

Napomene uz finansijske izveštaje

40. FINANSIJSKI INSTRUMENTI I CILJEVI UPRAVLJANJA RIZICIMA (nastavak)

Nedospela potraživanja od kupaca

Nedospela potraživanja iskazana na dan 31. decembra 2015. godine u iznosu od RSD 489.688 hiljada (31. decembar 2014. godine: RSD 585.682 hiljada) najvećim delom se odnose na potraživanja od kupaca po osnovu prodaje gasa. Ova potraživanja dospevaju uglavnom u roku od 30 dana nakon datuma računa.

Dospela, ispravljena potraživanja od kupaca

Preduzeće je u predhodnim periodima obezvređilo potraživanja od kupaca za dospela potraživanja u iznosu od RSD 186.036 hiljada (2014. godine: RSD 179.834 hiljada), za koja je Preduzeće utvrdilo da je došlo do promene u kreditnoj sposobnosti komitenata i da potraživanja u navedenim iznosima neće biti naplaćena.

Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca

Preduzeće nije obezvređilo dospela potraživanja iskazana na dan 31. decembra 2015. godine u iznosu od RSD 711.259 hiljada (31. decembar 2014. godine: RSD 955.932 hiljade) s obzirom na to da rukovodstvo Preduzeća smatra da će ukupna sadašnja vrednost ovih potraživanja biti naplaćena.

Starosna struktura dospelih, neispravljenih potraživanja predstavljena je u sledećoj tabeli:

	U hiljadama RSD	
	31. decembar 2015.	31. decembar 2014.
Manje od 30 dana	95.072	104.133
31 - 90 dana	53.886	46.415
91 - 365 dana	126.375	578.689
Preko 365 dana	435.926	226.695
	<u>711.259</u>	<u>955.932</u>

Upravljanje obavezama prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima na dan 31. decembra 2015. godine iskazane su u iznosu od RSD 7.125.878 hiljada (31. decembra 2014. godine: RSD 6.139.848 hiljada) pri čemu se najveći deo, u iznosu od RSD 6.930.540 hiljada (2014. godine: RSD 5.939.656 hiljada) odnosi na obaveze po osnovu isporuke gasa od JP Srbijagas Novi Sad.

Dobavljači zaračunavaju zateznu kamatu na dospele obaveze.

Rizik likvidnosti

Konačna odgovornost za upravljanje rizikom likvidnosti je na rukovodstvu Preduzeća koji su uspostavili odgovarajući sistem upravljanja za potrebe kratkoročnog, srednjoročnog i dugoročnog finansiranja Preduzeća kao i upravljanjem likvidnošću. Preduzeće upravlja rizikom likvidnosti održavajući odgovarajuće novčane rezerve kontinuiranim praćenjem planiranog i stvarnog novčanog toka, kao i održavanjem adekvatnog odnosa dospeća finansijskih sredstava i obaveza.