

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

**Pārskats
par saimnieciskās darbības rezultātiem
2019. gada 6 mēnešos**

Rīgā, 2019.gada 25.jūlijā

(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 6 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 6 mēnešos (pēc operatīvajiem datiem) Latvijas Radio strādāja ar zaudējumiem 158,0 tūkst. EUR apmērā.

2) **Reklāmas ieņēmumu plāna izpilde** 6 mēnešos ir par 78,2 tūkst. EUR jeb par 14,7% mazāka par plānoto (plāns – 532 tūkst. EUR, izpilde – 453,8 tūkst. EUR). Reklāmas ieņēmumu kritums skaidrojams ar to, ka no 2019. gada nav atļauts reklamēt patēriņa kreditēšanu.

3) Kopumā arī ieņēmumi 6 mēnešos (naudas plūsma) ir mazāki par 78,1 tūkst. EUR jeb 12,2% par plānotajiem ieņēmumiem.

4) Kopējie izdevumi (naudas plūsma) ir lielāki par 53,21 tūkst. EUR jeb 1,1% par plānotajiem izdevumiem (1. pielikuma dati).

5) Kreditoru ar kavētiem maksājuma termiņiem nav.

6) Debitoru parākus veido gan reklāmas debitori, gan debitori par citiem pakalpojumiem. Uz 2019.gada 30. jūniju līdz 360 dienām kavēto parādu apjoms sastādīja 10769 EUR, no 60 līdz 180 dienām – 3920 EUR, līdz 60 dienām – 1245 EUR, līdz 30 dienām – 21211 EUR. Salīdzinot ar debitoru parādu apjomu gada sākumā, rādītāji ir ievērojami uzlabojušies - kopējais debitoru parādu samazinājums ir 47704 EUR.

7) Naudas līdzekļu atlikums 2019.gada 30.jūnijā ir 531,5 tūkst. EUR. Salīdzinot ar gada sākumu naudas līdzekļu samazinājums ir neliels un sastāda 58,7 tūkst. EUR.

2. Īss Sabiedrības darbības apraksts pārskata periodā

Latvijas Radio pamatkapitāls uz 2019.gada 30.jūniju ir 824,69 tūkst. EUR.

Darbības finansiālo rādītāju analīze

Sabiedrības zaudējumi pirms nodokļiem 2019.gada 6 mēnešos ir 158,0 tūkst. EUR un neto apgrozījums gada 6 mēnešos ir 4666,89 tūkst. EUR, sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas 4766,69 tūkst. EUR.

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

Latvijas Radio saistību īpatsvars bilancē uz 2019.gada 1.jūliju atbilst vidējam līmenim – 0,22 (norma 0 - 0.5). Absolūtās likviditātes rādītājs ir 0,5. Kopējās likviditātes rādītājs ir 0,71 (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 *VSLA "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** *VSLA "Latvijas Radio" Budžeta izpilde (naudas plūsma) par 2019.gadu pa mēnešiem.*

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

Latvijas Radio naudas plūsmas pārskats par 2019.gada 6 mēnešiem atspoguļots **4.pielikumā** *VSLA "Latvijas Radio" naudas plūsmas pārskats par 2019.gada janvāri – decembri.*

Latvijas Radio finanšu rādītāju aprēķini par 2019.gada 1. pusgadu attēloti **7. pielikuma** 1. tabulā *VSLA "Latvijas Radio" galvenie finanšu rādītāji par 2019.gadu.*

4. Finanšu pārskats par 2019. gada 6 mēnešiem

Bilances rādītāji (2. pielikums)

Nemateriālie ieguldījumi uz 2019.gada 30.jūniju sastāda 32,95 tūkst. EUR, kas, salīdzinot ar 2018.gada 30.jūniju, ir palielinājušies par 3,4 tūkst. EUR. 2019. gada I. pusgadā tika iegādātas datorprogrammas un licences 3875 EUR vērtībā.

Pamatlīdzekļu bilances vērtība uz 2019.gada 30.jūniju ir 5626,9 tūkst. EUR. Salīdzinot ar 2018.gada 30.jūniju, tā ir samazinājusies par 32,71 tūkst. EUR, jo pamatlīdzekļu atjaunošanā un iekārtu iegādē tika investēts mazāk, salīdzinot ar pamatlīdzekļu bilances vērtības samazināšanos uz nolietojuma rēķina. 2019.gada I.pusgadā tika iegādātas iekārtas un pārējie pamatlīdzekļi 137011 EUR vērtībā.

Krājumu atlikumi, salīdzinot ar 2018.gada 30.jūniju, ir samazinājušies par 2,09 tūkst. EUR, no tiem 0,82 tūkst. EUR sastāda avansa maksājumi par precēm.

Naudas līdzekļi uz 2019.gada 30.jūniju, salīdzinot ar 2018.gada 30.jūniju, ir samazinājušies par 89,17 tūkst. EUR.

Debitoru parādu kopējais apjoms, salīdzinot ar 2018.gada 30.jūniju, ir samazinājies par 7,65 tūkst. EUR. Kopējais debitoru parādu apjoms ir 197,15 tūkst. EUR, kur būtiskākā debitoru pozīcija ir pircēju un pasūtītāju parādi, kas sastāda 89,09 tūkst. EUR, no tiem 35,75 tūkst. EUR maksāšanas termiņš nav iestājies, t.sk.:

- *Latvijas Radio* reklāmas debitoru parādu apjoms ir 38,28 tūkst. EUR, no tiem 22,39 tūkst. EUR maksāšanas termiņš nav iestājies. Parādi ar kavētu apmaksas termiņu virs 120 dienām sastāda 2,99 tūkst. EUR.
- *Latvijas Radio* pārējo debitoru parādu apjoms ir 38,89 tūkst. EUR, no tiem 13,36 tūkst. EUR nav iestājies maksāšanas termiņš. Parādi ar kavētu apmaksas termiņu virs 120 dienām sastāda 11,08 tūkst. EUR.

Kopējā debitoru summa ar iestājušos maksājuma termiņu ir 37,1 tūkst. EUR.

Kreditori

Īstermiņa kreditoru parādi bilancē uz 2019. gada 30. jūniju ir 1057,77 tūkst. EUR, kur būtisku daļu veido nodokļu un sociālās nodrošināšanas maksājumi- 239,68 tūkst. EUR un parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem – 300,57 tūkst. EUR.

No pircējiem saņemtie avansi – posteni veido no pircējiem saņemtie avansi par reklāmas pasūtījumiem 28,4 tūkst. EUR, kas salīdzinot ar 2018. gada 30. jūniju ir samazinājušies par 32,35 tūkst. EUR (pielikumā bilances konta 5211 atšifrējums pa klientiem).

Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem – atlikums uz 2019. gada 30.jūniju ir 300,57 tūkst. EUR (pārādu pieaugums salīdzinot ar 2018. gada 30.jūniju ir 82,88 tūkst. EUR). Lielākie kreditoru parādi ir LVRTC – 172623 EUR, AKKA/LAA – 29168 EUR, Latvijas Izpildītāju un producentu apvienība LaIPA – 25969 EUR.

Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi - atlikums uz 2019. gada 30. jūniju ir 239,68 tūkst. EUR (pārādu pieaugums salīdzinot ar 2018. gada 30. jūniju ir neliels - 1,66 tūkst. EUR), ko veido uzkrātie nodokļu maksājumi par jūnija mēnesi. Lielākos maksājumu budžetā parādu atlikumus veido VSAOI – 148091 EUR un iedzīvotāju ienākuma nodoklis 72993 EUR.

Pārējie kreditori – atlikums uz 2019. gada 30. jūniju ir 62,39 tūkst. EUR (pārādu pieaugums salīdzinot ar 2018. gada 30. jūniju ir 13,04 tūkst. EUR) – atlikumu veido neizmaksātās darba algas un ieturējumi par jūnija mēnesi.

Nākamo periodu ieņēmumi - atlikums uz 2019. gada 30. jūniju ir 234,52 tūkst. EUR (pieaugums salīdzinot ar 2018. gada 30. jūniju ir 65,8 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 30. jūniju ir 192,22 tūkst. EUR (pārādu samazinājums salīdzinot ar 2018. gada 30. jūniju ir 197,06 tūkst. EUR) – atlikumu veido uzkrājumi neizmantotiem darbinieku atvaļinājumiem.

Ilgtermiņa kreditori – atlikums uz 2019. gada 30. jūniju 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 2 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 30.06.2019.uz 1. lapas;
9. pielikums „VSIA "Latvijas Radio" pircēju un pasūtītāju parādi uz 30.06.2019. un pircēju un pasūtītāju kontu apgrozījums par 2019. gada 2. ceturksni“ uz 10 lapām;
10. pielikums „ VSIA "Latvijas Radio" kreditoru parādi uz 30.06.2019., parādu piegādātājiem un darbuzņēmējiem klientu kontu apgrozījums un no pircējiem saņemto avansu apgrozījums pa klientiem par 2019. gada 2. ceturksni” uz 8 lapām;
11. pielikums „ VSIA "Latvijas Radio" kontu apgrozījums par 2019. gada janvāri- jūniju.” uz 7 lapām.

Rīgā, 2019.gada 25.jūlijā

Valdes locekle p.p.



U.Klapkalne

Valdes locekle p.p.



M.Tukiša

BILANCE

2019.gada 30. jūnijā

(EUR)

AKTĪVS	Rindas kods	30.06.2019.	30.06.2018.
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes	020		
2. Uzņēmuma nemateriālā vērtība	030	32951	29503
I. Nemateriālie ieguldījumi kopā:	050	32951	29503
II. Pamatlīdzekļi			
1. Zemes gabali, ēkas un būves un ilggadīgie stādījumi	060	4441364	4561061
2. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	070	4526	6888
3. Iekārtas un mašīnas	080	801881	802258
4. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	090	360381	172526
5. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	100	3500	116869
6. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	110	15239	
II. Pamatlīdzekļi kopā:	120	5626891	5659601
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
1. Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi	170	2134	2134
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā:	210	2134	2134
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ:	220	5661976	5691239
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
I. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	230	8842	10115
2. Avansa maksājumi par precēm	270	9746	10567
I. Krājumi kopā:	290	18588	20681
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	300	89093	126767
2. Citi debitori	330	25463	28306
3. Nākamo periodu izmaksas	360	81301	49723
4. Uzkrātie ieņēmumi	370	1294	
II. Debitori kopā:	380	197151	204796
IV. Naudas līdzekļi (KOPĀ)	420	531531	620705
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ:	430	747270	846182
AKTĪVA BILANCE	440	6409246	6537420

(EUR)

PASĪVS	Rindas	30.06.2019.	30.06.2018.
1. PAŠU KAPITĀLS			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	450	824685	824685
2. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	470	3537708	3655359
3. Rezerves:	480		
a) pārējās rezerves	510	1293622	1293622
4. Nesadalītā peļņa: a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	530	-501313	-663941
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	540	-157990	-31310
Pašu kapitāls kopā:	550	4996712	5078415
2. KREDITORI			
I. ILGTERMIŅA KREDITORI			
1. Nākamo periodu ieņēmumi	710	354764	335214
Ilgtermiņa kreditori kopā:	740	354764	335214
II. ĪSTERMIŅA KREDITORI			
1. No pircējiem saņemtie avansi	790	28396	60741
2. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	800	300565	217682
3. Uzkrātās saistības	831	192217	389280
4. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	840	239677	238016
5. Pārējie kreditori	850	62394	49350
6. Nākamo periodu ieņēmumi	860	234521	168723
Īstermiņa kreditori kopā:	890	1057770	1123791
KREDITORI KOPĀ:	900	1412534	1459005
PASĪVA BILANCE	910	6409246	6537420

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

3.pielikums

Nr.	RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	1.cet.	2.cet.	3.cet.	4.cet.	Kopā 12. mēn.
1	Neto apgrozījums	2219918	2446970			4666888
2	Sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	-2361829	-2404852			-4766681
3	Bruto peļņa / (zaudējumi)	-141911	42118			-99793
4	Pārdošanas izmaksas	-14309	-9598			-23907
5	Administrācijas izmaksas	-147110	-140173			-287283
6	Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi	183263	71015			254278
7	Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas	-542	-580			-1122
8	Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas					0
9	(Zaudējumi) / peļņa pirms nodokļiem	-120609	-37218			-157827
10	Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-136	-27			-163
11	Pārskata perioda peļņa / (zaudējumi)	-120745	-37245			-157990
	Ieņēmumi kopā	2403181	2517985			4921166
	Izmaksas kopā	-2523926	-2555230			-5079156
	PZA rezultāts	-120745	-37245			-157990

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

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Pielikums Nr.8

uz 30.06.2019.

	Pamatkapitāls	Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	Pārējās rezerves	Iepriekšējo gadu nesegtie zaudējumi	Pārskata gada peļņa	Pašu kapitāls kopā
01.01.2019.	824685	3596534	1293622	-663941	162628	5129080
2017. gada zaudējumi pievienoti iepriekšējo gadu zaudējumiem				162628	-162628	
Pārskata gada peļņa					-157990	
Izmaiņas rezervēs		-58826				
30.06.2019.	824685	3537708	1293622	-501313	-157990	4996712