

2.1. Wielkość i struktura kosztów

Koszty ogółem w Spółce za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 do 31 grudnia 2015 wyniosły 11.263,6 tys. zł w stosunku do zaplanowanych 12.013,5 tys. zł, co stanowiło 93,76% planu tj. o 6,24 punktu mniej aniżeli założono w planie. Wykonanie kosztów za 2015 rok zwiększyło się w stosunku do roku poprzedniego o 733,6 tys. zł, tj. o 6,97 %.

Analizę porównawczą kosztów ogółem przedstawia tabela:

Tabela 10 Analiza porównawcza kosztów ogółem

Koszty	Wykonanie rok poprzedni (w tys. zł)	Plan 2015 (w tys. zł)	Wykonanie 2015 (w tys. zł)	% wykonania do planu	Struktura kosztów (w %)
Koszty działalności operacyjnej	10 418,0	11 973,4	11 169,7	93,29	99,17
Zużycie materiałów i energii	574,4	730,5	680,8	93,20	6,04
Usługi obce	2 263,0	2 843,1	2 458,4	86,47	21,83
Podatki i opłaty	211,3	220,7	232,5	105,35	2,06
Wynagrodzenia brutto	4 958,1	5 160,4	5 088,4	98,60	45,18
Świadczenia na rzecz pracowników	940,1	1 050,9	1 052,9	100,19	9,35
Amortyzacja	526,2	863,8	579,1	67,04	5,14
Pozostałe koszty	944,9	1 104,0	1 077,6	97,61	9,57
Pozostałe koszty operacyjne	111,6	40,1	93,5	233,17	0,83
Koszty finansowe	0,4	0,0	0,4	-	0,00
Ogółem	10 530,0	12 013,5	11 263,6	93,76	100,00

W kosztach działalności operacyjnej najwyższą pozycję kosztów w strukturze stanowiły:

- wynagrodzenia brutto 45,18 % ogółu kosztów, które w stosunku do planu wykazują obniżenie o 1,4 %,
- usługi obce stanowiły 21,83 % kosztów ogółem i wykazują obniżenie do planu o 13,5%.

Wynagrodzenia oraz świadczenia na rzecz pracowników stanowią w roku bieżącym 54,53 % ogółu kosztów. Udział tych kosztów w kosztach ogółem zmniejszył się odpowiednio w stosunku do roku poprzedniego (56,02 %) o 1,49 punktu. Wynagrodzenia w roku bieżącym były wyższe o 2,63 % w stosunku do roku poprzedniego.

Spadek kosztów występuje w 2015 roku w pozycji pozostałe koszty operacyjne, które zmniejszyły się w stosunku do roku poprzedniego o 18,1 tys. zł., tj. o 16,2%

Koszty działalności operacyjnej w bieżącym roku wynoszą 11.169,7 tys. zł i są one wyższe od wykonania z roku poprzedniego, wynoszącego 10.418,0 tys. zł, o 751,7 tys. zł, co stanowi wzrost o 7,2%.

Pozostałe koszty operacyjne wyniosły 93,5 tys. zł i były mniejsze w stosunku do roku poprzedniego, wynoszących 111,6 tys. zł o 16,2 %.

Koszty finansowe wyniosły 0,4 tys. .zł. Na kwotę tą składają się głównie koszty finansowe z tytułu odsetek od zobowiązań i różnice kursowe

2.2. Straty i zyski nadzwyczajne

W Spółce w 2015 r. nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

2.3. Poręczenia i gwarancje udzielone przez Spółkę

W 2015 r. Spółka nie udzieliła żadnych poręczeń ani gwarancji.

2.4. Wykaz głównych należności

Spółka nie posiada należności przedawnionych. Należności sporne zostały zasądzone Spółce wyrokiem sądowym lub zgłoszone zostały do masy upadłości albo są przygotowane do postępowania sądowego.

Poniższe zestawienie przedstawia należności według dat ich powstania.

Tabela 11 Należności według dat ich powstania

Treść	Kwota należności w zł
	wg stanu na 31 grudnia 2015 r.
1. Faktury od 0 do 3 miesięcy	105 419,48
2. Faktury od 3 do 6 miesięcy	0
3. Faktury od 6 do 12 miesięcy	16 800,14
4. Faktury powyżej 12 miesięcy	32 244,50
Razem	154 464,12
Należności z tytułu podatków i ZUS	422 326,84
Pozostałe należności m.in. z tytułu pożyczek z ZFŚS	18 199,79
RAZEM NALEŻNOŚCI (brutto)	594 990,75
Odpisy aktualizujące należności	40 346,67
OGÓŁEM NALEŻNOŚCI (netto) (pomniejszone o odpisy aktualizacyjne)	554 644,08

2.5. Zobowiązania Spółki

Zobowiązania ogółem na dzień 31 grudnia 2015 r. wynosiły w Spółce: **1.097.572,46 zł**, na co składały się:

• zobowiązania długoterminowe – inne	36 167,55 zł
• zobowiązania krótkoterminowe z tyt. dostaw	188 360,07 zł
• zaliczki otrzymane na dostawy	0,00 zł
• z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	203 361,54 zł
• z tytułu wynagrodzeń	320 228,09 zł
• inne zobowiązania	313 833,57 zł
• fundusze specjalne	35 621,64 zł

Spółka nie wykazała na dzień bilansowy zobowiązań przeterminowanych.

2.6. Kredyty bankowe

Spółka w 2015 r. nie korzystała z kredytów bankowych.

2.7. Przekazane darowizny

Spółka w 2015 r. nie przekazała darowizn innym instytucjom i podmiotom gospodarczym.

2.8. Instrumenty finansowe

W 2015 r. Spółka nie prowadziła obrotu papierami wartościowymi oraz nie korzystała z instrumentów finansowych.

2.9. Pomoc finansowa, gwarancje otrzymane od Skarbu Państwa

W 2015 r. Spółka otrzymała z Ministerstwa Skarbu Państwa dotację w wysokości 1 000,00 zł na finansowanie przedsięwzięć obronnych oraz od Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w kwocie 1.220,00 zł na dofinansowanie audycji z dziedziny kultury.

2.10. Istotne transakcje pomiędzy Spółką a podmiotami powiązanymi

Nie wystąpiły.

2.11. Przedstawienie stopnia realizacji wyznaczonych do osiągnięcia przez Spółkę parametrów ekonomicznych (wyników ekonomiczno-finansowych), parametrów docelowych

2.11.1. Wielkość i struktura sprzedaży

Przychody ogółem w Spółce za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 do 31 grudnia 2015 wyniosły 11.550,5 tys. zł, a w roku poprzednim 10.995 tys. zł, co stanowiło wzrost o kwotę 555,5 tys. zł, tj. o 5,1%. W stosunku do wielkości planowanych przychody ogółem za 2015 r. uległy podwyższeniu o 236,9 tys. zł, tj. o 2,1 %.

Analizę przychodów ze sprzedaży przedstawia poniższa tabela.

Tabela 12 Analiza porównawcza przychodów ze sprzedaży (w tys. zł)

Lp.	TREŚĆ	Wykonanie 2014 r.	Plan 2015 r.	Wykonanie 2015 r.	% wykonania 2015/2014(5:3)	% wykonania 2015 r./planu (5:4)	struktura sprzedaży w 2015 r.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
I	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	10 534,5	11 090,5	11 275,7	107,0	101,7	97,6
1.	Przychody ze sprzedaży produktów i usług	10 036,3	10 680,0	11 014,2	109,7	103,1	95,4
1.1.	Abonament radiowy KRRiT	8 613,3	9 275,0	9 451,5	109,7	101,9	81,8
1.2.	Działalność podstawowa	1 293,9	1 280,0	1 432,2	110,7	111,9	12,4
	reklama	1 045,0	1 125,0	963,0	92,2	85,6	8,3
	program sponsorowany	80,3	80,0	47,1	58,7	58,9	0,4
	program ogólnopolski	3,5	0,0	3,5	100,0	-	0,0
	sprzedaż audycji, IAR i praw	7,7	0,0	6,3	81,8	-	0,1
	produkcja reklam	61,5	60,0	72,3	117,6	120,5	0,6
	sprzedaż pozostała	95,9	15,0	340,0	354,5	2 266,7	2,9
1.3.	Działalność pomocnicza	129,1	125,0	130,5	101,1	104,4	1,1
	wynajem studia	4,9	0,0	12,9	263,3	0,0	0,1
	wynajem pomieszczeń	70,9	71,0	70,9	100,0	99,9	0,6
	inne usługi	53,3	54,0	46,7	87,6	86,5	0,4
2.	Zmiana stanu produktów	497,6	410,5	259,2	-128,9	-135,1	2,2

Lp.	TREŚĆ	Wykonanie 2014 r.	Plan 2015 r.	Wykonanie 2015 r.	% wykonania 2015/2014(5:3)	% wykonania 2015 r./planu (5:4)	struktura sprzedaży w 2015 r.
3.	Przychód ze sprzedaży towarów i usług	0,6	0,0	2,3	-	-	0,0
4.	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	0,0	0,0	0,0	-	-	0,0
II	Pozostałe przychody operacyjne	207,9	91,1	102,0	49,1	112,0	0,9
1.	Sprzedaż aktywów trwałych zysk ze zbycia	31,4	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.	Inne przychody operacyjne	137,7	6,1	99,8	72,5	1 636,1	0,9
3.	Dotacje	38,8	80,0	2,2	5,7	-	0,0
III	Przychody finansowe	252,6	132,0	172,8	68,4	130,9	1,5
	OGÓŁEM PRZYCHODY	10 995,0	11 313,6	11 550,5	105,1	102,1	100,0

W 2015 r. przychody ze sprzedaży produktów i zrównane z nimi były wyższe w porównaniu z rokiem 2014 o 7,0 % a w stosunku do wielkości planowanych wyższe o 1,7 %.

W 2015 roku nastąpił spadek zmiany stanu produktów o 238,4 tys. zł do kwoty 259,2 tys. zł. Jest to związane ze zmniejszeniem rozliczeń międzyokresowych kosztów dotyczących prac remontowych w zabytkowej siedzibie Spółki.

Wpływy z Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji wyniosły w 2015 roku 9.451.470 zł i były wyższe od otrzymanych w 2014 roku o kwotę 838.176 zł., tj. o 9,7 %. W stosunku do planu wpływów abonamentowych i pozaabonamentowych rzeczywiste wpływy były wyższe o 1,9 %, tj. o 176,5 tys. zł. Środki pozaabonamentowe wyniosły w 2015 r. kwotę 93.791 zł.

Tabela 13 Przychody z Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji za lata 2013-2015 (w zł)

Treść	2013 r	2014r	2015r
Przychody abonamentowe	10 964 272,00	8 411 202,00	9 357 679,00
Wpływy pozaabonamentowe	311 948,00	202 092,00	93 791,00
Razem wpływy z KRRiT	11 276 220,00	8 613 294,00	9 451 470,00

Na działalności podstawowej Radio wykazało przychód w wysokości 1.432,2 tys. zł i był on wyższy od uzyskanego w 2014 r., wynoszącego 1.293,9 tys. zł o 138,3 tys. zł, tj. o 10,7 %, oraz wyższy od planowanego o 11,9 %.

Przychody ze sprzedaży dot. działalności pomocniczej były wyższe od planowanych o 4,4%, oraz wyższe od przychodów osiągniętych w 2014 r. o 1,1 %.

Pozostałe przychody operacyjne wykazały spadek w stosunku do wykonania w 2014 r. o 50,9% i w porównaniu do planu były wyższe o 12,0%.

Przychody finansowe uzyskane między innymi z lokat terminowych w banku wyniosły kwotę 172,8 tys. zł. i zmniejszyły się w stosunku do roku 2014 o 31,6 %. Natomiast w stosunku do planu, wynoszącego 132,0 tys. zł były wyższe o 30,9 %.

Spółka lokowała wolne środki finansowe na lokatach 1, 2 i 3 miesięcznych. W planie na 2015 rok założono osiągnięcie stopy zwrotu z inwestycji w aktywa finansowe na poziomie 2,5 % w stosunku rocznym a uzyskano zwrot na kapitale za cały 2015 rok na poziomie 2,366%.

Zmniejszenie zwrotu na kapitale w stosunku do założeń planowych wynika przede wszystkim ze zmniejszenia stóp procentowych przez NBP i inne banki komercyjne.

2.11.2. Akumulacja finansowa i koszt programu, wykorzystanie środków z KRRiT

Rachunek kalkulacyjny przychodów i kosztów oraz uzyskanej akumulacji finansowej za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. przedstawia poniższa tabela.

Tabela 14 Akumulacja finansowa i koszt programu

L.p.	Treść	Wykonanie 2014r.	Wykonanie 2015r.	Dynamika %
1	2	3	4	5
I	Przychody ogółem	10 995 017,09	11 550 556,50	105,05
I.1	Przychody ze środków publicznych	8 700 394,58	9 782 058,26	112,43
	w tym:			
I.1.a	Przychody z KRRiT	8 613 294,00	9 451 470,00	109,73
I.1.b	Dotacja	38 780,00	2 220,00	5,72
I.1.c	Inne środki publiczne	24 186,26	304 056,39	1 257,15
I.1.d	Przychody z tyt. odsetek od środków publicznych	24 134,32	24 311,87	100,74
I.2	Zmiana stanu produktów	497 637,70	259 151,66	52,08
I.3	Przychody komercyjne	1 796 984,81	1 509 346,58	83,99
II	Koszty ogółem	10 529 935,82	11 270 067,26	107,03
II.1	Koszty ze środków publicznych	9 658 083,55	10 466 846,25	108,37
	w tym:			
II.1.a	koszty programowe	9 619 303,55	10 464 626,25	108,79
II.1.b	koszty dotacji	38 780,00	2 220,00	5,72
II.2	Koszty komercyjne	871 852,27	803 221,01	92,13
III	Akumulacja finansowa (zysk-strata brutto)	465 081,27	280 489,24	60,31
III.1	na działalności programowej	-957 688,97	-684 787,99	71,50
III.2	na działalności komercyjnej	1 422 770,24	965 277,23	67,84
IV	Program radiowy w godzinach (bez reklamy)	8 295,48	8 289,00	99,92
V	Koszt jednostkowy programu II.1.a/IV	1 159,58	1 262,47	108,87

Koszt jednostkowy w złotych na 1 godzinę programu został ustalony przy założeniu programu nadawanego na częstotliwości 100,1 MHz z uwzględnieniem dodatkowych kosztów za emisję i za częstotliwość z tytułu powielania programu radiowego rozgłośni na częstotliwości 100,3 i 106,9 MHz oraz w systemie DAB+.

Akumulacja finansowa wynikająca z wypracowanych przychodów pomniejszonych o zrealizowane koszty była dodatnia i wyniosła brutto 280.489,24 zł i w stosunku do roku poprzedniego, wynoszącego 465.081,27 zł, oznacza to spadek wyniku brutto o kwotę 184.592,03 zł, tj. o 39,69 % mniej. Na działalności komercyjnej osiągnięto zysk w wysokości 965.277,23 zł. Na powstanie straty brutto na działalności programowej w kwocie 684.787,99 zł miały wpływ wyższe koszty programu regionalnego, które do sfinansowania wymagały oprócz środków z KRRiT także środków pochodzących z wpływów własnych Spółki.

Średni koszt jednostkowy 1 godziny programu wyniósł w 2015 r. kwotę 1.262,47 zł, natomiast w 2014 r. - wynosił 1.159,58 zł, co świadczy o poniesieniu przez Spółkę wyższych kosztów programowych na 1 godzinę programu misyjnego o 8,87 %.

2.11.3. Analiza bilansu i rachunku zysków i strat

a) Wielkość i struktura wyniku finansowego

Wyniki na kolejnych poziomach działalności oraz rachunek zysków i strat za rok 2015 w porównaniu z rokiem ubiegłym przedstawia poniższa tabela:

Tabela 15 Wielkość i struktura wyniku finansowego (w tys. zł)

Lp	Treść	Wykonanie rok 2014	Plan na 2015 rok	Wykonanie 2015 rok	Dynamika wykonanie 2015 do 2014 w %	Wykonanie 2015 /planu 2015
1	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	10 534,5	11 090,5	11 275,7	107,04	101,67
2	Koszty działalności operacyjnej	10 418,0	11 973,5	11 169,7	107,22	93,29
3	Strata/Zysk na sprzedaży	116,5	-883,0	106,0	90,99	-12,00
4	Pozostałe przychody operacyjne	207,9	91,1	102,0	49,06	111,96
5	Pozostałe koszty operacyjne	111,6	40,1	93,5	83,78	233,17
6	Strata/zysk na działalności operacyjnej	212,8	-832,0	114,5	53,81	-13,76
7	Przychody finansowe	252,7	132,0	172,8	68,38	130,91
8	Koszty finansowe	0,4	0,0	0,4	100,00	
9	Strata/zysk brutto na działalności gospodarczej	465,1	-700,0	286,9	61,69	-40,99
10	Zyski nadzwyczajne	0,0	0,0	0,0	0,00	
11	Straty nadzwyczajne	0,0	0,0	0,0	0,00	
12	Strata/zysk brutto	465,1	-700,0	286,9	61,69	-40,99
13	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	70,9	0,0	49,6	69,96	
14	Strata/zysk netto	394,2	-700,0	237,3	60,20	-33,90

Zysk netto za 2015 rok wyniósł kwotę 237,3 tys. zł i był mniejszy od zysku za rok poprzedni, wynoszącego kwotę 394,2 tys. zł o kwotę 156,9 tys. zł, co stanowiło 60,19 % kwoty wyniku netto

z roku poprzedniego. Powodem niższego wyniku finansowego za 2015 rok były wyższe koszty w stosunku do roku poprzedniego.

Planowano stratę netto na 2015 rok w wysokości 700,0 tys. zł, a osiągnięto zysk netto w kwocie 237,3 tys. zł. Zysk netto udało się osiągnąć Spółce dzięki wyższym przychodom ze sprzedaży i zrównanymi z nimi o wskaźnik 1,67 % oraz niższym niż planowano kosztom w Spółce o kwotę 749,9 tys. zł., tj. o 6,71%. Oszczędności w kosztach w stosunku do planowanych są wynikiem m.in. nie w pełni zrealizowanego planu inwestycyjnego, co spowodowało obniżenie w stosunku do planu na 2015 rok kosztów amortyzacji. Zmniejszyły się także koszty związane z planowanymi remontami w Spółce a także niższe były aniżeli założono w planie koszty wynagrodzeń, zużycia materiałów i energii oraz pozostałe koszty.

Radio PiK prowadzi szczególną kontrolę nad kosztami, która pozwoliła obniżyć poziom kosztów działalności operacyjnej w stosunku do planu o kwotę 803,8 tys. zł

Wynik finansowy Spółki za 2015 rok określają:

1. wynik ze sprzedaży, który pokazuje przychody i koszty uzyskania przychodów na sprzedaży usług; rok 2015 przyniósł zysk na tej działalności w wysokości 106,0 tys. zł,
2. wynik na działalności łącznej - operacyjnej i podstawowej: zysk w wysokości 114,5 tys. zł,
3. wynik na działalności gospodarczej: zysk w kwocie 287,0 tys. zł,
4. wynik netto, stanowiący różnicę między zyskiem brutto i obowiązkowymi obciążeniami wyniku finansowego podatkiem dochodowym: zysk netto w wysokości 237,3 tys. zł

Tabela 16 Wynik na rodzajach działalności na podstawie rachunku zysków i strat

Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	Wynik na działalności
Działalność podstawowa	11 275 734,24	11 169 738,37	105 995,87
Pozostała działalność operacyjna	102 005,02	93 496,37	8 508,65
Działalność finansowa	172 817,24	369,26	172 447,98
Razem zysk/strata na działalności gospodarczej	11 550 556,50	11 263 604,00	286 952,50
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00
Zysk/strata brutto	11 550 556,50	11 263 604,00	286 952,50

Spółka naliczyła podatek dochodowy bieżący w kwocie 61,2 tys. zł i podatek dochodowy odroczony w wysokości minus 11,6 tys. złotych, który zmniejszył osiągnięty wynik finansowy brutto, a w jego efekcie spółka osiągnęła zysk netto w kwocie 237,3 tys. zł

b) prezentacja składników bilansu za lata 2014 i 2015

Analiza pozioma i pionowa bilansu umożliwia ocenę sytuacji majątkowej Spółki, źródeł jej finansowania oraz zyskowności zainwestowanego w niej kapitału.

Analiza pozioma bilansu

W analizie poziomej bilansu zbadano procentową dynamikę wzrostu danego elementu sprawozdania w stosunku do roku bazowego przyjętego za 100 %. Dynamikę pozycji bilansowych obrazuje poniższa tabela:

Tabela 17 Dynamika pozycji bilansowych za lata 2014 - 2015

Treść	Wykonanie rok 2014	Wykonanie rok 2015	Dynamika w %
AKTYWA			
A. AKTYWA TRWAŁE	4 496 452,77	4 769 318,41	106,07
I. Wartości niematerialne i prawne	59 072,81	166 150,41	281,26
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 973 452,19	3 951 070,09	99,44
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	-
IV. Inwestycje długoterminowe	33 000,00	33 000,00	100,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	430 927,77	619 097,91	143,67
B. AKTYWA OBROTOWE	8 032 680,74	7 883 737,66	98,15
I. Zapasy	29 056,46	49 312,83	169,71
II. Należności krótkoterminowe	258 012,58	554 644,08	214,97
III. Inwestycje krótkoterminowe	7 558 056,37	7 047 944,39	93,25
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	187 555,33	231 836,36	123,61
AKTYWA RAZEM	12 529 133,51	12 653 056,07	100,99
PASYWA			
A. KAPITAŁ WŁASNY	10 784 032,98	10 951 375,77	101,55
I. Kapitał podstawowy	703 900,00	703 900,00	100,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00	-
III. Udziały własne	0,00	0,00	-
IV. Kapitał zapasowy	9 566 923,03	9 891 078,93	103,39
V. Kapitał z aktualizacji wyceny	119 054,05	119 054,05	100,00
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00	-
VII. Zysk(strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	-
VIII. Zysk(strata) netto	394 155,90	237 342,79	60,22
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	-
B. ZOBOWIĄZANIA i REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 745 100,53	1 701 680,30	97,51
I. Rezerwy na zobowiązania	533 959,68	527 237,54	98,74
II. Zobowiązania długoterminowe	37 678,61	36 167,55	95,99
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 150 442,19	1 061 404,91	92,26
IV. Rozliczenia międzyokresowe	23 020,05	76 870,30	333,93
PASYWA RAZEM	12 529 133,51	12 653 056,07	100,99

Dokonując porównania kształtowania się w czasie poszczególnych części składowych majątku Spółki (aktywów), uzyskano informację pozwalającą potwierdzić, że majątek ten pozwalał będzie w przyszłości na uzyskiwanie przez Spółkę odpowiednich korzyści ekonomicznych. Szczególnie ważna jest dynamika takich części składowych aktywów jak: rzeczowe aktywa trwałe (106,07 %),

aktywa obrotowe (98,15 %), inwestycje krótkoterminowe (93,25 %), zapasy (169,71 %), należności krótkoterminowe (214,97 %). Aktywa razem w 2015 r. zwiększyły się w stosunku do roku 2014 w wielkościach rzeczywistych o 123,9 tys. zł co stanowi wzrost o 0,99 %.

Porównując części składowe pasywów zbadano przede wszystkim relacje w zakresie finansowania poszczególnych składników majątkowych, takie jak: kształtowanie się kapitałów własnych (101,55 %), rezerw na zobowiązania (98,74 %), zobowiązań długoterminowych (95,99%), zobowiązań krótkoterminowych (92,26 %).

W planach na 2015 rok założono osiągnięcie sumy bilansowej aktywów i pasywów w kwocie 11.469,1 tys. zł, a faktycznie uzyskano sumę bilansową w kwocie 12.653,1 tys. zł. Zwiększenie sumy bilansowej było możliwe dzięki osiągnięciu na koniec roku obrotowego zysku netto w kwocie 237,3 tys. zł, mimo planowanej straty bilansowej w kwocie – 700,0 tys. zł

Analiza pionowa bilansu

Analizę pionową bilansu przedstawia poniższa tabela.

Tabela 18 Analiza struktury bilansu

Treść	Wykonanie rok 2014	Wykonanie rok 2015	Struktura w 2014	Struktura w 2015
AKTYWA				
A. AKTYWA TRWAŁE	4 496 452,77	4 769 318,41	35,89	37,69
I. Wartości niematerialne i prawne	59 072,81	166 150,41	0,47	1,31
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 973 452,19	3 951 070,09	31,71	31,22
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	33 000,00	33 000,00	0,26	0,26
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	430 927,77	619 097,91	3,44	4,89
B. AKTYWA OBROTOWE	8 032 680,74	7 883 737,66	64,11	62,31
I. Zapasy	29 056,46	49 312,83	0,24	0,39
II. Należności krótkoterminowe	258 012,58	554 644,08	2,06	4,38
III. Inwestycje krótkoterminowe	7 558 056,37	7 047 944,39	60,32	55,71
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	187 555,33	231 836,36	1,50	1,83
AKTYWA RAZEM	12 529 133,51	12 653 056,07	100,00	100,00
PASYWA				
A. KAPITAŁ WŁASNY	10 784 032,98	10 951 375,77	86,07	86,55
I. Kapitał podstawowy	703 900,00	703 900,00	5,62	5,56
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Udziały własne	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Kapitał zapasowy	9 566 923,03	9 891 078,93	76,36	78,16
V. Kapitał z aktualizacji wyceny	119 054,05	119 054,05	0,95	0,94
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Zysk(strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Zysk(strata) netto	394 155,90	237 342,79	3,15	1,88
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA i REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 745 100,53	1 701 680,30	13,93	13,45
I. Rezerwy na zobowiązania	533 959,68	527 237,54	4,26	4,17
II. Zobowiązania długoterminowe	37 678,61	36 167,55	0,30	0,29
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 150 442,19	1 061 404,91	9,17	8,39
IV. Rozliczenia międzyokresowe	23 020,05	76 870,30	0,18	0,61
PASYWA RAZEM	12 529 133,51	12 653 056,07	100,00	100,00

Za pomocą analizy pionowej bilansu zbadano ocenę dynamiki oraz struktury aktywów i pasywów bilansu według stanu na koniec roku obrotowego w porównaniu ze stanem na koniec poprzedniego roku obrotowego. Struktura określa procentowy udział danej pozycji aktywów w aktywach razem traktowanych jako 100 %. Strukturę pasywów określa się odpowiednio.

Wskaźniki określające strukturę aktywów w 2015 r. w porównaniu do 2014 r.

a) Ogólne

	2014 r	2015 r.
aktywa trwałe/aktywa ogółem	35,89 %	37,69 %
aktywa obrotowe/aktywa ogółem	64,11 %	62,31 %

b) szczegółowe dla aktywów trwałych

	2014 r	2015 r.
rzeczowe aktywa trwałe/aktywa trwałe ogółem	88,37%	82,84%

c) szczegółowe dla aktywów obrotowych

	2014 r	2015 r.
zapasy/aktywa obrotowe ogółem	0,36 %	0,63 %
aktywa pieniężne/aktywa obrotowe ogółem	94,09%	89,40%
należności krótkoterminowe/aktywa obrotowe ogółem	3,21%	7,04%

Wskaźniki określające strukturę pasywów w 2015r. w porównaniu do 2014 r.

a) ogólne

	2014 r	2015 r.
kapitał własny/pasywa ogółem	86,07 %	86,55 %
zobowiązania i rezerwy na zobowiązania/pasywa ogółem	13,92 %	13,45 %

- b) niektóre wskaźniki obrazujące strukturę obcych źródeł finansowania majątku oraz głównych jego wierzycieli:

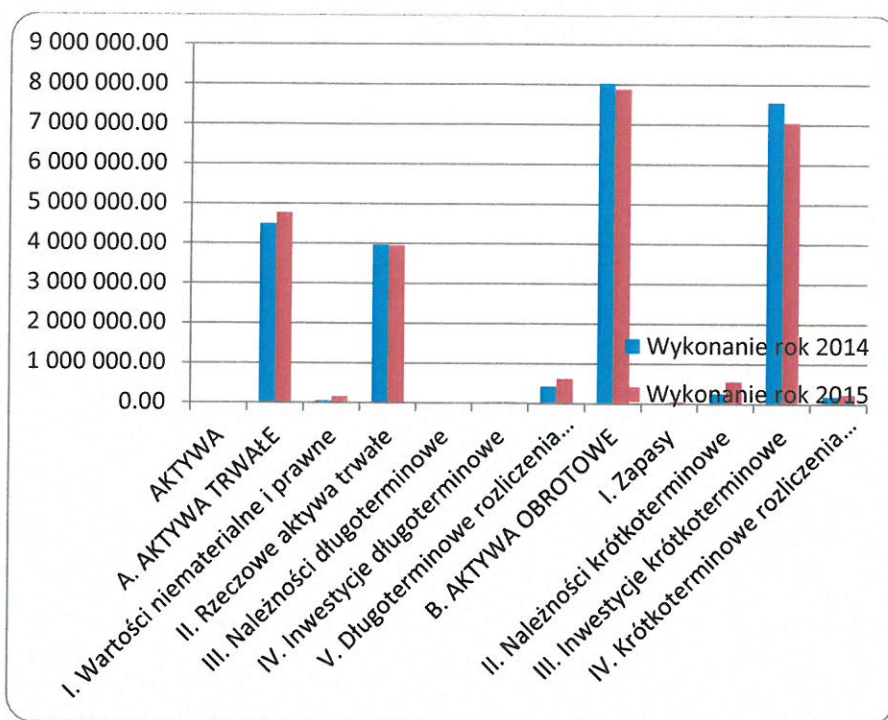
	2014 r	2015 r.
zobowiązania krótkoterminowe/zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	65,92 %	62,37 %
zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek krótkoterminowych	Nie wystąpiły	Nie wystąpiły

W analizie struktury pionowej bilansu sprawdzono tzw. „złotą zasadę bilansową”, w której stosunek *kapitał stały/aktywa trwałe* wyniósł 2,30 i zmniejszył się w stosunku do roku poprzedniego wynoszącego 2,41 o 4,6 %. Wskaźnik ten jest wysoki i oznacza pełne pokrycie majątku trwałego kapitałem stałym (kapitał własny zwiększony o zobowiązania długoterminowe). Ponadto Zarząd stwierdził, że:

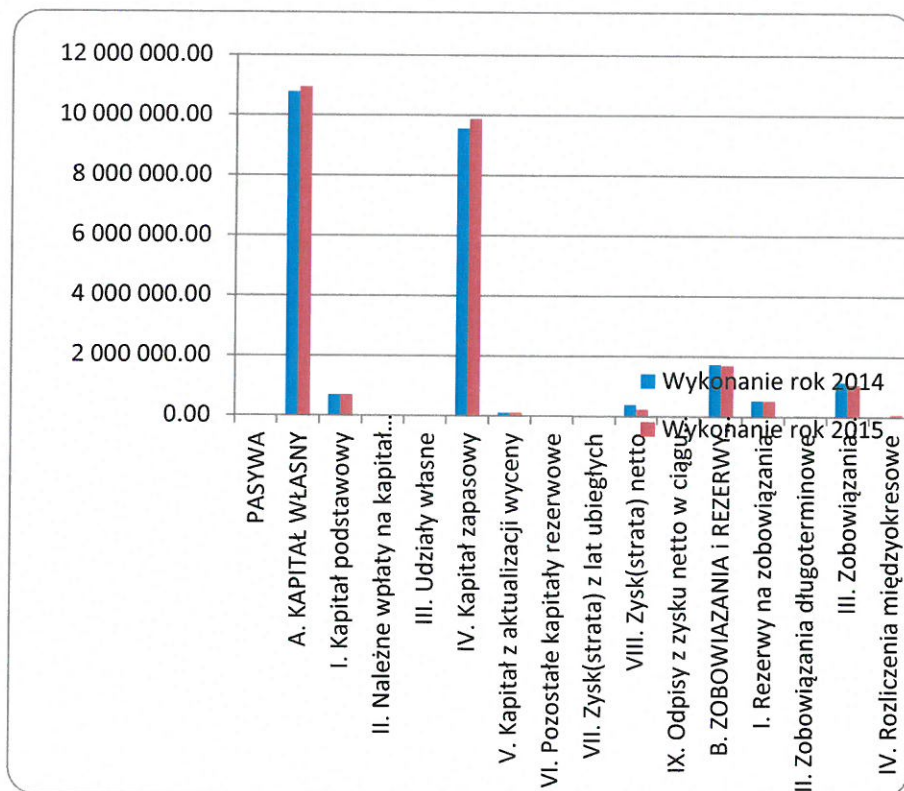
- suma aktywów i pasywów za rok 2015 wynosi 12.653.056,07 złotych i uległa zwiększeniu w stosunku do roku poprzedniego, wynoszącego 12.529.133,51 złotych o 0,99 %,
- nastąpiło zwiększenie kapitału własnego o 167.342,79 zł, tj. o 1,6 %
- nastąpiło zmniejszenie stanu środków pieniężnych o 510.111,98 zł, tj. o 6,75 %.

Budżet Spółki sporządzony został w 2015 roku w oparciu o wytyczne KRRiT, a w szczególności o plan przychodów z tytułu opłat abonamentowych, a także w oparciu o przewidywane przychody własne Spółki.

Wykres 2 Aktywa bilansu - wykres porównawczy



Wykres 3 Pasywa bilansu - wykres porównawczy



c) Przepływy pieniężne

Przepływy środków pieniężnych w 2015 roku wynoszą:

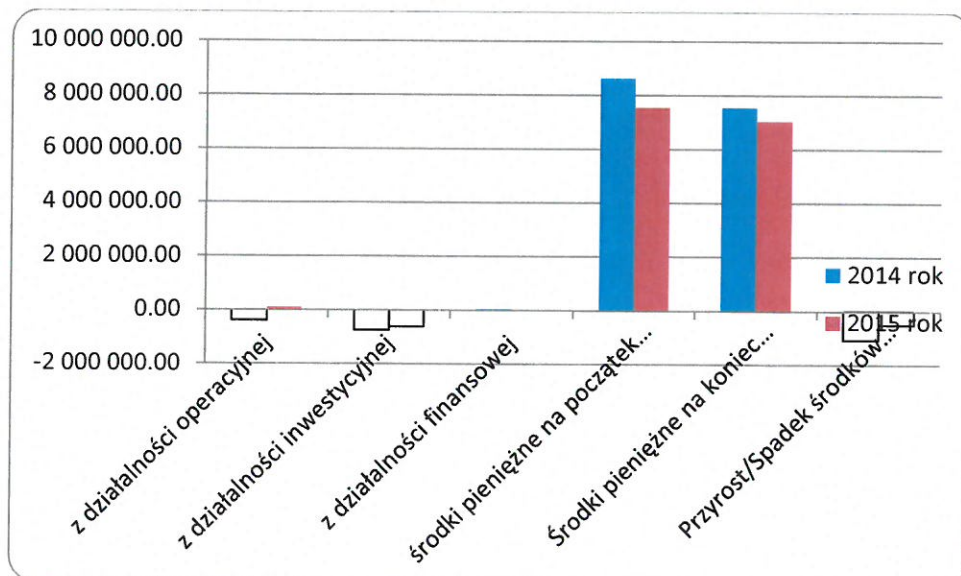
- z działalności operacyjnej 106 411,72 zł
- z działalności inwestycyjnej -617 232,64 zł
- z działalności finansowej 708,94 zł

Tabela 19 Przepływy pieniężne w latach 2014-2015

L.p.	Przepływy	2014 rok	2015 rok
1	z działalności operacyjnej	-393 851,52	106 411,72
2	z działalności inwestycyjnej	-743 108,65	-617 232,64
3	z działalności finansowej	54 374,39	708,94
4	Środki pieniężne na początek okresu	8 640 642,15	7 558 056,37
5	Środki pieniężne na koniec okresu	7 558 056,37	7 047 944,39
6	Przyrost /Spadek środków pieniężnych	-1 082 585,78	-510 111,98

Łączne przepływy netto wyniosły kwotę minus 510.111,98 złotych i spowodowały spadek środków pieniężnych na koniec roku obrotowego do kwoty 7.047.944,39 złotych, w stosunku do stanu na początek roku wynoszącego 7.558.056,37 złotych, tj. o 6,75 %.

Wykres 4 Przepływy pieniężne w latach 2014 – 2015



2.11.4. Analiza wskaźnikowa

Istotnym uzupełnieniem informacji wpływającej z analizy bilansu i rachunku wyników jest analiza wskaźnikowa. Przedstawia ona relacje pomiędzy poszczególnymi składnikami bilansu i rachunkiem wyników.

a) rentowność Spółki

Tabela 20 Charakterystyka wybranych wskaźników rentowności

Rentowność Spółki określają wskaźniki:	2014 r.	2015 r.
Rentowność obrotu liczona jako stosunek wyniku finansowego netto do przychodów ogółem Wskaźnik ten przedstawia wielkość zysku netto przypadającego na jednostkę zrealizowanego obrotu z całkowitej (podstawowej, finansowej i operacyjnej) działalności przedsiębiorstwa. Informuje o stopniu opłacalności dokonanej sprzedaży.	3,58%	2,05%
Rentowność majątku ogółem liczona jako stosunek zysku netto do aktywów ogółem – ROA Relacja ta pozwala określić zysk netto jaki uzyskujemy z zaangażowanego w przedsiębiorstwie majątku. Jeśli udział ten jest względnie wysoki i rośnie oznacza to, że efektywnie i coraz racjonalniej wykorzystujemy zaangażowane środki. Jeśli relacja ta jest niska i zmniejszająca się to oznacza to niski i malejący stopień wykorzystywania środków, które niewiele i coraz mniej zarabiają na sobie. Szybszy wzrost majątku niż zysku netto zniechęca do dalszych inwestycji. Wskaźnik ten pokazywany jest w ujęciu rocznym.	3,15%	1,88%
Rentowność kapitałów własnych liczona jako stosunek zysku netto do kapitałów własnych – ROE Wskaźnik informuje o wielkości zysku netto przypadającego na jednostkę wartości kapitału zaangażowanego przez właściciela, a zatem charakteryzuje stopę zyskowności zainwestowanych kapitałów.	3,65%	2,17%

Wskaźniki rentowności określają stosunek zysku netto wypracowanego za dany rok sprawozdawczy do poszczególnych wartości bilansowych. Im wyższy jest osiągnięty wynik finansowy tym wartości współczynników są korzystniejsze.

Spółka za okres od 1 stycznia 2015r. do 31 grudnia 2015 r. osiągnęła zysk netto co w konsekwencji spowodowało uzyskanie dodatnich wskaźników rentowności. Wskaźniki te były niższe od wskaźników ustalonych na 2014 rok., ponieważ w roku poprzednim spółka wykazywała wypracowany wyższy zysk netto.

Wskaźnik rentowności kapitałów własnych - ROE wyniósł 2,17 %, a wskaźnik rentowności majątku ogółem – ROA wyniósł 1,88 %.

b) wskaźniki struktury majątkowo-kapitałowej

Zadłużenie i strukturę kapitałowo-majątkową charakteryzują między innymi niżej wymienione wskaźniki:

Tabela 21 Charakterystyka wybranych wskaźników finansowych

Rodzaj wskaźnika	2014 r.	2015 r.
Wskaźnik pokrycia majątku trwałego kapitałem własnym liczony jako stosunek Kapitałów Własnych do Majątku Trwałego	239,83%	229,62%
Wskaźnik pokrycia majątku obrotowego kapitałem własnym liczony jako stosunek Kapitałów Własnych pomniejszonych o Majątek Trwały do Aktywów Obrotowych	78,27%	78,41%
Wskaźnik struktury aktywów liczony jako stosunek Majątku Trwałego do Majątku Obrotowego	55,98%	60,49%
Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych liczony jako stosunek sumy zobowiązań i rezerw na zobowiązania do Kapitałów własnych	16,18%	15,54%
Kapitał własny do aktywów ogółem	86,07%	86,55%
Ogólny poziom zadłużenia liczony jako stosunek sumy zobowiązań i rezerw na zobowiązania do Aktywów ogółem	16,18%	15,54%

Spółka osiąga niskie współczynniki zadłużenia ze względu na wysoki udział w pasywach ogółem kapitałów własnych. Również utrzymywanie stałej i dobrej płynności finansowej powyżej optymalnego poziomu, powoduje że Spółka realizuje na bieżąco swoje zobowiązania krótkoterminowe.

Kapitał własny do aktywów ogółem wynosi 86,55 % i oznacza stopień pokrycia majątku ogółem, własnym źródłem finansowania. Natomiast kapitał własny do majątku trwałego wynoszący 229,62% informuje o stopniu pokrycia majątku trwałego kapitałem własnym.

Kapitał własny finansuje również część majątku obrotowego.

c) wskaźniki płynności

Tabela 22 Charakterystyka wskaźników płynności

Płynność Spółki określają wskaźniki:	2014 r.	2015 r.
Wskaźnik płynności bieżącej (III stopnia) Płynność bieżąca jest stosunkiem majątku obrotowego powiększonego o rozliczenia międzyokresowe czynne do zobowiązań krótkoterminowych. Określa on zdolność firmy do terminowego regulowania bieżących zobowiązań. Wskaźnik ten powinien być wyższy niż 2. Oznacza to, że aktywa bieżące powinny dwa razy przewyższać bieżące tj. terminowe zobowiązania.	5,13	5,11

Płynność Spółki określają wskaźniki:	2014 r.	2015 r.
<p>Wskaźnik płynności szybkiej (II stopnia) Płynność szybka różni się tym od bieżącej, że od majątku obrotowego odejmujemy zapasy, a więc stosunkowo najmniej płynne jego składniki. Przyjmuje się, że wskaźnik ten nie powinien być niższy niż 1. Jeśli zapasy zaczynają wzrastać szybciej niż sprzedaż wówczas płynność firmy zmniejsza się. i na odwrót: spadek zapasów w stosunku do zobowiązań krótkoterminowych zmniejsza zaangażowanie środków pieniężnych i tym samym zwiększa jego płynność finansowa i zdolność do terminowego regulowania zobowiązań.</p>	5,11	5,08
<p>Wskaźnik płynności gotówki (I stopnia) Płynność gotówki to wskaźnik najlepiej odzwierciedlający zdolność firmy do terminowego regulowania zobowiązań. Wskaźnik ten do aktywów płynnych nie zalicza oprócz zapasów, także należności. Za płynne składniki majątku obrotowego uważa jedynie gotówkę i krótkoterminowe, łatwo zbywalne papiery wartościowe.</p>	4,82	4,57

Wskaźniki płynności za rok 2015 są niewiele niższe, aniżeli w roku poprzednim. Na poziom wskaźników płynności wpłynęło zmniejszenie stanu gotówki na koniec roku obrotowego, wzrost należności i wyższe nakłady inwestycyjne w stosunku do roku poprzedniego. W każdym momencie swojej działalności Spółka jest zdolna do terminowego regulowania swoich zobowiązań.

d) wskaźniki rotacji

Sprawność zarządzania kapitałem obrotowym charakteryzują między innymi następujące wskaźniki:

Tabela 23 Charakterystyka wybranych wskaźników rotacji

Rodzaj wskaźnika	2014 r.	2015 r.
Wskaźnik obrotu zapasami w dniach liczony jako stosunek średniego stanu zapasów do przychodów ze sprzedaży i zrównanych z nimi	0,94	1,25
Wskaźnik obrotu należnościami w dniach liczony jako stosunek średniego stanu należności do przychodów ze sprzedaży i zrównanych z nimi powiększonych o podatek należny	9,55	12,55
Wskaźnik obrotu zobowiązaniami w dniach liczony jako stosunek średniego stanu zobowiązań do wartości zakupów towarów i usług brutto	94,18	69,52

e) pozostałe wskaźniki

Tabela 24 Pozostałe wskaźniki finansowe

Rodzaj wskaźnika	2014 r.	2015 r.
Wskaźnik poziomu kosztów w % liczony jako stosunek kosztów ogółem do przychodów ogółem	95,77%	97,52%
Wydajność pracy na jednego zatrudnionego liczona jako stosunek przychodów ogółem do przeciętnego zatrudnienia w okresie	159 927,52 zł	166 602,57 zł

Reasumując należy stwierdzić, że Spółka osiągnęła w okresie 1 stycznia 2015r. - 31 grudnia 2015 r., bardzo dobre wskaźniki ekonomiczne, potwierdzające racjonalną i ekonomiczną korzystną dla Spółki działalność. Podkreślenia wymaga pełen stopień pokrycia majątku trwałego kapitałem stałym, wynoszący 229,62 %, co oznacza, że Spółka zrealizowała tzw. „złotą regułę bilansową”.

2.11.5. Wielkość i rodzaje kapitałów własnych

Zgodnie z aktem zawiązania Spółki z dnia 18 listopada 1993 roku kapitał akcyjny Spółki wynosi **703.900** złotych i dzieli się na 7.039 akcji imiennych o wartości nominalnej 100 złotych. Wszystkie akcje Spółki są akcjami imiennymi i objęte zostały w całości przez Skarb Państwa.

Kapitał zapasowy Spółki wynosił na dzień 1 stycznia 2015 roku kwotę 8.014.892,10 zł i uległ zmianie w trakcie roku obrotowego o następujące pozycje:

• stan na początek okresu	9.566.923,03 zł
• zwiększenie podział zysku z roku poprzedniego	324.155,90 zł
• zbycie środków trwałych objętych aktualizacją	0 zł
• stan na koniec okresu	9.891.078,93 zł

Kapitał zapasowy na koniec roku obrotowego osiągnął kwotę **9.891.078,93** złote.

Na skutek przeszacowania wartości środków trwałych na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 20.01.1995 r. (Dz. U. Nr 7, poz. 34 z późniejszymi zmianami) powstał na dzień 01.01.1995 roku kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny:

• stan na początek okresu	119.054,05 zł
• zmniejszenia (likwidacja środków trwałych)	0 zł
• stan na koniec okresu	119.054,05zł

Zysk netto za okres od 1 stycznia 2015 do 31 grudnia 2015r. wyniósł kwotę **237.342,79** zł

Ogółem kapitał własny wyniósł kwotę 10.951.375,77 zł i uległ podwyższeniu w stosunku do roku poprzedniego, wynoszącego kwotę 10.784.032,98 zł o 1,55%.

2.12. Informacja dotycząca realizacji planów rzeczowo - finansowych oraz planów finansowo - programowych

2.12.1 Informacja dotycząca realizacji planów rzeczowo - finansowych

Informację dotyczącą realizacji planów rzeczowo - finansowych w 2015 roku przedstawiono w rozdziałach 1.4.1-2, 1.4.3, 1.5 b) 1), 2.1, 2.11.1 i 2.11.3.

2.12.2 Informacja dotycząca realizacji planów finansowo - programowych

Radio PiK złożyło w terminie do 15 kwietnia 2014 roku do Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji plany finansowo-programowych przedsięwzięć na 2015 rok. Uchwałą Nr 472/2014 z dnia 17 listopada 2014 roku KRRiT postanowiła uzgodnić opracowane przez Radio PiK S.A. plany finansowo - programowych przedsięwzięć na 2015 rok w zakresie realizacji zadań, o których mowa w art. 21 ust. 1 i 1a ustawy o radiofonii i telewizji.

Radio PiK S.A. opublikowało w ustawowym terminie do 15 marca 2016 r. sprawozdanie z wykorzystania środków, o których mowa w art. 31 ust. 1 i 2 ustawy o radiofonii i telewizji oraz ustawy z dnia 21 kwietnia 2005 roku o opłatach abonamentowych, odsetek za zwłokę w ich uiszczeniu oraz kar za używanie niezarejestrowanych odbiorników na realizację misji publicznej, o której mowa w art. 21 ust. 1, ze wskazaniem środków przeznaczonych na wykonanie poszczególnych zadań wymienionych w art. 21 ust 1a (t.j. Dz.U. z 2014 r. poz. 1204 z późn. zmianami), przygotowane na podstawie art. 31 c ustawy o radiofonii i telewizji do publicznego udostępnienia (t.j. Dz.U. z 2015r., poz. 1531 z późn. zmianami) a także rozporządzenia Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji z dnia 22 kwietnia 2008 roku w sprawie sposobu prowadzenia przez spółki radiofonii i telewizji dokumentacji w oparciu o zasady rachunkowości oraz sposobu sporządzania sprawozdań składanych przez zarządy tych spółek Krajowej Radzie Radiofonii i Telewizji (Dz. U. Nr 84, poz. 515 z późn. zmianami).

Środki pochodzące z KRRiT oraz ich wykorzystanie w 2015 roku przedstawia się następująco:

POZOSTAŁO Z 2014 ROKU:

- opłaty abonamentowe: 0 zł

OTRZYMANO W 2015 ROKU: 9.451.470,00 zł

w tym:

- opłaty abonamentowe: 9.357.679,00 zł

- opłaty z odsetek i kar: 93.791,00 zł

RAZEM ŚRODKI DO DYSPOZYCJI W 2015 ROKU: 9.451.470,00 zł

w tym:

- opłaty abonamentowe: 9.357.679,00 zł

- opłaty z odsetek i kar: 93.791,00 zł

RAZEM środki, o których mowa w § 2 pkt. 2 lit. a: 9.451.470,00 zł

WYDATKOWANO W 2015 ROKU OGÓŁEM : 9.451.470,00 zł

Z tego ze środków, o których mowa w § 2 pkt 2 lit. a : 9.451.470,00 zł

na realizację misji publicznej, o której mowa w art. 21 ust. 1 ustawy o radiofonii i telewizji, a konkretnie na wskazane w art. 21 ust. 1 a

1) tworzenie programów regionalnych realizujących demokratyczne, społeczne i kulturalne potrzeby społeczności lokalnych:

- ze środków, o których mowa w § 2 pkt 2 lit. a : 7.996.470,00 zł

w tym:

- Informację 1.823.000,00 zł

- Publicystykę 1.395.000,00 zł

- Kulturę 1.787.000,00 zł

- Edukację 730.000,00 zł

- Sport 473.470,00 zł

- Rozrywkę 1.788.000,00 zł

2) rozpowszechnianie, budowę i eksploatację nadawczych i przekaźnikowych stacji radiowych:

- ze środków, o których mowa w § 2 pkt 2 lit. a : 902.000,00 zł

3) na inwestycje w środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

- ze środków, o których mowa w § 2 pkt 2 lit. a : 0 zł

4) na Nowe Media

- ze środków, o których mowa w § 2 pkt 2 lit. a : 411.000,00 zł

5) na Bibliotekę Cyfrowa Mediów Publicznych

- ze środków, o których mowa w § 2 pkt 2 lit. a : 10.000,00 zł

6) na DAB+ (koszty teletransmisji)

- ze środków, o których mowa w § 2 pkt 2 lit. a : 132.000,00 zł

POZOSTAŁO NA 2016 ROK z tytułu: 0 zł

w tym:

- opłaty abonamentowe: 0 zł

Realizację ilości godzin programu regionalnego w stosunku do planu w 2015 roku przedstawia poniższa tabela:

Tabela 25 Realizacja godzin programu regionalnego w 2015

Przedsięwzięcie	Plan 2015 rok	Wykonanie 2015 rok	% wykonania
Informacja	1 163,15	1 060,50	91,17
Publicystyka	1 063,06	1 235,80	116,25
Kultura	1 913,55	2 225,50	116,30
Edukacja	720,75	576,33	79,96
Sport	298,80	276,26	92,46
Rozrywka	3 219,32	2 914,85	90,54
Razem	8 378,63	8 289,24	98,93
Ogłoszenia nadawcy	48,67	65,50	134,58
Autopromocja	4,35	11,14	256,09
Reklama	328,35	394,12	120,03
OGÓLEM	8 760,00	8 760,00	100,00

Spółka wykonała plan godzin programu regionalnego w 100%. Przekroczenie godzin w stosunku do planu wystąpiło w następujących przedsięwzięciach: publicystyka o 16,25 %, kultura o 16,30%, nie wykonano planu godzinowego w przedsięwzięciach: informacja o 8,83%, edukacja o 20,04%, sport o 7,54 % i rozrywka o 9,46%.

Przekroczenie wykonania godzin nastąpiło w reklamie o 20,03 % i ogłoszeniach nadawcy o 34,58 % oraz w autopromocji o 156,09%.

Powodem zmniejszenia się ilości godzin programu w stosunku do planu na 2015 rok w podziale na 6 przedsięwzięć jest zwiększenie ilości godzin płatnych reklamy o 20,03%. Zgodnie z obowiązującymi przepisami, określonymi przez KRRiT, Spółka może wykorzystać w 1 godzinie programu 12 minut czasu reklamowego. Zwiększenie ilości godzin reklamy umożliwiło osiągnięcie wyższych od założonych przychodów z działalności reklamowej i wpłynęło na osiągnięcie zysku netto.

Realizację kosztów całkowitych w stosunku do planu w 2015 roku przedstawia poniższa tabela:

Tabela 26 Realizacja kosztów całkowitych programowych i innych sfinansowanych ze środków publicznych i własnych na cele programowe w 2015 roku

Wyszczególnienie	Plan 2015 rok	Wykonanie 2015 rok	% wykonania
------------------	---------------	--------------------	-------------

Informacja	1 881 000,00	1 972 549,91	104,87
Publicystyka	1 497 000,00	1 258 551,79	84,07
Kultura	2 012 000,00	1 823 953,18	90,65
Edukacja	776 000,00	700 639,35	90,29
Sport	718 000,00	658 611,18	91,73
Rozrywka	1 744 000,00	1 741 505,03	99,86
Razem	8 628 000,00	8 155 810,44	94,53
Rozpowszechnianie programu i utrzymanie i nadajników	1 711 570,00	1 478 023,08	86,35
Nowe Media	921 000,00	583 598,29	63,37
DAB+ (rozpowszechnianie)	253 430,00	218 461,82	86,20
Dotacja na cele obronne	0,00	1 000,00	
Biblioteka Cyfrowa Mediów Publicznych	20 000,00	23 489,36	117,45
OGÓŁEM	11 534 000,00	10 460 382,99	90,69

Spółka założyła w planie na 2015 rok koszty przedsięwzięć programowych w kwocie 8.628,0 tys. zł, a wykonała te koszty w kwocie 8.155,8 tys. zł, tj. 94,53 %. Pozostałe koszty związane z rozpowszechnianiem programu wykonano w 2015 r. w stosunku do planu w 86,35 %, DAB+ w 86,20%, a Nowe Media w 63,37 %.

Ogółem koszty zostały wykonane w 90,69%.

W planie finansowo - programowym na 2015 rok nie wykazano pełnego pokrycia kosztów źródłami finansowania i spółka zakładała w zatwierdzonych przez KRRiT planach osiągnięcie straty w kwocie 1.024,0 tys. zł, mimo finansowania programu regionalnego również z nadwyżki środków uzyskanych ze środków własnych w kwocie 1.210,0 tys. zł i pozostałych środków publicznych w kwocie 25,0 tys. zł

Dzięki obniżeniu wykonania kosztów w stosunku do planu w 2015 roku oraz uzyskaniu nadwyżki środków ze sprzedaży własnej udało się wygospodarować dodatkowe środki na sfinansowanie działalności programowej i innych kosztów działalności operacyjnej związanych z realizacją misji publicznej, o której mowa w art. 21 ust. 1 ustawy o radiofonii i telewizji w kwocie 1.262,2 tys. zł.

Szczegółowe rozliczenie wydatków z tego tytułu złożono do KRRiT w terminie do 15.02.2016 r.

Po złożeniu sprawozdania do KRRiT Spółka otrzymała faktury dotyczące kosztów roku 2015 w kwocie 5.922,32 zł, które rozliczyła w kwocie 6.453,26 złotych na Misję (Nowe Media 6.555,45 zł i Teletransmisję minus 102,19 zł) i korektę kosztów w kwocie minus 530,94 na Komercję.

2.13. Syntetyczna analiza ekonomiczno-finansowa podmiotów, w których Spółka posiada akcje/udziały wykazywane jako inwestycje długoterminowe aktywów

W dniu 3 lipca 2001 r. „Radio PiK” S.A. w Bydgoszczy oraz 16 spółek Radia Publicznego podpisało „Umowę o Współpracy i Zasadach Finansowania Badań Radiowych” ze spółką „Auditorium 17” Sp. z o.o., obecnie z siedzibą w Warszawie.

Audytorium 17 Sp. z o.o. aktualnie posiada kapitał zakładowy wartości 561.000 zł, składający się ze 102 udziałów wartości nominalnej 5.500 zł

Udział „Radia PiK” S.A. w Spółce Audytorium 17 Sp. z o.o., wynosi 5,88 %, tj. 6 udziałów o wartości 33.000 zł

„Audytorium 17” Sp. z o.o. osiągnęła za rok 2015 zysk netto w kwocie 32.939,21 zł i zamierza pokryć stratę osiągniętą w latach poprzednich.

Suma bilansowa aktywów i pasywów wynosi 1.558.424,04 zł kapitał własny spółki wynosi kwotę 410.484,13 zł, a zobowiązania i rezerwy na zobowiązania kwotę 1.147.939,91 zł.

Majątek trwały wynosi kwotę 72.248,85 zł a majątek obrotowy 1.486.175,19 zł

Suma bilansowa aktywów i pasywów w 2015 roku wyniosła kwotę 1.558.424,04 zł i zwiększyła się w stosunku do roku poprzedniego, wynoszącego 1.017.516,66 zł o 540.907,38 zł, co stanowi wzrost o 53,2%.

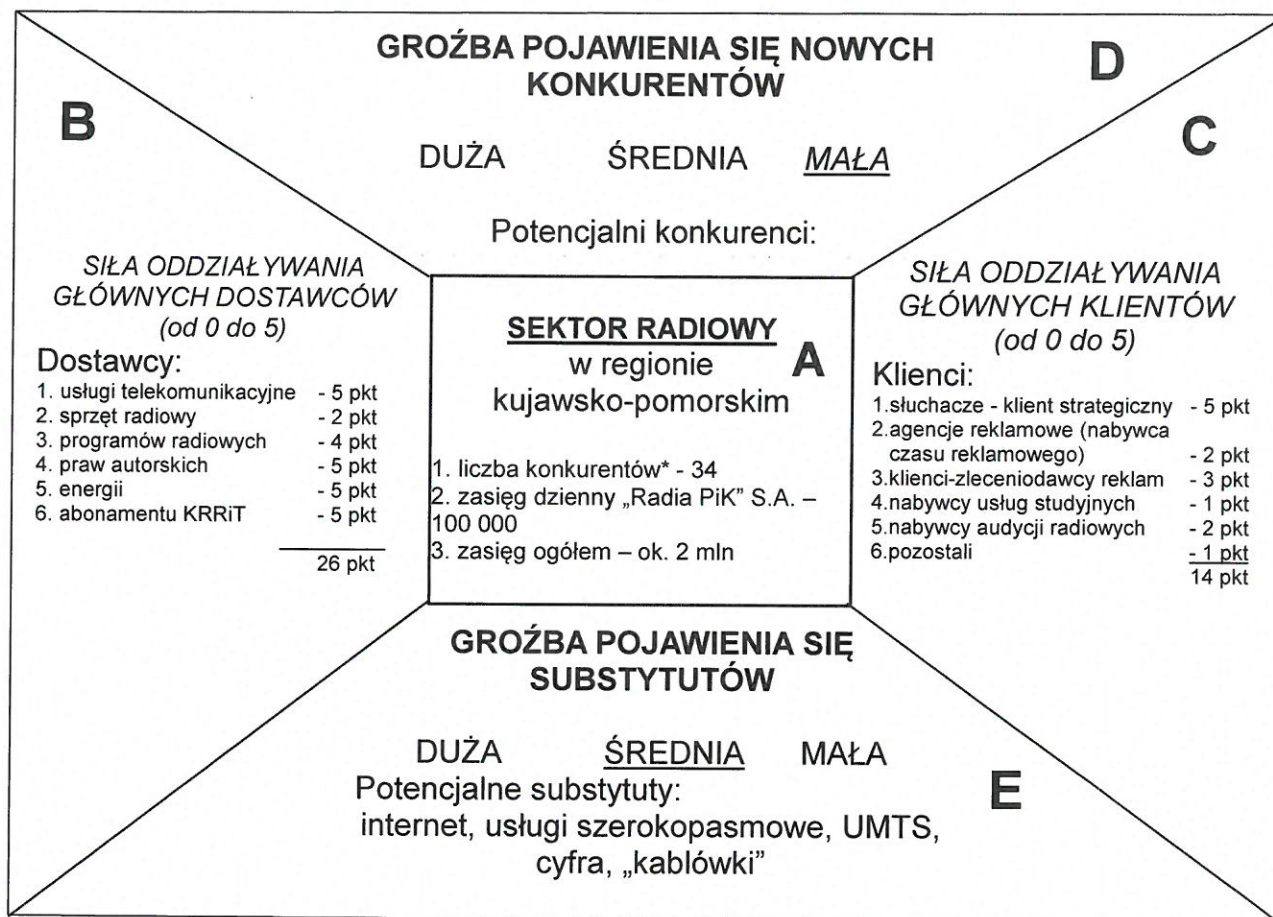
3. Przewidywane kierunki rozwoju Spółki

3.1. Przedstawienie kierunków rozwoju ze wskazaniem zagrożeń i ryzyka, jakie mogą wystąpić w Spółce

3.1.1 Identyfikacja szans i zagrożeń

a) Analiza otoczenia konkurencyjnego

Model konkurencji wg M. E.Portera



Skala ocen od 1 do 5 punktów.

*) Liczba stacji radiowych badanych przez SMG/KRC w naszym regionie.

**) Definicja: Zasięg stacji (zestawu stacji) R w danym odcinku czasu T jest równy liczbie osób, które przynajmniej raz słuchały stacji (co najmniej jednej stacji z zestawu) R w odcinku czasu T.

b) Ekstrapolacja trendów

Tabela 27 Trendy

L.p.	Czynniki	Tendencja trendu	Siła trendu	Prawdopodobieństwo
1.	Ekonomiczne	wzrastająca	5	1
2.	Polityczne i prawne	wzrastająca	4	1
3.	Spoleczne	wzrastająca	4	1
4.	Demograficzne	wzrastająca	1	1
5.	Technologiczne	wzrastająca	5	1
6.	Międzynarodowe	wzrastająca	2	1

Skala ocen:

- dla siły trendu - od 1 do 5
- dla prawdopodobieństwa tendencji - od 0 do 1

Największe znaczenie w makrootoczeniu dla „Radia PiK” S.A. miały trendy ekonomiczno-polityczne charakteryzujące się najwyższą dynamiką. Najbardziej prawdopodobny scenariusz to: presja polityczno-prawna i ekonomiczna.

3.1.2. Identyfikacja i analiza mocnych i słabych stron

A. Punktowa ocena kluczowych czynników sukcesu

Tabela 28 Ocena kluczowych czynników sukcesu

Lp	KCS	Waga	Wartość	Wartość ważona
	Pozycja na rynku (regionalnym)			
1	Zasięg stacji	3	5	15
2	Możliwość dobrego odbioru	3	5	15
3	Pozycja na rynku reklam	3	3	9
4	Udział w regionalnym rynku słuchalności	3	4	12
	Pozycja w dziedzinie kosztów			
5	Koszty stałe	3	3	9
6	Koszty produkcji	3	3	9
7	Wydatki marketingowe	3	1	3
	Image firmy i jej obecność na rynku			

Lp	KCS	Waga	Wartość	Wartość ważona
8	Tradycja	2	5	10
9	Wiarygodność	3	5	15
10	Atrakcyjność programu	3	4	12
11	Profesjonalizm	3	4	12
12	Wierność słuchaczy	3	4	12
	Umiejętności techniczne i poziom technologiczny			
13	Jakość emisji	3	4	12
14	Sprzęt	3	4	12
15	Umiejętności techniczne	3	5	15
16	Konkurencyjność technologiczna	3	4	12
17	Środki na postęp technologiczny	3	4	9
	Rentowność i potencjał finansowy			
18	Abonament	3	2	6
19	Przychody zewnętrzne	2	2	4
20	Rentowność	3	4	12
21	Płynność finansowa	3	5	15
	Poziom organizacji i zarządzania			
22	Umiejętności kierownicze	3	4	12
23	Umiejętności pracowników	3	4	12
24	Przystosowanie struktury organizacyjno-prawnej do celów i specyfiki firmy	3	4	12
25	Sprawność systemów informacji, dyscypliny i wydajności	3	5	15
	Suma			281

Max. wartość – 375

waga: 1 – 3, wartość: 1 – 5

Suma wartości ważonych – **284**

Suma wartości ważonych w roku 2015 była o trzy punkty wyższa niż w roku ubiegłym.

3.1.3. Klasyfikacja czynników wpływających na pozycję strategiczną „Radia PiK” S.A. w analizie SWOT

Analizę przeprowadzono w oparciu o stosowane w Spółce od 1994 roku: model konkurencji M. E. Portera, analizę kluczowych czynników sukcesu, oraz metodę scenariuszową.

Tabela 29 Klasyfikacja czynników wpływających na pozycję strategiczną

Wpływy	+	Szanse – O	-	Zagrożenia – T
Zewnętrzne	1.	Słuchacze	1.	substytuty
	2.	Wierność słuchaczy	2.	dostawcy energii
	3.	Wiarygodność	3.	dostawca abonamentu
	4.	Tradycja	4.	usługi telekomunikacyjne
	5.	Udział w regionalnym rynku słuchalności	5.	programy radiowe
			6.	prawa autorskie
Razem	+5		-6	

Wpływy	+	Mocne strony – S	-	Słabe strony – W
Wewnętrzne	1.	Profesjonalizm	1.	Wydatki marketingowe
	2.	Sprzęt	2.	Przychody zewnętrzne
	3.	Umiejętności techniczne		
	4.	Płynność finansowa		
	5.	Umiejętności pracowników		
	6.	Sprawność systemu informacji, dyscypliny i wydajności		
	7.	Środki na postęp techniczny		
	8.	Struktura org.-prawna		
	9.	Zasięg		
	10.	Jakość emisji		
	11.	Możliwość dobrego odbioru		
	12.	Umiejętności kierownicze		
	13.	Rentowność		
	14.	Środki na postęp technologiczny		
Razem	+14		-2	

Do szans i mocnych stron zaliczono te czynniki, które w segmencie C modelu Portera lub w KCS uzyskały od 4 do 5 pkt.

Do zagrożeń i słabych stron zaliczono te czynniki, które w segmencie D i E modelu Portera określono jako „średnie lub duże”, a w segmencie B uzyskały powyżej 3 pkt oraz te, które w KCS uzyskały od 1 do 2 pkt.

Analiza SWOT wykazuje, iż różnica pomiędzy mocną a słabą stroną Spółki (S-W) wynosi 12 pkt. Różnica między czynnikami zewnętrznymi (O-T) wynosi –1 pkt. Natomiast różnica między sumą O i S, a sumą T i W wynosi 11 pkt. Oznacza to, że w porównaniu do zeszłego roku pozycja strategiczna firmy nie uległa zasadniczej zmianie.

Pomimo, iż pozycja strategiczna Spółki w 2015 roku była dobra, z uwagi na utrzymujące się zagrożenia zewnętrzne oraz niepewne wpływy i prognozy abonamentowe, Spółka w swoich działaniach musi szukać szans przede wszystkim w minimalizowaniu słabych stron we własnej organizacji i pozyskiwaniu zewnętrznych, pozaabonamentowych źródeł finansowania.

3.2. Opis możliwości rozwoju przewidywanej sytuacji finansowej, w tym bilans i rachunek zysków i strat na 2016 r.

Spółka przy tworzeniu planu ekonomiczno - finansowego i inwestycyjnego na 2016 rok kierowała się prognozą wpływów abonamentowych i pozaabonamentowych oraz analizą możliwości finansowania działalności z innych źródeł przychodów, w tym: wpływów z reklamy, sponsoringu oraz ze świadczenia innych dodatkowych usług przez Spółkę. Najważniejszym źródłem finansowania działalności, o której mowa w art. 21 ust. 1 ustawy o radiofonii i telewizji w spółkach radiofonii jest abonament radiowy, wpływy reklamowe i dotacje.

Krajowa Rada Radiofonii i Telewizji podjęła w dniu 23 czerwca 2015 roku uchwałę Nr 178/2015 w sprawie sposobu wpływów abonamentowych w 2016 roku, określając prognozę wpływów abonamentowych na 2016 rok na poziomie 661 mln. zł., czyli niższą od prognozy określonej na 2015 rok (720 mln. zł) o 8,2 %.

Sposób podziału wpływów między jednostki publicznej radiofonii i telewizji do wysokości 661 mln. zł.

w 2016 roku będzie następujący:

- Telewizja Polska S.A. 50,681% wpływów, (w roku 2015– 52,8125 %),
- Polskie Radio S.A. 25,814% wpływów, (w roku 2015- 24,6603 %),
- Spółki radiofonii regionalnej 23,505% wpływów, (w roku 2015 – 22,5272 %)

W myśl tej prognozy KRRiT postanowiła przyznać Radiu PiK S.A. 1,268% wpływów, tj. kwotę **8.380 tys. zł.** oraz przyjąć nowy sposób podziału, wydzielając środki na finansowanie kosztów :

- 1) **programu regionalnego** – zadania w zakresie informacji, publicystyki, kultury, edukacji, rozrywki i sportu (koszty bezpośrednie, pośrednie i ogólnego zarządu) w kwocie **6.883 tys. zł.**, w tym:

- 193 tys. zł. na audycje preferowane – 702 godziny,
- 2) koszty bezpośrednie rozpowszechniania programu regionalnego w kwocie **834 tys. zł.**,
- 3) koszty rozpowszechniania w standardzie DAB+ programów regionalnych i wyspecjalizowanych w kwocie **163 tys. zł.**
- 4) inne zadania związane z realizacją misji w kwocie **500 tys. zł.**,

w tym:

- wspólne przedsięwzięcie nadawców publicznych - Biblioteka Cyfrowa Mediów Publicznych - 175,0 tys. zł.

- nowe media - **260 tys. zł.**

- wspólna produkcję z innymi rozgłościami – **65 tys. zł.**

Nie przyznano na 2016 rok żadnych środków na finansowanie działalności inwestycyjnej i rozwojowej Spółki.

W uzgodnionych przez KRRiT planach finansowo – programowych przedsięwzięć na 2016 rok w zakresie realizacji zadań, o których mowa w art. 21 ust. 1 i 1a ustawy o radiofonii i telewizji, określonych w uchwale Nr 397/2015 z dnia 10.11.2015 roku postanowiono, że w ramach kwoty prognozowanej dla spółki na finansowanie zadań programowych w programie regionalnym w wysokości 6.883 tys. zł., stanowiącej 82,1 % udziału w kwocie 8.380 tys. zł., Radio PiK S.A. przeznaczy na realizację następujących przedsięwzięć:

- informację 28,7 %, nie więcej niż 1.976 tys. zł.,
- publicystykę 16,9 %, nie więcej niż 1.166 tys. zł.,
- kulturę 25,0 %, nie więcej niż 1.720 tys. zł.,
- edukację 5,6 %, nie więcej niż 386 tys. zł.,
- sport 6,1 %, nie więcej niż 420 tys. zł.,
- rozrywkę 10,5 %, nie więcej niż 720 tys. zł.
- prawa autorskie i pokrewne 7,2 %, nie więcej niż 495 tys. zł.

W ramach kwoty 6.883, tys. zł. wydzielono kwotę 193,0 tys. zł. na audycje preferowane. Koszt 1 godziny audycji dofinansowano kwotą 275,05 zł. Koszt 1 godziny programu dofinansowano kwotą 802,07 zł.

Jednocześnie postanowiono w § 3 cytowanej uchwały, iż od momentu przekroczenia kwoty wpływów

720 mln. zł. , sposób podziału wpływów między jednostki publicznej radiofonii i telewizji w 2015 roku będzie następujący:

- Telewizja Polska S.A. 50,0 % wpływów (było w 2015r. 80,0 % wpływów),

- Polskie Radio S.A. 25,0 % wpływów (było w 2015r. 10,0 % wpływów),

- Spółki radiofonii regionalnej 25,0 % wpływów (było w 2015r. 10,0 % wpływów).

Po przekroczeniu progu 661 mln. zł. każda ze spółek radiofonii regionalnej otrzyma po 5,8824% z kwoty wynikającej ze sposobu podziału określonego w pkt. 3 ppkt. 3 uchwały KRRiT z 23 czerwca 2015r.

Dla porównania podaje się wpływy z okresu 2006 – 2015 i prognozę na 2016 rok.

Tabela 30 Wpływy z KRRiT w latach 2004-2015 i prognoza na 2016 r (w tys. zł)

Treść	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Plan 2016
Wpływy abonamentowe	8.793,1	9.983,9	8.245,8	8692,8	8763,6	7.359,0	8.499,6	10.964,3	8.411,2	9.357,7	8.300,0
Wpływy pozaabonamentowe	314,0	494,0	73,0	151,0	295,6	223,9	199,2	311,9	202,1	93,8	80,0
Ubytek wpływów abonamentowych		580,9*									
Razem wpływy z KRRiT	9.107,1	10.438,9	8.318,8	8.843,8	9.059,2	7.582,9	8.698,8	11.276,2	8.613,3	9.451,5	8.380,0

*) Ubytek abonamentu za rok 2005 w całości został zaksięgowany w przychody 2005 roku, wpływ środków na rachunek bankowy Spółki nastąpił w 2006 roku – kwota 281.441 zł oraz w 2007 r. – kwota 39.065 zł.

Podsumowując Zarząd Spółki prognozuje w przyjętych planach na 2016 rok wysokość wpływów z KRRiT

w kwocie 8.380,0 tys. zł, co w stosunku do wykonania roku poprzedniego, wynoszącego 9.451,5 tys. zł oznacza przewidywany spadek wpływów o 1.071,5 tys. zł., tj. o około 11,3 %.

Założone przychody własne w 2016 roku wynoszą kwotę 1.814,4 tys. zł. i są niższe od osiągniętych w roku poprzednim, wynoszących 2.091,1 tys. zł. o 276,7 tys. zł., tj. o 13,2 %. Jest to związane z przede wszystkim z zmniejszeniem zmiany stanu produktów z poziomu 258,9 w roku 2015 do kwoty minus 80,1 tys. zł. w roku 2016. Na poziom zmiany stanu produktów mają wpływ przede wszystkim w roku bieżącym remonty zabytkowych budynków Radia PiK w kwocie ok. 800 tys. zł., których kwota zostanie rozliczona przez rozliczenia

międzyokresowe kosztów przez okres kolejnych 5 lat. Planuje się także niższe w 2016 roku przychody finansowe w kwocie 64,8 tys. zł., w stosunku do osiągniętych w roku poprzednim, wynoszących 172,2 tys. zł., tj. spadek o 62,4 %. Obniżeniu ulegną także pozostałe przychody operacyjne z kwoty 94,3 tys. zł. w roku poprzednim do 3,6 tys. zł. w roku bieżącym. Oznacza to spadek o kwotę 90,7 tys. zł.

W planie na 2016 rok założono uzyskanie przychodów Działu Marketingu dotyczące sprzedaży czasu reklamowego, programów sponsorowanych i pozostałych w wysokości 1.686,0 tys. zł., tj. o 263,5 tys. zł. więcej niż w roku poprzednim wynoszącym 1.422,5 tys. zł., tj. wzrost o 18,5 %. Radio PiK zamierza pozyskać wyższe wpływy z reklamy ogólnopolskiej za pośrednictwem spółki Audytorium 17 oraz z rynku regionalnego. Zarząd Spółki będzie kształtował w 2016 roku cennik usług reklamowych w taki sposób, aby dostosować ceny usług do sytuacji na rynku reklamowym.

Jednocześnie Spółka planuje podwyższyć wartość ofert programów sponsorowanych, których wymiar nie wlicza się do czasu reklamowego (audycje sportowe, muzyczne, kulturalne) a spółka pozyska z tego tytułu dodatkowe przychody zewnętrzne. Spółka planuje pozyskać również dofinansowania z Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Zarząd Spółki zamierza lokować nadwyżki wolnych środków finansowych w bezpieczne instrumenty rynku pieniężnego lub kapitałowego. Przez bezpieczne instrumenty rynku pieniężnego lub kapitałowego Zarząd rozumie:

- papiery wartościowe emitowane przez Skarb Państwa,
- lokaty terminowe w bankach mających siedzibę na terytorium kraju, spełniających wymogi określone w "Zasadach lokowania środków finansowych w Radiu PiK S.A., określonych załącznikiem nr 1 do Uchwały Zarządu Nr 4/2015 z 28.01.2015r.

Spółka będzie lokowała nadwyżki środków, jeżeli na rachunkach bankowych będzie znajdować się więcej niż 1 mln. zł.

W 2016 roku Spółka planuje udział przychodów własnych w przychodach ogółem na poziomie 17,8% ogółu przychodów, a wpływów z KRRiT w przychodach ogółem na poziomie 82,2 %.

W roku poprzednim udział przychodów własnych w przychodach ogółem wyniósł 18,1 % ogółu przychodów, a wpływów z KRRiT w przychodach ogółem wyniósł 81,9 %.

Łącznie plan finansowy na 2016 rok zakłada przychody ogółem w kwocie 10.194,4 tys. zł, co w stosunku do wykonania w 2015 roku, wynoszącego 11.542,6 tys. zł. stanowi spadek o kwotę 1.348,2 tys. zł., tj. o 11,7 %.

W związku z planowanym poziomem średniorocznej inflacji na poziomie 1,7 % oraz wzrostem kosztów, m.in. nośników energii, usług komunalnych, wzrostem kosztów na działalność nadawczą z tytułu emisji i dosyłu sygnału, wynagrodzeń, praw autorskich oraz pokrewnych, potrzebą przeprowadzenia w spółce niezbędnych prac remontowych w zabytkowym budynku technologicznym Spółka założyła w planie na 2016 roku wzrost kosztów w stosunku do roku 2015. W 2016 roku zaplanowano koszty rodzajowe i inne na poziomie 12.692,4 tys. zł., w stosunku do wykonania z roku 2015, wynoszącego 11.260,2 tys. zł., tj. o 1.432,2 tys. zł. więcej, co stanowi wzrost o 12,7 %.

1. Koszty amortyzacji zaplanowano na rok 2016 w wysokości 943,4 tys. zł co w porównaniu do wykonania ubiegłego roku, wynoszącego 579,2 tys. zł. powoduje wzrost o 364,2 tys. zł., tj. o 62,9 %. Na zwiększenie amortyzacji mają wpływ realizowane w 2016 roku nakłady inwestycyjne na środki trwałe i wartości niematerialne i prawne.
2. Koszty zużycia materiałów i energii zaplanowano w kwocie 700,1 tys. zł. i w stosunku do wykonania za rok 2015, wynoszącego kwotę 682,2 tys. zł., wykazują one wzrost o 17,9 tys. zł. tj. o 2,6 %. Na poziom kosztów ma wpływ przewidywany wzrost inflacji oraz przewidywany wzrost opłat za energię elektryczną, wodę, kanalizację i co.
3. Koszty usług obcych zaplanowano w kwocie 2.197,9 tys. zł. i w stosunku do wykonania z roku 2015, wynoszącego kwotę 2.458,8 tys. zł., wykazują spadek o 260,9 tys. zł., tj. o 10,6 %. Planowany jest remont wewnątrz budynku technologicznego przy ul. Gdańskiej 50 oraz remont pomieszczeń studia we Włocławku. Planowany koszt remontów to kwota 137,0 tys. zł. Na poziom innych usług obcych ma wpływ wzrost kosztów usług emisji programu w technologii cyfrowej DAB+.
4. Koszty podatków i opłat zaplanowano w 2016 roku w wysokości 843,9 tys. zł., co w stosunku do roku poprzedniego, wynoszącego 232,5 tys. zł. oznacza wzrost o 611,4 tys. zł., tj. o 262,9 %. Podatki i opłaty dotyczą podatku od nieruchomości w Bydgoszczy, Szpetelu Górnym k/Włocławka i Cielętach k/Brodnicy, prawa wieczystego użytkowania gruntu przy ul. Gdańskiej 48 -50 w Bydgoszczy. Na wzrost podatków ma znaczący wpływ zmiana od 01.01.2016r. przepisów w zakresie prawa do odliczenia podatku naliczonego VAT – koszt dodatkowy wyniesie 605,8 tys. zł..
5. Spółka założyła w planie na 2016 rok wynagrodzenia w kwocie 5.628,5 tys. zł., co w stosunku do roku poprzedniego wynoszącego 5,088,4 tys. zł. oznacza wzrost o 540,1 tys. zł., tj. o 10,6 %. Założono wyższe koszty wynagrodzeń z osobowego funduszu płac w stosunku do roku poprzedniego o 163,9 tys. zł., tj. o 6,9 %, a także wzrost wynagrodzeń z

bezosobowego funduszu płać o 9,4 tys. zł., tj. o 3,2% . Spółka założyła wzrost wypłat z funduszu honoracyjnego z kwoty 2.438,3 tys. zł. w roku poprzednim do 2.805,1 tys. zł. w roku bieżącym, tj. o 15,0 % w stosunku do roku poprzedniego. Wzrost wynagrodzeń honoracyjnych jest także związany z wypłatą w 2016 roku wyższych średnich wynagrodzeń za urlop wypoczynkowy dla dziennikarzy i realizatorów. Biorąc pod uwagę realizację zatwierdzonych przez KRRiT planów programowych Spółki na 2016 r., uwzględniających tworzenie audycji w ramach sześciu przedsięwzięć programowych: publicystyki, informacji, kultury, edukacji, sportu i rozrywki, a także rozwój przedsięwzięcia „Nowe media” i “BCMP”, na które zaplanowano dodatkowo 435,0 tys. zł., Zarząd spółki podjął decyzje o zwiększeniu w 2016 roku kosztów wynagrodzeń w spółce. Na podwyższenie kosztów w zakresie wynagrodzeń ma również wpływ podwyższenie minimalnego wynagrodzenia pracownika, które wynosi od 1 stycznia 2016 roku kwotę 1850 zł. i jest wyższe o 5,7 % w stosunku do roku poprzedniego oraz przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia za IV kwartał roku poprzedniego o 3,4 %, od którego zależy poziom wynagrodzenia miesięcznego prezesa zarządu i głównego księgowego. Udział planowanych kosztów wynagrodzeń w spółce w ogólnym koszcie wynosi 44,3%. W stosunku do roku poprzedniego wynoszącego 45,2% oznacza to spadek o 0,9 % ogółu kosztów.

6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników zostały zaplanowane w 2016 r. w wysokości 1.144,3 tys. zł. i wykazują wzrost do kwoty kosztów ubiegłorocznych wynoszących 1.052,9 tys. zł. o 91,4 tys. zł., co oznacza wzrost o 8,7 %. Na wyższy poziom kosztów ubezpieczeń ma wpływ wyższy planowany poziom płać w spółce. Spółka założyła w planie wyższe koszty szkoleń na poziomie 65,0 tys. zł., w stosunku do poprzedniego roku, wynoszących 31,0 tys. zł., wzrost o 34,0 tys. zł.

7. Pozostałe koszty zaplanowano w kwocie 1.134,1 tys. zł. i w stosunku do wykonania za rok 2015, wynoszącego kwotę 1.070,8 tys. zł., wykazują one wzrost o 63,3 tys. zł. tj. o 5,9 %. Na poziom kosztów mają wpływ m.in. składki na rzecz organizacji zbiorowego zarządzania prawami ZAIKS, SAWP, STOART i ZPAV od wpływów z abonamentu i wpływów pozaabonamentowych, przychodów z reklam, sponsoringu, komunikatów i ogłoszeń a także zakup audycji, licencji i opłaty z tytułu praw do transmisji sportowych. W 2016 r. zaplanowano koszty na organizację zbiorowego zarządzania prawami w kwocie 579,1 tys. zł., a w stosunku do roku poprzedniego, wynoszącego 591,3 tys. zł., oznacza to spadek o 12,2 tys. zł., czyli o 2,1%. W 2016 roku nie wystąpią koszty wypłat na rzecz osób fizycznych, niezaliczonych do wynagrodzeń i świadczeń na rzecz pracowników. Diety Rady Programowej nie ulegną zmianie. Zakup licencji na za transmisje sportowe założono w planie na poziomie 68,0 tys. zł., co w stosunku do roku poprzedniego wynoszącego 54,6 tys. zł. oznacza wzrost o 13,4 tys. zł., tj. 24,5 %., wyższe usługi dziennikarskie obce (producenci zewnętrzni) o 6,6 tys. zł.

8. Pozostałe koszty operacyjne zaplanowano na 2016 rok w kwocie 100,3 tys. zł. i w stosunku do przewidywanego wykonania z roku poprzedniego, wynoszącego 95,0 tys. zł. oznaczają wzrost o 5,3 tys. zł., tj. o 5,5 %. Spółka założyła niższe kwoty na odpisy aktualizujące należności, z uwagi na przepisy prawne, które zapobiegają zatorom płatniczym. W związku ze zmianą od 1 stycznia 2013 roku przepisów ustawy o VAT w zakresie „ulgi na złe długi” uległa poprawie ścigalność wierzytelności.

9. Nie zaplanowano na 2016 rok kosztów finansowych. W roku poprzednim koszty te wyniosły 0,4 tys. zł.

Koszty ogółem zaplanowano na 2016 rok w kwocie 12.692,4 tys. złotych i są wyższe od przewidywanego wykonania z roku 2015, wynoszącego kwotę 11.260,2 tys. zł. o kwotę 1.432,2 tys. zł., tj. wzrost o 12,7 %.

Spółka założyła w planie ekonomiczno-finansowym na 2016 rok osiągnięcie straty netto w kwocie 2.498 tys. zł. Planowana strata jest wynikiem wyższych kosztów do poniesienia w stosunku do roku poprzedniego o 1.432,2 tys. zł., tj. o 12,7 %. Zaplanowana strata na 2016 rok jest także wynikiem zmiany sposobu podziału wpływów przez KRRiT w 2016 roku na korzyść Telewizji Polskiej. Spółka jest w znacznym stopniu uzależniona (w około 80 %) od tego źródła finansowania. Mimo zwiększenia przychodów własnych, wygospodarowanie wyższych środków z wpływów własnych na pokrycie potrzeb programowych jest ograniczone. Spółka musi kontynuować także prace związane z remontem zabytkowych budynków Radia PiK. Prace te zostały rozłożone na kilka lat i muszą być zakończone w 2016 roku. Spółka w roku bieżącym przeznaczy także środki na emisję cyfrową z nadajników w Toruniu i Solcu Kujawskim programu regionalnego. Spółka przeznaczy również własne środki na realizację zadań zleconych przez KRRiT na audycje zaliczone do sześciu kategorii programowych: publicystykę, kulturę, edukację, informację, sport i , rozrywkę a także na "Nowe Media" i "Bibliotekę Cyfrową Mediów Publicznych".

Wynik finansowy może ulec zmianie w przypadku niższej lub wyższej od założonej w planie finansowo – ekonomicznym Spółki realizacji wpływów abonamentowych i pozaabonamentowych, prognozowanej przez KRRiT na 2016 rok na poziomie 661,0 mln. zł., co do której sposób podziału wpływów określono w uchwale Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji Nr 178/2015 z dnia 23 czerwca 2015 roku w sprawie sposobu podziału wpływów z opłat abonamentowych, między jednostki publicznej radiofonii i telewizji.

Tabela 31 Prognoza bilansu na dzień 31.12.2016

	AKTYWA	Plan na 31.12.2016
A.	AKTYWA TRWAŁE	6 384 859
I.	Wartości niematerialne i prawne	409 072
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	5 515 214
III.	Należności długoterminowe	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	33 000
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	427 573
B.	AKTYWA OBROTOWE	3 613 449
I.	Zapasy	20 000
II.	Należności krótkoterminowe	603 899
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 768 449
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	221 101
	AKTYWA RAZEM	9 998 308

	PASYWA	Plan na 31.12.2016
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	8 373 869
.	Kapitał (fundusz) podstawowy	703 900
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	-
III.	Udziały (akcje) własne (-)	-
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	10 048 915
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	119 054
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-
VIII.	Zysk (strata) netto	- 2 498 000
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	-
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 624 439
I.	Rezerwy na zobowiązania	526 724
II.	Zobowiązania długoterminowe	36 167
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 050 000
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	11 548
	PASYWA RAZEM	9 998 308

Tabela 32 Plan rachunku zysków i strat na rok 2016

PLAN RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)
na 2016r.

Wyszczególnienie		Plan 2016 rok
1	2	3
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	10 128 905
	- od jednostek powiązanych	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 209 020
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	- 80 115
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-
B.	Koszty działalności operacyjnej	12 592 081
I.	Amortyzacja	943 355
II.	Zużycie materiałów i energii	700 100
III.	Usługi obce	2 197 866
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	843 897
	- podatek akcyzowy	
V.	Wynagrodzenia	5 628 499
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 144 271
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 134 093
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 2 463 176
D	Pozostałe przychody operacyjne	3 616
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 500
II.	Dotacje	1 000
III.	Inne przychody operacyjne	1 116
E	Pozostałe koszty operacyjne	100 315
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	20 000
III.	Inne koszty operacyjne	80 315
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 2 559 875
G	Przychody finansowe	61 875
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-
	od jednostek powiązanych	-

PLAN RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)
na 2016r.

Wyszczególnienie		Plan 2016 rok
1	2	3
II.	Odsetki, w tym:	61 875
	<i>od jednostek powiązanych</i>	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-
V.	Inne	-
H	Koszty finansowe	-
I.	Odsetki, w tym:	-
	<i>od jednostek powiązanych</i>	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-
IV.	Inne	-
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	- 2 498 000
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-
I.	Zyski nadzwyczajne	-
II.	Straty nadzwyczajne	-
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	- 2 498 000
L	Podatek dochodowy	-
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	-
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	- 2 498 000

Spółka założyła w planie inwestycyjnym na 2016 rok wydatkowanie kwoty 2.659,3 tys. zł netto i 3.271,0 tys. zł brutto.

Nakłady inwestycyjne dotyczą w szczególności:

- sprzęt studyjny, reporterski i transmisyjny – 437,0 tys. zł netto i 537,5 tys. zł brutto,
- zakup i wyposażenie wozu transmisyjnego – 500,0 tys. zł netto i 615,0 tys. zł brutto,
- modernizacja węzłów co, modernizacja i rozbudowa klimatyzacji, modernizacja studia we Włocławku, wykonanie adaptacji akustycznej do Sali audiowizualnej – 734,2 tys. zł netto i 903,1 tys. zł brutto,
- wirtualizacja serwerów – 701,6 tys. zł netto i 862,9 tys. zł brutto,
- sprzęt komputerowy – 45,0 tys. zł netto i 55,4 tys. zł brutto,
- oprogramowania komputerowe – 232,5 tys. zł netto i 286,0 tys. zł brutto,
- klimatyzator do studia w Toruniu – 9,0 tys. zł netto i 11,1 tys. zł brutto.

3.3. Elementy strategii Spółki na najbliższe lata oraz niezbędne potrzeby inwestycyjne

W roku 2015 Spółka przyjęła strategię rozwoju na lata 2016 – 2018, w której wizję Radia PiK S.A. (do osiągnięcia na koniec wymienionego okresu) zdefiniowano następująco:

„Radio PiK S.A. jest rozgłośnia regionalną w pełnym tego słowa znaczeniu. Uczestniczy we wszystkich ważnych wydarzeniach społecznych, gospodarczych, kulturalnych, religijnych gdziekolwiek w regionie mają miejsce, nie ograniczając się do kilku największych miast. W razie potrzeby realizuje audycje na żywo z dowolnego miejsca w terenie. Oprócz siedziby w Bydgoszczy posiada studia w Toruniu i Włocławku oraz sieć korespondentów we wszystkich większych miastach regionu (Grudziądz, Inowrocław, Świecie, Tuchola, Brodnica, Żnin, Nakło).

Nadaje w systemie DAB+ dwa programy: podstawowy oraz kanał tematyczny, korzystając z Archiwum Dokumentów Fonicznych (ADF) oraz (w zależności od postępów w konstruowaniu Biblioteki Cyfrowej Mediów Publicznych) z zasobów innych rozgłośni.

Realizuje i emituje artystyczne formy radiowe, wykorzystując m. in. technologię wielokanałową 5.1 oraz spektakle na żywo w terenie.

Jest integratorem społeczności regionu, współtworzącym jego tożsamość. Jest radiem interaktywnym, wykorzystuje maksymalnie kontakt ze Słuchaczami. Zapewnia kompleksową, wiarygodną, profesjonalnie zredagowaną informację o wydarzeniach w regionie, uzupełnioną o najważniejsze informacje z kraju i ze świata.

Udostępnia całą produkcję radia (informacje i audycje) wzbogaconą i rozszerzoną o multimedia w taki sposób, aby każdy mógł mieć do nich dostęp w miejscu i czasie przez siebie wybranym.

Posiada nowoczesny portal informacyjny, aplikacje na wszystkie urządzenia mobilne.

Działa bardzo aktywnie pozyskując klientów i sponsorów dzięki radiowemu programowi wysokiej jakości. Posiada bardzo wielu partnerów, a współpraca z nimi przynosi wymierne korzyści

Posiada silną i stabilną pozycję na rynku reklam, oferując swoim kontrahentom szeroki zakres usług reklamowych od tradycyjnych kampanii reklamowych, poprzez szeroko rozumiany sponsoring po niestandardowe kampanie w internecie i na antenie.

W obszarze finansowym - Radio działa na zasadzie „non profit” planując zysk finansowy na poziomie zera, co oznacza bieżące, optymalne pod względem podatkowym, przeznaczanie pozyskanych środków na działalność statutową czyli pełnienie misji publicznej.

Radio posiada wysoko wykwalifikowaną, profesjonalną kadrę dzięki odpowiedniemu systemowi motywacyjnemu, regularnym szkoleniom i integracji. Zatrudnia tylu pracowników, ile wynika z realnych potrzeb, szkoli i umożliwia rozwój kwalifikacji zawodowych pracowników”.

Zdefiniowano następujące cele strategiczne:

1. ZBUDOWANIE POZYCJI RADIA PIK S.A. JAKO RADIA KSZTAŁTUJĄCEGO TOŻSAMOŚĆ REGIONU KUJAWSKO – POMORSKIEGO

2. ZWIĘKSZENIE SŁUCHALNOŚCI RADIA PIK S.A. POZA OBSZAREM NAJWIĘKSZYCH MIAST REGIONU
3. KONTYNUACJA ZAAWANSOWANEJ PRODUKCJI ARTYSTYCZNYCH FORM RADIOWYCH
4. ZWIĘKSZENIE PRZYCHODÓW SPOZA KRRIT
5. OPTYMALIZACJA ZARZĄDZANIA STRUKTURĄ IT
6. PRZEBUDOWA STUDIA KONCERTOWEGO
7. ROZPOCZĘCIE NADAWANIA WYSPECJALIZOWANEGO PROGRAMU CYFROWEGO
8. ZINTEGROWANY SYSTEM PRODUKCJI I EMISJI RADIOWEJ

Strategię opracowano przy założeniu wzrostu wpływów z abonamentu w 2017 r. do poziomu 10.150 zł., a następnie wzrost o współczynnik inflacji na 2018 r.

Na najbliższe lata przewidujemy skupienie działań inwestycyjnych i rozwojowych na następujących obszarach:

A. Intensyfikacja wykorzystania nowych kanałów dotarcia do odbiorcy

Radio PiK S.A., jako powszechny kanał do dystrybucji swojego programu wykorzystuje obecnie internet. Oferta programowa Spółki to transmisja strumieniowa programu, zamieszczanie na witrynie strony internetowej poszczególnych audycji w formie podcastów oraz transmisja wideo wybranych audycji. Dodatkową formą propozycji programowej w Internecie jest strumieniowa transmisja audio-wideo ważnych w regionie koncertów, konkursów lub rozgrywek sportowych. Znaczącym w ofercie programowej Radia PiK S.A. jest udostępnianie zbiorów programowych w Internecie za pośrednictwem oddanego do dyspozycji słuchaczy portalu internetowego <http://archiwum.radiopik.pl>, który daje możliwość przeszukiwania coraz to większej bazy zarchiwizowanych audycji oraz odsłuchania ich on-line.

Spółka planuje poszerzenie oferty dla słuchaczy o produkcję autonomicznego programu, sprofilowanego specjalnie pod kątem potrzeb odbiorcy internetowego.

B. Wykorzystanie mobilnych usług szerokopasmowych dla potrzeb produkcji programu radiowego

Gwałtowny rozwój sieci 3GPP, 4G oferujących coraz to większe prędkości transmisji w technologii HSPA oraz LTE szczególnie w zakresie uplink'u, stwarza możliwość wykorzystania tej mobilnej usługi szerokopasmowej dla potrzeb produkcji programu radiowego. Już obecnie Spółka wykorzystuje ją (z miejsc gdzie jest dostępna) do przesyłania gotowych materiałów dźwiękowych z terenu do rozgłośni. Zwiększenie przez operatorów pokrycia i realnie osiągalnych prędkości transmisji, pozwoli powszechniej wykorzystać tę technologię dla potrzeb przesyłu dźwięku, łącznie z możliwością transmisji na żywo.

C. Nowe media

Portal „Radia PiK S.A.” pozwala słuchaczowi na interakcję i umożliwia szeroki dostęp do skategoryzowanych informacji oraz ma atrakcyjną formę wizualną. Z serwisu internetowego mogą korzystać również osoby z dysfunkcją wzroku i słuchu. Treści publikowane w Internecie są dostępne także poprzez aplikacje mobilne na urządzenia przenośne (smartfony i tablety). Portal „Radia PiK” S.A. jest zintegrowany z portalami społecznościowymi, co umożliwia tworzenie i rozwijanie wokół niego aktywnej społeczności oraz zapewnia funkcję promocyjną.

D. Cyfrowy rozsiew sygnału radiowego

Mimo powstających wciąż nowych kanałów dotarcia do odbiorcy z programem radiowym (przekaz satelitarny, internet, telefonia komórkowa) cyfrowy rozsiew naziemny będzie w przyszłości podstawowym kanałem dotarcia do słuchacza. Spółka z dniem 1 września 2013 roku rozpoczęła eksperymentalną emisję cyfrową programu Radia PiK S.A. dla mieszkańców Torunia i okolic w systemie DAB+. Eksperymentalna emisja była kontynuowana do momentu uruchomienia od 1 maja 2015 r. stałej emisji na terenie Pomorza i Kujaw. Radio PiK po uruchomieniu nadajnika cyfrowego ze stałą emisją DAB+ w dostępnym multipleksie ma możliwość emitowania równocześnie dwóch zagwarantowane programy skierowane do różnych grup słuchaczy. System umożliwi dystrybucję programu na kilku polach przekazu.

E. Zintegrowany system produkcji i emisji radiowej

Koniec roku 2015, to realizacja zaplanowanych zadań inwestycyjnych dotyczących wdrożenia automatycznego systemu obsługi redakcji dzienników do planowania schematów i edycji serwisów oraz obsługi dziennikowego studia emisyjnego. Kontynuacją tego procesu w najbliższych latach będzie wdrożenie systemu planowania i emisji programu do redagowania list emisyjnych, definiowania szablonów ramówek, tworzenia rotacji muzycznej, odtwarzania i wizualizacji plików dźwiękowych. Inwestycja powinna być zrealizowana na bazie istniejącego systemu archiwum dźwiękowego ADF. Rozszerzenie wdrożonego już w Spółce systemu d'accord o kolejne systemy rotacji muzycznej, planowania ramówki i audycji oraz emisyjny stanowić będzie zintegrowany system produkcji i emisji radiowej. Pozwoli to na w pełni automatyczne planowanie oraz zarządzanie zasobami medialnymi aż do emisji, zaoszczędzając czas i pieniądze.

G. Wirtualizacja

W 2015 roku rozpoczęto wdrożenie odkładanej już od kilku lat inwestycji pozwalającej na przeprowadzenie wirtualizacji obejmującej serwery oraz w późniejszym okresie stacji roboczych, które mają być wymienione na ich odpowiedniki wirtualne. Zapewni to zastąpienie kilkunastu do kilkudziesięciu maszyn, które zostaną zwirtualizowane na dwóch fizycznych serwerach. Daje to możliwość szybkiego przywrócenia środowiska pracy po awarii, oszczędności w zużyciu energii

elektrycznej, oszczędność miejsca w serwerowni oraz łatwe zarządzanie środowiskiem desktopów.

Dzięki skonsolidowaniu swoich serwerów Spółka uzyska możliwość dalszego rozwoju. Ułatwione też zostanie zarządzanie wirtualnymi serwerami oraz skrócony zostanie czas reakcji na potrzeby serwisowe. Głównymi czynnikami, które wymusiły ewolucję w kierunku wdrożenia wirtualizacji, są:

1. brak wolnego miejsca w serwerowni,
2. brak bezpieczeństwa zasobów oraz gwarantowanej ciągłości emisji programu
3. osiągnięcie maksymalnego możliwego poziomu chłodzenia.
4. wygodne metody budowania środowisk testowych oraz wdrażania nowych systemów produkcyjnych.

H. Sprzęt studyjny, reporterski i transmisyjny

Pod koniec 2015 r rozpoczęto realizację przedsięwzięcia polegającego na budowie satelitarnego wozu transmisyjnego. Inwestycja realizowana jest etapowo poszczególnymi przetargami na przebudowę i wyposażenie, co pozwoli na znaczne obniżenie kosztów budowy oraz lepsze dostosowanie do stawianych wymagań. Zakończenie planowane jest na koniec II kwartału roku 2016. Zakupiony i dostosowany do specjalnego przeznaczenia wóz zostanie wyposażony w sprzęt do produkcji radiowej, systemy zasilania zarówno z sieci jak i agregatu prądotwórczego oraz systemy łączności satelitarnej i naziemnej z wykorzystaniem urządzeń do przesyłu dźwięku w technologii IP. Wykorzystanie jako medium transmisyjnego sieci naziemnych 3G/4G oraz łączności satelitarnej w paśmie KA pozwala na prowadzenie transmisji i dostęp do sieci Internet bez obaw o wysokie koszty. Zastosowane urządzenia pozwolą na wykonanie transmisji z dowolnego miejsca w kilka minut po przybyciu do punktu docelowego, bez użycia miejscowej infrastruktury.

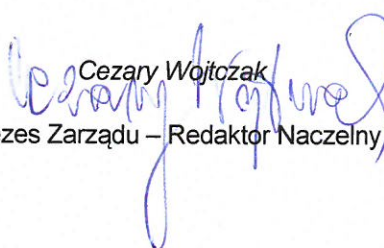
W 2016 r. planowane jest odnowienie bazy sprzętowej. Dotyczy to konsol emisyjno-produkcyjnych pracujących już od 2003 r.. Konieczna jest również wymiana indywidualnego sprzętu reporterskiego – słuchawek, mikrofonów używanych od roku 2003 oraz rejestratorów używanych od roku 2006. Rozpoczęcie prac związanych z wymianą konsol emisyjno-produkcyjnych planuje się na III kwartał roku 2016 z realizacją do połowy roku 2017. W roku 2016 planuje się również wymianę używanych od 2003 roku hybryd telefonicznych w studio Toruń i Włocławek. Obecnie pracujące hybrydy są przestarzałe i ulegają częstym awariom, co utrudnia realizację celów programowych. Dodatkowo planuje się w roku 2017 przeprowadzenie modernizacji zespołu produkcyjno-emisyjnego ZR3 polegającej na wymianie materiałów akustycznych na ścianach i sufitach, przebudowie ścian działowych oraz wymianie okien akustycznych. Rok 2018 to inwestycja dotycząca przebudowy i dostosowania studia S2 do prowadzenia koncertów na żywo z przekazem

wideo do Internetu o odpowiednich właściwościach akustycznych ze sprzętem video, oświetleniem oraz dekoracjami.

4. Działania restrukturyzacyjne i koszty ich wdrożenia

W roku 2015 działania restrukturyzacyjne i koszty ich wdrożenia nie wystąpiły.

Niniejsze Sprawozdanie sporządzono w Bydgoszczy, 25 marca 2016 r.


Cezary Wojtczak
Prezes Zarządu – Redaktor Naczelny

Spisy tabel i wykresów

Spis tabel

Strona

Tabela 1 Stany i średnioroczne zatrudnienie wg grup zawodowych	10
Tabela 2 Struktura średnioroczego zatrudnienia	10
Tabela 3 Średnia miesięczna płaca brutto w roku obrotowym 2015 zatrudnionych, wykazanych w tabeli 1 kolumna 4.....	11
Tabela 4 Przeciętne miesięczne wynagrodzenie w latach 2010 - 2015	12
Tabela 5 Struktura wartościowa majątku trwałego wg stanu na koniec roku 2015 (wartość brutto)....	15
Tabela 6 Umorzenie aktywów trwałych (wg stanu na koniec roku 2015).....	16
Tabela 7 Aktywa trwałe netto	18
Tabela 8 Wzrost / spadek niepieniężnych i rzeczowych aktywów trwałych w 2015 roku	19
Tabela 9 Zużycie paliw przez pojazdy Radia w roku 2015	31
Tabela 10 Analiza porównawcza kosztów ogółem.....	33
Tabela 11 Należności według dat ich powstania.....	34
Tabela 12 Analiza porównawcza przychodów ze sprzedaży (w tys. zł)	36
Tabela 13 Przychody z Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji za lata 2013-2015 (w zł).....	37
Tabela 14 Akumulacja finansowa i koszt programu	38
Tabela 15 Wielkość i struktura wyniku finansowego (w tys. zł)	39
Tabela 16 Wynik na rodzajach działalności na podstawie rachunku zysków i strat	40
Tabela 17 Dynamika pozycji bilansowych za lata 2014 - 2015.....	41
Tabela 18 Analiza struktury bilansu	43
Tabela 19 Przepływy pieniężne w latach 2014-2015	47
Tabela 20 Charakterystyka wybranych wskaźników rentowności	48
Tabela 21 Charakterystyka wybranych wskaźników finansowych.....	49
Tabela 22 Charakterystyka wskaźników płynności	49
Tabela 23 Charakterystyka wybranych wskaźników rotacji.....	50
Tabela 24 Pozostałe wskaźniki finansowe	51
Tabela 25 Realizacja godzin programu regionalnego w 2015	54
Tabela 26 Realizacja kosztów całkowitych programowych i innych sfinansowanych ze środków publicznych i własnych na cele programowe w 2015 roku	54
Tabela 27 Trendy	59
Tabela 28 Ocena kluczowych czynników sukcesu	59
Tabela 29 Klasyfikacja czynników wpływających na pozycję strategiczną.....	61
Tabela 30 Wpływy z KRRiT w latach 2004-2015 i prognoza na 2016 r (w tys. zł)	64
Tabela 31 Prognoza bilansu na dzień 31.12.2016.....	69
Tabela 32 Plan rachunku zysków i strat na rok 2016	70

Spis wykresów

Strona

Wykres 1 Porównanie przychodów z rynku ogólnopolskiego w latach 2013 - 2015	26
Wykres 2 Aktywa bilansu - wykres porównawczy	46
Wykres 3 Pasywa bilansu - wykres porównawczy.....	46
Wykres 4 Przepływy pieniężne w latach 2014 – 2015.....	47

Sprawozdanie z działalności Zarządu Radia PiK S.A. jako organu Spółki

Kadencja, data powołania obecnego Zarządu, skład osobowy

Przez cały rok obrotowy Zarząd Radia PiK S.A. był jednoosobowy. Na dzień zakończenia roku obrotowego Prezesem Zarządu był Cezary Wojtczak, powołany w roku 2016 na czteroletnią kadencję.

Zmiany w składzie Zarządu

W dniu rozpoczęcia roku obrotowego Prezesem Zarządu – Redaktorem Naczelnym był Michał Jagodziński, który pełnił tę funkcję od 21 lipca 2006r., a ostatni raz został powołany 19 maja 2011 r. przez Krajową Radę Radiofonii i Telewizji na kadencję 2012 – 2016. W związku z zakończeniem ten kadencji Rada Nadzorcza przeprowadziła postępowanie konkursowe zgodnie z Rozporządzeniem Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji w sprawie regulaminu konkursu na kandydatów na członków zarządu spółki „Telewizja Polska – Spółka Akcyjna”, spółki „Polskie Radio - Spółka Akcyjna” oraz spółek radiofonii regionalnej z dnia 18 listopada 2010 r. (Dz.U. Nr 236, poz. 1565 z późn. zm.) i wystąpiła z wnioskiem do KRRiT o powołanie na Prezesa Zarządu – Redaktora Naczelnego Cezarego Wojtczaka. Został on powołany przez KRRiT uchwałą nr 175/2015 z dnia 16 czerwca 2015 r. z dniem następującym po odbyciu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, Radia PiK S.A. zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za 2014 rok. Ze względu na fakt, że Zwyczajne Walne Zgromadzenie odbyło się 30 czerwca 2015 r., Prezes Zarządu Cezary Wojtczak objął funkcję 1 lipca 2015 r.

Wewnętrzny podział zadań

Wszystkie sprawy Spółki prowadzi Prezes Zarządu.

Ustanowione i odwołane prokury

Zarząd w roku obrotowym 2015 odwołał prokurę łączną p. Joanny Połetek-Żygas oraz p. Hanny Waligórskiej, a ustanowił prokurę łączną p. Anity Pierzgałskiej.

Odbyte posiedzenia Zarządu i podjęte uchwały

Zarząd w roku obrotowym 2015 odbył 31 posiedzeń i podjął 65 uchwał.

Przedmiotem stałego zainteresowania Zarządu była sytuacja ekonomiczna i finansowa Spółki. Ze względu na trwający spadek i wahania wpływów abonamentowych wymagało to zdecydowanych działań, które opisane zostały szczegółowo w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki.

Realizacja uchwał WZ w 2015 roku oraz zaleceń Ministra Skarbu Państwa kierowanych do Spółki w 2015 r.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki wyraziło zgodę na nabycie aktywów trwałych obejmujących satelitarny wóz transmisyjny wraz z wyposażeniem za łączną cenę nie wyższą niż 600.000 zł netto (Uchwała nr 1 NWZ z 23.10.2015 r.). Na dzień sporządzania sprawozdania

sprawa jest w toku – prowadzone jest postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39 nn ustawy Prawo Zamówień Publicznych.

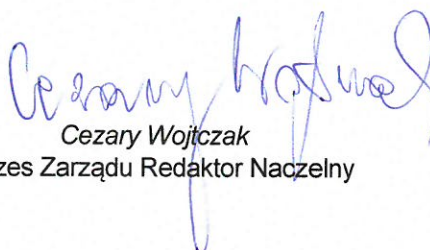
Ponadto, na dzień sporządzania niniejszego sprawozdania Spółka jest w trakcie wdrażania systemu wirtualizacji infrastruktury IT, Walne Zgromadzenie wyraziło zgodę na tę inwestycję do kwoty 865 tys. zł netto (Uchwała ZWZ z 30.06.2015). Na dzień sporządzania sprawozdania sprawa jest w toku – prowadzone jest postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39 nn ustawy Prawo Zamówień Publicznych.

Należy jednak nadmienić, że na dzień sporządzania niniejszego sprawozdania nie była zakończona realizacja następujących uchwał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 26 listopada 2013 r.

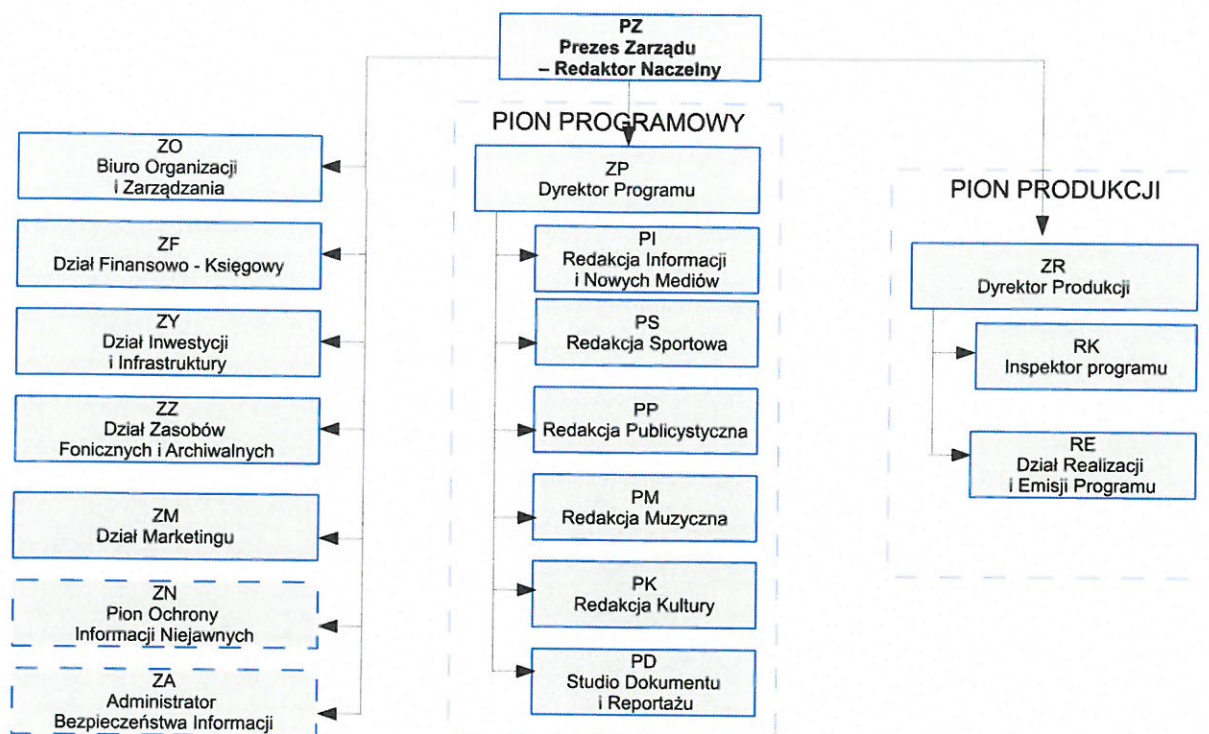
- w sprawie wyrażenia zgody na dokonanie czynności prawnej polegającej na oddaniu do odpłatnego korzystania rzeczowych składników aktywów trwałych, których wartość rynkowa przekracza równowartość w złotych kwoty 30.000 euro (dotąd nie znaleziono kontrahenta chętnego na wynajem pomieszczeń);
- w sprawie wyrażenia zgody na nabycie składników aktywów trwałych o wartości przekraczającej równowartość 50 000 euro w złotych w związku z planowanym zakupem systemu emisyjnego (w tej sprawie Walne Zgromadzenie podjęło też dodatkową uchwałę z dnia 15 listopada 2014 r., podwyższając próg cenowy do 500 000 zł brutto). Spółka przeprowadziła w tej sprawie pięć postępowań o zamówienie publiczne, wszystkie trzeba było unieważnić z przyczyn formalnych. Obecnie Spółka odłożyła ten zakup na lata następne ze względu na inne – istotniejsze zadania inwestycyjne.

W zakresie realizacji zadań na rzecz obronności i bezpieczeństwa państwa Spółka zrealizowała wszystkie zadania zawarte w „Wytocznych Ministra Skarbu Państwa do organizowania zadań na rzecz obronności państwa w 2015r”.

Bydgoszcz, 25 marca 2016 r.


Cezary Wojtczak
Prezes Zarządu Redaktor Naczelny

Schemat organizacyjny na dzień 31 grudnia 2015 r.



Załącznik nr 1. do Regulaminu organizacyjnego