

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) 2018.gadā 9 mēnešos (pēc operatīvajiem datiem) Latvijas Radio strādāja ar peļņu 3,6 tūkst. EUR apmērā.

2) **Reklāmas plāna izpilde** 9 mēnešos ir par 53.44 tūkst. EUR jeb par 5,37% mazāka par plānoto (plāns – 995,83 tūkst. EUR, izpilde – 942,39 tūkst. EUR). Tas skaidrojams ar to, ka tika palielināts ieņēmumu plāns reklāmas jomā un tika noteikts cits izcenojums reklāmas pakalpojumiem.

3) Kopumā ieņēmumi 9 mēnešos (naudas plūsma) ir lielāki par 64,4 tūkst. EUR jeb 0,86% par plānotajiem ieņēmumiem.

4) Kopējie izdevumi (naudas plūsmā) ir par 24,6 tūkst. EUR jeb 0,32% mazāki, salīdzinot ar plānoto.

5) Kreditori ar kavētiem maksājuma termiņiem nav.

6) Debitoru parākus veido gan reklāmas debitori, gan debitori ar kavētiem maksājumu termiņiem par citiem pakalpojumiem. Uz 2018.gada 1.oktobri līdz 120 dienām kavēto parādu apjoms sastādīja 3999,16 EUR, līdz 90 dienām – 2952,15 EUR, līdz 60 dienām – 12207,22 EUR, līdz 30 dienām – 39205,32 EUR. Būtisks īpatsvars parādu apjomā ir debitori ar kavētu maksājumu termiņu virs 120 dienām- 16832,84 EUR un līdz gada beigām izvērtēsim iespējas atgūt parākus vai arī tos klasificēsīm kā šaubīgo debitoru parākus.

7) Naudas līdzekļu atlikums 2018.gada 30.septembrī ir 660,76 tūkst. EUR. Salīdzinot ar gada sākumu palielinājums sastāda 88,98 tūkst. EUR.

2. Īss Sabiedrības darbības apraksts pārskata periodā

Latvijas radio pamatkapitāls uz 2018.gada 30.septembri ir 824,69 tūkst. EUR.

Darbības finansiālo rādītāju analīze

2018.gada 9 mēnešos neto apgrozījums ir 7310,99 tūkst. EUR. Detalizēta informācija par katru 2018.gada ceturksni sniegta **3.pielikumā** VSIA "*Latvijas Radio*" *peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2018.gadu*.

Peļņa pirms nodokļiem 2018.gada 9.mēnešos ir 3,6 tūkst.EUR un apgrozījums 9 mēnešos ir 7,3 milj.EUR, sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas 7,1 milj. EUR.

Latvijas radio saistību īpatsvars bilancē uz 2018.gada 1.oktobri atbilst vidējam līmenim – 0,25 (norma 0 - 0.5). Absolūtās likviditātes rādītājs ir 0,53. Īstermiņa saistībās uz 2018.gada 1.oktobri ir iekļauti nākamo periodu ieņēmumi 188,88 tūkst. EUR, kas saistīti ar valsts budžeta līdzekļu ieguldījumiem *Latvijas Radio*, tāpēc finanšu līdzekļu aizplūšana šo saistību segšanai nav paredzama. Kopējās likviditātes ir 0,82 (norma >2). *Latvijas Radio* ir finansiāli stabila un spēj segt savus kārtējos maksājumus un spēj finansēt savu darbību neizmantojot kreditoru parādus. Detalizēta informācija par finanšu rādītājiem sniegta **7. pielikuma** 2.tabulā VSIA "*Latvijas Radio*" *finanšu rādītāji par 2018.gadu*.

3. Budžeta izpilde (naudas plūsma) un finanšu rādītāji

Latvijas Radio tika palielināts plānotais valsts dotācijas apmērs 2018.gadā sakarā ar papildus finansējuma piešķiršanu no programmas "Līdzekļu neparedzētiem gadījumiem izlietojums" 175 tūkst. EUR apmērā aparātu centrāles nomaiņai un 40,2 tūkst. EUR apmērā Viņa Svētības pāvesta Franciska pastorālās vizītes Latvijā atspoguļošanai *Latvijas sabiedriskajos medijos*. Līdz ar to tika precizētas attiecīgās 2018.gada izdevumu plāna pozīcijas.

Latvijas radio budžeta izpilde detalizēti pa 2018.gada mēnešiem un ceturkšņiem atspoguļota **5.pielikumā** VSIA "*Latvijas Radio*" *Budžeta izpilde (naudas plūsma) par 2018.gadu pa mēnešiem*.

Latvijas radio reklāmas plāna izpilde 2018.gada 9 mēnešos atspoguļota **6. pielikumā** VSIA "*Latvijas Radio*" *reklāmas ieņēmumi (pēc naudas plūsmas un pēc uzkrāšanas principa) par 2018.gadu pa mēnešiem*.

Latvijas radio naudas plūsmas pārskats par 2018.gada 9 mēnešiem atspoguļots **4.pielikumā** VSIA "*Latvijas Radio*" *naudas plūsmas pārskats par 2018.gada janvāri – septembri*.

Latvijas radio finanšu rādītāju aprēķins par 2018.gada 9 mēnešiem veikts **7. pielikumā** VSIA "*Latvijas Radio*" *galvenie finanšu rādītāji par 2018.gada janvāri – septembri*.

4. Finanšu pārskats par 2018.gada 9 mēnešiem

Bilances rādītāji (2. pielikums)

Nemateriālie ieguldījumi uz 2018.gada 30.septembri sastāda 36,55 tūkst. EUR, kas, salīdzinot ar 2017.gada 30.septembri, ir palielinājušies par 13,18 tūkst. EUR.

Pamatlīdzekļu bilances vērtība uz 2018.gada 30.septembri ir 5605,56 tūkst. EUR. Salīdzinot ar 2017.gada 30.septembri, tā ir samazinājusies, jo pamatlīdzekļu atjaunošanā un iekārtu iegādē tika investēts mazāk, salīdzinot ar pamatlīdzekļu bilances vērtības samazināšanos uz nolietojuma rēķina.

Krājumi, salīdzinot ar 2017.gada 30.septembri, kopumā ir palielinājušies par 60,14 tūkst. EUR.

Naudas līdzekļi uz 2018.gada 30.septembri, salīdzinot ar 2017.gada 30.septembri, ir palielinājušies par 49,29 tūkst. EUR.

Debitoru parādu kopējais apjoms, salīdzinot ar 2017.gada 30.septembri, ir samazinājies par 34,04 tūkst. EUR.

Pircēju un pasūtītāju parādi, salīdzinot ar 2017.gada 30.septembri, ir pieauguši par 63,59 tūkst. EUR., kas saistīts ar reklāmas pasūtījumu pieaugumu sakarā ar LR 13.Saeimas vēlēšanām.

Pēc *Latvijas Radio* operatīvās bilances uz 2018.gada 30.septembri kopējais debitoru parāda apjoms ir 284,52 tūkst. EUR, t.sk. būtiskākā debitoru pozīcija ir pircēju un pasūtītāju parādi, kas sastāda 203,11 tūkst. EUR, no tā 50,30% jeb 63,76 tūkst. EUR maksāšanas termiņš nav iestājies, t.sk.:

- *Latvijas Radio* reklāmas debitoru parāda apjoms ir 166,33 tūkst. EUR, no tā 32,07% jeb 53,34 tūkst. EUR maksāšanas termiņš nav iestājies (ar parāda termiņu virs 120 dienām 8,82 tūkst. EUR).
- *Latvijas Radio* pārējo debitoru parāda apjoms ir 36,73 tūkst. EUR, no tā 4,3% jeb 1,58 tūkst. EUR nav iestājies maksāšanas termiņš.

Kopējā debitoru summa ar iestājušos maksājuma termiņu ir 75,2 tūkst. EUR. Lielākais debitors ir JYSK LINENN FURNITURE SIA ar summu 12000 EUR, ar termiņu līdz 30 dienām.

Kreditori

Kreditoru parādi bilancē ir 1 250,65 tūkst. EUR, kur būtisku daļu veido nākamo periodu ieņēmumi- 188,88 tūkst. EUR. Kā lielākā kreditora summa ir parāds Latvijas Valsts Radio un Televīzijas centram par septembri 170,6 tūkst. EUR.

No pircējiem saņemtie avansi – posteni veido no pircējiem saņemtie avansi par reklāmas pasūtījumiem 248,49 tūkst. EUR (pielikumā bilances konta 5211 atšifrējums pa klientiem).

Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi - ir 231 tūkst. EUR, ko veido uzkrātie nodokļu maksājumi par septembra mēnesi.

Pārējie kreditori – 71,46 tūkst. EUR – kur atlikumu veido aprēķinātās piemaksas un autoratlīdzības par septembra mēnesi.

Nākamo periodu ieņēmumi —188,88 tūkst. EUR, kas pamatā ir saņemtā valsts dotācija kapitālieguldījumu (arī iepriekšējo pārskatu periodu) finansēšanai, kas vēl nav atzīti peļņas zaudējuma aprēķinā (kā nākamo periodu samazinājums uz ieņēmumiem).

Ilgtermiņa kreditori: Ilgtermiņa kreditori bilancē kopumā sastāda 335,21 tūkst.EUR un veidojas no investīcijas no valsts dotācijas, kas pārgrāmatotas no pašu kapitāla sastāva uz ilgtermiņa kreditoriem (nākamo periodu ieņēmumi) un dāvinātās klavieres 45,43 tūkst. EUR.

5. Pielikumi

1. pielikums „VSIA "Latvijas Radio" plānotā un faktiskā naudas plūsma un darbības rādītāji 2018 gadā” uz 4 lapām;
2. pielikums Balance uz 2 lapām;
3. pielikums VSIA "Latvijas Radio" peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2018.gadu un Peļņas vai zaudējumu aprēķins (klasificēts pēc izdevumu funkcijas) uz 2 lapām;
- 4.pielikums VSIA "Latvijas Radio" naudas plūsmas pārskats par 2018.gada janvāri – septembri uz 2 lapām;
- 5.pielikums VSIA "Latvijas Radio" Budžeta izpilde (naudas plūsma) par 2018.gadu pa mēnešiem uz 1 lapas;
- 6.pielikums VSIA "Latvijas Radio" reklāmas ieņēmumi un izdevumi (pēc naudas plūsmas un pēc uzkrāšanas principa) par 2018.gadu pa mēnešiem uz 1 lapas;
- 7.pielikums VSIA "Latvijas Radio" finanšu rādītāji par 2018.gadu un VSIA "Latvijas Radio" galvenie finanšu rādītāji par 2018.gada janvāri – septembri uz 2 lapām;
8. pielikums „VSIA "Latvijas Radio" pircēju un pasūtītāju parādi uz 30.09.2018. un pircēju un pasūtītāju kontu apgrozījums par 2018. gada 3. ceturksni“ uz 15 lapām;
9. pielikums „ VSIA "Latvijas Radio" citi debitoru kontu apgrozījums par 2018. gada 3. ceturksni ” uz 1 lapas;
10. pielikums „ VSIA "Latvijas Radio" kreditoru parādi uz 30.09.2018., parādu piegādātājiem un darbuzņēmējiem klientu kontu apgrozījums un no pircējiem saņemto avansu apgrozījums pa klientiem par 2018. gada 3. ceturksni” uz 17 lapām;
11. pielikums „ VSIA "Latvijas Radio" kontu apgrozījums par 2018. gada janvāri- septembri.” uz 8 lapām.

Rīgā, 2018.gada 29.oktobrī

Valdes priekšsēdētāja

U.Klapkalne

Valdes locekle

M.Tukiša

Valdes locekle

Sanita Dika-Bokmeldere

Resurots

5/10/18 19.10.18

2.pielikums

BILANCE

2018.gada 30.septembrī

(EUR)

AKTĪVS	Rindas kods	30.09.2018.	30.09.2017.
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes utml.tiesības	020		
2.Uzņēmuma nemateriālā vērtība	030	36547	23361
I. Nemateriālie ieguldījumi kopā:	050	36547	23361
II. Pamatlīdzekļi			
1. Zemes gabali, ēkas un būves un ilggadīgie stādījumi	060	4531137	4650834
2. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	070	6297	8659
3. Iekārtas un mašīnas	080	795550	852072
4. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	090	258354	178997
5. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	100	12297	78442
6. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	110	1924	28770
II. Pamatlīdzekļi kopā:	120	5605559	5797773
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
1. Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi	170	2134	2134
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā:	210	2134	2134
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ:	220	5644240	5823268
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
I. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	230	9156	9408
2. Avansa maksājumi par precēm	270	71133	10739
I. Krājumi kopā:	290	80289	20146
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	300	203105	139515
2. Citi debitori	330	45009	107596
3. Nākamo periodu izmaksas	360	36406	71445
II. Debitori kopā:	370	284520	318557
IV. Naudas līdzekļi (KOPĀ)	420	660764	611475
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ:	430	1025573	950178
AKTĪVA BILANCE	440	6669812	6773446

(EUR)

PASĪVS	Rindas	30.09.2018.	30.09.2017.
1. PAŠU KAPITĀLS			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	450	824685	824684
2. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	470	3625946	4221628
3. Rezerves:	480		
a) pārējās rezerves	510	1293622	263622
4. Nesadalītā peļņa: a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	530	-663941	-489640
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	540	3638	211636
Pašu kapitāls kopā:	550	5083950	5031930
2. UZKRĀJUMI			
1. Citi uzkrājumi	580	-	-
Uzkrājumi kopā:	590	-	-
3. KREDITORI			
I. ILGTERMIŅA KREDITORI			
1. Nākamo periodu ieņēmumi	710	335214	353755
2. Atliktā nodokļa saistības	720		609981
Ilgtermiņa kreditori kopā:	740	335214	963736
II. ĪSTERMIŅA KREDITORI			
1. Citi aizņēmumi	630		
2. No pircējiem saņemtie avansi	790	142067	46344
3. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	800	248486	202412
4. Uzkrātās saistības	831	368754	215469
5. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	840	230995	67498
6. Pārējie kreditori	850	71461	66404
7. Nākamo periodu ieņēmumi	860	188884	179652
Īstermiņa kreditori kopā:	890	1250648	777780
KREDITORI KOPĀ:	900	1585862	1741516
PASĪVA BILANCE	910	6669812	6773446

VSIA "Latvijas Radio" peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2018.gadu

Nr.	RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	1.cet.	2.cet.	3.cet.	4.cet.	Kopā 12. mēn
1	Neto apgrozījums	2218243	2566309	2526440		7310992
2	Sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	-2301750	-2391324	-2429884		-7122958
3	Bruto peļņa / (zaudējumi)	-83507	174985	96556	0	188034
4	Pārdošanas izmaksas	-5770	-12441	-8965		-27176
5	Administrācijas izmaksas	-155900	-144195	-140527		-440622
6	Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi	75693	122955	89125		287773
7	Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas	-1420	-1711	-1241		-4372
8	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas					0
	(Zaudējumi) / peļņa pirms nodokļiem	-170904	139594	34948		3638
10	Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu					0
11	(Zaudējumi) / peļņa pēc nodokļiem	-170904	139594	34948		3638
12	Ieņēmumi / (izmaksas) no atliktā nodokļa saistību atlikumu izmaiņām					0
13	Pārskata perioda peļņa / (zaudējumi)	-170904	139594	34948		3638
	Ieņēmumi kopā	2293936	2689265	2615565		7598766
	Izmaksas kopā	-2464840	2549671	2580617		-7595128
	PZA rezultāts	-170904	139594	34948	0	3638

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

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

3. pielikums

2.tabula

(EUR)

Rādītāja nosaukums	Rindas kods	2018. 9.mēn.	2017. 9.mēn.
Neto apgrozījums	010	7310992	6867442
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	020	-7122958	-6587235
Bruto peļņa vai zaudējumi (no apgrozījuma)	030	188034	280207
Pārdošanas izmaksas	040	-27176	-20890
Administrācijas izmaksas	050	-440622	-380696
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	060	287773	347803
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	070	-4372	-14788
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	130	3638	211636
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	160		
Atliktais uzņēmuma ienākuma nodoklis	170		
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi pēc nodokļiem	190	3638	211636

VSIA "Latvijas Radio" naudas plūsmas pārskats par 2018.gada janvāri - septembri

(pēc tiešās metodes)

Saimnieciskās darbības naudas plūsma	2018.gads kopā	2018.gada Decembris	2018.gada Novembris	2018.gada Oktobris	2018.gads Septembris	2018.gads Augusts	2018.gads Jūlijs	2018.gads Jūnijs	2018.gads Maijs	2017.gads Aprīlis	2018.gads Marts	2018.gads Februāris	2018.gads Janvāris
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Ieņēmumi no pamatdarbības	1099591				193072	180946	121421	112623	127389	109238	76535	79424	98944
Projektu finansējums	67771				0	27471	0	0	0	0	3000	37300	
Piegādātājiem un darbiniekiem izmaksātā nauda	-2733689				-336503	-282232	-274772	-329969	-284695	-385640	-286062	-291794	-262022
Maksājumi darbiniekiem un viņu interesēs vai viņu uzdevumā trešajai personai	-2679930				-291322	-298815	-316284	-326706	-297986	-298061	-304648	-431129	-114979
Pārējie ar saimniecisko darbību saistītie izdevumi	-20635				-1849	-1887	-1875	-2508	-4032	-2305	-2041	-3510	-627
Ieņēmumi no pārējās saimnieciskās darbības	0				0	0	0	0	0	0	0	0	0
Izdevumi procentu maksājumiem	0				0	0	0	0	0	0	0	0	0
Izdevumi nodokļu maksājumiem	-1907543				-255050	-250860	-235370	-226046	-213897	-214893	-201038	-128758	-181632
Nākamo periodu ieņēmumi	108000				12000	12000	12000	12000	12000	12000	12000	12000	12000
Neto nauda no pamatdarbības	-6069111				-682329	-613377	-694880	-760605	-661222	-779661	-702254	-726467	-448316
Investīciju darbības naudas plūsma	0												
Izdevumi pamatlīdzekļu iegādei	-164980				-10100	-65308	-16893	-1185	-14721	-6342	-4069	-44418	-1945
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	6850				0	0	0	6170	680	0	0	0	0

Saimnieciskās darbības naudas plūsma	2018.gads kopā	2018.gada Decembris	2018.gada Novembris	2018.gada Oktobris	2018.gads Septembris	2018.gads Augusts	2018.gads Jūlijs	2018.gads Jūnijs	2018.gads Maijs	2017.gads Aprīlis	2018.gads Marts	2018.gads Februāris	2018.gads Janvāris
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Neto nauda no ieguldījumu darbības	-158130				-10100	-65308	-16893	4985	-14041	-6342	-4069	-44418	-1945
Finansiālās darbības naudas plūsma	0												
Investīcijas	0				0	0	0	0	0	0	0	0	0
Samaksātie īstermiņa kredīta procenti	0				0	0	0	0	0	0	0	0	0
Līzings maksājumi	0				0	0	0	0	0	0	0	0	0
Līzings procenti	0				0	0	0	0	0	0	0	0	0
Valsts dotācijas	6313677				694011	700444	725923	699127	785155	816097	642094	628097	622729
Ziedojumi	0				0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ziedojumu telefons	0				0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neto nauda no finansu darbības	6313677				694011	700444	725923	699127	785155	816097	642094	628097	622729
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	-128				0	0	-109	-15	0	0	0	-4	0
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums/ samazinājums	88984				4259	21759	14041	-56508	109892	30095	-64229	-142792	172468
Nauda un tās ekvivalenti perioda sākumā	567320	0	0	660764	656505	634746	620705	677212	567320	537226	601455	744247	571779
Nauda un tās ekvivalenti perioda beigās	620705				660764	656505	634746	620705	677212	567320	537226	601455	744247