

**Valsts sabiedrības ar ierobežotu atbildību  
“Latvijas Radio”**

**Pārskats  
par saimnieciskās darbības rezultātiem  
2019. gada 3 mēnešos**

**Rīgā, 2019.gada 29.aprīlī**

*(Pārskatā iekļauti operatīvie dati)*

## SATURS

1. VSIA „LATVIJAS RADIO” RAKSTUROJUMS UN SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS REZULTĀTU KOPSAVILKUMS .....	3
2. ĪSS SABIEDRĪBAS DARBĪBAS APRAKSTS PĀRSKATA PERIODĀ.....	4
3. BUDŽETA IZPILDE (NAUDAS PLŪSMA) UN FINANŠU RĀDĪTĀJI.....	4
4. FINANŠU PĀRSKATS PAR 2019.GADA 3 MĒNEŠIEM.....	5
5. PIELIKUMI.....	6

# 1. VSIA „Latvijas radio” raksturojums un saimnieciskās darbības rezultātu kopsavilkums

Valsts sabiedrības ar ierobežotu atbildību „Latvijas radio” (turpmāk tekstā – *Latvijas radio* vai *Sabiedrība*) pamatdarbība ir brīvas un vispusīgas informācijas izplatīšanas nodrošināšana par notikumiem Latvijā un ārzemēs; latviešu valodas un kultūras attīstības nodrošināšana; vispusīgu mūzikas programmu veidošana; citi darbības veidi saskaņā ar statūtiem.

*Sabiedrības* galvenais uzdevums un mērķis ir uz vienošanās pamata ar Nacionālo Elektronisko plašsaziņas līdzekļu padomi pildīt sabiedrisko pasūtījumu, kas ir programmu un raidījumu kopums. Šīs vienošanās ietvaros tiek nodrošināta radio programmu sagatavošana un pārraidīšana atbilstoši Latvijas sabiedrības interesēm un Nacionālās Elektronisko plašsaziņas līdzekļu padomes apstiprinātajai vispārējai programmas koncepcijai:

- Latvijas Radio 1. programma – nacionālā programma;
- Latvijas Radio 2. programma – latviešu mūzikas programma;
- Latvijas Radio 3. programma („Klasika”) - klasiskās mūzikas programma;
- Latvijas Radio 4. programma („Doma laukums”) - integrācijas programma;
- Latvijas Radio 5. programma („Pieci.lv”) – jauniešu programma multimedialā platformā.
- Latvijas Radio 6. programma („Radio NABA”) – alternatīvās mūzikas programma.

## KOPSAVILKUMS

1) 2019.gadā 3 mēnešos (pēc operatīvajiem datiem) Latvijas Radio strādāja ar zaudējumiem 120,7 tūkst. EUR apmērā.

2) **Reklāmas ieņēmumu plāna izpilde** 3 mēnešos ir par 72,6 tūkst. EUR jeb par 32,3% mazāka par plānoto (plāns – 225 tūkst. EUR, izpilde – 152,4 tūkst. EUR). Tas skaidrojams ar to, ka tika palielināts ieņēmumu plāns reklāmas jomā.

3) Kopumā arī ieņēmumi 3 mēnešos (naudas plūsma) ir mazāki par 60,6 tūkst. EUR jeb 22,3% par plānotajiem ieņēmumiem.

4) Kopējie izdevumi (naudas plūsma) ir mazāki par 171,1 tūkst. EUR jeb 6,8% par plānotajiem izdevumiem.

5) Kreditoru ar kavētiem maksājuma termiņiem nav.

6) Debitoru parādu veido gan reklāmas debitori, gan debitori par citiem pakalpojumiem. Uz 2019.gada 31.martu līdz 360 dienām kavēto parādu apjoms sastādīja 10467 EUR, līdz 180 dienām – 6561 EUR, līdz 60 dienām – 3570 EUR, līdz 30 dienām – 31197 EUR. Salīdzinot ar debitoru parādu apjomu gada sākumā, rādītāji ir uzlabojušies - kopējais debitoru parādu samazinājums ir 30587 EUR.

7) Naudas līdzekļu atlikums 2019.gada 31.martā ir 723,4 tūkst. EUR. Salīdzinot ar gada sākumu naudas līdzekļu palielinājums sastāda 133,2 tūkst. EUR.

## 2. Īss Sabiedrības darbības apraksts pārskata periodā

*Latvijas radio* pamatkapitāls uz 2019.gada 31.martu ir 824,69 tūkst. EUR.

### Darbības finansiālo rādītāju analīze

Zaudējumi pirms nodokļiem 2019.gada 3 mēnešos ir 120,6 tūkst. EUR un neto apgrozījums gada 3 mēnešos ir 2219,92 tūkst. EUR, sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas 2361,83 tūkst. EUR.

Detalizēta informācija par 2019.gada I ceturksņa ieņēmumiem, izdevumiem un darbības rezultātu sniegta **3.pielikumā** *VSIA "Latvijas Radio" peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2019.gadu*.

*Latvijas radio* saistību īpatsvars bilancē uz 2019.gada 1.janvāri atbilst vidējam līmenim – 0,24 (norma 0 - 0.5). Absolūtās likviditātes rādītājs ir 0,58. Kopējās likviditātes rādītājs ir 0,77 (norma >2). *Latvijas Radio* ir finansiāli stabila un spēj segt savus kārtējos maksājumus, spēj finansēt savu darbību neizmantojot kreditoru parādus. Detalizēta informācija par finanšu rādītājiem sniegta **7. pielikuma** 2.tabulā *VSIA "Latvijas Radio" finanšu rādītāji par 2019.gadu*.

## 3. Budžeta izpilde (naudas plūsma) un finanšu rādītāji

*Latvijas radio* budžeta izpilde detalizēti pa 2019.gada mēnešiem atspoguļota **5.pielikumā** *VSIA "Latvijas Radio" Budžeta izpilde (naudas plūsma) par 2019.gadu pa mēnešiem*.

*Latvijas radio* reklāmas plāna izpilde 2019.gada 3 mēnešos atspoguļota **6. pielikumā** *VSIA "Latvijas Radio" reklāmas ieņēmumi (pēc naudas plūsmas un pēc uzkrāšanas principa) par 2019.gadu pa mēnešiem*.

*Latvijas radio* naudas plūsmas pārskats par 2019.gada 3 mēnešiem atspoguļots **4.pielikumā** *VSIA "Latvijas Radio" naudas plūsmas pārskats par 2019.gada janvāri – decembri*.

*Latvijas radio* finanšu rādītāju aprēķini par 2019.gada 1. ceturksni attēloti **7. pielikuma** 1. tabulā *VSIA "Latvijas Radio" galvenie finanšu rādītāji par 2019.gadu*.

## 4. Finanšu pārskats par 2019.gada 3 mēnešiem

### Bilances rādītāji (2. pielikums)

**Nemateriālie ieguldījumi** uz 2019.gada 31.martu sastāda 35,71 tūkst. EUR, kas, salīdzinot ar 2018.gada 31.martu, ir palielinājušies par 4,9 tūkst. EUR. 2019. gada 1. ceturksnī tika iegādātas datorprogrammas 3335 EUR vērtībā.

**Pamatlīdzekļu bilances vērtība** uz 2019.gada 31.martu ir 5652,2 tūkst. EUR. Salīdzinot ar 2018.gada 31.martu, tā ir samazinājusies par 74,24 tūkst. EUR, jo pamatlīdzekļu atjaunošanā un iekārtu iegādē tika investēts mazāk, salīdzinot ar pamatlīdzekļu bilances vērtības samazināšanos uz nolietojuma rēķina. 2019.gada 1.ceturksnī tika iegādātas iekārtas un pārējie pamatlīdzekļi 25831 EUR vērtībā.

**Krājumi**, salīdzinot ar 2018.gada 31.martu, ir palielinājušies par 7,12 tūkst. EUR, no tiem 2,18 tūkst. EUR sastāda avansa maksājumi par precēm.

**Naudas līdzekļi** uz 2019.gada 31.martu, salīdzinot ar 2018.gada 31.martu, ir palielinājušies par 186,21 tūkst. EUR.

**Debitoru parādu kopējais apjoms**, salīdzinot ar 2018.gada 31.martu, ir palielinājies par 29,86 tūkst. EUR. Kopējais debitoru parādu apjoms ir 215,77 tūkst. EUR, kur būtiskākā debitoru pozīcija ir pircēju un pasūtītāju parādi, kas sastāda 106,21 tūkst. EUR, no tiem 52,0 tūkst. EUR maksāšanas termiņš nav iestājies, t.sk.:

- *Latvijas Radio* reklāmas debitoru parādu apjoms ir 62,29 tūkst. EUR, no tiem 46,22 tūkst. EUR maksāšanas termiņš nav iestājies. Savukārt parādi ar kavētu apmaksas termiņu virs 120 dienām sastāda 3,57 tūkst. EUR.
- *Latvijas Radio* pārējo debitoru parādu apjoms ir 39,03 tūkst. EUR, no tiem 2,67 tūkst. EUR nav iestājies maksāšanas termiņš. Savukārt parādi ar kavētu apmaksas termiņu virs 120 dienām sastāda 11,94 tūkst. EUR.

Kopējā debitoru summa ar iestājušos maksājuma termiņu ir 51,8 tūkst. EUR.

### Kreditori

Īstermiņa kreditoru parādi bilancē ir 1255,78 tūkst. EUR, kur būtisku daļu veido nodokļu un sociālās nodrošināšanas maksājumi- 253,25 tūkst. EUR un parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem – 257,96 tūkst. EUR.

**No pircējiem saņemtie avansi** – posteni veido no pircējiem saņemtie avansi par reklāmas pasūtījumiem 66,54 tūkst. EUR, kas salīdzinot ar 2018. gada 31. martu ir pieauguši par 34,42 tūkst. EUR (pielikumā bilances konta 5211 atšifrējums pa klientiem).

**Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem** – atlikums uz 2019. gada 31. martu ir 257,96 tūkst. EUR (parādu pieaugums salīdzinot ar 2018. gada 31. martu ir neliels - 7,97 tūkst. EUR). Lielākie kreditoru parādi ir LVRTC – 170395 EUR, AKKA/LAA – 32905 EUR.

**Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi** - atlikums uz 2019. gada 31. martu ir 253,25 tūkst. EUR (parādu pieaugums salīdzinot ar 2018. gada 31. martu ir 44,99 tūkst. EUR), ko veido uzkrātie nodokļu maksājumi par marta mēnesi. Lielākos maksājumu budžetā parādu atlikumus veido VSAOI – 132324 EUR un iedzīvotāju ienākuma nodoklis 73933 EUR.

**Pārējie kreditori** – atlikums uz 2019. gada 31. martu ir 252,75 tūkst. EUR (pārādu pieaugums salīdzinot ar 2018. gada 31. martu ir 181,05 tūkst. EUR) – kur atlikumu veido neizmaksātās darba algas un ieturējumi par marta mēnesi.

**Nākamo periodu ieņēmumi** - atlikums uz 2019. gada 31. martu ir 240,43 tūkst. EUR (pieaugums salīdzinot ar 2018. gada 31. martu ir 50,45 tūkst. EUR) – atlikumu veido saņemtais finansējums, kas uz ieņēmumiem tiks attiecināts līdz pārskata gada beigām un saņemtā valsts dotācija kapitālieguldījumu finansēšanai, kas pakāpeniski tiek attiecināta uz pārskata perioda ieņēmumiem proporcionāli kapitālieguldījumu nolietojumam.

**Uzkrātās saistības** – atlikums uz 2019. gada 31. martu ir 214,84 tūkst. EUR (pārādu samazinājums salīdzinot ar 2018. gada 31. martu ir 219,86 tūkst. EUR) – atlikumu veido uzkrājumi neizmantotiem darbinieku atvaļinājumiem un uzkrātās saistības kreditoriem.

**Ilgtermiņa kreditori:** Ilgtermiņa kreditori bilancē kopumā sastāda 354,76 tūkst. EUR un veidojas no investīcijas, kas pārgrāmatotas no pašu kapitāla sastāva uz ilgtermiņa kreditoriem (nākamo periodu ieņēmumi).

## 5. Pielikumi

1. pielikums „VSIA "Latvijas Radio" plānotā un faktiskā naudas plūsma un darbības rādītāji 2019 gadā” uz 3 lapām;
2. pielikums Balance uz 2 lapām;
3. pielikums VSIA "Latvijas Radio" peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2019.gadu un Peļņas vai zaudējumu aprēķins (klasificēts pēc izdevumu funkcijas) uz 2 lapām;
4. pielikums VSIA "Latvijas Radio" naudas plūsmas pārskats par 2019.gada janvāri – decembri uz 2 lapām;
5. pielikums VSIA "Latvijas Radio" Budžeta izpilde (naudas plūsma) par 2019.gadu pa mēnešiem uz 1 lapas;
6. pielikums VSIA "Latvijas Radio" reklāmas ieņēmumi un izdevumi (pēc naudas plūsmas un pēc uzkrāšanas principa) par 2019.gadu pa mēnešiem uz 1 lapas;
7. pielikums VSIA "Latvijas Radio" finanšu rādītāji par 2019.gadu un VSIA "Latvijas Radio" galvenie finanšu rādītāji par 2019.gadu uz 2 lapām;
8. pielikums „VSIA "Latvijas Radio" pašu kapitāla izmaiņu pārskats uz 31.03.2019. uz 1. lapas;
9. pielikums „VSIA "Latvijas Radio" pircēju un pasūtītāju parādi uz 31.03.2019. un pircēju un pasūtītāju kontu apgrozījums par 2019. gada 1. ceturksni“ uz 14 lapām;
10. pielikums „ VSIA "Latvijas Radio" kreditoru parādi uz 31.03.2019., parādu piegādātājiem un darbuzņēmējiem klientu kontu apgrozījums un no pircējiem saņemto avansu apgrozījums pa klientiem par 2019. gada 1. ceturksni” uz 9 lapām;
11. pielikums „ VSIA "Latvijas Radio" kontu apgrozījums par 2019. gada janvāri- martu.” uz 7 lapām.

Rīgā, 2019.gada 29.aprīlī

Valdes locekle p.p.

U.Klapkalne

Valdes locekle p.p.

M.Tukiša

## BILANCE

2019.gada 31.martā

(EUR)

AKTĪVS	Rindas kods	31.03.2019.	31.03.2018.
<b>1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</b>			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes utml	020		
2. Uzņēmuma nemateriālā vērtība	030	35709	30844
<b>I. Nemateriālie ieguldījumi kopā:</b>	<b>050</b>	<b>35709</b>	<b>30844</b>
II. Pamatlīdzekļi			
1. Zemes gabali, ēkas un būves un ilggadīgie stād	060	4471288	4590985
2. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļ	070	5117	7478
3. Iekārtas un mašīnas	080	852068	833014
4. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	090	264884	176173
5. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	100	32761	118786
6. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	110	26080	
<b>II. Pamatlīdzekļi kopā:</b>	<b>120</b>	<b>5652198</b>	<b>5726436</b>
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
1. Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi	170	2134	2134
<b>III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā:</b>	<b>210</b>	<b>2134</b>	<b>2134</b>
<b>ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ:</b>	<b>220</b>	<b>5690041</b>	<b>5759414</b>
<b>2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>			
I. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	230	12266	7325
2. Avansa maksājumi par precēm	270	10960	8784
<b>I. Krājumi kopā:</b>	<b>290</b>	<b>23226</b>	<b>16109</b>
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	300	106210	108250
2. Citi debitori	330	57891	25991
3. Nākamo periodu izmaksas	360	51664	49073
4. Uzkrātie ieņēmumi	370		183314
<b>II. Debitori kopā:</b>	<b>380</b>	<b>215766</b>	<b>366628</b>
<b>IV. Naudas līdzekļi (KOPĀ)</b>	<b>420</b>	<b>723431</b>	<b>537226</b>
<b>APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ:</b>	<b>430</b>	<b>962423</b>	<b>736649</b>
<b>AKTĪVA BILANCE</b>	<b>440</b>	<b>6652464</b>	<b>6496062</b>

(EUR)

PASĪVS	Rindas	31.03.2019.	31.03.2018.
<b>1. PAŠU KAPITĀLS</b>			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	450	824685	824685
2. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	470	3567121	4714772
3. Rezerves:	480		
a) pārējās rezerves	510	1293622	263622
4. Nesadalītā peļņa: a) iepriekšējo gadu nesadalītā	530	-522760	-628087
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	540	-120745	-170904
<b>Pašu kapitāls kopā:</b>	<b>550</b>	<b>5041922</b>	<b>5004087</b>
<b>2. UZKRAJUMI</b>			
1. Citi uzkrājumi	580	-	-
<b>Uzkrājumi kopā:</b>	<b>590</b>	-	-
<b>3. KREDITORI</b>			
<b>I. ILGTERMIŅA KREDITORI</b>			
1. Nākamo periodu ieņēmumi	710	354764	335214
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā:</b>	<b>740</b>	<b>354764</b>	<b>335214</b>
<b>II. ĪSTERMIŅA KREDITORI</b>			
1. No pircējiem saņemtie avansi	790	66542	32126
2. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	800	257960	249989
3. Uzkrātās saistības	831	214844	434704
4. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	840	253249	208264
5. Pārējie kreditori	850	252753	71703
6. Nākamo periodu ieņēmumi	860	210429	159976
<b>Īstermiņa kreditori kopā:</b>	<b>890</b>	<b>1255778</b>	<b>1156761</b>
<b>KREDITORI KOPĀ:</b>	<b>900</b>	<b>1610542</b>	<b>1491975</b>
<b>PASĪVA BILANCE</b>	<b>910</b>	<b>6652464</b>	<b>6496062</b>



## VSIA "Latvijas Radio" peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2019.gadu

Nr.	RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	1.cet.	2.cet.	3.cet.	4.cet.	Kopā 12. mēn.
1	Neto apgrozījums	2219918				2219918
2	Sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	-2361829				-2361829
3	<b>Bruto peļņa / (zaudējumi)</b>	<b>-141911</b>				<b>-141911</b>
4	Pārdošanas izmaksas	-14309				-14309
5	Administrācijas izmaksas	-147110				-147110
6	Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi	183263				183263
7	Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas	-542				-542
8	Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas					0
9	<b>(Zaudējumi) / peļņa pirms nodokļiem</b>	<b>-120609</b>				<b>-120609</b>
10	Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu					0
11	<b>(Zaudējumi) / peļņa pēc nodokļiem</b>	<b>-120609</b>				<b>-120609</b>
12	Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-136				-136
13	<b>Pārskata perioda peļņa / (zaudējumi)</b>	<b>-120745</b>				<b>-120745</b>
	Ieņēmumi kopā	2403181				2403181
	Izmaksas kopā	-2523926				-2523926
	PZA rezultāts	-120745	0	0		-120745

Avots: LR P&Z aprēķina rezultāti pēc operatīvajiem finanšu grāmatvedības datiem

**Pašu kapitāla izmaiņu pārskats**

Pielikums Nr.8

uz 31.03.2019.

	Pamatkapitāls	Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	Pārējās rezerves	Iepriekšējo gadu nesegtie zaudējumi	Pārskata gada peļņa	Pašu kapitāls kopā
<b>01.01.2019.</b>	<b>824685</b>	<b>3596534</b>	<b>1293622</b>	<b>-663941</b>	<b>141181</b>	<b>5129080</b>
2017. gada zaudējumi pievienoti iepriekšējo gadu zaudējumiem				141181	-141181	
Pārskata gada peļņa					-120745	
Izmaiņas rezervēs		-29413				
<b>31.03.2019.</b>	<b>824685</b>	<b>3567121</b>	<b>1293622</b>	<b>-522760</b>	<b>-120745</b>	<b>5041922</b>