



POLLETNO POROČILO 2016

Brežice, julij 2016

POMEMBNEJŠI PODATKI O POSLOVANJU DO 30. 06. 2016	3
NAČRTOVANI KOLEDAR POMEMBNEJŠIH DOGODKOV IN OBJAV	3
POMEMBNEJŠI DOGODKI V LETU 2016	5
PREGLED POLLETNEGA RAZVOJA DRUŽBE V LETIH 2012 DO 2016:.....	5
Polletni izkazi poslovnega izida 2012 do 2016.....	5
Polletne bilance stanja 2012 do 2016.....	6
DELNICE NIKN	7
Trgovanje z delnicami NIKN	7
Skupno število delničarjev	8
POSLOVANJE IN PREMOŽENJE.....	8
Razčlenitev prihodkov	8
Kapitalske naložbe	8
Zastavljeno premoženje.....	8
PODATKI O ORGANIH UPRAVLJANJA	9
Lastniški deleži uprave in nadzornega sveta	9
REVIDIRANJE DRUŽBE.....	9
UPRAVLJANJE S TVEGANJI	9
ODOBRENI KAPITAL.....	10
POGOJNO POVEČANJE KAPITALA.....	10
POSLOVANJE S POVEZANIMI OSEBAMI.....	10
PREHOD NA MEDNARODNE STANDARDE RAČUNOVODSKEGA POROČANJA	10
POMEMBNEJŠI DOGODKI PO DATUMU BILANCE STANJA	11
IZJAVA UPRAVE	11
NEREVIDIRANI IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA OD 01. 01. 2016 DO 30. 06. 2016	12
NEREVIDIRANI IZKAZ VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA OD 01. 01. 2016 DO 30. 06. 2016.....	12
NEREVIDIRANA BILANCA STANJA NA DAN.....	13
NEREVIDIRANI IZKAZ DENARNIH TOKOV ZA LETO 2016.....	14
NEREVIDIRANI IZKAZ GIBANJA KAPITALA OD 31. 12. 2015 DO 30. 6. 2016	15
POJASNILA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM	16
Pojasnila postavk v bilanci stanja in izkazu poslovnega izida	16
Neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva	16
Naložbene nepremičnine	18
Dolgoročne finančne naložbe.....	20
Dolgoročne poslovne terjatve	21
Odložene terjatve za davek.....	21
Kratkoročne poslovne terjatve	21
Kratkoročne finančne naložbe	22
Denarna sredstva	23

Zunajbilančna evidenca.....	23
Dolgoročne finančne obveznosti.....	24
Kratkoročne finančne obveznosti	24
Kratkoročne poslovne obveznosti.....	25
Razčlenitev prihodkov poslovnega leta.....	25
Razčlenitev stroškov in odhodkov poslovnega leta.....	26
Čisti izid obračunskega obdobja.....	27
OSNOVNI PODATKI O DRUŽBI	28

Naše poslanstvo - zakaj smo tu?

Da z učinkovitim upravljanjem naložb povečujemo premoženje svojih delničarjev, da razvijamo ekspertni odločitveni sistem, ki omogoča nadzorovano globalno investiranje v celoten spekter finančnih instrumentov.

Naša vizija – kaj želimo doseči?

Postali bomo najbolj uspešen in zaželen upravljavalec kapitala v srednji Evropi. Nika bo ena izmed najzanimivejših naložbenih priložnosti za vlagatelje. V uspešnosti investiranja na razvitih trgih se bomo uvrščali v vrh v primerjavi z globalnimi vzajemnimi skladi. Dosegali bomo višjo donosnost od pričakovane za tako stopnjo tveganja. Trajno bomo razvijali ekspertni odločitveni sistem in programsko opremo za celovito globalno investiranje.

POMEMBNEJŠI PODATKI O POSLOVANJU DO 30. 06. 2016

	2016
Prihodki	131.844 €
Izguba	100.413 €
Lastniški kapital	2.091.818 €
Sredstva	3.059.375 €
Izguba na kapital	4,80 %
Knjižna vrednost delnice	11,01 €
Čista izguba na delnico	0,53 €
Tržna vrednost delnice	35,00 €
Tržna kapitalizacija	6.648.110 €

NAČRTOVANI KOLEDAR POMEMBNEJŠIH DOGODKOV IN OBJAV

9. 8. 2016	Objava polletnega poročila na SEO NET-u
8.-12. 8. 2016	71. seja nadzornega sveta (polletno poročilo)
12. 8. 2016	Objava sklepov NS na SEO NET-u
28. 10. 2016	Objava tričetrletnih rezultatov
12. -16. 12. 2016	72. seja nadzornega sveta (ocena leta 2016)
16. 12. 2016	Objava sklepov NS na SEO NET-u

NAGOVOR UPRAVE

Spoštovani delničarji, spoštovani poslovni prijatelji!

Eno leto po praznovanju 25 letnice poslovanja smo se znašli na preizkušnji. Najemnik poslovnih prostorov in naročnik storitev GEPArda Moja delnica BPH d. d. je na skupščini delniške družbe sprejela odločitev o prenehanju opravljanja investicijskih storitev. To pomeni znižanje prihodkov poslovanja Nike d. d. za okoli eno tretjino. Na to novico smo se odzvali takoj in znižali stroške dela ter zmanjšali tempo razvoja GEPArda. V prihodnje bomo skušali najti novega najemnika storitev GEPArda, v vmesnem obdobju pa ga bomo upravljali pri upravljanju premoženja družbe.

V razvoju dogodkov pa se najde tudi kaj dobrega. Obnova poslovne stavbe se po skoraj devetih mesecih končuje, znanja podoba je že precej spremenjena. Solastnik stavbe Triglav nepremičnine si prizadeva na tej lokaciji narediti eno od poslovno finančnih središč v Ljubljani. Menimo, da so zaradi prenovitve in novih vsebin na lokaciji poslovni prostori pridobili na vrednosti.

Na področju upravljanja premoženja družbe smo zmanjšali naložbe v tujini in naredili 100 % popravek naložbe v Mojo delnico BPH d. d. Naložbe imamo porazdeljene na: nepremičninske, tuje kratkoročne, domače srednjeročne in dolgoročne ter ob tem skrbimo, da dolgovi ne predstavljajo več kot ene tretjine virov sredstev. Poslovni rezultat prvega polletja je slabši kot lani, ustvarili smo izgubo in slabši vseobsegajoči donos, zaradi težav Moje delnice BPH d. d., ki so zaradi prekinitev poslovanja po 20. Aprilu vplivale tudi na možnosti uporabe GEPArda za račun Nike d. d. Z ustvarjenim denarnim tokom smo znižali zadolženost.

Na tabelah prihodkov in odhodkov na straneh 25 in 26 vidimo, da so bili: prihodki nižji kot leto poprej, zaradi nižjih finančnih prihodkov (zaradi motenj pri trgovanju za svoj račun v drugem kvartalu preko Moje delnice BPH d. d.), ki predstavljajo eno tretjino vseh prihodkov, dve tretjini pa smo ustvarili iz upravljanja nepremičnin, kjer so bili prihodki enaki kot leto poprej; stroški in odhodki so bili za 40 % višji kot v enakem obdobju lani, predvsem zaradi višjih finančnih odhodkov, ki so bili za 80 % višji kot lansko prvo polletje.

Stanje oziroma položaj je pretežno v skladu z načrti. Struktura sredstev in virov sredstev se je le malo spremenila glede na začetke leta.

Mag. Branko Šušterič



POMEMBNEJŠI DOGODKI V LETU 2016

Za pomembnejše dogodke v letu smo izbrali naslednje:

1. V aprilu je Moja delnica BPH d. d. zaradi odločbe o omejitvi poslovanja, ki ji ga je izdala ATVP, prenehala uporabljati stortve GEPArda, zaradi iste odločbe tudi Nika d. d. ni mogla izvajati trgovanja za svoj račun;
2. V aprilu smo zmanjšali ekipo razvojnikov GEPArda;
3. Uspešna izvedba skupščine delničarjev;
4. V maju je zaradi razlogov osebne narave odstopil član nadzornega sveta Igor Pečar.

PREGLED POLLETNEGA RAZVOJA DRUŽBE V LETIH 2012 DO 2016:

RAZVOJNI KAZALNIKI					
	2012	2013	2014	2015	2016
Število delnic	189.946	189.946	189.946	189.946	189.946
Knjižna vrednost delnice	11,26	12,00	11,92	11,72	11,01
Dobiček na delnico	0	0	0,09	0	0
Dividenda na delnico	0	0	0	0	0
Povprečno št. zaposlenih	3	3	3	3	3
Celotni prih. na zaposl.	62.228	63.821	84.397	59.109	43.948
Dobiček na kapital	0 %	0 %	0,73 %	0 %	0 %
Sprememba knjižne vred. delnice	-2,46	0,74	-0,08	-0,20	-0,71

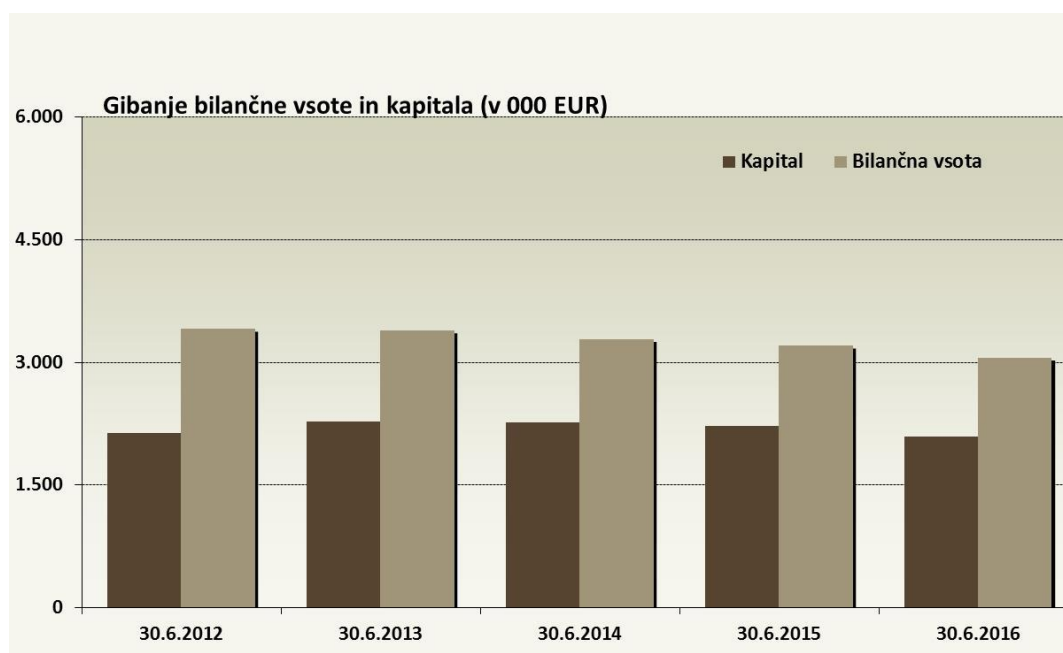
Polletni izkazi poslovnega izida 2012 do 2016

PREGLED USPEHA					
	2012	2013	2014	2015	2016
Prihodki poslovanja	92.898	88.986	79.987	63.266	81.156
Prihodki financiranja	93.787	102.478	170.668	114.060	50.689
Izredni prihodki	0	0	2.538	0	0
PRIHODKI	186.685	191.464	253.193	177.326	131.845
Odhodki poslovanja	150.618	162.065	161.326	123.547	145.368
Odhodki financiranja	137.991	120.081	71.724	60.528	107.415
Izredni odhodki	196	0	0	0	4
ODHODKI	288.805	282.146	233.050	184.075	252.787
Celotni dobiček (izguba)	-102.120	-90.682	20.143	-6.749	-120.942
Davek od dobička	0	0	1.845	0	0
Odloženi davek	0	0	-1.845	899	20.529

ČISTI DOB. (IZGUBA)	-102.120	-90.682	16.452	-5.850	-100.413
---------------------	----------	---------	--------	--------	----------

Polletne bilance stanja 2012 do 2016

PREGLED STANJA					
	2012	2013	2014	2015	2016
Neop.dolg.in opr.osnov.sred. ter naložbene nepremičnine	2.009.473	1.918.351	1.835.583	1.753.686	1.699.329
Dolgoročne finančne naložbe	677.386	674.131	648.354	644.527	764.162
Odložene terjatve za davek	0	299.184	358.086	359.637	379.776
Dolg. Terjatve iz poslovanja	0	69.006	46.004	23.002	0
Kratk. terjatve iz poslovanja	138.798	48.252	44.058	34.325	55.336
Kratk. finančne naložbe	583.074	377.538	355.268	366.276	132.231
Sredstva - ostalo	1.452	6.613	417	24.452	28.541
SREDSTVA SKUPAJ	3.410.183	3.393.075	3.287.770	3.205.905	3.059.375
Kapital	2.139.433	2.279.081	2.264.440	2.226.267	2.091.818
Dolgoročne obveznosti	0	0	0	0	355.000
Krat. obvez. iz poslovanja	22.035	23.879	32.703	28.328	25.734
Krat. obvez. iz financiranja	1.248.715	1.090.115	990.627	951.310	576.631
Obveznosti - ostalo	0	0	0	0	10.192
OBVEZNOSTI SKUPAJ	3.410.183	3.393.075	3.287.770	3.205.905	3.059.375



DELNICE NIKN

Osnovni kapital družbe Nika, Investiranje in razvoj, d. d. je razdeljen na 189.946 navadnih rednih kosovnih delnic in kodo NIKN, mednarodna ISIN oznaka vrednostnega papirja je SI0031100793.

Družba nima lastnih delnic.

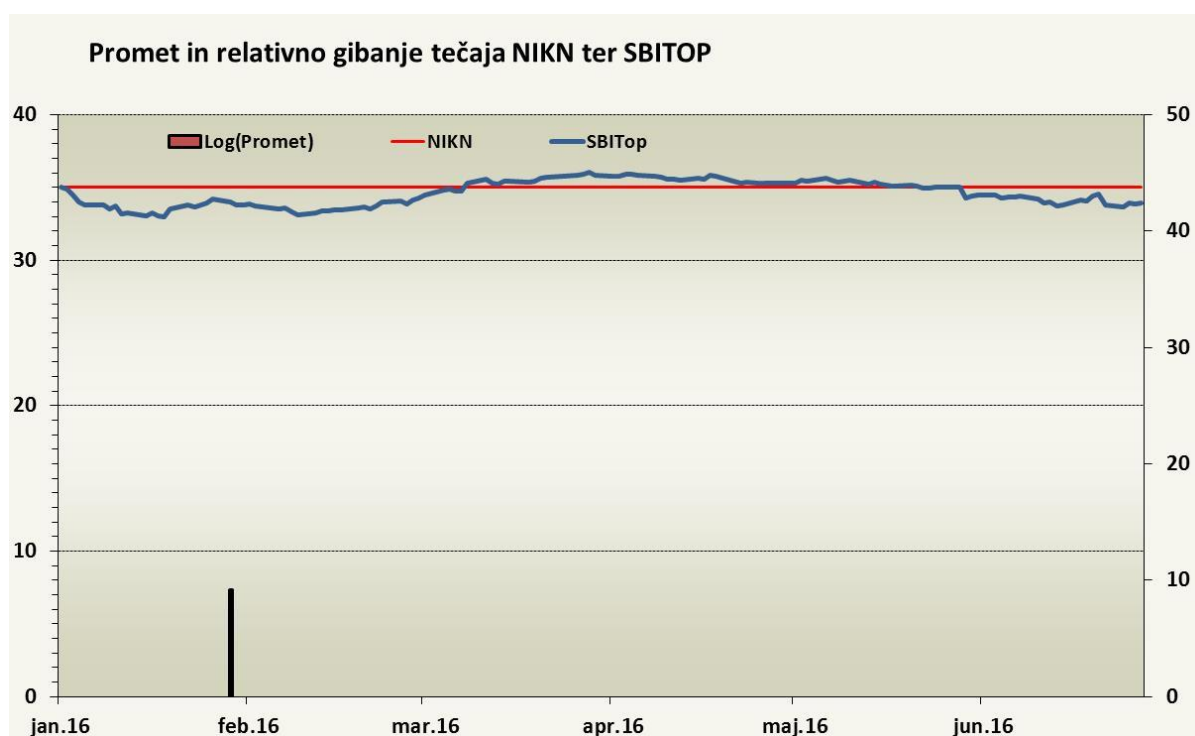
Nerevidirana knjigovodska vrednost delnice na dan 30. 6. 2016 je 11,01 EUR. (Metoda izračuna kapital/št. delnic)

Nerevidirana polletna čista izguba na delnico je 0,53 EUR. (Metoda izračuna: Čista izguba/št. delnic).

Trgovanje z delnicami NIKN

Delnice Nike, Investiranje in razvoj, d. d., so bile uvrščene na Ljubljansko borzo 4. 6. 1991. Z njimi se trguje v standardni kotaciji. V obdobju od 1. 1. 2016 do 30. 6. 2016 je bilo na Ljubljanski borzni 124 trgovalnih dni. V tem času je bilo z delnico NIKN sklenjenega za 560,00 EUR prometa, kar predstavlja 0,01 odstotka celotne izdaje delnic. Najnižji tečaj je bil dosežen 3. februarja pri 35,0 EUR, najvišji pa 3. februarja pri 35,0 EUR za delnico. Povprečni tečaj v tem obdobju je znašal 35,0 EUR.

Na naslednjem grafu smo prikazali gibanje tečaja, prometa in relativno gibanje indeksa SBITop.



V naslednji tabeli smo prikazali glavne tržne kazalce za delnico podjetja:

PODATKI O DELNICI	30. 6. 2016	30. 6. 2015
Tečaj	35,00 EUR	35,00 EUR
Kapitalizacija	6.648.110 EUR	6.648.110 EUR
P/E		
Dividendni donos	0 %	0 %
Vrednostni obrat	2016 0,0001	2015 0,0006

Skupno število delničarjev

Ker so delnice NIKN prinosniške, lahko izdajatelj v KDD pridobimo le podatek o skupnem številu delničarjev, ki je 201. Na podlagi podatkov o kvalificiranih deležih smo sestavili seznam največjih delničarjev, ki imajo kvalificirane deleže.

DELNIČAR	DELEŽ
Nika DUS d.d.	40,64 %
Nika RIS d.d.	12,11 %
Nika OTS d.o.o.	11,26 %
Polonca Šušterič	10,97 %
Drugi delničarji	15,92 %

POSLOVANJE IN PREMOŽENJE**Razčlenitev prihodkov**

Nika posluje na sedežu in v poslovalnici v Ljubljani. Ker upravljamo predvsem lastne nepremičnine (poslovni prihodki) in investiramo v vrednostne papirje doma in na tujih trgih vrednostnih papirjev (finančni prihodki, ki jih delimo na prihodke doma in v tujini), razčlenjujemo tudi prihodke na te tri skupine.

	30.6.2014	30.6.2015	*v tisoč EUR 30.6.2016
Prihodki poslovanja	80	63	81
Prihodki financiranja doma	10	9	9
Prihodki financiranja v tujini	161	105	42
Skupaj prihodki	251	177	132

Kapitalske naložbe

V naslednjih družbah ima Nika, Investiranje in razvoj več kot 10 odstotno udeležbo v kapitalu posamezne družbe.

Naložba	% lastništva	Vrednost 31. 12. 2016
STAR d.o.o.	24,99 %	632.222

Zastavljeno premoženje

Za prejeto kratkoročno posojilo poslovne banke v višini 430.000 EUR ima dano jamstvo v obliki zastavljene nepremičnine pod vložno številko 2566 k. o. Bežigrad (Dunajska 20, Ljubljana).

PODATKI O ORGANIH UPRAVLJANJA

Nika, Investiranje in razvoj, d. d. v zadnjem letu ni poslovala s člani uprave in nadzornega sveta.

Lastniški deleži uprave in nadzornega sveta

Člani uprave in nadzornega sveta imajo naslednje število delnic Nike, Investiranje in razvoj, d. d.:

UPRAVA	ŠT. DELNIC NIKN
Branko Šušterič	1.524
NADZORNI SVET	
Nika Ovsenik	9.472
Polonca Šušterič	20.844

REVIDIRANJE DRUŽBE

Polletno poročilo družbe NIKA Investiranje in razvoj d. d. ni bilo revidirano.

UPRAVLJANJE S TVEGANJI

Zaradi narave osrednje dejavnosti investiranja je Nika d. d. izpostavljena predvsem cenovnim in valutnim tveganjem. Tako ekonomski dejavniki, kot so recesija, inflacija, spreminjanje obrestnih mer, splošno gibanje finančnih trgov, kot tudi odzivi na poslovanje in dogodke v posameznih podjetjih, vplivajo na vrednost naših naložb.

Cenovno tveganje

Vrednost naložb bi se lahko zmanjšala zaradi nihanja - spremembe cen finančnih instrumentov. V procesu investiranja gradimo zaščito pred cenovnim tveganjem s skrbnim ocenjevanjem in merjenjem razmerja potencialnega dobička in izgube pri vsaki naložbi. Skrbimo za razpršitev naložb, saj običajno vrednost posamezne naložbe ne presega dvajsetine vseh naložb. Ker temeljito spremljamo dogajanja v poslovnem okolju, se nanje odzivamo pravočasno in pravilno. Pred cenovnim tveganjem se varujemo z uporabo ustreznih finančnih instrumentov.

Mednarodna tveganja

Posledica mednarodnega investiranja, ki vsebuje tudi deželna ekonomska in politična tveganja ter tečajna tveganja valut.

Valutno tveganje

Spremembe deviznega tečaja lahko pozitivno ali negativno vplivajo na v domači valuti izraženo vrednost naložb, ki so denominirane v tujih valutah. Zaradi sprememb tečajev bi se lahko zmanjšala vrednost sredstev v tujih valutah ali povečala vrednost obveznosti v tujih valutah. Valutnemu tveganju se izpostavljamo le v manjši meri, saj imamo večino sredstev naloženih v evrih. Za varovanje tečajnega - valutnega tveganja (sprememba tečaja EUR/USD) sklepamo ustrezne terminske pogodbe.

Likvidnostno tveganje

Neusklajena likvidnost oziroma neusklajenosti med dospelimi sredstvi in obveznostmi do virov sredstev v podjetju, kar lahko povzroči likvidnostne probleme, torej pomanjkanje denarnih sredstev za poravnavanje zapadlih obveznosti. Kratkoročno plačilno sposobnost zagotavljamo z usklajevanjem in načrtovanjem denarnih tokov.

Tveganje obrestne mere

Družba bi lahko utrpela izgubo kot posledico nihanja obrestnih mer. Pri spremembi obrestne mere se tveganje lahko uresniči zaradi zmanjšanja vrednosti naložb ali povečanja obveznosti. Tveganje spremembe obrestnih mer merimo z občutljivostno analizo. Glede na obseg kapitala in nizko stopnjo zadolženosti ter najem kreditov z nespremenljivimi obrestnimi merami je izpostavljenost družbe obrestnemu tveganju minimalna. Družba je zadolžena v evrih in dolarjih.

Kreditno tveganje

Neizpolnitve obveznosti izdajateljev vrednostnih papirjev ali drugih nasprotnih strank, do katerih ima družba terjatve, ali da nasprotnne stranke ne bodo poravnale svoje obveznosti v polnem znesku, bodisi ko

zapade v plačilo, bodisi kadarkoli po tem datumu. To tveganje vključuje tudi tveganje znižanja vrednosti vrednostnega papirja kot posledice večje verjetnosti neplačila zapadle obveznosti. V sklopu kreditnega tveganja neizpolnitve obveznosti izdajateljev vrednostnih papirjev obravnavamo tudi tveganje koncentracije, ki predstavlja tveganje prevelike izpostavljenosti do posamezne regije, panoge ali izdajatelja. Kreditno tveganje se meri preko rednega dnevnega spremljanja poslovanja izdajateljev vrednostnih papirjev oziroma nasprotnih strank, v katerih ima družba izpostavljenost.

Operativna tveganja

To so tveganja zaradi človeških virov, tveganja prekinitev poslovanja in napak sistema, tveganja pri upravljanju in izvajanju procesov, tveganja skladnosti z zakoni in predpisi, pravna tveganja in podobno. Operativna tveganja obvladujemo z ustrezno vzpostavljeno informacijsko podporo postopkov in kontrol za najpomembnejša področja poslovanja družbe.

Izpostavljenost tveganjem do konca leta 2016

Pričakujemo, da se izpostavljenost tveganjem v preostalih šestih mesecih tekočega leta ne bo bistveno spreminjala. Operativna tveganja, prekinitev poslovanja najemnika naših storitev, so se zgodila že v prvem polletju, formalno pa so se udeležila s stečajem Moje delnice BPH na začetku drugega polletja. Do konca leta 2016 bomo skušali najti nove najemnike in omiliti posledice tega dogodka iz prve polovice leta. Zaradi narave osrednje dejavnosti investiranja je Nika d. d. izpostavljena predvsem cenovnim in tečajnim tveganjem. Uresničitev teh tveganj je naključna. Družba ne pričakuje bistvenih odstopanj od normalnega poslovanja in ni seznanjena z drugimi tveganji, kot so opredeljena zgoraj, ki bi lahko bistveno vplivala na poslovanje. Družba ima za ocenjena zgoraj naštetih tveganja vpeljene procese, ki skušajo ta tveganja obvladovati in zmanjševati. Družba ne pričakuje, da bi zgoraj omenjena tveganja negativno odstopala od ocenjenih.

ODOBRENI KAPITAL

Uprava je pooblaščen, da v obdobju petih let od vpisa spremembe statuta, sprejete na seji skupščine dne 22. 5. 2015 (dvaindvajsetega maja dva tisoč petnajst), v sodni register, s soglasjem nadzornega sveta in brez dodatnega sklepa skupščine, osnovni kapital enkrat ali večkrat poveča za največ 396.315,31 € (odobreni kapital). Za znesek iz naslova odobrenega kapitala povečanega osnovnega kapitala se lahko izda skupno največ 94.973 novih nematerializiranih kosovnih navadnih ali prednostnih delnic, po emisijski vrednosti, ki jo določi uprava s soglasjem nadzornega sveta. Nove delnice se izdajo s pravicami, pod pogoji in na način, kot so določeni v sklepu uprave o povečanju osnovnega kapitala in izdaji novih delnic. Nove delnice se lahko izdajo proti plačilu v denarju, s stvarnimi vložki ali s stvarnim prevzemom, kolikor je to v skladu s predpisi, veljavnimi v času sprejemanja sklepa o povečanju osnovnega kapitala in izdaji novih delnic iz naslova odobrenega kapitala. Revizorju ni treba pregledati izdaje delnic za stvarne vloške. Uprava lahko odloči o popolni ali delni izključitvi prednostne pravice obstoječih delničarjev do novih delnic, če s tem soglašajo nadzorni svet. Nadzorni svet družbe je pooblaščen, da spremeni statut družbe, tako da ga uskladi z vsakokratnim povečanjem osnovnega kapitala in izdajo novih delnic iz naslova odobrenega kapitala.

POGOJNO POVEČANJE KAPITALA

Družba je leta 1994 sprejela sklep o pogojnem povečanju kapitala z izdajo nakupnih bonov, ki ni bilo izvedeno.

POSLOVANJE S POVEZANIMI OSEBAMI

Vsota poslov Nika d. d. s povezanimi osebami:

	*EUR			
	Nakupi od povezanih	Prodaje povezanim	Terjatve do povezanih	Obveznosti do povezanih
Star d. o. o.	49.830	58.309	46.004	
Nika DUS d. d.	49.830			
Nika OTS d. o. o.		49.812		
Šušterič Polonca	32.280	23.768		

PREHOD NA MEDNARODNE STANDARDE RAČUNOVODSKEGA POROČANJA

Nika, Investiranje in razvoj, d. d. letos ni zavezana za sestavljanje računovodskih izkazov po MSRP.

POMEMBNEJŠI DOGODKI PO DATUMU BILANCE STANJA

Po datumu bilance stanja se je 11. 7. 2016 začel stečajni postopek nad Mojo delnico BPH d. d., ki je bila naš pomemben najemnik poslovnih prostorov in edini najemnik storitev GEPArda.

IZJAVA UPRAVE

Uprava družbe Nika d. d. je odgovorna za pripravo polletnega poročila družbe Nika d. d. ter računovodskih izkazov na način, ki zainteresirani javnosti daje resnično in pošteno sliko premoženjskega stanja in izidov poslovanja Nika d. d. v prvi polovici leta 2016.

Uprava Nika d. d., v skladu s 60. členom Zakona o gospodarskih družbah zagotavlja, da je Polletno poročilo družbe Nika d. d., za leto 2016, sestavljeno in objavljeno v skladu z Zakonom o gospodarskih družbah, Zakonom o trgu finančnih instrumentov in drugimi predpisi.

Predsednik uprave Branko Šušterič v skladu s 110. členom Zakona o trgu finančnih instrumentov izjavlja po svojem najboljšem védenju:

- da uprava potrjuje računovodske izkaze prvo polovico leta, končano na dan 30. 6. 2016; Uprava potrjuje, da so bile pri izdelavi računovodskih izkazov dosledno uporabljene ustrezne računovodske usmeritve, da je računovodsko poročilo sestavljeno v skladu z ustreznim okvirom računovodskega poročanja, da daje resničen in pošten prikaz sredstev in obveznosti ter da izkazi predstavljajo resnično in pošteno sliko premoženjskega stanja in izidov poslovanja ter vseobsegajočega donosa za prvo polovico leta 2016. Uprava je odgovorna tudi za ustrezno vodenje računovodstva, za sprejem ukrepov za zavarovanje premoženja in drugih sredstev ter potrjuje, da so računovodski izkazi s pojasnili izdelani na podlagi predpostavke o nadaljnjem poslovanju ter v skladu z veljavno zakonodajo.
- da poslovno poročilo Nika d. d. za prvo polovico leta 2016 vključuje pošten prikaz razvoja in izidov poslovanja družbe ter njenega finančnega položaja, vključno z opisom bistvenih vrst tveganja, ki jim je družba Nika d. d., Brežice, izpostavljena.

Mag. Branko Šušterič



NEREVIDIRANI IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA OD 01. 01. 2016 DO 30. 06. 2016

	2016	2015
Čisti prihodki od prodaje	63.515	63.266
Kosmati donos iz poslovanja	63.515	63.266
Stroški blaga, materiala in storitev	145.368	123.547
Stroški materiala in storitev	57.592	55.502
Stroški dela	39.067	21.171
Odpisi vrednosti	48.709	46.874
Drugi poslovni prihodki	17.641	0
Dobiček (izguba) iz poslovanja	(64.212)	(60.281)
Finančni prihodki iz deležev	448	905
Finančni prihodki iz danih posojil in prih. iz drugih naložb	50.241	113.155
Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	5.173	10.009
Finančni odhodki iz posojil in iz drugih fin.obveznosti	102.242	50.519
Dobiček (izguba) iz rednega delovanja	(56.726)	53.532
Drugi prihodki	0	0
Drugi odhodki	4	0
Celotni dobiček	(120.942)	(6.749)
Davek iz dobička	0	0
Odloženi davek	20.529	899
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	(100.413)	(5.850)

NEREVIDIRANI IZKAZ VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA OD 01. 01. 2016 DO 30. 06. 2016

	1- 6/ 2016	1- 6/ 2015
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	(100.413)	(5.850)
Spremembe presežka iz prevrednotenja finančnih sredstev, razpoložljivih za prodajo	(8.255)	(7.023)
Celotni vseobsegajoči donos obračunskega obdobja	(108.668)	(12.873)
Celotni vseobsegajoči donos obračunskega obdobja na delnico	-0,57	-0,07

NEREVIDIRANA BILANCA STANJA NA DAN

	30.6.2016	31.12.2015	30.6.2015
SREDSTVA			
A. Dolgoročna sredstva	2.843.267	2.737.275	2.780.851
I. Neopredmetena dolgoročna sredstva	44.861	28.716	12.476
II. Opredmetena osnovna sredstva	1.128.706	1.147.523	1.173.842
1. Zemljišča in zgradbe	1.114.842	1.134.786	1.159.912
2. Druge naprave in oprema	13.864	12.737	13.930
III. Naložbene nepremičnine	525.762	546.565	567.368
IV. Dolgoročne finančne naložbe	764.162	632.222	644.526
1. Delnice in deleži v družbah v skupini	764.162	632.222	644.526
V. Dolgoročne poslovne terjatve	0	23.002	23.002
1. Dolg. poslovne terjatve do družb v skupini	0	23.002	23.002
VI. Odložene terjatve za davek	379.776	359.247	359.637
B. Kratkoročna sredstva	207.095	449.595	406.119
III. Kratkoročne finančne naložbe	132.231	397.555	366.276
1. Druge krat. finančne naložbe, razen posojil	36.797	175.467	155.511
2. Kratkoročna posojila drugim	95.434	222.088	210.765
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	55.336	46.897	34.326
1. Krat. poslovne terjatve do družb v skupini	46.004	23.002	23.002
2. Krat. Poslovne terjatve do drugih	9.332	23.895	11.324
V. Denarna sredstva	19.528	5.143	5.517
C. Kratkoročne aktivne časovne razmejitve	9.013	556	18.935
SREDSTVA SKUPAJ	3.059.375	3.187.426	3.205.905
Izvenbilančna evidenca	909.774	1.029.279	1.176.722
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV			
A. Kapital	2.091.818	2.200.487	2.226.267
I. Vpoklicani kapital	792.631	792.631	792.631
II. Kapitalske rezerve	960.055	960.055	960.055
III. Rezerve iz dobička	773.449	773.449	773.449
IV. Presežek iz prevrednotenja	478.019	486.274	512.515
V. Preneseni čisti poslovni izid	-811.923	-806.533	-806.533
VI. Čisti poslovni izid poslovnega leta	-100.413	-5.389	-5.850
C. Dolgoročne finančne obveznosti	355.000	400.000	0
Č. Kratkoročne obveznosti	602.365	584.227	979.638
II. Kratkoročne finančne obveznosti	576.631	563.375	951.310
1. Krat. finančne obveznosti do družb v skupi-	0	1.475	402.054
2. Krat. Finančne obveznosti do bank	76.631	61.900	492.654
3. Druge kratkoročne finančne obveznosti	500.000	500.000	56.602
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	25.734	20.852	28.328
1. Krat. poslovne obveznosti do dobaviteljev	19.830	11.776	22.562
2. Druge kratkoročne poslovne obveznosti	5.904	9.076	5.766
D. Kratkoročne pasivne časovne razmejitve	10.192	2.712	
SKUPAJ OBVEZNOSTI DO VIROV	3.059.375	3.187.426	3.205.905
Izvenbilančna evidenca	909.774	1.029.279	1.176.722

NEREVIDIRANI IZKAZ DENARNIH TOKOV ZA LETO 2016

	I-VI-2016	I-VI-2015
A. FINANČNI TOKOVI PRI POSLOVANJU		
a) Prejemki pri poslovanju	66.524	59.698
Prejemki od prodaje proizvodov in storitev	65.097	59.698
Drugi prejemki pri poslovanju	1.427	0
b) Izdatki pri poslovanju	-94.459	-82.990
Izdatki za nakup materiala in storitev	-49.711	-44.670
Izdatki za plače in deleže zaposlencev v dobičku	-25.932	-20.984
Izdatki za dajatve vseh vrst	-16.996	-14.572
Drugi izdatki pri poslovanju	-1.820	-2.764
c) Prebitek prejemkov pri poslovanju ali prebitek izdatkov pri poslovanju (a+b)	-27.935	-23.292
B. DENARNI TOKOVI PRI NALOŽBENJU		
a) Prejemki pri naložbenju	77.304	47.439
Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku drugih, ki se nanašajo na naložbenje	592	6.511
Prejemki od odtujitve dolgoročnih finančnih naložb	0	0
Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb	76.712	40.928
b) Izdatki pri naložbenju	-60.660	-832
Izdatki za pridobitev opredmetenih sredstev	0	-832
Izdatki za pridobitev dolgoročnih finančnih naložb	0	0
Izdatki za pridobitev kratkoročnih finančnih naložb	-60.660	0
c) Prebitek prejemkov pri naložbenju ali prebitek izdatkov pri naložbenju (a+b)	16.644	46.607
C) DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU		
a) Prejemki pri financiranju	86.689	49.270
Prejemki od vplačanega kapitala	0	0
Prejemki od povečanja dolgoročnih finančnih obveznosti	0	0
Prejemki od povečanja kratkoročnih finančnih obveznosti	86.689	49.270
b) Izdatki pri financiranju	-61.013	-67.843
Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje	-10.967	-20.351
Izdatki za odplačila dolgoročnih finančnih obveznosti	-30.000	0
Izdatki za odplačila kratkoročnih finančnih obveznosti	-20.046	-47.492
c) Prebitek prejemkov pri financiranju ali prebitek izdatkov pri financiranju (a+b)	25.676	-18.573
Č) KONČNO STANJE DENARNIH SREDSTEV (X+Y)	14.385	5.517
x) Denarni izid v obdobju (Ac+Bc+Cc)	19.528	4.742
y) Začetno stanje denarnih sredstev	5.143	775

NEREVIDIRANI IZKAZ GIBANJA KAPITALA OD 31. 12. 2015 DO 30. 6. 2016

Gibanje kapitala	VPOKLICANI KAPITAL	KAPITALSKE REZERVE	REZERVE IZ DOBIČKA	PRESEŽEK IZ PRE- VREDN.	PRENESENI ČISTI PO- SLOVNI IZ- ID	ČISTI PO- SLOVNI IZID PO- SLOV. LE- TA	KAPITAL SKUPAJ
			Druge re- zerve iz do- bička				
Stanje 1.1.2016	792.631	960.055	773.449	486.274	-806.533	-5.389	2.200.487
Celotni vseobsegajoči donos po- ročevalskega obdobja				-8.255		-100.413	-108.668
Vnos čistega poslovnega izida po- ročevalskega obdobja						-100.413	-100.413
Sprememba presežka iz prevred- notenja finančnih naložb				-8.255			-8.255
Spremembe v kapitalu					-5.389	5.389	
Poravnava izgube kot odbitne sestavine kapitala					-5.389	5.389	
Stanje 30.6.2016	792.631	960.055	773.449	478.019	-811.922	-100.413	2.091.819
BILANČNI DOBIČEK-IZGUBA					-908.951		
Stanje 1.1.2015	792.631	960.055	773.449	519.538	-813.611	7.078	2.239.140
Celotni vseobsegajoči donos po- ročevalskega obdobja				-7.023		-5.850	-12.873
Vnos čistega poslovnega izida po- ročevalskega obdobja						-5.850	-5.850
Sprememba presežka iz prevred- notenja finančnih naložb				-7.023			-7.023
Spremembe v kapitalu					7.078	-7.078	
Poravnava izgube kot odbitne sestavine kapitala					7.078	-7.078	
Stanje 30.6.2015	792.631	960.055	773.449	512.515	-806.533	-5.850	2.226.267
BILANČNI DOBIČEK-IZGUBA					-812.383		

POJASNILA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM

Pojasnila postavk v bilanci stanja in izkazu poslovnega izida

Neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva

Neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva so prikazana v naslednji tabeli:

A. NABAVNA VREDNOST	Neopredm. Sredstva	Zemljišča	Zgradbe	Oprema in DI	Invest. v teku	Skupaj
1. Začetno stanje 1.1.2016	19.623	724.013	1.240.217	1.076.041	12.718	3.072.612
2. Popravki						0
3. Nove nabave/pridobitve					22.578	22.578
4. Prenos v uporabo					-4.738	-4.738
5. Aktiviranja				4.738		4.738
6. Odtujitve						
7. Prevrednotovanje			2.656			2.656
8. Končno stanje 30.6.2016	19.623	724.013	1.242.873	1.080.779	30.558	3.097.846
B. POPRAVEK VREDNOSTI						
1. Začetno stanje 1.1.2016	3.625	0	829.444	1.063.304		1.896.373
2. Popravki						0
3. Amortizacija v obdobju	1.695	0	22.599	3.612		27.906
4. Odtujitve				0		
5. Prevrednotovanje						
6. Končno stanje 30.6.2016	5.320	0	852.043	1.066.916	0	1.924.279
C. SEDANJA VREDNOST						
1. Končno stanje 30.6.2016	14.303	724.013	390.830	13.863	30.558	1.173.567
2. Začetno stanje 01.1.2016	15.998	724.013	410.773	12.737	12.718	1.176.239
3. Stopnja odpisanosti	27.11%	0	68.55%	98.72%		

Vložek v tuja osnovna sredstva sestavlja vložek v adaptacijo najetih poslovnih prostorov v Brežicah. Vnaprej plačana najemnina za poslovne prostore se obračunava v obliki amortiziranja vlaganj družbe v nadomestne poslovne prostore po pogodbi o najemu poslovnih prostorov (vlaganje v prizidek najete poslovne stavbe za

potrebe PTT Novo mesto po pogodbi z Občino Brežice). Pretežni del opredmetenih osnovnih sredstev družbe se nahaja na lokaciji Dunajska 20, Ljubljana. V letu 2006 smo prenesli del gradbenega objekta v Ljubljani na naložbene nepremičnine.

Družba Nika, Investiranje in razvoj, d. d. ima za kratkoročno posojilo poslovne banke v višini 430.000 € dano jamstvo v obliki hipoteke na nepremičnini pod vložno št. 2566 k. o. Bežigrad (Dunajska 20, Ljubljana).

A. NABAVNA VREDNOST	Neopredm. Sredstva	Zemljišča	Zgradbe	Oprema in DI	Invest. v teku	Skupaj
1. Začetno stanje 1.1.2015	3.376	724.013	1.241.383	1.072.845	0	3.041.617
2. Popravki						0
3. Nove nabave/pridobitve	11.842				832	12.674
4. Prenos v uporabo					-832	-832
5. Aktiviranja				832		832
6. Odtujitve						
7. Prevrednotevanje			1.316			1.316
8. Končno stanje 30.6.2015	15.218	724.013	1.242.699	1.073.677	0	3.055.607
B. POPRAVEK VREDNOSTI						
1. Začetno stanje 1.1.2015	2.672	0	784.155	1.056.392		1.843.219
2. Popravki						0
3. Amortizacija v obdobju	70	0	22.644	3.356		26.070
4. Odtujitve				0		
5. Prevrednotevanje						
6. Končno stanje 30.6.2015	2.742	0	806.799	1.059.748	0	1.869.289
C. SEDANJA VREDNOST						
1. Končno stanje 30.6.2015	12.476	724.013	435.900	13.929	0	1.186.318
2. Začetno stanje 01.1.2015	704	724.013	457.228	16.453	0	1.198.398
3. Stopnja odpisanosti	18.02%	0	64.92%	98.70%		

Dne 31. 12. 2004 smo prevrednotili zgradbo, katere znesek se je razdelil na zgradbo in zemljišče. Cenitev, ki jo je opravil ocenjevalec Srednik Rajko, univ. dipl. inž. gr., je bila opravljena januarja 2005. Nabavna vrednost zemljišča in zgradbe, ki se je kasneje razdelila na zgradbo in naložbeno nepremičnino, je bila takrat 2.548.613,19 €.

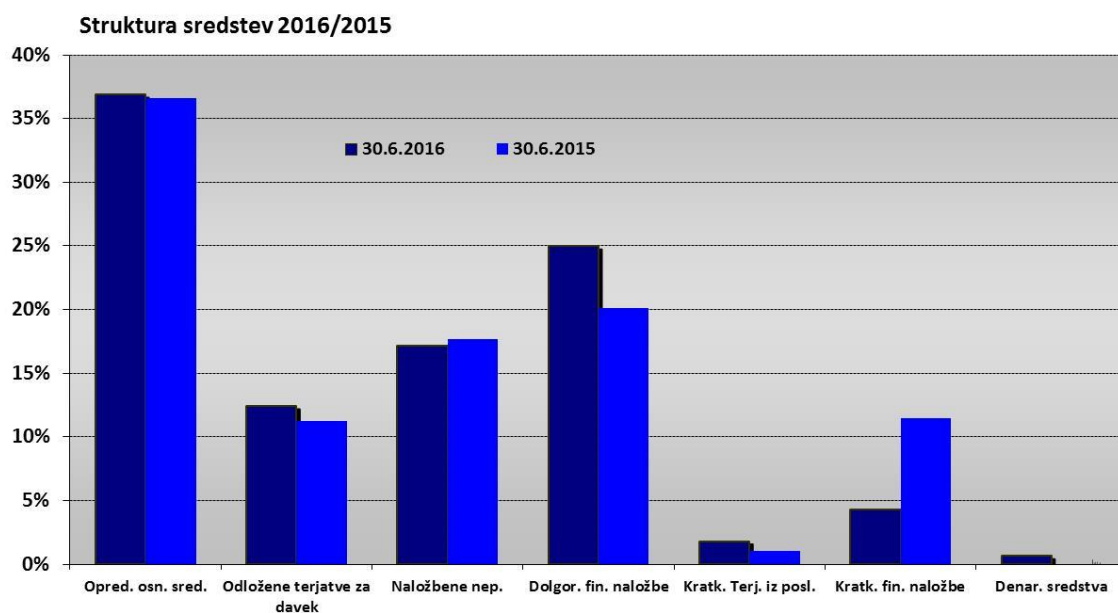
Naložbene nepremičnine

A. NABAVNA VREDNOST	Naložbene nepremičnine	Skupaj
1. Začetno stanje 1.1.2016	1.386.850	1.386.850
2. Popravki		0
3. Nove nabave/pridobitve		0
4. Prenos v uporabo		0
5. Aktiviranja		0
6. Odtujitve		0
7. Pre vrednotenje		0
8. Končno stanje 30.06.2016	1.386.850	1.386.850
B. POPRAVEK VREDNOSTI		
1. Začetno stanje 1.1.2016	840.285	840.285
2. Popravki		0
3. Amortizacija v obdobju	20.803	20.803
4. Odtujitve		0
5. Pre vrednotenje		
6. Končno stanje 30.06.2016	861.088	861.088
C. SEDANJA VREDNOST		
1. Končno stanje 30.06.2016	525.762	525.762
2. Začetno stanje 1.1.2016	546.565	546.565
3. Stopnja odpisanosti	62,09%	

V letu 2006 smo prenesli del gradbenega objekta v Ljubljani na naložbene nepremičnine, ki jih vrednotimo po modelu nabavne vrednosti. Naložbena nepremičnina, ki jo dajemo v najem, znaša 57,7 % oz. 875 m² od celotne površine poslovnih prostorov v Ljubljani. Prihodki od najemnin so razkriti v točki 13.

Med večje stroške povezane z naložbeno nepremičnino, ki znašajo 14.288,02€, štejemo sorazmerni del (57,7%) od: stroška električne energije v vrednosti 13.205,34 €, skupnih stroškov obratovanja poslovnega objekta v Ljubljani v vrednosti 5.172,30 €, stroškov kurjave v poslovnem prostoru Ljubljana v višini 6.384,96€.

A. NABAVNA VREDNOST	Naložbene nepremičnine	Skupaj
1. Začetno stanje 1.1.2015	1.386.850	1.386.850
2. Popravki		0
3. Nove nabave/pridobitve		0
4. Prenos v uporabo		0
5. Aktiviranja		0
6. Odtujitve		0
7. Prevrednotevanje		0
8. Končno stanje 30.06.2015	1.386.850	1.386.850
B. POPRAVEK VREDNOSTI		
1. Začetno stanje 1.1.2015	798.679	798.679
2. Popravki		0
3. Amortizacija v obdobju	20.803	20.803
4. Odtujitve		0
5. Prevrednotevanje		
6. Končno stanje 30.06.2015	819.482	819.482
C. SEDANJA VREDNOST		
1. Končno stanje 30.06.2015	567.368	567.368
2. Začetno stanje 1.1.2015	588.171	588.171
3. Stopnja odpisanosti	59,09%	



Dolgoročne finančne naložbe

Dolgoročne finančne naložbe sestavljajo:

	30. 6. 2016	31. 12. 2015
Delež Star d.o.o.	632.222	632.222
Nika DUS d.d.	82.110	0
Nika RIS d.d.	49.830	0
Delnice in deleži povezanih oseb	764.162	632.222
Stanje 31.12.	764.162	632.222

STAR podjetje za računalništvo in trgovino na debelo Brežice d. o. o., matična številka: **5305969000**, vpisano v poslovni in sodni register v Sloveniji ima 31. 12. 2015 2.579.137 € kapitala, 663.428 € osnovnega kapitala in je imelo v letu 2015 4.978 € izgube.

Dolgoročne finančne naložbe v družbe v sistemu NIKa na dan 30.6.2016 sestavljajo:

Naložba	% lastništva	Vrednost	Popravek	% popr.	Ksa 30. 6. 2016
STAR d.o.o.	24,99%	887.042	-254.820	28,73%	632.222
NIKA DUS d.d.	3,36%	82.110	0	0%	82.110
NIKA RIS d.d.	6,92%	49.830	0	0%	49.830
Skupaj 31.12.2015		1.018.982	-254.820	25.01%	764.162

Zaradi finančne reorganizacije oz. prisilne poravnave Star d. o. o. v letu 2001 je podjetje oblikovalo popravke vrednosti te naložbe, ki predstavljajo 28,73 % izkazane nabavne vrednosti naložbe. Podjetje ima po stanju

30. 06. 2016 v podjetju Star d. o. o. 24,99 % delež. Naložba je vrednotena glede na vrednost kapitala družbe STAR d. o. o.

Gibanje dolgoročnih finančnih naložb

	Stanje 31.12.15				Stanje 30. 6. 16
		Povečanje	Zmanjšanje	Prevrednotovanje (odprava popravka vrednosti)	
Delež Star d.o.o	632.222			0	632.222
NIKA DUS d.d.	0	82.110			82.110
NIKA RIS d.d.	0	49.830			49.830
Stanje 31.12.	632.222	131.940	0	0	764.162

Dolgoročne poslovne terjatve

	30. 6. 2016	31. 12. 2015
Dolgoročne terjatve do povezanih oseb	0	23.002

Dolgoročne terjatve do povezanih oseb so terjatve do podjetja Star d. o. o. iz naslova prodaje deleža Nika OTS d. o. o. Brežice. Kupnina bo plačana v šestih obrokih po 23.002 €. Obrok, ki zapade 30. 6. 2016, je izkazan v okviru kratkoročnih terjatev do povezanih oseb.

Odložene terjatve za davek

	30. 6. 2016	31. 12. 2015
Terjatve za odloženi davek	379.776	359.247

Družba je v letu 2012 vzpostavila terjatev za odloženi davek iz neizrabljenih davčnih izgub preteklih let, ker pričakuje, da bo v prihodnjih obdobjih na razpolago obdavčljivi dobiček, ki ga bo obremenila s to terjatvijo. V letu 2016 je imela družba izgubo in zato je oblikovala odložene davke za 20.529 €. Tako terjatve za odloženi davek na 30. 06. 2016 znašajo 379.776 €.

Kratkoročne poslovne terjatve

Kratkoročne terjatve iz poslovanja sestavljajo:

	30. 6. 2016	31. 12. 2015
Kratkoročne terjatve do povezanih oseb	46.004	23.002
Kratkoročne terjatve do drugih	9.332	23.895
Stanje	55.336	46.897

Starostna struktura terjatev na dan 30. 6. 2016:

Starost nad 90 dni	0
Starost do 90 dni	26.601,20
nezapadle	28.734,75
Stanje 30. 6.	55.335,95

Kratkoročne finančne naložbe

Kratkoročne finančne naložbe sestavljajo:

	30. 6. 2016	31. 12. 2015
Za prodajo kupljeni vrednostni papirji		
drugih izdajateljev	12.374	115.036
Kratkoročno dana posojila drugim	95.434	222.088
Druge finančne naložbe	11.183	11.183
Kratkoročne finančne in poslovne terjatve do drugih	13.240	49.248
Stanje	132.231	397.555

Gibanje za prodajo kupljenih vrednostnih papirjev drugih izdajateljev:

	Za prodajo kupljeni VP - domači trg	Vrednostni papirji - gospodarjenje
Začetno stanje 1.1.2016	84.194	30.842
Povečanje	0	883.230
Zmanjšanje	-72.149	-955.245
Prevrednotenje	329	41.173
Stanje 30. 6.2016	12.374	0

	Za prodajo kupljeni VP - domači trg	Vrednostni papirji - gospodarjenje
Začetno stanje 1.1.2015	85.703	71.619
Povečanje	0	4.632.281
Zmanjšanje	0	-4.653.638
Prevrednotenje	-1.509	-19.420
Stanje 30. 6. 2015	84.194	30.842

Ob koncu obračunskega obdobja je bil opravljen vrednotenje za vrednostne papirje, kupljene na Slovenskem trgu, glede na enotni tečaj Ljubljanske borze. Vrednostni papirji iz gospodarjenja se vrednotijo na podlagi zaključnega tečaja na tujih borzah.

Presežek iz prevrednotenja v zvezi s finančnimi naložbami	Za prodajo kupljeni VP- domači trg	Vrednostni papirji - gospodarjenje
Začetno stanje 1.1.2016	-6.662	-41.227
Povečanje	393	41.227
Zmanjšanje	-63	0
Stanje 30. 6. 2016	-6.332	0

Kratkoročno dana posojila povezanim in drugim osebam predstavljajo:

	Znesek	Popravek	%popravka	Ksa 30. 06. 2016
Kratkoročna posojila gospodarstvu	95.434			95.434
Skupaj kratkoročna posojila drugim	95.434		0%	95.434

Kratkoročno posojilo gospodarstvu se v večini nanaša na posojilo do podjetja RR&CO d. o. o., Ljubljana v znesku 88.679,32 € ter pripadajoče obresti. Posojilo zapade 8. 1. 2017.

Denarna sredstva

	30. 6. 2016	31. 12. 2015
Denarna sredstva na žiro računu	19.528	5.143
Stanje	19.528	5.143

Denarna sredstva so sredstva na transakcijskih računih odprtih pri SKB poslovalnici v Krškem in Novi KBM Maribor.

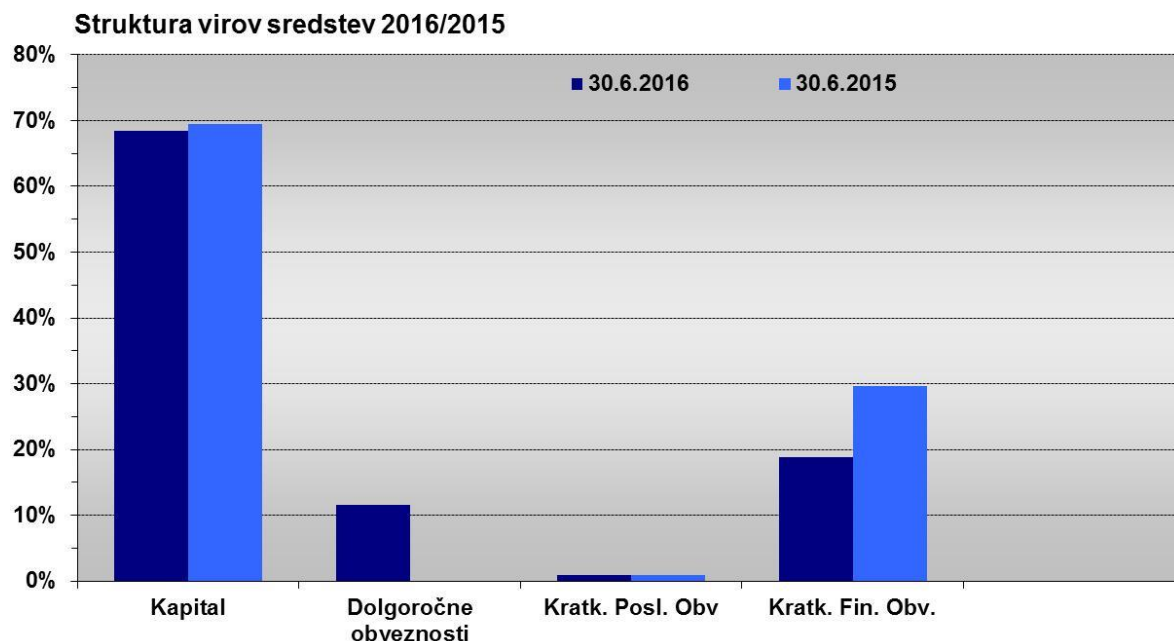
Zunajbilančna evidenca

	30. 6. 2016	31. 12. 2015
Pogojni kapital	83.459	83.459
Odobreni kapital	396.315	89.307
Terminske pogodbe	0	396.513
Hipoteke na osnovnih sredstvih	430.000	460.000
Stanje	909.774	1.029.279

Pogojni kapital se nanaša na sklep o pogojnem povečanju kapitala z izdajo nakupnih bonov, ki do sedaj ni bilo realizirano.

Odobreni kapital je bil sprejet na seji skupščine dne 22.5.2015. Uprava je pooblaščen, da v obdobju petih let od vpisa spremembe statuta, sprejete na seji skupščine dne 22. 5. 2015 (dvaindvajsetega maja dva tisoč petnajst), v sodni register, s soglasjem nadzornega sveta in brez dodatnega sklepa skupščine, osnovni kapital enkrat ali večkrat poveča za največ 396.315,31 € (odobreni kapital). Za znesek iz naslova odobrenega kapitala povečanega osnovnega kapitala se lahko izda skupno največ 94.973 novih nematerializiranih kosovnih navadnih ali prednostnih delnic, po emisijski vrednosti, ki jo določi uprava s soglasjem nadzornega sveta.

Hipoteka na osnovna sredstva se nanaša na prejeto kratkoročno posojilo od poslovne banke v višini 430.000,00 EUR, za katero je dano jamstvo v obliki zastavljene nepremičnine pod vložno št. 2566 k. o. Bežigrad (Dunajska 20, Ljubljana).



Dolgoročne finančne obveznosti

Dolgoročne finančne obveznosti sestavljajo:

	30. 6. 2016	31. 12. 2015
Dolgoročne finančne obveznosti do bank	355.000	400.000
Stanje	355.000	400.000

Kratkoročne finančne obveznosti

Kratkoročne finančne obveznosti sestavljajo:

	30. 6. 2016	31. 12. 2015
Kratkoročno dobljena posojila pri bankah	76.630	61.900
Kratkoročno dobljena posojila pri povezanih osebah	0	1.475
Druge finančne obveznosti	500.000	500.000
Stanje	576.630	563.375

Kratkoročno posojilo je kratkoročna zapadlost dolgoročnega posojila pri Novi KBM v višini 75.000 € ter pripadajoče obresti. Posojilo zapade 1. 7. 2020 in je zavarovano z danim jamstvom v obliki zastavljene nepremičnine pod vložno št. 2566 k. o. Bežigrad. Posojilo se obrestuje po fiksni nominalni letni obrestni meri 4,55%. Ostale finančne obveznosti 500.000 € se nanašajo na komercialne zapise družbe Nika d. d.. Rok dospelosti komercialnih zapisov je 25.10.2016, obrestna mera znaša 3% letno.

Kratkoročne poslovne obveznosti

Kratkoročne poslovne obveznosti sestavljajo:

	30. 6. 2016	31. 12. 2015
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	18.279	10.225
Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	3.086	4.262
Kratkoročne obveznosti do države	2.038	4.033
Druge kratkoročne obveznosti	2.331	2.331
Stanje.	25.734	20.851

Med večje kratkoročne obveznosti do dobaviteljev sodijo obveznosti do Davčnega urada Ljubljana za nadomestilo uporabe stavbnega zemljišča na območju Mestne občine Ljubljana za leto 2016. Kratkoročne obveznosti do države se nanašajo na prispevke in davke. Druge kratkoročne obveznosti pa se nanašajo na tekoče obveznosti iz poslovanja.

Razčlenitev prihodkov poslovnega leta

	2016	2015
ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE		
1. Prihodki od najemnin	63.515	63.266
2. Drugi poslovni prihodki	17.641	0
Skupaj prihodki iz poslovanja	81.156	63.266
FINANČNI PRIHODKI		
1. Prihodki iz naslova udeležb v dobičku	448	905
2. Prihodki iz obresti	5.794	7.688
3. Prihodki iz naslova kapitalskih dobičkov	36.680	83.700
4. Prihodki od sprostitev odpisov VP	504	651
5. Drugi finančni prihodki	7.262	21.116
Skupaj finančni prihodki	50.688	114.060
DRUGI PRIHODKI		
1. Drugi prihodki	0	0
Skupaj drugi prihodki	0	0
SKUPAJ PRIHODKI	131.844	177.326

Prihodki od prodaje so prihodki, ki se nanašajo na najemnine do drugih pravnih oseb za poslovne prostore v Ljubljani, Dunajska 20. Finančne prihodke predstavljajo prihodki v zvezi z naložbami in trgovanjem s finančnimi instrumenti in prejete obresti za dana kratkoročna ter dolgoročna posojila. Med drugimi finančnimi pri-

hodki beležimo prihodke od prevrednotenja vložka v tuja osnovna sredstva v poslovnih prostorih v Brežicah, kot to določa pogodba z Občino Brežice ter pozitivne tečajne razlike.

Razčlenitev stroškov in odhodkov poslovnega leta

	2016	2015
STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV		
1. Stroški materiala	20.086	17.815
2. Stroški storitev	37.503	37.688
Skupaj stroški blaga, materiala in storitev	57.589	55.503
STROŠKI DELA		
1. Stroški plač	27.681	11.263
2. Stroški pokojninskih in drugih socialnih zavarovanj	4.470	3.722
3. Drugi stroški dela	6.916	6.186
Skupaj stroški dela	39.067	21.171
Amortizacija	48.709	46.873
Drugi stroški	3	0
STROŠKI ODPISOV OBRATNIH SREDSTEV		
1. Oblikovanje popravkov vrednosti za terjatve	0	0
FINANČNI ODHODKI		
1. Odhodki za obresti in negativne tečajne razlike	22.992	22.362
2. Odpisi finančnih naložb	0	9.981
3. Odhodki iz naslova kapitalskih izgub	84.423	28.185
4. Odhodki iz amortizacije naložbenih nepremičnin	0	0
Skupaj finančni odhodki	107.415	60.528
DRUGI ODHODKI		
1. Drugi odhodki	3	0
SKUPAJ STROŠKI IN ODHODKI	252.786	184.075

Med večje stroške materiala uvrščamo stroške električne energije v vrednosti 13.205,34 € ter skupne stroške obratovanja poslovnega objekta v Ljubljani v vrednosti 5.172,30 €.

Med večje stroške storitev uvrščamo provizijo borznega posrednika za gospodarjenje v višini 5.964,99 €, stroške kurjave v poslovnem prostoru Ljubljana v višini 6.384,96 €, stroške kotacije delnice NIKN v višini 5.209,06 € in nadomestilo za stavbno zemljišče v Ljubljani v višini 5.781,49 €.

Uprava (Branko Šušterič) je v zadnjem letu prejela bruto znesek plač in regresa v višini 10.115,29 €, neto znesek plač in regresa v višini 6.094,69 €. Izplačil v drugih oblikah ni prejel (gibljivi del, udeležba pri dobičku, opcijsko nagrajevanje, dodatna zavarovanja).

Finančni odhodki za obresti so odhodki za plačane obresti prejetih posojil od bank v višini 10.206,90 €, obresti od prejetih posojil od družb v skupini v višini 7.480,56 €, obresti plačane Moji delnici BPH d. d. iz gospodarjenja v tujini v višini 126,88 € ter ostali del odhodkov, ki se nanaša na negativne tečajne razlike.

Čisti izid obračunskega obdobja

Vrsta dobička / izgube	2016	2015
Dobiček / izguba iz poslovanja	-64.212	-60.281
Dobiček / izguba iz financiranja	-56.727	53.532
Izredni dobiček / izguba	-3	0
Davki iz dobička	0	0
Odloženi davki	20.529	899
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	-100.413	-5.850

OSNOVNI PODATKI O DRUŽBI

Firma: Nika, Investiranje in razvoj, d. d.

Skrajšano: Nika d. d.

Naslov: Trg izgnancev 1a, 8250 Brežice

Tel.: 07/4962 236, faks: 07/4962 852

Poslovalnica in sedež uprave: Dunajska 20, p. p. 3535, 1001 Ljubljana

Tel.: 01/432 41 16, faks: 01/433 13 47

Direktor: Branko Šušterič

Nadzorni svet: Nika Ovsenik, Polona Šušterič

V sodni register vpisani osnovni kapital: 792.631 EUR

Kapital je razdeljen na 189.946 kosovnih delnic

Kotacija delnic: Ljubljanska borza vrednostnih papirjev, borzni trg

Matična številka družbe je 5431611

Davčna številka družbe pa 58420959.

Številka vpisa v sodni register: srg 990/90

Datum vpisa v sodni register: 26. 11. 1990

Vložna številka: 1/1391/00

www.nikadd.si

Transakcijski računi:

SKB: SI56 0315 7100 7073 326

NKMB: SI56 0430 2000 0990 893