

16. NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE

XLS

	na dzień 31.12.2014	na dzień 31.12.2013
Należności z tytułu dostaw i usług - podmioty powiązane	167	1 372
Należności z tytułu dostaw i usług - pozostałe podmioty	830 977	830 863
Należności budżetowe oprócz podatku dochodowego	303 808	317 546
Należności z tytułu umów o roboty budowlane - podmioty powiązane	1 070	3 165
Należności z tytułu umów o roboty budowlane - podmioty pozostałe	1 163	1 207
Udzielone zaliczki - podmioty pozostałe	9 104	5 814
Pozostałe należności - podmioty powiązane	2	7
Pozostałe należności - podmioty pozostałe	18 030	116 546
	1 164 321	1 276 520
Przypadające na:		
Długoterminowe	2 932	3 408
Krótkoterminowe	1 161 389	1 273 112
	1 164 321	1 276 520

ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI

XLS

	na dzień 31.12.2014	na dzień 31.12.2013
STAN NA POCZĄTEK OKRESU	78 665	21 291
ZWIĘKSZENIA, W TYM:	11 781	67 602
Utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw i usług - podmioty powiązane	10	-
Utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw i usług - pozostałe podmioty	6 024	20 587
Utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu pozostałych należności - podmioty powiązane	21	56
Utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu pozostałych należności - pozostałe podmioty	5 705	430
Zwiększenia z tytułu rozliczenia nabycia spółek	21	46 529
ZMNIJSZENIA, W TYM:(-)	(16 122)	(10 228)
Wykorzystanie odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw i usług - pozostałe podmioty	(10 751)	(2 570)

Wykorzystanie odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu pozostałych należności - podmioty powiązane	(31)	(304)
Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw i usług - podmioty powiązane	(172)	(187)
Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw i usług - pozostałe podmioty	(3 904)	(6 775)
Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu pozostałych należności - podmioty pozostałe	(1 264)	(392)
STAN NA KONIEC OKRESU	74 324	78 665
Przypadające na:		
Długoterminowe	3 622	1 309
Krótkoterminowe	70 702	77 356
	74 324	78 665

ANALIZA WIEKOWA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, KTÓRE NIE UTRACIŁY WARTOŚCI

[XLS](#)

	na dzień 31.12.2014	na dzień 31.12.2013
Nieprzeterminowane	710 967	744 053
Przeterminowane do 60 dni	99 008	82 541
Przeterminowane od 60-180 dni	19 953	4 863
Przeterminowane od 180-360 dni	397	357
Przeterminowane powyżej 360 dni	819	421
	831 144	832 235

ANALIZA WIEKOWA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁYCH, KTÓRE UTRACIŁY WARTOŚĆ

[XLS](#)

	na dzień 31.12.2014	na dzień 31.12.2013
Nieprzeterminowane	2 938	4 879
Przeterminowane do 60 dni	2 255	672
Przeterminowane od 60-180 dni	1 572	986
Przeterminowane od 180-360 dni	2 809	13 451
Przeterminowane powyżej 360 dni	64 750	58 677
	74 324	78 665

STRUKTURA WALUTOWA NALEŻNOŚCI

[XLS](#)

	na dzień 31.12.2014	na dzień 31.12.2013
PLN	643 245	674 663
EUR w przeliczeniu na PLN	323 859	418 007
USD w przeliczeniu na PLN	166 425	179 834
XOF w przeliczeniu na PLN	30 104	-
Pozostałe	688	4 016
	1 164 321	1 276 520
Przypadające na:		
Długoterminowe	2 932	3 408

Odpisy aktualizujące wartość należności utworzono w związku z uprawdopodobnionym brakiem ich ściągальności. Zmiany wartości (rozwiązanie) odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu dostaw i usług zostały ujęte w rachunku zysków i strat w pozycji pozostałe przychody i koszty operacyjne (należność główna) oraz przychody i koszty finansowe (odsetki).

Zarówno należności z tytułu dostaw i usług jak i należności z tytułu pozostałych podatków nie są oprocentowane.

Należności handlowe na kwotę 13 776 tys. zł (31 grudnia 2013 roku: 60 000 tys. zł) są przedmiotem cesji jako zabezpieczenie kredytów.