

Letno poročilo 2015



TERME DOBRNA

HOTELS, SPA & MEDICAL CENTRE
SINCE 1403

letno poročilo 2015



TERME DOBRNA

HOTELS, SPA & MEDICAL CENTRE

SINCE 1403



poudarke 2015

NAJVIŠJA
MEDLETNA RAST
NOČITEV MED VSEMI
ZDRAVILIŠČI, VKLJUČENIMI
V SKUPNOST SLOVENSКИH
NARAVNIH ZDRAVILIŠČ

UTRDITEV
POLOŽAJA
VODILNEGA PUNUDNIKA
ZDRAVILIŠKIH PROGRAMOV
NA PODROČJIH
GINEKOLOGIJE,
UROLOGIJE
IN NEVROLOGIJE

PROFESIONALIZACIJA
STORITEV, DVIG KAKOVOSTI
IN RAZVOJ NOVIH
PRODUKTOV

POZITIVEN
ČISTI POSLOVNI IZID
V VIŠINI 182.512 EUR.
349 TISOČ EUR VIŠJI
ČISTI POSLOVNI IZID
V PRIMERJAVI
Z LETOM 2014

RACIONALIZACIJA
STROŠKOV NA VSEH
RAVNEH POSLOVANJA

RAZVOJ SEGMENTA
INDIVIDUALNEGA
DOMAČEGA IN TUJEGA
TURISTIČNEGA
TRGA

NADALJNI
RAZVOJ INDIKACIJSKEGA
PODROČJA V ZDRAVSTVU
(NEVROLOGIJA)



ključni podatki poslovanja

	2015	2014	I 15/14
FINANČNI PODATKI			
1 Čisti prihodki od prodaje	7.616.068	6.715.081	113 %
2 Poslovni izid iz poslovanja	422.299	50.620	834 %
3 Poslovni izid pred davki	182.512	-167.184	309 %
4 Poslovni izid obračunskega obdobja	182.512	-167.184	309 %
5 Kapital	14.215.836	14.030.697	101 %
6 Bilančna vsota	21.521.704	21.631.637	99 %
ZAPOSLENI			
7 Število zaposlenih na dan 31.12.	149	143	104 %
8 Število zaposlenih iz obračunanih ur (povprečno število)	147	143	103 %
KAZALNIKI			
9 Produktivnost (1/7)	51.740	46.959	110 %
10 Dodana vrednost	4.024.821	3.602.768	112 %
11 Dodana vrednost na zaposlenega	27.343	25.194	109 %
12 Čista dobičkonosnost prihodkov	0,02	-0,02	297 %
13 Čista dobičkonosnost kapitala (ROE) (31.12.)	0,01	-0,01	308 %
DELNICA			
14 Število delnic	692.542	692.542	100 %
15 Bilančna vrednost delnice (31.12.)	20,53	20,26	101 %
16 Tržna vrednost delnice (na 31.12.)	2,04	4,00	51 %
17 Čisti dobiček na delnico (31.12.)	0,26	-0,24	309 %
TRŽNI DELEŽ			
18 Tržni delež (delež nočitev v nočitvah naravnih zdravilišč)	5,4 %	4,9 %	111 %
19 Tržni delež v zdraviliškem segmentu (delež točk ZZZS v točkah ZZZS naravnih zdravilišč)	9,0 %	8,0 %	112 %

Izdajatelj: Terme Dobrna d.d., Dobrna 50, 3204 Dobrna
Predstavnik: **dr. Aleš Semeja**

Leto izdaje: **2016**

Uredili: **dr. Aleš Semeja, Zvezdana Gvajc, Barbara S. Špegelj**
Oblikovanje in postavitve: **Tomaž Blejec za POLPOL d.o.o.**
Tisk: **Kript d.o.o.**
Naklada: **100 izvodov**

Publikacija je izdana v promocijske namene in je brezplačna.



vsebina

POUDARKI 2015	a
KLJUČNI PODATKI POSLOVANJA	b
UVOD	
1. PISMO UPRAVE	2
2. IZJAVA POSLOVODSTVA IN NADZORA DRUŽBE	4
3. PREDSTAVITEV DRUŽBE	5
A. OSEBNA IZKAZNICA DRUŽBE	5
B. DEJAVNOST DRUŽBE IN ORGANIZACIJA	5
C. ZAPOSLENI	6
D. LASTNIŠKA STRUKTURA IN DELNICE	7
4. OBVLADUJOČA DRUŽBA	8
5. PODRUŽNICE DRUŽBE	8
6. PREGLED POMEMBNIH DOGODKOV	8
A. POMEMBNEJŠI DOGODKI V LETU 2015	8
B. POMEMBNEJŠI DOGODKI PO ZAKLJUČKU LETA 2015	8
7. UPRAVLJANJE DRUŽBE	9
A. IZJAVA O SKLADNOSTI S KODEKSOM UPRAVLJANJA JAVNIH DELNIŠKIH DRUŽB	9
B. SKUPŠČINA DELNIČARJEV	10
C. NADZORNI SVET	11
D. UPRAVA DRUŽBE	12
E. REVIZIJA	12
F. ZNAČILNOSTI SISTEMA NOTRANJNH KONTROL IN UPRAVLJANJA S TVEGANJI	12
G. TRANSPARENTNOST POSLOVANJA	13
POSLOVNO POROČILO	
1. POSLOVNA POLITIKA DRUŽBE	15
A. POSLANSTVO IN VIZIJA	15
B. OPERATIVNI CILJI ZA LETO 2015	15
2. CELOVITA ANALIZA RAZVOJA IN IZIDOV POSLOVANJA	16
A. KOLIČINSKI PODATKI	16
B. PRIHODKI	18
C. ODHODKI	19
D. POSLOVNI IZIDI	20
E. SREDSTVA	21
F. KAPITAL IN OBVEZNOSTI	21
G. KAZALNIKI	22
H. INVESTICIJE 2015	22
3. DATUM ODOBRITEV LETNEGA POROČILA	22
4. PRIČAKOVANI RAZVOJ DRUŽBE	23
A. OPERATIVNI CILJI ZA LETO 2016	23
B. PODROČJE INVESTICIJ	23
5. POROČILO O DRUŽBENI ODGOVORNOSTI	23
RAČUNOVODSKO POROČILO	
1. BILANCA STANJA NA DAN 31.12.2015	25
2. IZKAZ CELOTNEGA VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA ZA OBDOBJE 1.1. DO 31.12.2015	27
3. IZKAZ DENARNIH TOKOV ZA OBDOBJE 1.1. DO 31.12.2015	28
4. IZKAZ GIBANJA KAPITALA	30
5. POJASNILA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM	32
A. PODLAGE ZA SESTAVO RAČUNOVODSKIH IZKAZOV	32
B. RAČUNOVODSKE USMERITVE	32
C. POJASNILA POSTAVK BILANCE STANJA	36
D. POJASNILA POSTAVK IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA	46
E. DRUGA POMEMBNA RAZKRITJA	51
REVIZORJEVO POROČILO	
	52

1. PISMO UPRAVE



Spoštovani delničarji!

Leto 2015 je za našo družbo minilo v znamenju hitrega razvoja in v nadaljnjem prestrukturiranju poslovanja, predvsem pa v izpolnjevanju napovedi in uresničevanju obljub, danih ob zaključku leta 2014.

Izvedeno prestrukturiranje prodaje v letu 2015 že daje pomembne rezultate. Še posebej smo ponosni na doseženo najvišjo skupno rast nočitev med vsemi termalnimi zdravilišči, vključenimi v Skupnost slovenskih naravnih zdravilišč. Nadaljevali smo s strategijo rasti prodaje na tujih trgih in že drugo leto zapored dosegli najvišjo stopnjo rasti nočitev tujih gostov, dosegamo pa tudi eno izmed najvišjih stopenj zasedenosti kapacitet med slovenskimi naravnimi zdravilišči in med slovenskimi hotelirji na splošno. Z vidika dolgoročnega razvoja družbe je še posebej pomembno, da smo pomembne stopnje rasti ustvarili na prav vseh segmentih prodaje, kar nakazuje na pravilno strukturiranje novega prodajnega portfelja družbe.

Na področju zdravstva je družba že v letu 2014 vstopila na novo indikacijsko področje rehabilitacije nevroloških pacientov. Že dobro leto kasneje se ponašamo z najpopolnejšim programom rehabilitacije določenih nevroloških pacientov, povpraševanje po tovrstnih storitvah pa je zahtevalo širitev kapacitet našega negovalnega oddelka. Visoke stopnje rasti dosega tudi samoplačniški segment zdravstva, še posebej v povezavi z novim diagnostičnim centrom, ki ga bomo v prihodnje še razširili in nadgradili. Uspešno smo prestali ponovno certificiranje družbe po standardu DNV, kar dokazuje, da so naše medicinske storitve in postopki kakovostni, varni in skladni z najvišjimi zahtevami v svetu. Še vedno ostajamo edino slovensko zdravilišče, ki je uspelo pridobiti ta izjemno zahteven standard kakovosti.

Na turističnem segmentu smo nadaljevali z razvojem nišnih produktov, nadaljevali s prenovo sob v našem glavnem hotelu Vita, prenovili savna park, vzpostavili nove gostinske obrate, terase in mini igralni park na bazenskem kompleksu. Intenzivno delo z zaposlenimi in funkcionalna usposabljanja so dvignila kakovost naših gostinskih storitev na povsem drugo raven, kar se že odraža v večjem številu povratnih gostov, dvigu ocen na neodvisnih portalih, odzivu naših partnerjev, predvsem pa na hitri rasti števila poslovnih in drugih dogodkov. Z željo po dvigu privlačnosti naše ponudbe smo pričeli v naše programe vključevati druge ponudnike, predvsem izletov in turističnih znamenitosti. Kjer naša konkurenca opušča trženjske aktivnosti, smo jih mi okrepili.

Na stroškovni strani smo v letu 2015 nadaljevali z reorganizacijo poslovnih procesov in uspeli povečati produktivnost zaposlenih za 10 %. Obvladovane so bile tudi druge kategorije stroškov, ki dosegajo pomembno nižje stopnje rasti v primerjavi z rastjo prihodkov in ustvarjenih nočitev.

Nadaljujemo in nadgrajujemo tudi našo raziskovalno dejavnost, kjer smo po obetavnem začetku uspeli ohraniti hiter ritem in pridobiti nova sodelovanja. V danem trenutku pri nas potekajo tri pomembnejše raziskave s področja razvoja zdravil za nevrološke paciente, zdravljenja osteoporoze in razvoja specifične medicinske opreme. Na področju raziskav sodelujemo z uglednimi farmacevtskimi družbami in raziskovalnimi inštituti.



V večji meri smo uredili področje financiranja družbe, kjer smo uspeli večji del obveznosti dolgoročno reprogramirati, kratkoročni del obveznosti pa refinancirati in uskladiti na način, da je za našo družbo vzdržen. Eden izmed pomembnejših dogodkov v letu 2016 je reprogram večje glavnice, pri kateri smo, na podlagi 9 mesečnih rezultatov in posledičnega dviga bonitetnega razreda, uspeli izpogajati bistveno nižjo obrestno mero.

Družba se je v letu 2015 uspešno razdolževala. Z odplačilom glavnice in dvigom poslovnega izida smo uspeli doseči razmerje Neto dolg/EBITDA v višini 4,1, kar je bistveno pod povprečjem panoge in kar nas že uvršča med družbe z zdravo višino dolga. S strategijo razdolževanja bomo nadaljevali tudi v prihodnjem letu, z namenom, da se družba pripravi na nov investicijski cikel.

Terme Dobrna deluje družbeno odgovorno – to politiko smo v polni meri zasledovali tudi v letu 2015. Še posebej smo se osredotočili na razvoj varnega in spodbudnega delovnega okolja in vzajemnega spoštovanja med zaposlenimi, posodobitve za zmanjšanje emisij, porabe energije in količine odpadkov ter varovanje voda. Zmanjševali smo zadolženost do dobaviteljev, ki so nam tudi v letu 2015 z razumevanjem stali ob strani. Vlagali smo v sodelovanje z lokalnimi društvi, zaposlovali v lokalnem okolju in vključevali lokalne ponudnike v našo turistično promocijo.

Družba tako uspešno nadaljuje svoje prestrukturiranje in iz kvartala v kvartal izboljšuje svoje poslovanje. Izziv ostaja še prvi kvartal leta, ki v letu 2015 še ni bil pozitiven. Z razvojem nove ponudbe smo prepričani, da bomo uspešno rešili tudi ta izziv.

Ob naštetem gre zahvala predvsem zaposlenim, ki s svojo strokovnostjo, zagnanostjo in pripadnostjo lahko postavljajo standarde v našem turizmu, dobaviteljem, ki so nam tudi v preteklem letu stali ob strani ter finančnim institucijam in lastnikom, ki so nas podprli, ko je bilo to potrebno.

Z opisanimi ukrepi smo tako v letu 2015 presegle zastavljene poslovne cilje, uspeli v celoti uresničevati naše poslanstvo in storili pomemben korak k uresničevanju poslovne vizije naše družbe. V leto 2016 tako vstopamo še boljše pripravljeni, z razvitim prodajnim asortimanom, optimiziranimi delovnimi procesi in jasno razvojno vizijo.

K temu se uprava in zaposleni v družbi Terme Dobrna zavezujemo stremeti tudi v prihodnosti.

dr. Aleš Semeja

2. IZJAVA POSLOVODSTVA IN NADZORA DRUŽBE

Uprava in člani nadzornega sveta družbe Terme Dobrna d.d., Dobrna v skladu s 60. a členom Zakona o gospodarskih družbah zagotavljajo, da je Letno poročilo družbe Terme Dobrna d.d., Dobrna za leto 2015 vključno z izjavo o upravljanju, sestavljeno in objavljeno v skladu z Zakonom o gospodarskih družbah, Zakonom o trgu finančnih instrumentov ter Slovenskimi računovodskimi standardi.

Poslovodstvo družbe Terme Dobrna d.d., Dobrna, ki jo predstavlja uprava družbe in vodja finančno računovodske službe v skladu s 110. členom Zakona o trgu finančnih instrumentov izjavlja po svojem najboljšem védenju:

- da je računovodsko poročilo družbe Terme Dobrna d.d., Dobrna, za leto 2015 sestavljeno v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi in da izkazuje resničen ter pošten prikaz sredstev in obveznosti, finančnega položaja, poslovnega izida in vseobsegajočega donosa družbe Terme Dobrna d.d., Dobrna;
- da poslovno poročilo družbe Terme Dobrna d.d., Dobrna, za leto 2015 vključuje pošten prikaz razvoja in izidov poslovanja družbe ter njenega finančnega položaja vključno z opisom bistvenih vrst tveganj, ki jim je družba Terme Dobrna d.d., Dobrna izpostavljena.

Dobrna, dne 10. marec 2016

Predsednik nadzornega sveta:

Dušan Korošec

Vodja finančno računovodske službe:

Zvezdana Gvajc

Uprava družbe:

dr. Aleš Semeja



3. PREDSTAVITEV DRUŽBE

A. Osebna izkaznica družbe

IME IN SEDEŽ DRUŽBE:	Terme Dobrna, Termalno zdravilišče d.d., Dobrna 50, 3204 DOBRNA, Slovenija
PRAVNA OBLIKA:	Družba je organizirana kot delniška družba. Družba kotira na ljubljanski borzi vrednostnih papirjev na trgu delnic: vstopna kotacija
REGISTRACIJA:	Okrožno sodišče v Celju pod SRG št. 4.1996; vložna številka 1/00061/ 00
OSNOVNA DEJAVNOST DRUŽBE:	G/55.100 – dejavnost hotelov in podobnih nastanitvenih obratov
MATIČNA ŠTEVILKA DRUŽBE:	5053587
DAVČNA ŠTEVILKA DRUŽBE:	94639272
TRANSAKCIJSKI RAČUNI:	NLB d.d. SI56 0223 4001 8563 326 ABANKA d.d. SI56 0600 0014 2320 736 GB d.d., Kranj SI56 0700 0000 1166 321 BANKA KOPER d.d. SI56 1010 0003 6240 262 ABANKA d.d. SI56 0510 0801 4042 585 SPARKASSE d.d. SI56 3400 0101 0945 422 PB SLOVENIJE, d.d. - Nove KBM d.d. SI56 9067 2000 0643 365
OSNOVNI KAPITAL DRUŽBE:	2.887.900,14€, ki je razdeljen na 692.542 navadnih kosovnih delnic enakega razreda
ŠTEVILO ZAPOSLENIH:	Stanje 31.12.2015 = 149

B. Dejavnost družbe in organizacija

Terme Dobrna so slovensko termalno zdravilišče z najdaljšo, več kot 610 letno tradicijo. Osnovno dejavnost družbe lahko razdelimo na dve ključni področji: turistična dejavnost (namestitve in gostinstvo) in medicinsko dejavnost, obe dopolnjuje wellness z bogato ponudbo lepotno-kozmetičnih storitev, bazenov s termalno vodo in savn. Podporne dejavnosti se izvajajo v splošnem sektorju.

Terme Dobrna d.d.

hotelsko gostinska dejavnost

Hotelsko – gostinska dejavnost nudi:

- nastanitev v treh hotelih,
- vrhunsko kulinariko v penzionskih restavracijah, ala carte restavracijah, barih, vinski kleti in kavarni,
- izvedbo raznovrstnih dogodkov (poroke, seminarji, srečanja,...),
- animacijo gostov,
- ponudba raznovrstnih spominkov in izdelkov.

medicinska dejavnost

Medicinska dejavnost združuje:

- rehabilitacijske storitve (fizioterapija, delovna terapija, balneologija)
- storitve negovalnega oddelka,
- diagnostične in ambulantne storitve (ginekologija, nevrologija, urologija, ortopedija,...),
- akupunkturo
- zdravljenje urinske inkontinence.

wellness dejavnost

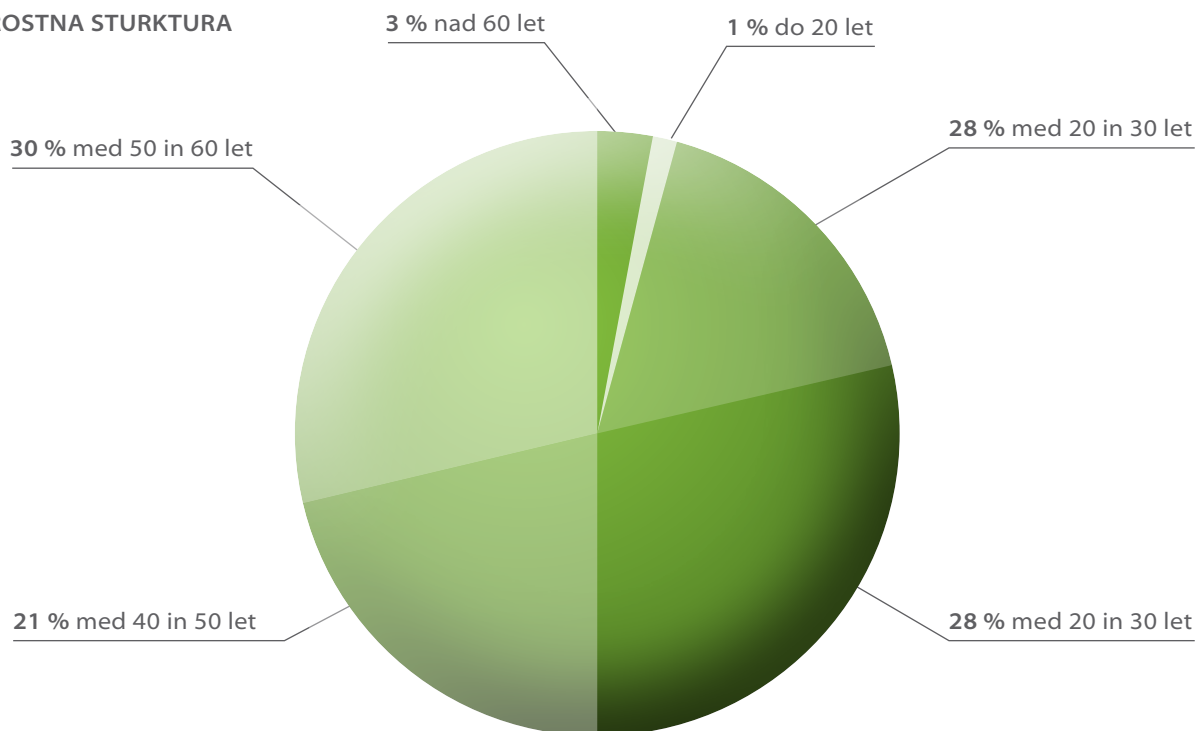
Wellness dejavnost združuje:

- bazene in savne
- lepotne in kozmetične storitve
- frizerske storitve.

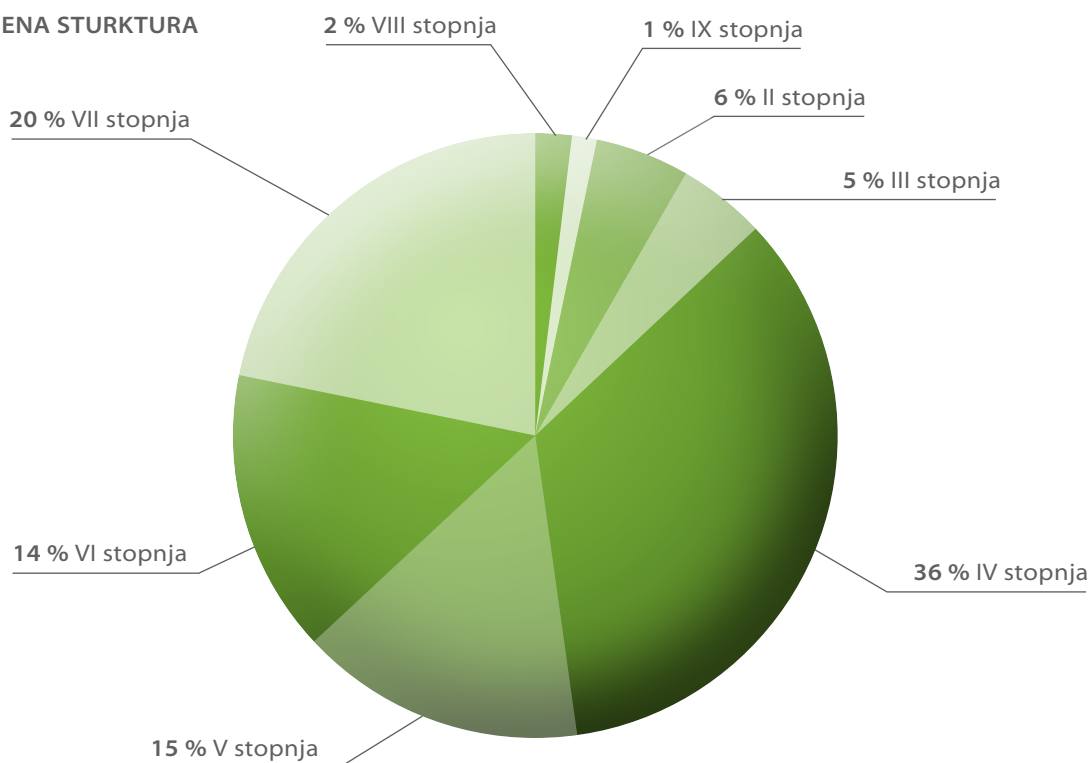
C. Zaposleni

V Termah Dobrna je bilo na dan 31.12.2015 zaposlenih 149 delavcev, od tega je 72 % žensk in 28 % moških. Po izobrazbi je največ (36 %) zaposlenih z IV. stopnjo izobrazbe. V starostni strukturi pa predstavljajo največji delež zaposleni v starostnem razredu med 50 in 60 let. Skupno je 68 % zaposlenih mlajših od 50 let.

STAROSTNA STRUKTURA



IZOBRAZBENA STRUKTURA





D. Lastniška struktura in delnice

Osnovni kapital družbe je razdeljen na 692.542 navadnih kosovnih delnic, ki kotirajo na Ljubljanski borzi vrednostnih papirjev v vstopni kotaciji.

Vse delnice družbe so navadne, imenske, kosovne in prosto prenosljive in prinašajo enako dividendo na delnico in enake kontrolne pravice – en glas na delnico.

Družba nima delniške sheme za delavce, ni omejitve glasovalnih pravic za določeno število glasov. Družbi niso znani dogovori med delničarji, ki lahko povzročijo omejitev prenosa vrednostnih papirjev ali glasovalnih pravic.

Lastniška struktura na dan 31.12.2015 in spremembe v lastništvu glede na 31.12.2014 so predstavljene v spodnji tabeli.

LASTNIK	31.12.2015		31.12.2014	
	vsota	delež	vsota	delež
ALEA, d.o.o.	227.557	32,86 %	227.401	32,84 %
ZVON ENA HOLDING, d.d.- v stečajju	148.514	21,44 %	148.514	21,44 %
G Skupina d.d. - v stečajju	120.563	17,41 %	120.563	17,41 %
SANATUS d.o.o.	118.771	17,15 %	118771	17,15 %
HYPO ALPE - ADRIA - BANK D.D. ZAGREB - F	35.067	5,06 %	35.067	5,06 %
ZVON DVA HOLDING, d.d.- v stečajju	3.274	0,47 %	3.274	0,47 %
MIS GAŠPER	1.071	0,15 %	1.071	0,15 %
MARINČEK ANTONIJA	944	0,14 %	944	0,14 %
KAMŠAK MARTA	866	0,13 %	866	0,13 %
DOLENŠEK IGNAC	656	0,09 %	656	0,09 %
OSTALI	35.259	5,09 %	35.415	5,11 %
SKUPAJ	692.542	100,00 %	692.542	100,00 %

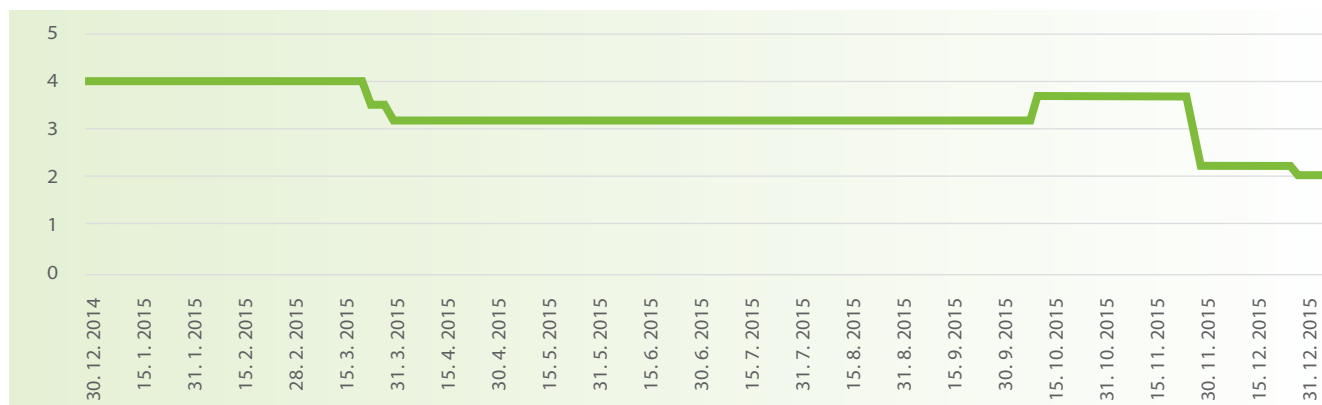
Večjih sprememb v lastniški strukturi v letu 2015 ni bilo.

Ključni podatki o delnicah:

	2015	2014	I 15/14
število delnic	692.542	692.542	100 %
bilančna vrednost delnice	20,53	20,26	101%
tržna vrednost delnice (31.12.)	2,04	4,00	51%
čisti dobiček na delnico	0,26	-0,24	309 %

V letu 2015 je bilo z delnico Term Dobrna d.d. za 2.153,10€ prometa na Ljubljanski borzi vrednostnih papirjev. Vrednost delnice se je gibala med 4,00€ in 2,01€. Gibanje skozi leto je prikazano v spodnjem grafu.

Uprava in člani nadzornega sveta niso lastniki delnic Term Dobrna d.d.



Vir: <http://www.ljse.si>

4. OBVLADUJOČA DRUŽBA

Družba nima obvladujoče družbe.

5. PODRUŽNICE DRUŽBE

Družba nima podružnic.

6. PREGLED POMEMBNIH DOGODKOV

A. POMEMBNEJŠI DOGODKI V LETU 2015

- Prenova namestitvenih in gostinskih kapacitet.
- Vzpostavitev dodatne gostinske ponube v sklopu bazenskega kompleksa, restavracije in kavarne May.
- Širitev negovalnega oddelka in nadaljnja specializacija za nevrološka obolenja.
- Posodobitev diagnostične in rehabilitacijske opreme.
- Prenova kapacitet medicinskega centra.
- Razvoj nišnih prodajnih programov in trženjskih orodij.
- Nadaljnji razvoj medicinske dejavnosti v sklopu projekta Dobrna Medical.
- Uspešno recertificiranje standarda DNV za varnost in kakovost v medicinskih procesih.
- Nadaljnje izvajanje optimizacije poslovanja.
- Uspešna izvedba načrtovanih reprogramo zapadlih finančnih obveznosti.
- Zagotovitev dodatnih finančnih sredstev za izvedbo načrtovanih investicij.
- Bistveno izboljšanje rezultatov poslovanja glede na preteklo leto.
- Rast na vseh segmentih poslovanja.

B. POMEMBNEJŠI DOGODKI PO ZAKLJUČKU LETA 2015

- Uspešno izpeljana reprograma glavnih kreditov s pomembnim znižanjem obrestne mere.
- Pomembna rast poslovanja v prvih dveh mesecih leta 2016 v primerjavi z letom 2015.
- Sprememba lastniške strukture z izstopom G-skupina d.d. – v stečajju in povečanjem deleža Sanatus d.o.o. iz 17,15% na 33,33 %.



7. UPRAVLJANJE DRUŽBE

A. IZJAVA O SKLADNOSTI S KODEKSOM UPRAVLJANJA JAVNIH DELNIŠKIH DRUŽB

Uprava in nadzorni svet družbe Terme Dobrna d.d. izjavljata in obveščata delničarje in javnost, da sledita določilom Kodeksa upravljanja javnih delniških družb, ki so ga dne 8.12.2009 sprejeli Ljubljanska borza, Združenje nadzornikov Slovenije in Združenje Manager - prečiščeno besedilo kodeksa je dostopno na naslovu: Ljubljanska borza d.d. (<http://www.ljse.si/cgi-bin/jve.cgi?doc=656&sid=P00iZ99xpfDQPb8t>).

razen naslednjim določilom:

- 7.1: Člani nadzornega sveta izpolnjujejo vse pogoje iz te točke, razen pogoje iz zadnje alineje, tj. nimajo certifikata Združenja nadzornikov Slovenije.
- 13.1: Nadzorni svet ima od decembra 2008 oblikovano revizijsko komisijo. Kadrovske komisije in komisije za imenovanje nadzorni svet nima oblikovane. Nadzorni svet bo oblikoval komisijo oz. komisije po presoji o potrebnosti oblikovanja.
- 15: Glede na velikost družbe je uprava družbe enočlanska.
- Ker je uprava družbe enočlanska se vse točke kodeksa, ki se nanašajo na posamezne člane uprave ne upoštevajo. V primeru, da se bo v družbi vzpostavila veččlanska uprava, se bodo te točke kodeksa ustrezno upoštevale.
- 19.2: Družba nima posebej organizirane službe za notranjo revizijo, ima pa organizirano službo za kontroling, plan in analize.
- 21.3: Javne objave, sporočila in letnega poročila družba ne prevaja v angleški jezik, ker ni zavezana k poročanju po mednarodnih računovodskih standardih.

Dobrna, 10. marec 2016

Predsednik nadzornega sveta:

Dušan Korošec

Uprava družbe:

dr. Aleš Semeja

B. Skupščina delničarjev

Skupščina delničarjev je organ družbe, v katerem delničarji uresničujejo svoje pravice v zadevah družbe.

Po statutu družbe skupščina odloča o:

- uporabi bilančnega dobička,
- sprejemu letnega poročila v primerih, ko to določa zakon,
- imenovanju in odpoklicu članov nadzornega sveta,
- spremembah statuta,
- o povečanju in zmanjšanju osnovnega kapitala,
- prenehanju družbe,
- o podelitvi razrešnice članom uprave in nadzornega svet,
- statusnem preoblikovanju,
- imenovanju revizorja,
- drugih zadevah, če tako v skladu zakonom določa statut oziroma v drugih zadevah, ki jih določa zakon.

Uprava družbe skliče skupščino delničarjev Term Dobrna d.d. praviloma enkrat letno z objavo v Uradnem listu RS vsaj 30 dni pred sejo.

Skupščina po statutu veljavno odloča ne glede na število prisotnih glasov delničarjev. Skupščina sprejema sklepe z navadno večino glasov, razen če zakon ali statut za posamezne odločitve ne določata višje večine ali drugih zahtev. S tričetrtinsko večino zastopanega kapitala sprejema skupščina naslednje sklepe o:

- spremembah statuta,
- povečanju osnovnega kapitala,
- izdaji zamenljivih ali dividendnih obveznic.

Delničarji lahko pravice iz delnic uresničujejo neposredno na skupščini ali preko pooblaščenecv.

Vsaka delnica zagotavlja en glas.

V letu 2015 je potekala 21. redna seja Skupščine delničarjev z dne 27.8.2015, na kateri so bili sprejeti naslednji sklepi:

- podeljena je bila razrešnica upravi družbe za poslovno leto 2014;
- podeljena je bila razrešnica nadzornemu svetu za poslovno leto 2014;
- imenovan je bil revizor za revidiranje poslovanja 2015, to je PIT REVIZIJA d.o.o..



C. Nadzorni svet

Nadzorni svet nadzoruje vodenje poslov družbe in ima druge z zakonom opredeljene pristojnosti, zlasti pa:

- preveri in potrdi letno poročilo in predlog za uporabo bilančnega dobička,
- predloži skupščini svoje pisno poročilo o preveritvi letnega poročila in predloga bilančnega dobička,
- imenuje in odpokliče upravo družbe.

Nadzorni svet sestavljajo trije člani. Vsi člani imajo enake pravice in obveznosti. En član nadzornega sveta je predstavnik delavcev in ga izvoli svet delavcev.

Nadzorni svet imenuje skupščina delničarjev z navadno večino glasov na skupščini. Mandat članov nadzornega sveta traja štiri leta z možnostjo ponovne izvolitve.

Člani nadzornega sveta med seboj izvolijo predsednika in njegovega namestnika. Predsednik sklicuje in vodi seje, izjavlja voljo in objavlja odločitve nadzornega sveta, zastopa družbo proti članom uprave ter nadzorni svet nasproti organom družbe in tretjim osebam. Predsednik in namestnik sta vedno predstavnika delničarjev.

Člani nadzornega sveta družbe so predstavljeni v spodnji preglednici. Sprememb v članstvu nadzornega sveta v letu 2015 ni bilo.

ČLANI NOVEGA NADZORNEGA SVETA

	funkcija	mandat		opomba
	član	od	do	
Dušan Korošec	predsednik	27.8.2012	27.11.2018	zadnje imenovanje 27/11/2014
Andrej Eržen	podpredsednik	27.8.2012	27.11.2018	zadnje imenovanje 27/11/2014
Žiga Kompan	član	10.9.2012	10.9.2016	zadnje imenovanje 12/11/2014

REVIZIJSKA KOMISIJA

Nadzorni svet je na 3. redni seji z dne 9.12.2008 v skladu z zakonodajo izoblikoval revizijsko komisijo. Naloge revizijske komisije so:

- nadzorovanje neoporečnosti finančnih informacij,
- nadzor nad delovanjem sistema obvladovanja tveganj, notranje revizije in sistema kontrol,
- ocenjevanje sestave letnega poročila,
- sodelovanje pri določitvi pomembnejših področij revidiranja,
- sodelovanje pri izbiri neodvisnega zunanjega revizorja,
- spremljanje neodvisnosti, nepristranskosti in učinkovitosti zunanjih revizorjev,
- nadziranje narave in obsega nerevizijskih storitev,
- druge naloge.

Delo revizijske komisije je urejeno s poslovnikom.

Člani revizijske komisije so predstavljeni v spodnji tabeli. Sprememb v članstvu revizijske komisije v letu 2015 ni bilo.

ČLANI REVIZIJSKE KOMISIJE

član	funkcija	mandat	
		od	do
Andrej Eržen	predsednik	2.12.2014	27.11.2018
Žiga Kompan	član	2.12.2014	10.9.2016
Mateja Perger	član	2.12.2014	27.11.2018

D. Uprava družbe

Družbo Terme Dobrna d.d. je v letu 2015 vodila enoosebna uprava, direktor dr. Aleš Semeja. Sprememb v upravi v letu 2015 ni bilo.

Uprava nima pooblastila za izdajo ali nakup lastnih delnic.

Ostali člani vodstva družbe v letu 2015 so bili:

- vodja FRS – Zvezdana Gvajc
- vodja službe trženja – Leon Tomašič
- strokovni vodja medicinske dejavnosti – dr. Vladimir Magajna
- poslovni vodja medicinske dejavnosti – Andrej Eržen
- vodja hotelske dejavnosti – Zoran Rajaković
- vodja wellness dejavnosti – Alekseja Doler
- vodja službe vzdrževanja – Pavel Žužek

E. Revizija

Zunanjo revizijo izvaja pooblaščen revizijska družba. Za poslovno leto 2015 je bila na podlagi sklepa številka 3. 21. redne skupščine družbe imenovana za pooblaščenega revizorja revizijska družba PIT REVIZIJA d.o.o.

F. Značilnosti sistema notranjih kontrol in upravljanja s tveganji

Družba je uvedla postopke za načrtovanje, spremljanje in nadzor vseh poslovnih dogodkov, ki vodijo do sprememb gospodarskih koristi. Uvedeno je redno in podrobno načrtovanje in nadziranje delovanja ter poslovnih učinkov vseh posameznih organizacijskih enot. Navedene aktivnosti in ukrepi, po oceni vodstva, v ustrezni meri zagotavljajo omejevanje tveganj delovanja vključno s cenovnim tveganjem, ki jim je izpostavljena družba.

Družba ima organiziran sistem notranjih kontrol, saj se izvajajo kontrole najpomembnejših elementov tveganj (kontrole dnevnih iztržkov, kontrole prenosov podatkov itd.). Strokovnjak za kontroling izvaja postopke načrtovanja poslovanja, ugotavljanja odmikov od načrtov ter podrobne analize odstopanj s predlogi ukrepov nadaljnega ravnanja.

Informacijski sistem in standardi poročanja omogočajo dnevno spremljanje pomembnih kategorij poslovanja (denarni tok, zasedenost hotelov, točke ZZZS, prihodki po posameznih kategorijah in organizacijskih enotah, booking stanje za tri mesece naprej, prejete fakture po posameznih enotah), prodajna poročila po vseh enotah (vrednostno, količinsko po posameznih programih, artiklih s primerjavo z preteklim letom). V letu 2015 je bil izdelan notranji sistem napovedovanja tekočega in prihodnjega meseca, ki temelji na podatkih o rezervacijah, in hkrati podaja primerjalne informacije za pretekla obdobja.

Družba ima izdelan dokument Upravljanje s tveganji v družbi Terme Dobrna d.d., v katerem so opredeljena bistvena tveganja družbe in posameznih dejavnosti s predstavitvijo poslovnega in finančnega vzvoda. V tem dokumentu so definirani tudi ukrepi za obvladovanje tveganj z opredelitvijo odgovornih oseb in sistem spremljanja tveganj in poročanja na tem področju. S tem dokumentom je bil seznanjen tudi Nadzorni svet družbe. V letu 2015 smo na podlagi izvedenih aktivnosti na področju upravljanja s tveganji redno poročali nadzornemu svetu v obliki Kratke informacije o poslovanju.

Družba notranja tveganja ustrezno obvladuje z izvedbo ukrepov, opredeljenih v omenjenem dokumentu, pomembnejšim tveganjem pa je izpostavljena predvsem na področjih, na katere vplivajo predvsem zunanji dejavniki.

Med strateškimi tveganji smo izpostavljenost zaznali na področju zdraviliške dejavnosti, kjer je družba izpostavljena morebitnim spremembam zdravstvene politike, vendar za enkrat beležimo rast poslovanja tudi na tem segmentu. Pri načrtovanju poslovanja tako družba na podlagi dviga kakovosti in novih storitev načrtuje nadaljnjo rast obsega storitev iz naslova ZZZS napotitev.

Med poslovnimi tveganji nismo zaznali tveganj, katerih vrednostni učinek na poslovanje družbe bi bil velik, verjetnost nastanka škodnega dogodka pa velika. Verjetnost škodnih dogodkov na področju investicijskega tveganja je bila



ocenjena kot nizka, vrednostna izpostavljenost pa je visoka. Družba je s strategijo razdolževanja v kratkoročnem do srednjeročnem obdobju zadržala izvajanje večjih investicij. Družba je vrednostno izpostavljena v višini investicij v tekočega leta, tveganje bi se neugodno realiziralo le v primeru, da družba ne bi uspela zagotavljati zadostnega obsega poslovanja in planiranega finančnega položaja. Investicije družbe so omejene na najnujnejše razvojne in vzdrževalne investicije.

Finančna tveganja, ki jih opredeljuje finančni položaj družbe, je družba upravljala na način, da je pretežni del kratkoročnih bančnih virov pretvorila v dolgoročne, preostali del kratkoročnih bančnih virov ob zapadlosti obnovila, investicije financirala z dolgoročnimi viri in odplačila bančnih kreditov prilagodila razpoložljivemu denarnemu toku. Zapadle obveznosti do dobaviteljev je uravnavala dogovorno z dobavitelji in na ta način obvladovala izpostavljenost v zvezi z denarnim tokom. Z izboljševanjem poslovanja po datumu bilance stanja se tveganje še dodatno zmanjšuje.

Družba ni pomembno izpostavljena kreditnemu tveganju, saj v strukturi prodaje prevladuje gotovinska prodaja, prodaja posrednemu proračunskemu porabniku in prodaja na osnovi avansov.

Družba ni izpostavljena valutnemu tveganju.

V družbi obvladujemo gospodarske nevarnosti s kakovostnimi zavarovanji premoženja in odgovornosti.

Spremembe davčne zakonodaje ni bilo, zato družba ne izkazuje drugačnega davčnega položaja.

Vodstvo družbe ocenjuje, da vrednostni papirji družbe niso izpostavljeni posebnim tveganjem, razen tistih, ki so povezani s poslovanjem oz. delovanjem družbe. Družba razen navadnih delnic ni izdala drugih vrednostnih papirjev, prav tako v osnovnem kapitalu družbe ni bilo sprememb.

Posebna pozornost pri upravljanju s tveganji je bila namenjena zagotavljanju ustrezne donosnosti poslovanja, kar zmanjšuje potencialno nevarnost kapitalskega tveganja, ki bi lahko nastopilo ob poslabšanju le-te.

G. Transparentnost poslovanja

Komuniciranje z delničarji in ostalo finančno javnostjo temelji na zagotavljanju rednih in pravočasno objavljenih informacij o položaju družbe ter pomembnejših spremembah v poslovanju družbe (v skladu z zakonodajo).

Obveščanje poteka preko objav na spletnih straneh Ljubljanske borze, to je na portalu SEO-net-a in na spletni strani družbe (www.terme-dobrna.si, podstran za Vlagatelje). Vse objave so v skladu s predpisi predložene tudi v Info hrambo, skladno s pogoji za obveščanje Agencije za trg vrednostnih papirjev.

Pomemben element komuniciranja z lastniki in zainteresirano javnostjo so Letno poročilo in obdobjna poročila, ki jih vsako leto pripravimo z vso skrbnostjo in dopolnjevamo njihovo vsebino v skladu z zakonskimi zahtevami. Morebitne spremembe objavljenih napovedi razkrivamo v skladu s SRS 24.25.

poslovno poročilo



1. POSLOVNA POLITIKA DRUŽBE

A. Poslanstvo in vizija

POS LANSTVO DRUŽBE

Poslanstvo Term Dobrna je zagotavljati dobro počutje in zdravje za vse generacije, s preventivnim delovanjem, strokovnostjo, na kakovosten način in z uporabo naravnih zdravilnih sredstev.

Zdravje je naše vodilo in generator razvoja. Z nudenjem oddiha v neokrnjeni naravi in iskanjem ravnovesja ugodno vplivamo na zdravje naših gostov. S preventivnim delovanjem zdravje varujemo, z rehabilitacijo in zdraviliškim zdravljenjem ga povrnemo.

Z uspešnim poslovanjem ustvarjamo podlago za prosperiteto naši ključnih deležnikov – gostov, zaposlenih, poslovnih partnerjev in lastnikov.

VIZIJA DRUŽBE

TERME DOBRNA SMO USPEŠNO PODJETJE, SODOBNO IN DINAMIČNO MEDICINSKO – TURISTIČNO SREDIŠČE, KI ZDRUŽUJE NARAVNE DANOSTI, TRADICIJO, GOSTOLJUBJE, STROKOVNOST IN MEDICINSKO ZNANOST.

V okviru term deluje diagnostično-rehabilitacijski center, v katerem sodelujemo z vodilnimi strokovnjaki na področjih ginekologije, urologije, ortopedije in nevrologije. Smo partner moškemu in ženski v vseh obdobjih rodnosti, obenem pa ju ščitimo pred najpogostejšimi civilizacijskimi boleznimi. Na področju srednje in vzhodne Evrope smo prepoznani kot vodilni center za diagnostiko pri bolezenskih težavah z rodili, neplodnostjo, inkontinenco, rehabilitacijo na področju ginekološko-uroloških stanj v povezavi z onkologijo ter nevroloških stanj.

Na turističnem segmentu smo vodilni na področju sonaravnega turizma, specializirani za pare in družine z majhnimi otroci, ki iščejo mir, sprostitvev in zdrav način življenja v neokrnjeni naravi ob raznovrstni namestitveni in gostinski ponudbi.

B. Operativni cilji za leto 2015

Za leto 2015 smo si v poslovnem načrtu zastavili naslednje operativne cilje:

KVANTITATIVNI CILJI

PODROČJE	CILJ ZA 2015	GLEDE NA 2014
Število nočitev	95.000 nočitev	3 % več
Število točk zzzs	22.000 točk	enako
Celotni prihodki	7 mio EUR	4 % rast
Prihodki nastanitve in gostinstva	3.906.844 EUR	4 % rast
Prihodki zdravstva	2.007.915 EUR	2 % rast
Prihodki wellessa	806.500 EUR	7 % rast
Celotni odhodki	6,9 mio EUR	2 % zmanjšanje
Celotni poslovni izid	140 tisoč EUR čistega dobička	
Delež stroškov dela v prihodkih	znižanje deleža iz 42 % na 38 %	Znižanje deleža iz 42 % na 38 %

KVALITATIVNI CILJI

- Postati vodilni na področju strokovne obravnave ginekoloških, uroloških in nevroloških stanj;
- Dvig profesionalnosti vseh naših storitev;
- Optimizacija poslovnih procesov na vseh področjih;
- Prodajna naravnost kadra z individualiziranim pristopom do gosta;
- Delovanje v skladu s pridobljenim standardom DNV;
- Ohranjanje stabilnosti in kvalitete v poslovnih odnosih.

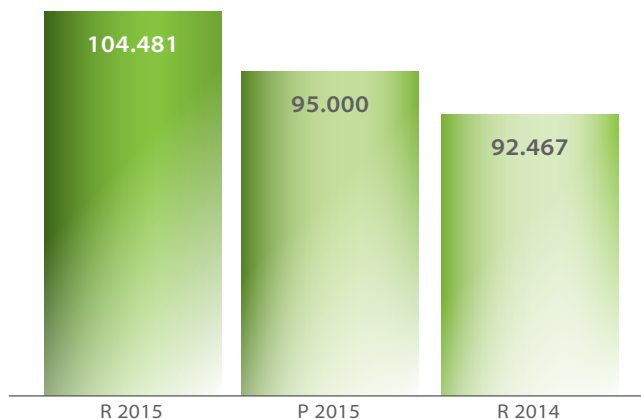
2. CELOVITA ANALIZA RAZVOJA IN IZIDOV POSLOVANJA

V celoviti analizi razvoja in izidov poslovanja bomo predstavili najpomembnejše poslovne podatke za poslovno leto 2015 v primerjavi s planom 2015 in realizacijo v letu 2014.

A. Količinski podatki

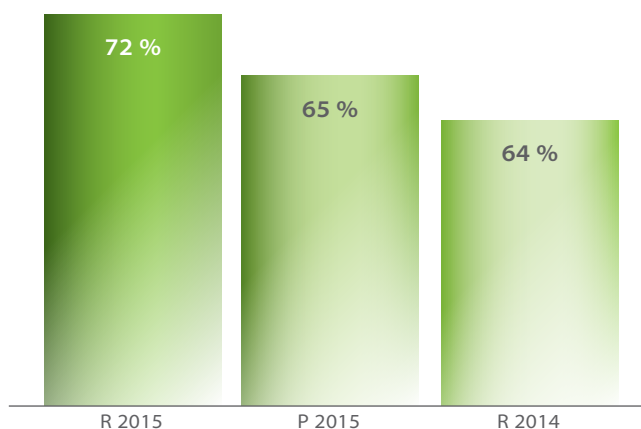
NOČITVE

V letu 2015 je družba kljub zelo zaostreni konkurenci na turističnem trgu uspela preseči magično mejo 100.000 nočitev. Tako je povečala število nočitev za 13 % glede na leto 2014 in 10 % presegla planirane nočitve. Porast nočitev je dosežena na vseh segmentih. Z realiziranimi 104.481 nočitvami in 13 % rastjo le-teh je družba zabeležila najvišjo rast nočitev med slovenskimi naravnimi zdravilišči vključenimi v SSNZ, ki beležijo povprečno 1 % rast nočitev v letu 2015.



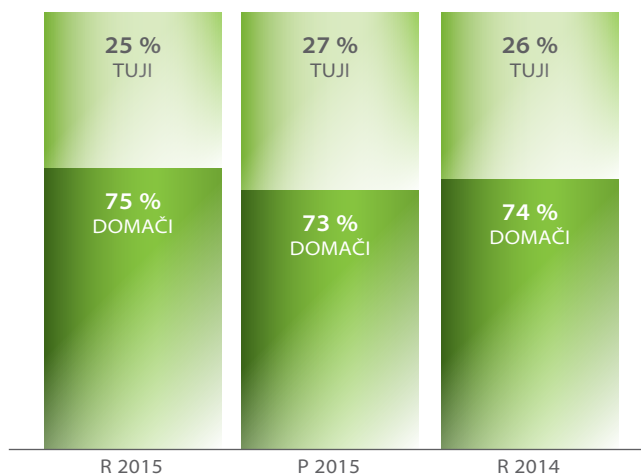
ZASEDENOST KAPACITET

V skladu z gibanjem nočitev je tudi gibanje zasedenosti kapacitet. Tako je družba v letu 2015 dosegla 72 % povprečno zasedenost kapacitet, 13 % nad lanskoletno in 10 % nad planirano zasedenostjo kapacitet. Dosežena zasedenost kapacitet je nadpovprečna glede na doseženo poprečno zasedenost hotelskih kapacitet vseh slovenskih naravnih zdravilišč v letu 2015 (le-ta znaša 60 %).



STRUKTURA NOČITEV: domači - tuji

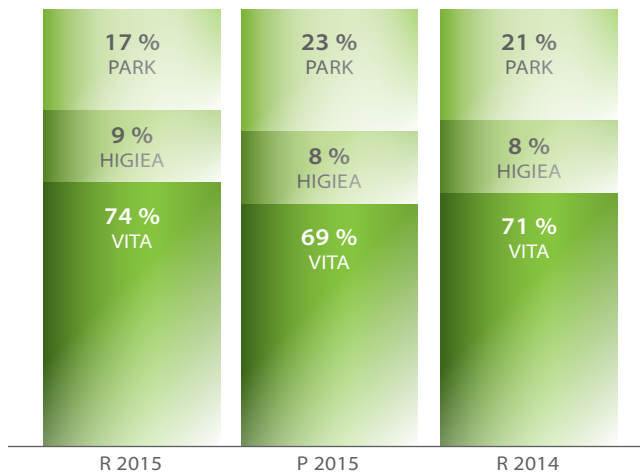
V letu 2014 je družba število tujih nočitev povečala za 11 % in dosegla največjo medletno rast tujih nočitev med slovenskimi naravnimi zdravilišči, vključenimi v Skupnost slovenskih naravnih zdravilišč. Povečanje je doseženo na vseh primarnih trgih družbe. Ciljno usmerjeno trženje na domačem trgu je povečalo prepoznavnost zdravilišča, ki je tako doseglo nadpovprečno rast tudi domačih nočitev in s tem povečanje deleža le-teh.





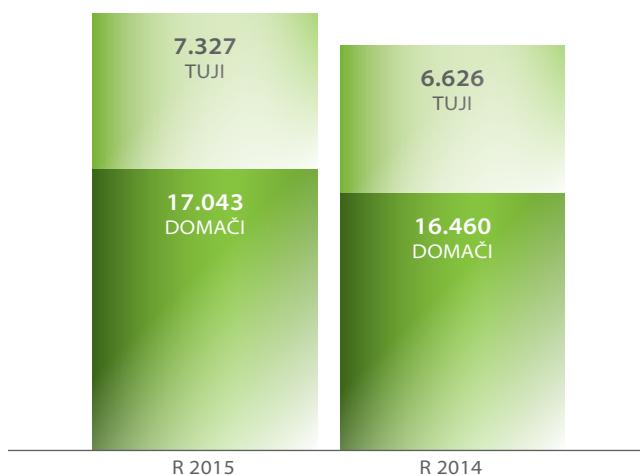
STRUKTURA NOČITEV: po hotelih

Prenova hotela Vita in sprememba prodajne politike je sta doprinesli k povečani zasedenosti hotela Vita in vile Higiea in s tem povečanje njunih deležev v strukturi vseh nočitev.



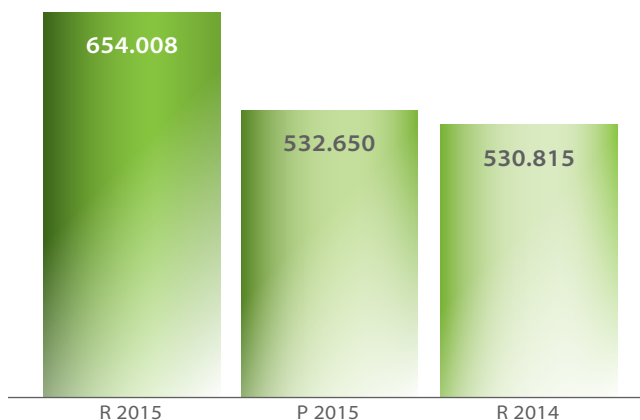
ŠTEVILO GOSTOV

V letu 2015 je hotele obiskalo 24.370 gostov, kar je 6 % več kot v letu 2014. Slovenska naravna zdravilišča so v enakem obdobju beležila 5 % rast števila gostov. Število domačih gostov se je povečalo za 4 %, medtem ko se je število tujih gostov povečalo za 11 %. Tuji gostje predstavljajo 30 %, kar je eno odstotno točko večji delež kot v letu 2014.



TOČKE ZZS

Specializacija na novo indikacijsko področje nevrologije in s tem povezana višja zasedenost negovalnega oddelka ter intenzivno delo na profesionalizaciji in prepoznavnosti zdravilišča so se v letu 2015 pokazali kot uspešni ukrepi, saj smo zabeležili več kot 20 % porast medicinskega segmenta. Graf prikazuje gibanje števila točk ZZS.

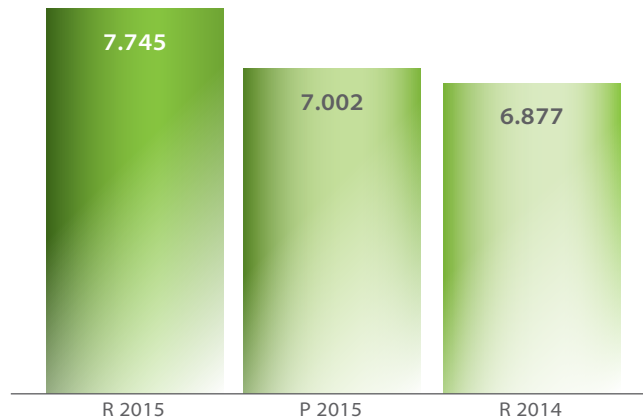


OSTALO

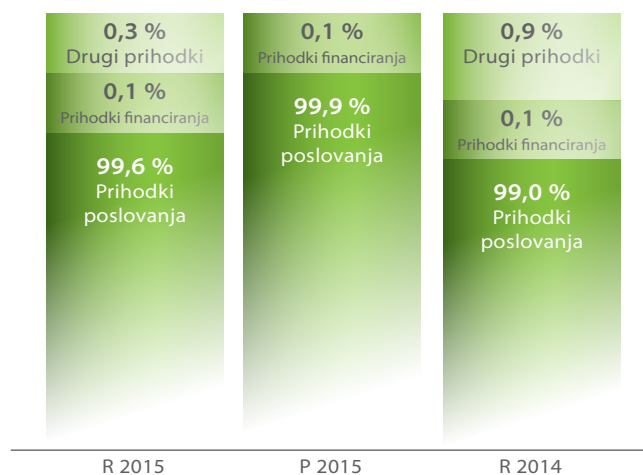
Ob porastu turističnih in zdraviliških nočitev beležimo povečanja prodaje tudi na preostalih segmentih delovanja. Optimizacija programov in sprememba prodajne strategije sta bila ključna za izboljšanje prodajnih rezultatov na vseh področjih delovanja družbe.

B. Prihodki

Kot je razvidno iz grafa, smo v letu 2015 dosegli 7.745 tisoč € celotnih prihodkov. Doseženi prihodki so 13 % višji od lanskoletnih in 11% presegajo planirane prihodke. Povečanje prihodkov smo s spremembo prodajne politike, intenzivno krepitevijo prepoznavnosti družbe, pametno specializacijo prodajnih programov na vseh področjih ter profesionalizacijo storitev dosegli na vseh področjih delovanja družbe.



Glede na leto 2014 ni bistvenih sprememb v strukturi prihodkov. Prihodki financiranja in drugi prihodki predstavljajo manj kot 1% celotnih prihodkov.



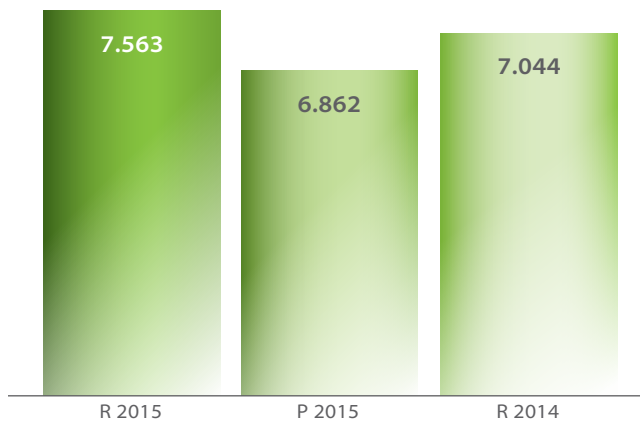
Podrobnejši prikaz gibanja prihodkov je predstavljen v spodnji tabeli.

	R 2015	P 2015	+/-R15/P15	R 2014	+/-R15/R14
prihodki hotelsko gostinski sektor	4.270.516	3.906.844	9 %	3.771.795	13 %
prihodki medicinski sektor	2.366.190	2.007.915	18 %	1.978.470	20 %
prihodki bazena	358.212	358.000	0 %	343.021	4 %
prihodki velnes sektor	449.721	448.500	0 %	413.947	9 %
prihodki prodaje trgovskega blaga	29.999	57.500	-48 %	22.150	35 %
drugi poslovni prihodki	217.478	202.000	8 %	259.816	-16 %
lastna raba	21.392	12.000	78 %	16.009	34 %
prihodki financiranja	11.203	9.000	24 %	10.229	10 %
drugi prihodki	20.630	600	3338 %	61.384	-66 %
SKUPAJ	7.745.341	7.002.359	11 %	6.876.820	13 %

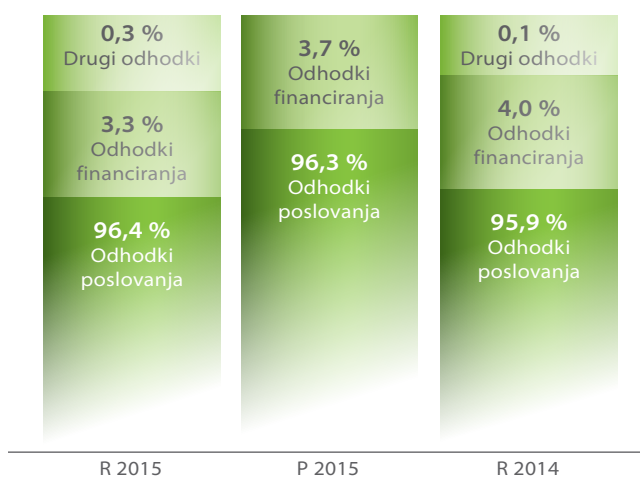


C. Odhodki

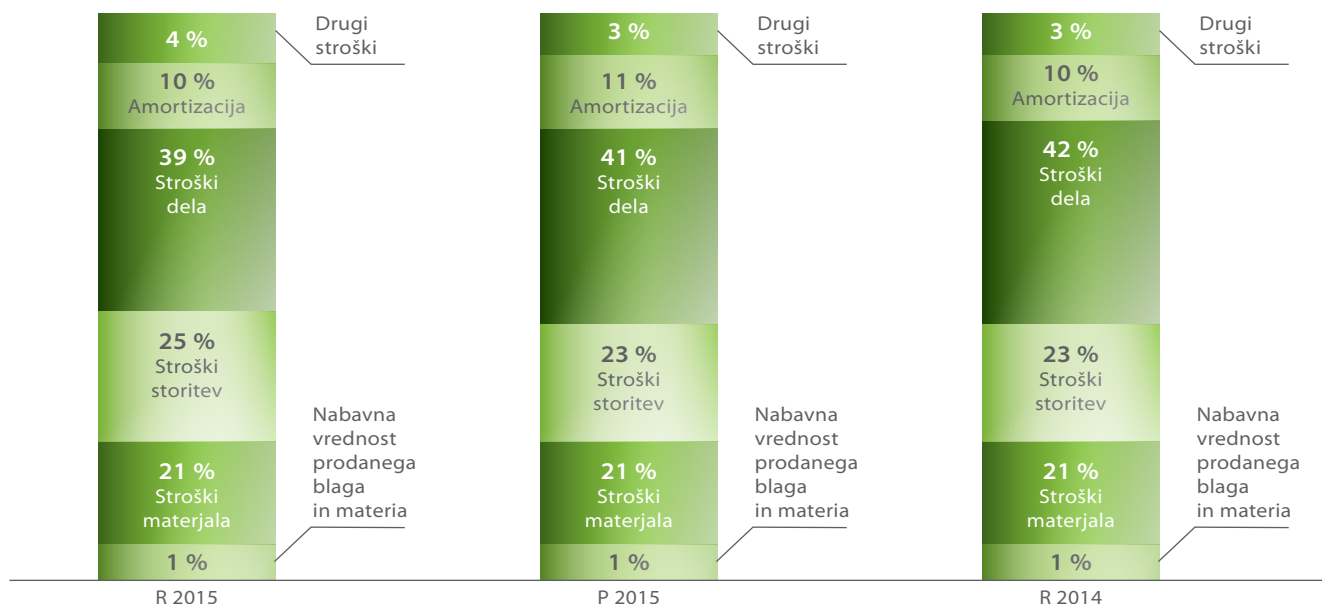
V letu 2015 smo realizirali 7.563 tisoč € odhodkov, kar je 7 % več kot v letu 2014 ter 10 % več kot načrtovano. Porast odhodkov je 6 odstotnih točk pod porastom prihodkov, kar je družba dosegla z doslednim izvajanjem ukrepov za znižanje stroškov, optimizacijo poslovnih procesov, obvladovanjem vhodnih materialov, racionalno uporabo materialov in zunanjih storitev.



Poslovni odhodki so v letu 2015 predstavljali 96,4 % vseh odhodkov. Delež odhodkov financiranja se je zmanjšal za 11 %, to je na 3,3 %. Drugi odhodki so bili minimalni.



Struktura poslovnih odhodkov se v letu 2015 ni bistveno spremenila glede na leto 2014 in plan.

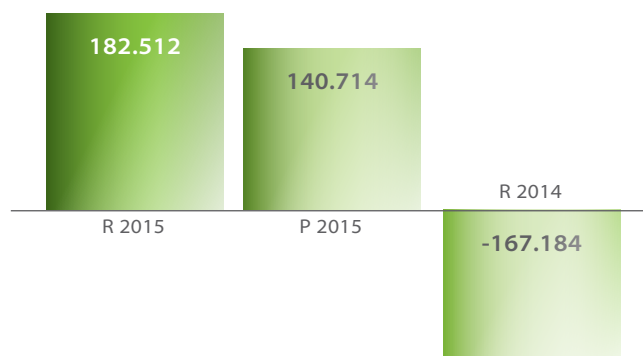


Povečal se je le delež stroškov storitev in drugih stroškov na račun zmanjšanja deleža stroškov dela glede na leto 2014.

	R 2015	P 2015	+/-R15/P15	R 2014	+/-R15/R14
Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	66.029	64.800	2 %	42.421	56 %
Stroški materiala	1.553.609	1.390.404	12 %	1.426.883	9 %
Stroški storitev	1.799.095	1.542.164	17 %	1.522.117	18 %
Stroški dela	2.851.667	2.713.558	5 %	2.845.030	0 %
Amortizacija	741.059	700.870	6 %	706.861	5 %
Prevrednotovalni poslovni odhodki	9.797	0		258	3705 %
Drugi stroški	269.954	195.425	38 %	211.021	28 %
POSLOVNI ODHODKI	7.291.209	6.607.221	10 %	6.754.589	8 %
FINANČNI ODHODKI	249.046	254.424	-2 %	280.376	-11 %
DRUGI ODHODKI	22.574	0		9.041	150 %
ODHODKI SKUPAJ	7.562.829	6.861.645	10 %	7.044.006	7 %

D. Poslovni izidi

V letu 2015 smo dosegli pozitiven poslovni izid iz poslovanja v višini 422.299 EUR, kar je 371.679 EUR več kot v letu 2014, in ustvarili celotni poslovni dobiček v višini 182.512 EUR.



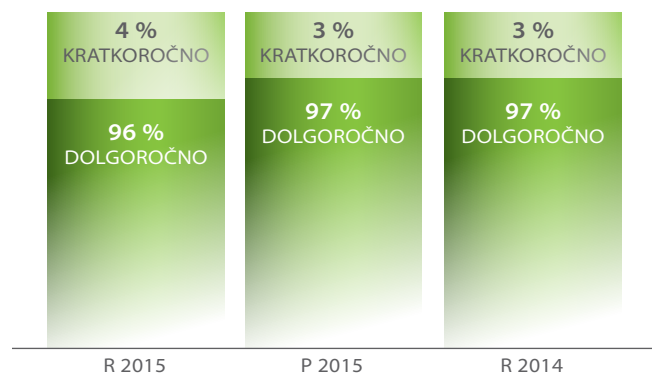
	R 2015	P 2015	+/-R15/P15	R 2014	+/-R15/R14
Prihodki iz poslovanja	7.713.508	6.992.759	10 %	6.805.208	13 %
Odhodki iz poslovanja	7.291.209	6.607.221	10 %	6.754.588	8 %
POSLOVNI IZID IZ POSLOVANJA	422.299	385.538	10 %	50.620	734 %
Prihodki iz financiranja	11.203	9.000	24 %	10.229	10 %
Odhodki iz financiranja	249.046	254.424	-2 %	280.376	-11 %
POSLOVNI IZID IZ REDNEGA DELOVANJA	184.456	140.114	32 %	-219.527	184 %
Drugi prihodki	20.630	600	3338 %	61.384	-66 %
Drugi odhodki	22.574	0		9.041	150 %
CELOTNI POSLOVNI IZID	182.512	140.714	30 %	-167.184	209 %



E. Sredstva

	31.12.2015	P 31.12.2015	+/-R15/P15	31.12.2014	+/-R15/R14
DOLGOROČNA SREDSTVA	20.736.345	20.536.256	1 %	20.945.104	-1 %
neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR	92.674	20.437	353 %	69.157	34 %
opredmetena osnovna sredstva	20.607.275	20.474.237	1 %	20.836.977	-1 %
dolgoročne finančne naložbe	36.395	41.582	-12 %	38.970	-7 %
dolgoročne poslovne terjatve	0	0		0	
KRATKOROČNA SREDSTVA	785.359	737.803	6 %	686.533	14 %
zaloge	77.664	89.049	-13 %	92.006	-16 %
kratkoročne finančne naložbe	68	0		0	
kratkoročne poslovne terjatve	503.739	581.209	-13 %	472.946	7 %
denarna sredstva	89.493	5.851	1430 %	70.545	27 %
kratkoročne AČR	114.396	61.694	85 %	51.037	124 %
SREDSTVA SKUPAJ	21.521.704	21.274.060	1 %	21.631.637	-1 %

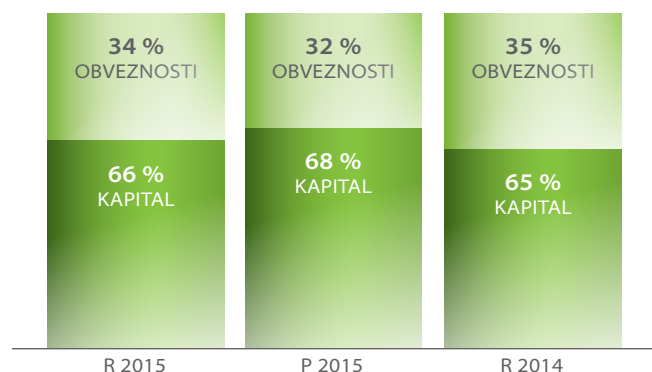
Družba je imela na dan 31.12.2015 21.661.409€ sredstev, kar je nekaj več kot na dan 31.12.2014. Vrednost sredstev se je povečala predvsem zaradi povečanja kratkoročnih sredstev. Delež dolgoročnih sredstev v vseh sredstvih je 96 % in se ne razlikuje bistveno od lanskoletnega in planiranega deleža.



F. Kapital in obveznosti

	31.12.2015	P 31.12.2015	+/-R15/P15	31.12.2014	+/-R15/R14
kapital	14.215.836	14.504.914	-2 %	14.030.697	1 %
dolgoročne obveznosti in PČR	4.206.352	3.321.432	27 %	3.573.233	18 %
kratkoročne obveznosti in PČR	3.099.516	3.447.713	-10 %	4.027.707	-23 %
OBVEZNOSTI SKUPAJ	21.521.704	21.274.059	1 %	21.631.637	-1 %

Delež kapitala v vseh obveznosti do virov sredstev se je v letu 2015 glede na leto 2014 povečal za 1 odstotno točko.



G. Kazalniki

	31.12.2015	P 31.12.20152	+/-R15/P15	31.12.2014	+/-R15/R14
KAZALNIKI STANJA FINANCIRANJA					
stopnja lastniškosti financiranja	0,661	0,682	-3 %	0,649	2 %
stopnja dolgoročnosti financiranja	0,856	0,838	2 %	0,814	5 %
KAZALNIKI STANJA INVESTIRANJA					
stopnja osnovnosti investiranja	0,962	0,963	0 %	0,966	0 %
stopnja dolgoročnosti investiranja	0,964	0,965	0 %	0,968	0 %
KAZALNIKI VODORAVNEGA FINANČNEGA USTROJA					
neposredna pokritost kratkoročnih obveznosti (hitri koeficient)	0,029	0,002	1601 %	0,018	65 %
pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti (pospešeni koeficient)	0,191	0,170	12 %	0,135	42 %
kratkoročna pokritost kratkoročnih obveznosti (kratkoročni koeficient)	0,253	0,214	18 %	0,170	49 %
KAZALNIKI GOSPODARNOSTI					
gospodarnost poslovanja	1,058	1,058	0 %	1,007	5 %
celotna gospodarnost	1,024	1,021	0 %	0,976	5 %
KAZALNIKI DONOSNOSTI					
čista dobičkonosnost kapitala	0,013	0,010	33 %	-0,012	210 %

H. Investicije 2015

V letu 2015 so bili izvedene naslednje investicije:

- Nadaljnja prenova 50 sob v hotelu Vita.
- Ureditev zunanje terase Restavracije & kavarne May
- Prenova Dežele savn
- Ureditev zunanje terase bazena Vita z vzpostavitvijo gostinske ponudbe na bazenu z igralnim parkom za najmlajše goste
- Prenova gostinskih kapacitet v Zdraviliškem domu
- Posodobitev gostinske opreme v centralni kuhinji hotela Vita
- Nabava sodobne velnes opreme in izgradnja fitnesa za potrebe rehabilitacije športnikov
- Širitev kapacitet negovalnega oddelka
- Nabava sodobne diagnostične opreme (vrhunski ultrazvok, diagnostična oprema za ginekološko in urološko ambulanto)
- Nabava sodobne rehabilitacijske opreme (terapevtski laserji in ti. udarni valovi)
- Prenova medicinskega centra
- Druge investicije v infrastrukturo in računalniško opremo.

3. DATUM ODOBRITEVE LETNEGA POROČILA

Letno poročilo družbe je bilo sprejeto na 6. redni seji Nadzornega sveta družbe, ki je potekala marca 2016.



4. PRIČAKOVANI RAZVOJ DRUŽBE

A. Operativni cilji za leto 2016

Za leto 2016 smo si zadali povečanje fizičnih kazalcev na vseh področjih delovanja in s tem povečanje prihodkov posameznih dejavnosti. Plan 2016 predvideva povečanje donosnosti poslovanja, produktivnosti zaposlenih in nadaljnje izboljšanje poslovnega rezultata. Glede na razvojne usmeritve planiramo največje povečanje prihodkov na področju medicinske dejavnosti.

B. Področje investicij

Za zagotovitev ustrezne infrastrukture za doseganje ciljev zastavljenih na posameznih področjih (povečanje števila nočitev, večja zasedenost kapacitet, pomladitev strukture gostov, povečanje prodaje medicinskih storitev) v letu 2016 planiramo izvedbo naslednjih investicij:

HOTELSKA DEJAVNOST:

- nadaljnja prenova namestitvenih kapacitet
- ureditev dodatnih velnes kapacitet
- prenova osnovne infrastrukture

MEDICINSKA DEJAVNOST

- nadaljnji razvoj raziskovalne dejavnosti
- posodobitev in dopolnitev diagnostične in rehabilitacijske opreme

5. POROČILO O DRUŽBENI ODGOVORNOSTI

Trajnostni razvoj uresničujemo kot vzpostavljanje ravnovesja med družbeno odgovornostjo, odgovornim ravnanjem z naravnim okoljem in gospodarsko konkurenčnostjo. Družba posluje v skladu z najvišjimi poslovnimi, pravnimi in moralnimi standardi. Trajnostni in družbeno odgovorni razvoj gradimo na dobrih odnosih med zaposlenimi, skrbi za varno in spodbudno delovno okolje, varnimi in kakovostnimi medicinskimi in turističnimi storitvami za naše goste ter dobri poslovnimi odnosi z dobavitelji, posojilodajalci in drugimi zainteresiranimi javnostmi.

Strokovnost in kvaliteto posameznih področij delovanja družbe potrjujejo naslednji pridobljeni certifikati, katerih ponosni imetnik je družba Terme Dobrna:

- Strokovnost in kvaliteto izvajanja storitev v medicinski dejavnosti smo tudi v letu 2015 potrdili z izpolnjevanjem kriterijev mednarodne akreditacije na področju medicine DNV-GL certifikat, ki potrjuje kvaliteto izvajanja medicinskih storitev na najvišji ravni in zagotavljanje ustrezne varnosti za paciente.
- Zavezanost družbe k ohranjanju in skrbi za okolje potrjuje okoljski certifikat ECOLABEL, katerega načela uveljavljamo na vseh področjih poslovanja, še posebej na področjih varovanja okolja, racionalne rabe energije, zmanjševanja količine izpustov in odpadkov ter varovanja voda.
- Skrb za zaposlene in lažje usklajevanje njihovega poklicnega in družinskega življenja potrjuje osnovni certifikat Družini prijazno podjetje. V družbi stremimo k izgradnji dobrih medosebnih odnosov ter razvoju varnega in spodbudnega delovnega okolja, v katerem spoštujemo potrebe vseh generacij zaposlenih, vključenih v naš delovni proces.
- Skladno z našim poslanstvom posebno skrb namenjamo invalidom in težje pokretnim osebam, kar potrjuje pridobljeni certifikat invalidom prijazna namestitvev (hotel Vita). Aktivnosti daleč presegajo zgolj olajšan dostop do posameznih kapacitet, saj svojo skrb za invalidne osebe izražamo tudi na področjih čim večje socializacije, vključevanja v najrazličnejše aktivnosti in varnega bivanja.



Posebno skrb namenjamo zadovoljstvu prav vsakega našega gosta, ne glede na namen njegovega bivanja. V posebno zadovoljstvo nam je bistven dvig ocen naših gostov na neodvisnih spletnih portalih in izražene pohvale.

V največji meri se vključujemo tudi v razvoj lokalnega okolja in družbene sredine, tako na področju lokalnih dobaviteljev, zaposlovanja delovne sile iz neposrednega okolja, kot tudi na področju sodelovanja pri razvojnih projektih, skrbi za turistični razvoj kraja in podpora lokalnih kulturnih, turističnih in ostalih društev.

računovodsko poročilo



1. BILANCA STANJA NA DAN 31.12.2015

	2015	2014	%
SREDSTVA (002+032+053)	21.521.704	21.631.637	100 %
A. DOLGOROČNA SREDSTVA (003+010+018+019+027+031)	20.736.345	20.945.104	96 %
I. Neopredmetena sred. in dolg. akt.čas.razmejitve (004+009)	92.674	69.156	0 %
1. Neopredmetena sredstva (005 do 008)	92.674	69.156	
a) Dolgoročne premoženjske pravice	0	4.741	
b) Dobro ime	0	0	
c) Dolgoročno odloženi stroški razvijanja	89.036	64.415	
č) Druga neopredmetena sredstva	3.639		
2. Dolgoročne aktivne časovne razmejitve	0	0	
II. Opredmetena osnovna sredstva (011 do 017)	20.607.275	20.836.977	96 %
1. Zemljišča	3.200.487	3.198.587	
2. Zgradbe	16.086.863	16.471.841	
3. Proizvajalne naprave in stroji 0 0			
4. Druge naprave in oprema, DI in druga opr. OS	734.137	574.715	
5. Biološka sredstva	0	0	
6. Opredmetena OS v gradnji in izdelavi	585.788	591.835	
7. Predujmi za pridobitev opredmetenih OS	0	0	
III. Naložbene nepremičnine	0	0	0 %
IV. Dolgoročne finančne naložbe (020+024)	36.395	38.970	0 %
1. Dolgoročne fin. naložbe razen posojil (021-023)	13.803	13.803	
a) Delnice in deleži v družbah v skupini	0	0	
b) Druge delnice in deleži	13.803	13.803	
c) Druge dolgoročne finančne naložbe	0	0	
2. Dolgoročna posojila (025+026)	22.592	25.168	
a) Dolgoročna posojila družbam v skupini	0	0	
b) Druga dolgoročna posojila	22.592	25.168	
V. Dolgoročne poslovne terjatve (028-030)	0	0	0 %
VI. Odložene terjatve za davek	0	0	0 %
B. KRATKOROČNA SREDSTVA (033+034+040+048+052)	670.963	635.497	3 %
I. Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	0	0	0 %
II. Zaloge (035-039)	77.664	92.006	0 %
1. Material	57.314	64.274	
2. Nedokončana proizvodnja	0	0	
3. Proizvodi	0	0	
4. Trgovsko blago	20.350	27.731	
5. Predujmi za zaloge	0	0	
III. Kratkoročne finančne naložbe (041+045)	68	0	0 %
1. Kratkoročne fin.naložbe razen posojil (042-044)	0	0	
2. Kratkoročna posojila (046+047)	68	0	
a) Kratkoročna posojila družbam v skupini	0	0	
b) Druga kratkoročna posojila	68	0	
IV. Kratkoročne poslovne terjatve (049-051)	503.739	472.946	2 %
1. Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini	0	183	
2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	433.520	381.658	
3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	70.219	91.105	
V. Denarna sredstva	89.493	70.545	0 %
C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	114.396	51.037	1 %
Zabilančna sredstva	5.076.597	5.161.122	

	2015	2014	%
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV (056-072+075+085+095)	21.521.704	21.631.637	100 %
A. KAPITAL (057+060+061+067+068-069+070-071)	14.215.836	14.030.698	66 %
I. Vpoklicani kapital (058-059)	2.887.900	2.887.900	13 %
1. Osnovni kapital	2.887.900	2.887.900	
2. Nepoklicani kapital (kot odbitna postavka)	0	0	
II. Kapitalske rezerve	4.432.450	4.432.450	21 %
III. Rezerve iz dobička (062+063-064+065+066)	6.837.391	6.746.135	32 %
1. Zakonske rezerve	5.568.463	5.568.463	
2. Rezerve za lastne delnice in lastne poslovne deleže	0	0	
3. Lastne delnice in lastni poslovni deleži (odbitna post.)	0	0	
4. Statutarne rezerve	0	0	
5. Druge rezerve iz dobička	1.268.928	1.177.672	
IV. Presežek iz prevrednotenja	-37.500	-35.787	0 %
V. Preneseni čisti dobiček	4.340	0	0 %
VI. Prenesena čista izguba	0	0	0 %
VII. Čisti dobiček poslovnega leta	91.256	0	0 %
VIII. Čista izguba poslovnega leta	0	0	0 %
B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PČR (073+074)	556.255	600.332	3 %
1. Rezervacije	556.255	600.332	
2. Dolgoročne pasivne časovne razmejitev	0	0	
C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (076+080+084)	3.650.097	2.972.900	17 %
I. Dolgoročne finančne obveznosti (077 do 079)	3.650.097	2.972.900	17 %
1. Dolgoročne finančne obveznosti do družb v skupini	0	0	
2. Dolgoročne finančne obveznosti do bank	3.578.535	2.972.900	
3. Druge dolgoročne finančne obveznosti	71.561	0	
II. Dolgoročne poslovne obveznosti (081 do 083)	0	0	0 %
1. Dolgoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	0	0	
2. Dolgoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	0	0	
3. Druge dolgoročne poslovne obveznosti	0	0	
III. Odložene obveznosti za davek	0	0	0 %
Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI (086+087+091)	3.036.093	3.963.683	14 %
I. Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev	0	0	0 %
II. Kratkoročne finančne obveznosti (088 do 090)	1.376.887	2.190.538	6 %
1. Kratkoročne finančne obveznosti do družb v skupini	0	0	
2. Kratkoročne finančne obveznosti do bank	1.338.262	2.188.230	
3. Druge kratkoročne finančne obveznosti	38.625	2.308	
III. Kratkoročne poslovne obveznosti (092 do 094)	1.659.206	1.773.145	8 %
1. Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	978	0	
2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	1.266.916	1.280.070	
3. Druge kratkoročne poslovne obveznosti	391.312	493.075	
D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	63.422	64.023	0 %
Zabilančne obveznosti	5.076.597	5.161.122	

Vodja finančno računovodske službe:

Zvezdana Gvajc



Direktor:

dr. Aleš Semeja





2. IZKAZ CELOTNEGA VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA ZA OBDOBJE 1.1. DO 31.12.2015

z.št. postavka	2015	2014
1. Čisti prihodki od prodaje	7.616.068	6.715.081
2. Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje	0	0
3. Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve	21.392	16.009
4. Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki)	76.048	74.118
5. Stroški blaga, materiala in storitev	-3.418.733	-2.991.421
a) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala	-1.619.638	-1.469.304
b) Stroški storitev	-1.799.095	-1.522.117
6. Stroški dela	-2.851.667	-2.845.030
a) Stroški plač	-2.072.997	-2.050.806
b) Stroški pokojninskih in drugih socialnih zavarovanj	-334.424	-329.107
c) Drugi stroški dela	-444.246	-465.117
7. Odpisi vrednosti	-750.856	-707.119
a) Amortizacija	-741.059	-706.861
b) Prevr. posl. odhodki pri neopr. sred. in opred. osn. sred	-5.633	-258
c) Prevr. posl. odhodki pri obratnih sredstvih	-4.164 0	
8. Drugi poslovni odhodki	-269.954	-211.021
9. Finančni prihodki iz deležev	0	1.006
č) Finančni prihodki iz drugih naložb	0	1.006
10. Finančni prihodki iz danih posojil	1.777	2.052
b) Finančni prihodki iz posojil, danih drugim	1.777	2.052
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	9.426	7.171
b) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	9.426	7.171
12. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	0	0
13. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	-238.832	-275.123
b) Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	-238.832	-265.168
č) Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	0	-9.955
14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	-23.691	-5.253
b) Finančni odhodki iz obv. do dobav. in meničnih obv.	-23.691	-5.253
15. Drugi prihodki	20.630	61.384
16. Drugi odhodki	-9.097	-9.041
17. Davek iz dobička	0	0
18. Odloženi davki	0	0
19. ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	182.512	-167.184
20. Spremembe presežka iz prevrednotenja neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev	0	0
21. Spremembe presežka iz prevrednotenja finančnih sredstev, razpoložljivih za prodajo	0	0
22. Dobički in izgube, ki izhajajo iz pretvorbe računovodskih izkazov družb v tujini (vplivi sprememb deviznih tečajev)	0	0
23. Druge sestavine vseobsegajočega donosa	4.340	-35.787
24. CELOTNI VSEOBSEGAJOČI DONOS OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	186.852	-202.971

Vodja finančno računovodske službe:

Zvezdana Gvajc

Direktor:

dr. Aleš Semeja

3. IZKAZ DENARNIH TOKOV ZA OBDOBJE 1.1. DO 31.12.2015

	2015	2014
A. DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU		
a) Postavke izkaza poslovnega izida	1.175.357	753.350
Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz poslovnih terjatev	7.743.564	6.814.175
Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevrednotenje) in finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	-6.568.207	-6.060.825
Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih	0	0
b) Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja	-147.881	682.130
Začetne manj končne poslovne terjatve	-30.793	-56.736
Začetne manj končne aktivne kratkoročne časovne razmejitve	-63.359	18.653
Začetne manj končne odložene terjatve za davek	0	0
Začetna manj končna sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	0	0
Začetne manj končne zaloge	14.342	11.374
Končni manj začetni poslovni dolgovi	-23.393	422.303
Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	-44.679	286.535
Končne manj začetne odložene obveznosti za davek	0	0
c) Pribitek prejemkov (izdatkov) pri poslovanju (a+b)	1.027.476	1.435.480
B. DENARNI TOKOVI PRI NALOŽBENJU		
a) Prejemki pri naložbenju	4.403	8.884
Prejemki do dobljenih obresti in deležev v dobičku drugih, ki se nanašajo na naložbenje	1.777	2.052
Prejemki od odtujitve neopredmetenih sredstev	51	0
Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev	0	0
Prejemki od odtujitve naložbenih nepremičnin	0	0
Prejemki od odtujitve dolgoročnih finančnih naložb	2.576	6.832
Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb	0	0
b) Izdatki pri naložbenju	-560.575	-167.164
Izdatki za pridobitev neopredmetnih sredstev	-36.941	-40.245
Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	-523.566	-125.919
Izdatki za pridobitev naložbenih nepremičnin	0	0
Izdatki za pridobitev dolgoročnih finančnih naložb	0	-1.000
Izdatki za pridobitev kratkoročnih finančnih naložb	-68	0
c) Pribitek prejemkov (izdatkov) pri naložbenju (a+b)	-556.172	-158.280



	2015	2014
C. DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU		
a) Prejemki pri financiranju	2.351.087	2.402.000
Prejemki od vplačanega kapitala		0
Prejemki od povečanja dolgoročnih finančnih obveznosti	622.052	0
Prejemki od povečanja kratkoročnih finančnih obveznosti	1.729.035	2.402.000
b) Izdatki pri financiranju	-2.816.919	-3.659.197
Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje	-238.832	-277.855
Izdatki za vračila kapitala	0	-325.799
Izdatki za odplačila dolgoročnih finančnih obveznosti	-500.475	-483.773
Izdatki za odplačila kratkoročnih finančnih obveznosti	-2.077.613	-2.571.770
Izdatki za izplačila dividend in drugih deležev v dobičku	0	0
c) Pribitek prejemkov (izdatkov) pri financiranju (a+b)	-465.833	-1.257.197
Č. KONČNO STANJE DENARNIH SREDSTEV (x+y)	76.016	70.545
x) Denarni izid v obdobju (Ac+Bc+Cc)	5.471	20.003
y) Začetno stanje denarnih sredstev	70.545	50.542

Vodja finančno računovodske službe:

Zvezdana Gvajc

Direktor:

dr. Aleš Semeja

Izkaz denarnega toka je sestavljen po različici II.

Denarni tok iz danih obresti v višini 238.832€ se nanaša na obresti, povezane s financiranjem.

DODATEK K IZKAZU DENARNIH TOKOV	
Povečanje opredmetenih osnovnih sredstev, povezano s hkratnim povečanjem osnovnega kapitala s stvarnimi vložki in ne z denarnimi vplačili, kar pomeni naložbenje in financiranje brez posredovanja denarnih sredstev	0
Povečanje nevplačanega vpisanega kapitala, povezano s hkratnim povečanjem osnovnega kapitala, kar pomeni navidezno naložbenje in financiranje brez posredovanja denarnih sredstev	0
Druge pomembnejše spremembe na strani naložbenja in financiranja brez posredovanja denarnih sredstev	106.964
Sprememba denarnih sredstev zaradi usklajevanja na devizne tečaje ob koncu leta	0

4. IZKAZ GIBANJA KAPITALA

ZA OBDOBJE 1.1. DO 31.12.2015	Vpoklicani kapital	Kapitalske rezerve
	Osnovni kapital	
A1. Končno stanje 31/12-2014	2.887.900	4.432.450
a) Preračuni za nazaj		
b) Prilagoditve za nazaj		
A2. Začetno stanje 01/01-2015	2.887.900	4.432.450
B1. Spremembe lastniškega kapitala	0	0
B2. Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja	0	0
a) Vnos čistega poslovnega izida		
d) Druge sestavine vseobsegajočega donosa		
B3. Spremembe v kapitalu	0	0
b) Razporeditev dela čistega dobička poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala po sklepu organov vodenja in nadzora		
C. Končno stanje 31/12-2015	2.887.900	4.432.450
BILANČNI DOBIČEK / IZGUBA		

RAZKRITJA k izkazu gibanja kapitala:

- Polovica čistega poslovnega izida leta 2015 v vrednosti 91.256 EUR se na podlagi sklepa uprave razporedi na druge rezerve iz dobička.

ZA OBDOBJE 1.1. DO 31.12.2014	Vpoklicani kapital	Kapitalske rezerve
	Osnovni kapital	
A1. Končno stanje 31/12-2013	2.887.900	4.432.450
a) Preračuni za nazaj		
A2. Začetno stanje 01/01-2014	2.887.900	4.432.450
B1. Spremembe lastniškega kapitala	0	0
B2. Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja	0	0
a) Vnos čistega poslovnega izida		
d) Druge sestavine vseobsegajočega donosa		
B3. Spremembe v kapitalu	0	0
b) Razporeditev dela čistega dobička poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala po sklepu organov vodenja in nadzora		
C. Končno stanje 31/12-2014	2.887.900	4.432.450
BILANČNI DOBIČEK / IZGUBA		



	Rezerve iz dobička		Presežek iz prevrednotenja	Preneseni čisti poslovni izid	Čisti poslovni izid poslovnega leta	Čista izguba poslovnega leta	Skupaj
	Zakonske rezerve	Druge rezerve iz dobička		Preneseni čisti dobiček	Čisti dobiček poslovnega leta		
	5.568.463	1.177.672	-35.787	0	0	0	14.030.698
							0
			-1.713				-1.713
	5.568.463	1.177.672	-37.500	0	0	0	14.028.985
	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	4.340	0	182.512	186.852
						182.512	182.512
				4.340			4.340
	0	91.256	0	0	0	-91.256	0
		91.256				-91.256	0
	5.568.463	1.268.927	-37.500	4.340	0	91.256	14.215.837
				4.340	0	91.256	95.596

Vodja finančno računovodske službe:
Zvezdana Gvajc

Direktor:
dr. Aleš Semeja

	Rezerve iz dobička		Presežek iz prevrednotenja	Preneseni čisti poslovni izid	Čisti poslovni izid poslovnega leta	Čista izguba poslovnega leta	Skupaj
	Zakonske rezerve	Druge rezerve iz dobička		Preneseni čisti dobiček	Čisti dobiček poslovnega leta		
	5.568.463	1.634.868	0	0	0	0	14.523.681
		-290.013					-290.013
	5.568.463	1.344.855	0	0	0	0	14.233.668
	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	-35.787	0	0	-167.184	-202.971
						-167.184	-167.184
			-35.787	0			-35.787
	0	-167.184	0	0	0	167.184	0
		-167.184				167.184	0
	5.568.463	1.177.671	-35.787	0	0	0	14.030.697
				0	0	0	0

Vodja finančno računovodske službe:
Zvezdana Gvajc

Direktor:
dr. Aleš Semeja

5. POJASNILA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM

A. Podlage za sestavo računovodskih izkazov

Računovodski izkazi so sestavljeni v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi in Zakonom o gospodarskih družbah (ZGD-1). Podatki v računovodskih izkazih temeljijo na knjigovodskih listinah in poslovnih knjigah vodenih v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi.

Pri pripravi so upoštewane temeljne računovodske predpostavke: upoštevanje nastanka poslovnih dogodkov, časovne neomejenosti delovanja ter kakovostne značilnosti računovodskih izkazov, to so predvsem razumljivost, ustreznost, zanesljivost in primerljivost. Pri računovodskih usmeritvah so upoštevana osnovna računovodska načela: poštene vrednosti, prednost vsebine pred obliko in pomembnost.

B. Računovodske usmeritve

NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Neopredmetena sredstva zajemajo dolgoročno odložene stroške razvijanja, usredstvene naložbe v pridobljene pravice do industrijske lastnine in druge pravice. So nedenarna sredstva in praviloma fizično ne obstajajo.

Za neopredmeteno sredstvo se v poslovnih knjigah izkazuje posebej nabavne vrednosti oziroma prevrednotene nabavne vrednosti, posebej popravki vrednosti kot kumulativni odpis, ki je posledica amortiziranja in posebej nabrana izguba zaradi oslabitve; v bilanco stanja se vpišejo zgolj po neodpisani vrednosti, ki je razlika med nabavno vrednostjo in popravkom vrednosti ter nabranimi izgubami zaradi oslabitev.

Neodpisano vrednost neopredmetenih sredstev je treba podrobno presoditi najmanj ob koncu vsakega poslovnega leta. Če se pričakovana doba koristnosti neopredmetenega sredstva s končno dobo koristnosti pomembno razlikuje od prejšnje ocene ter če se pomembno spremenijo pričakovanja gospodarskih koristi od sredstva, je treba dobo amortiziranja in metodo amortiziranja ustrezno spremeniti. Razlika med čistim donosom ob odtujitvi in knjigovodsko vrednostjo odtujenega neopredmetenega sredstva se prenese med prevrednotovalne poslovne prihodke, če je čisti donos ob odtujitvi večji od knjigovodske vrednosti, oziroma med prevrednotovalne poslovne odhodke, če je knjigovodska vrednost večja od čistega donosa ob odtujitvi.

Za merjenje po pripoznanju se uporablja model nabavne vrednosti.

Prevrednotovanje

Po modelu nabavne vrednosti je potrebno neopredmetena sredstva s končnimi dobami koristnosti razvidovati po njihovih nabavnih vrednostih, zmanjšanih za amortizacijski popravek vrednosti in nabrano izgubo zaradi oslabitve.

OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA

Opredmeteno osnovno sredstvo je sredstvo v lasti ali finančnem najemu, ki se uporablja pri ustvarjanju proizvodov ali opravljanju storitev oziroma dajanju v najem ali za pisarniške namene ter se bo po pričakovanjih uporabljalo v enem obračunskem obdobju.

Za opredmetena osnovna sredstva so v poslovnih knjigah izkazane posebej nabavne vrednosti oziroma prevrednotene nabavne vrednosti in posebej popravki vrednosti, pri čemer popravek vrednosti predstavlja njihov kumulativni odpis kot posledico amortiziranja. V bilanci stanja so izkazana po neodpisani vrednosti (knjigovodski vrednosti), ki predstavlja razliko med nabavno in odpisano vrednostjo.

V dejansko nabavno vrednost opredmetenega osnovnega sredstva so zajeti njegova nakupna cena in vsi stroški, ki jih je mogoče neposredno pripisati njihovi usposobitvi za nameravano uporabo ter ocena stroškov razgradnje, odstranitve in obnove. Če je nabavna vrednost opredmetenega osnovnega sredstva velika, se razporedi na njegove dele. Kasneje nastali stroški, ki so povezani z opredmetenim osnovnim sredstvom, povečujejo njegovo nabavno vrednost, če se povečujejo bodoče koristi v primerjavi s prej ocenjenimi. Za merjenje po pripoznanju se uporablja model nabavne vrednosti.

Knjigovodska vrednost opredmetenih osnovnih sredstev ne sme presežati njihove nadomestljive vrednosti. Nadomestljiva vrednost je poštena vrednost, zmanjšana za stroške prodaje ali vrednost pri uporabi, odvisno od tega, katera je večja.



AMORTIZACIJA

Amortizacija je obračunana od izvirne nabavne vrednosti amortizirljivih sredstev. Osnovna sredstva se amortizirajo posamično. Uporablja se enakomerni časovni obračun amortiziranja. V primeru, da se v obračunskem obdobju spremeni metoda amortiziranja ali ocena pričakovane življenjske dobe osnovnega sredstva, je potrebno izmeriti učinke spremembe, oceniti pomembnost le-teh in če so pomembne jih opisati in navesti razloge za spremembe.

Amortizacija je obračunana po stopnjah, ki so določene za posamezno osnovno sredstvo in se med obračunskim letom ne spreminjajo in so posledica ocenjene življenjske dobe osnovnega sredstva. Uporabljene amortizacijske stopnje so podane v pojasnilu k opredmetenim osnovnim sredstvom.

Med letom se obračunavajo začasni stroški amortizacije, ki se popravljajo za medletne spremembe v stanju opredmetenih osnovnih sredstev in neopredmetenih sredstev ter zaradi spremenjenih okoliščin, ki narekujejo spremembo izbrane metode obračunavanja amortizacije. Končni obračun amortizacije se sestavi ob koncu poslovnega leta in ob statusnih spremembah med letom.

FINANČNE NALOŽBE

Finančne naložbe so finančna sredstva, ki se v bilanci stanja izkazujejo kot dolgoročne in kratkoročne finančne naložbe. Dolgoročne naložbe so tiste, ki jih ima podjetje v posesti dalj kot leto dni in jih ne namerava prodati. Tiste dolgoročne finančne naložbe v finančne dolgove drugih podjetij, države ali drugih izdajateljev (finančne naložbe v posojila), ki zapadejo v plačilo v letu dni po dnevu bilance stanja, se v bilanci stanja prenesejo med kratkoročne finančne naložbe.

Finančne naložbe se pri začetnem pripoznanju razvrstijo v:

- finančna sredstva izmerjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida,
- finančne naložbe v posesti do zapadlosti v plačilo,
- finančne naložbe v posojila ali
- za prodajo razpoložljiva finančna sredstva.

Družba izkazuje dolgoročne finančne naložbe iz četrte alineje – to so za prodajo razpoložljiva finančna sredstva.

Finančne naložbe se v začetku izkazujejo po pošteni vrednosti. Če gre za finančno sredstvo, ki ni razvrščeno med finančna sredstva, izmerjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, je treba začetni pripoznani vrednosti prišteti stroške posla, ki izhajajo neposredno iz nakupa ali izdaje finančnega sredstva.

Če družba obračunava finančno naložbo po datumu poravnave, mora naložbo, ki bo pozneje izmerjena po nabavni vrednosti ali odplačni vrednosti, pripoznati na začetku po njeni pošteni vrednosti na datum trgovanja, povečani za stroške posla.

Prevrednotovanje finančnih naložb je sprememba njihove knjigovodske vrednosti. Kot prevrednotovanje se ne štejejo pogodbeni pripisi obresti in druge spremembe glavnice naložbe. Pojavi se predvsem kot prevrednotovanje finančne naložbe na njihovo pošteno vrednost, prevrednotovanje finančnih naložb zaradi oslabitve ali prevrednotovanje finančnih naložb zaradi odprave njihove oslabitve.

Poštena vrednost je dokazana, če jo je mogoče zanesljivo izmeriti. V primeru, da je ne moremo izmeriti, ovrednotimo po nabavni vrednosti.

ZALOG

Količinska enota zaloge materiala in trgovskega blaga se izvirno vrednoti po nabavni ceni, ki jo sestavljajo kupna cena, uvozne in druge dajatve in neposredni stroški nabave. Kupna cena je zmanjšana za dobljene popuste.

Vrednosti sestavin v cene enote in celotna cena enote izhajajo v začetku iz izvirnih velikosti. Če se v obračunskem obdobju cene na novo nabavljenih enot ali stroški na novo proizvedenih enot razlikujejo od cen oziroma stroškov enot iste vrste v zalogi se lahko med letom za zmanjševanje teh količin uporablja metoda zaporednih cen (FIFO).

Prevrednotenje zalog je sprememba njihove knjigovodske vrednosti. Opravi se ob koncu poslovnega leta ali med njim. Zaloge se vrednotijo po izvirni vrednosti ali čisti iztržljivi vrednosti in sicer po manjši izmed njiju. Zaradi okrepitev se zaloge ne prevrednotujejo.

TERJATVE

Terjatve se v začetku izkazujejo v zneskih, ki izhajajo iz ustreznih listin, ob predpostavki, da bodo tudi plačane.

Terjatve, za katere se domneva, da ne bodo poravnane oziroma ne bodo poravnane v celotnem znesku, je treba šteti kot dvomljive, če se zaradi njih začne sodni postopek, pa kot sporne.

Popravki vrednosti terjatev se oblikujejo za posamične terjatve, za katere ni pričakovati poplačila.

Prevrednotenje terjatev je sprememba njihove knjigovodske vrednosti. Opravi se lahko ob koncu poslovnega leta ali med njim.

Terjatve izražene v tuji valuti se na dan bilance stanja preračunajo v domačo valuto. Povečanje terjatev povečuje finančne prihodke, zmanjšanje terjatev pa povečuje finančne odhodke.

KAPITAL

Celotni kapital podjetja se obvezno razčlenjuje na vpoklicani kapital, kapitalske rezerve, rezerve iz dobička, preneseni čisti poslovni izid, čisti poslovni izid poslovnega leta in prevrednotovalne popravke kapitala.

Prevrednotenje kapitala je sprememba njegove knjigovodske vrednosti kot posledice prevrednotenja sredstev. Opravi se na koncu poslovnega leta ali med njim. Presežek iz prevrednotenja se pojavi zaradi povečanja knjigovodske vrednosti opredmetenih osnovnih sredstev, neopredmetenih sredstev, dolgoročnih finančnih naložb in kratkoročnih finančnih naložb.

Vse vrste rezerv se oblikujejo in uporabljajo v skladu z določili ZGD-1.

REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Družba ima oblikovane dolgoročne rezervacije za dolgoročne oziroma pozaposlitvene zasluge zaposlencev. Višino le-teh določi pooblaščen aktuar v aktuarskem poročilu. Drugih dolgoročnih rezervacij družba nima oblikovanih.

Dolgoročne pasivne časovne razmejitve izkazujejo odložene prihodke (državne podpore in donacije prejete za pridobitev osnovnih sredstev oziroma za pokrivanje določenih stroškov), ki bodo v obdobju daljšem od leta dni pokrili odložene odhodke. Z njimi pokrivamo stroške amortizacije teh sredstev oziroma določene druge stroške in se porabijo s prenašanjem med prihodke.

Dolgoročne pasivne časovne razmejitve se ne prevrednotujejo. Na koncu obračunskega obdobja se popravijo tako, da je njihova vrednost enaka sedanji vrednosti izdatkov, ki so po predvidevanjih potrebni za poravnavo obveze.

OBVEZNOSTI

Kratkoročne in dolgoročne obveznosti se na začetku ovrednotijo z zneski, ki izhajajo iz ustreznih listin o njihovem nastanku.

Dolgoročne obveznosti se izkazujejo kot dolgoročne finančne obveznosti in dolgoročne poslovne obveznosti. Dolgoročne finančne obveznosti so dolgoročna posojila, dolgoročne poslovne obveznosti pa so dolgoročni krediti, dolgoročni dolgovi iz finančnega najema, dolgoročne menične obveznosti, dolgoročno dobljeni predujmi in varščine in obveznosti za odloženi davek). Povečujejo se za pripisane obresti ali zmanjšujejo za odplačane zneske in morebitne drugačne poravnave, če o tem obstaja sporazum z upnikom.

Del dolgoročnih obveznosti, ki je že zapadel v plačilo, in del dolgoročnih obveznosti, ki bo zapadel v plačilo v letu dni, se v bilanci stanja preneseta med kratkoročne obveznosti.

Pri kratkoročnih obveznostih se ločeno izkazujejo kratkoročne finančne obveznosti in kratkoročne poslovne obveznosti. Kratkoročne finančne obveznosti so dobljena posojila. Kratkoročne poslovne obveznosti so dobljeni predujmi in varščine od kupcev, obveznosti do dobaviteljev doma in v tujini, obveznosti za nezaračunano blago in storitve, obveznosti do delavcev, obveznosti do državnih institucij in druge obveznosti.

Dolgoročni in kratkoročni dolgovi, izraženi v tuji valuti, se na dan bilance stanja preračunajo v domačo valuto. Povečanje kratkoročnih dolgov povečuje redne finančne odhodke, zmanjšanje dolgoročnih dolgov pa redne finančne prihodke.



PRIHODKI

Prihodki se razčlenjujejo na poslovne prihodke, finančne prihodke in druge prihodke.

a) Poslovni prihodki

Poslovni prihodki so prihodki od prodaje in drugi poslovni prihodki, povezani s poslovnimi učinki.

Prihodke od prodaje sestavljajo prodajne vrednosti prodanih proizvodov oziroma trgovskega blaga in materiala ter opravljenih storitev v obračunskem obdobju. Prihodki od prodaje proizvodov, trgovskega blaga in materiala se merijo na podlagi prodajnih cen, navedenih na fakturah in drugih listinah, zmanjšanih za popuste, odobrene ob prodajo ali kasneje, tudi zaradi zgodnejšega plačila.

Drugi poslovni prihodki, povezani s poslovnimi učinki, so subvencije, dotacije, regresi, kompenzacije, premije in podobni prihodki.

Prevrednotovalni poslovni prihodki se pojavljajo ob odtujitvi opredmetenih osnovnih sredstev in neopredmetenih sredstev kot presežki njihove prodajne vrednosti nad njihovo knjigovodsko vrednostjo.

b) Finančni prihodki

Finančni prihodki so prihodki od naložbenja. Pojavljajo se v zvezi z finančnimi naložbami in tudi v zvezi s terjatvami v obliki obračunanih obresti, deležev v dobičku drugih in kot prevrednotovalni finančni prihodki. Prevrednotovalni finančni prihodki se pojavijo ob odtujitvi finančnih naložb.

ODHODKI

Odhodki se razvrščajo na poslovne odhodke, finančne odhodke in druge odhodke.

a) Poslovni odhodki

Poslovne odhodke predstavljajo vsi stroški nastali v poslovnem letu, evidentirani po naravnih vrstah kot so stroški materiala, stroški storitev, popravek obratnih sredstev, amortizacija... Prevrednotovalni poslovni odhodki se pojavijo v zvezi z opredmetenimi osnovnimi sredstvi, neopredmetenimi sredstvi in obratnimi sredstvi zaradi njihove oslabitve, če zmanjšanje njihove vrednosti ni krito s presežkom iz prevrednotenja kapitala iz njihove predhodne okrepitve.

b) Finančni odhodki

Finančni odhodki so odhodki za financiranje in odhodki za naložbenje. Med odhodki za inanciranje so zajeti predvsem stroški danih obresti, odhodki za naložbenje pa imajo naravo prevrednotovalnih finančnih odhodkov. Prevrednotovalni finančni odhodki se pojavijo v zvezi s finančnimi naložbami zaradi njihove oslabitve, če zmanjšanje njihove vrednosti ni krito s presežkom iz prevrednotenja kapitala.

C. Pojasnila postavk bilance stanja

NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

	2015	2014	15/14
Nabavna vrednost - Odloženi stroški razvijanja	233.307	196.366	119 %
Nabavna vrednost - Premoženjske pravice	61.402	61.402	100 %
Nabavna vrednost - Druga neopredmetena sredstva (tudi emisijski kuponi)	172.484	172.535	100 %
Popravek vrednosti odloženih stroškov razvijanja zaradi amortiziranja	-144.271	-131.950	109 %
Popravek vrednosti premoženjskih pravic zaradi amortiziranja	-61.402	-61.402	100 %
Popravek vrednosti drugih neopredmetenih sredstev zaradi amortiziranja	-168.845	-167.794	101 %
Skupaj:	92.674	69.156	134 %

Vsa neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve imajo končno dobo koristnosti.

Za merjenje po pripoznanju se uporablja model nabavne vrednosti.

Sredstva niso bila pridobljena z državno podporo, njihova knjigovodska vrednost ni omejena z lastninsko pravico ali dana kot poroštvo.

Celotno vrednost neopredmetenih sredstev in dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev sestavljajo naslednje bistvene postavke:

- odloženi stroški razvijanja – zazidalni načrt za Zdraviliški kompleks in kompleks Novigrad v vrednosti 23.216€ (amortizacijska stopnja 3,33 %);
- odloženi stroški razvijanja – Diagnostično rehabilitacijski center Dobrna Medical v vrednosti 63.950€ (amortizacijska stopnja 20 %);
- druga neopredmetena sredstva – informacijski sistem Laserline v vrednosti 3.309€ (amortizacijska stopnja 12,5 %);

Preglednica neopredmetenih sredstev in dolgoročno aktivnih časovnih razmejitev:

	Odloženi stroški razvijanja	Premoženjske pravice	Druga neopredmetena sredstva (tudi emisijski kuponi)	Skupaj:
NABAVNA VREDNOST				
Stanje 01/01-2015	196.366	61.402	172.535	430.303
Pridobitve	34.901	0	0	34.901
Odtujitve	0	0	(51)	(51)
Prenos iz neaktivnih sredstev	2.040	0	0	2.040
Stanje 31/12-2015	233.307	61.402	172.484	467.193
POPRAVEK VREDNOSTI				
Stanje 01/01-2015	131.950	61.402	167.794	361.147
Pridobitve	0	0	0	0
Odtujitve	0	0	(51)	(51)
Amortizacija	12.321	0	1.102	13.423
Prevrednotevanje	0	0	0	0
Stanje 31/12-2015	144.271	61.402	168.845	374.519
Neodpisana vrednost 01/01-2015	64.416	(0)	4.741	69.156
Neodpisana vrednost 31/12-2015	89.036	(0)	3.639	92.674



OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA

	2015	2014	15/14
Nabavna vrednost - Nepremičnine	35.125.557	34.960.459	100 %
Nabavna vrednost - Zemljišča, vrednotena po modelu nabavne vrednosti	3.200.487	3.198.587	100 %
Nabavna vrednost - Zgradbe, vrednotene po modelu nabavne vrednosti	31.339.282	31.178.649	101 %
Nabavna vrednost - Nepremičnine v gradnji oziroma izdelavi	585.788	583.223	100 %
Popravek in oslabitev vrednosti nepremičnin	-15.252.418	-14.706.808	104 %
Popravek vrednosti zgradb zaradi amortiziranja	-15.252.418	-14.706.808	104 %
Neodpisana vrednost nepremičnin	19.873.138	20.253.651	98 %
Nabavna vrednost - Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	4.510.050	4.335.706	104 %
Nabavna vrednost - Oprema in nadomestni deli, vrednoteni po modelu nabavne vrednosti	3.953.417	3.856.178	103 %
Nabavna vrednost - Drobni inventar	544.016	458.299	119 %
Nabavna vrednost - Druga opredmetena osnovna sredstva	12.617	12.617	100 %
Nabavna vrednost - Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva v gradnji oziroma izdelavi	0	8.612	0 %
Popravek in oslabitev vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	-3.775.914	-3.752.380	101 %
Popravek vrednosti opreme in nadomestnih delov zaradi amortiziranja	-3.353.563	-3.378.894	99 %
Popravek vrednosti drobnega inventarja zaradi amortiziranja	-422.351	-373.486	113 %
Neodpisana vrednost opreme	734.136	583.326	126 %
Skupaj:	20.607.275	20.836.977	99 %

Za merjenje opredmetenih osnovnih sredstev po pripoznavanju se uporablja model nabavne vrednosti.

Amortizacija opredmetenih osnovnih sredstev je bila obračunana po naslednjih stopnjah, ki so nespremenjene glede na preteklo leto:

- gradbeni objekti 0,88 % - 5 %,
- računalniška oprema 20 % - 50 %,
- ostala oprema 1,5 % - 50 %.

Amortizacijo obračunavamo po metodi enakomernega časovnega amortiziranja po zgoraj navedenih amortizacijskih stopnjah.

Iz preglednice gibanja opredmetenih osnovnih sredstev je razvidno, da smo v letu 2015 nabavili:

- nakup zemljišča 1.900€,
- ureditev zgradb 156.625€,
- oprema v skupni vrednosti 272.847€,
- drobni inventar v skupni vrednosti 92.194€.

Od nabave opreme so v letu 2015 največje vrednosti nabave opreme naslednje:

vrsta	vrednost nabav
medicinska oprema	125.605 €
visoko tehnološka oprema	63.437 €
druga oprema	28.745 €
pohištvo in podobna oprema	26.691 €
razna oprema	15.950 €
računalniška oprema	12.419 €
Vsota	272.847 €

V vrednosti nepremičnin so zajeti naslednje najpomembnejše postavke po neodpisani vrednosti:

- hoteli (Vita, Higiea, Park, Zdraviliški dom) 13.930.169 €;
- gradbeni objekti drugo (bazenski kompleks) 1.744.200 €;
- zemljišča v vrednosti 3.200.187 €;
- stanovanji v vrednosti 33.301 €;

V vrednosti opreme so zajete naslednje najpomembnejše postavke:

vrsta	stanje
visoko tehnološka oprema	305.208 €
oprema medicinska	127.685 €
oprema ostalo	89.657 €
oprema pohištvo	57.822 €
oprema računalniška	14.643 €
vozila	4.840 €
Vsota	599.854 €

Kot jamstvo za dolgoročna posojila Banke Koper d.d., Nove Ljubljanske banke d.d., Poštne banke Slovenije d.d., Sparkasse d.d., Abanka d.d. in Gorenjske banke d.d. so zastavljene nepremičnine (hoteli in zemljišča) in v skupni (neodpisani) vrednosti 17.811.401 €.

V celotni vrednosti opredmetenih osnovnih sredstev v izdelavi so vključene najpomembnejše postavke:

- projektna dokumentacija za obnovo Zdraviliškega doma v skupni vrednosti 573.967€;

Obveznosti iz finančnega najema za nabavljeno opremo so odprte pri:

- Aleasing d.o.o. v višini 90.547 € (Ultrazvok, K-laser, Masterpuls).

Predstavljen znesek obveznosti iz finančnega najema so sestavljeni iz kratkoročnega in dolgoročnega dela.

Osnovna sredstva v finančnem najemu so naslednja:

	NV	PV	SV
Ultrazvok	82.633	0	82.633
K-Laser	14.482	0	14.482
Masterpuls	9.849	0	9.849
SKUPAJ oprema v finančnem najemu	106.964	0	106.964



Preglednica gibanja opredmetenih osnovnih sredstev:

	Zemljišča	Zgradbe	Oprema in nadomestni deli	Drobni inventar	Druga opredmetena osnovna sredstva	Opredmetena osnovna sredstva v izdelavi	Skupaj:
NABAVNA VREDNOST							
Stanje 01/01-2015	3.198.587	31.178.649	3.856.178	458.299	12.617	591.835	39.296.165
Pridobitve	1.900	156.625	272.847	92.194	0	391.593	915.159
Odtujitve	0	0	(175.608)	(6.477)	0	(391.593)	(573.678)
Prenos iz neaktivnih sredstev	0	4.007	0	0	0	(6.047)	(2.040)
Stanje 31/12-2015	3.200.487	31.339.281	3.953.417	544.016	12.617	585.788	39.635.606
POPRAVEK VREDNOSTI							
Stanje 01/01-2015		14.706.808	3.378.894	373.486	0		18.459.188
Pridobitve	0	0	1.948	0	0	0	1.948
Odtujitve	0	0	(154.025)	(6.415)	0	0	(160.440)
Amortizacija	0	545.610	126.746	55.280	0	0	727.636
Prevrednotenje	0	0	0	0	0	0	0
Stanje 31/12-2015	0	15.252.418	3.353.563	422.351	0	0	19.028.332
Neodpisana vrednost 01/01-2015	3.198.587	16.471.841	477.284	84.813	12.617	591.835	20.836.977
Neodpisana vrednost 31/12-2015	3.200.487	16.086.863	599.854	121.665	12.617	585.788	20.607.275

FINANČNE NALOŽBE

Dolgoročne finančne naložbe

	2015	2014	15/14
Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil	13.803	13.802	100 %
Dolgoročne finančne naložbe v delnice in deleže družb v skupini, razporejene in izmerjene po nabavni vrednosti	1.000	1.000	100 %
Druge dolgoročne finančne naložbe, razporejene in izmerjene po nabavni vrednosti	12.803	25.906	49 %
Druge delnice in deleži	0	0	
Oslabitev vrednosti dolgoročnih finančnih naložb - veza kto 066	0	-13.104	0 %
Dana dolgoročna dana posojila in terjatve za neplačani vpoklicani kapital	22.592	25.168	90 %
Dolgoročna posojila, dana drugim, vključno z dolgoročnimi terjatvami iz finančnega najema	22.592	25.168	90 %
Skupaj:	36.395	38.970	93 %

Izkaz gibanja finančnih naložb:

	Delnice in deleži v družbah v skupini	Druge dolgoročne finančne naložbe	Skupaj:
NABAVNA VREDNOST			
Stanje 01/01-2015	1.000	25.906	26.906
Pridobitve	0	0	0
Zmanjšanja	0	(13.104)	(13.104)
Prevrednotenje	0	0	0
Stanje 31/12-2015	1.000	12.803	13.803
SLABITVE			
Stanje 01/01-2015	0	13.104	13.104
Povečanje	0	0	0
Zmanjšanje	0	(13.104)	(13.104)
Prevrednotenje	0		0
Stanje 31/12-2015	0	(1)	(1)
Vrednost 01/01-2015	1.000	12.803	13.803
Vrednost 31/12-2015	1.000	12.803	13.803

Skupno vrednost dolgoročnih naložb sestavljajo naslednje postavke:

- dolgoročna finančna naložba v Regionalni razvojni agenciji d.o.o., Celje v vrednosti 12.803 €;
- ustanovitveni kapital zasebnega zavoda IARMR v vrednosti 1.000 €.

Izkaz gibanja dolgoročno danih posojil

	Dolgoročna posojila, dana drugim, vključno z dolgoročnimi terjatvami iz finančnega najema	Skupaj:
NABAVNA VREDNOST		
Stanje 01/01-2015	25.168	25.168
Povečanje		0
Prenos na kratkoročna posojila	(2.576)	(2.576)
Zmanjšanje		0
Prevrednotenje		0
Stanje 31/12-2015	22.592	22.592
SLABITVE		
Stanje 01/01-2015	0	0
Povečanje		0
Zmanjšanje		0
Prevrednotenje		0
Stanje 31/12-2015	0	0
Vrednost 01/01-2015	25.168	25.168



POSLOVNE TERJATVE

Kratkoročne poslovne terjatve

	2015	2014	15/14
Kratkoročne terjatve do kupcev	433.520	381.658	114 %
Kratkoročne terjatve do kupcev v državi	448.407	405.426	111 %
Kratkoročne terjatve do kupcev v tujini	55.521	45.825	121 %
Oslabitev vrednosti kratkoročnih terjatev do kupcev	-70.408	-69.593	101 %
Dani kratkoročni predujmi in varščine	4.339	20.634	21 %
Drugi dani kratkoročni predujmi in preplačila	4.339	20.634	21 %
Druge kratkoročne terjatve	65.881	70.654	93 %
Kratkoročne terjatve za vstopni DDV	20.579	24.556	84 %
Druge kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij	17.094	15.850	108 %
Ostale kratkoročne terjatve	28.208	30.248	93 %
Skupaj:	503.739	472.946	107 %

V vrednosti kratkoročnih terjatev do kupcev predstavljajo največji delež terjatve do posameznih izpostav ZZSZ.

V letu 2015 smo odpisali terjatve v vrednosti 4.164€.

Na dan 31.12.2015 je zapadlo 138.319 € terjatev do kupcev in sicer:

- do 30 dni v višini 93.675 €;
- do 60 dni v višini 8.349 €;
- do 90 dni v višini 8.420 €;
- nad 180 dni v višini 27.875 €.

Druge kratkoročne terjatve sestavljajo naslednje pomembnejše postavke:

- terjatve do bank za plačilne kartice v višini 25.656 €;
- terjatev za vstopni DDV v višini 20.579 €;
- terjatve iz naslova refundacije 17.094 €;
- kratkoročne terjatve za odplačilo stanovanja 2.552 €.

Terjatve niso zavarovane.

ZALOGE

	2015	2014	15/14
Zaloge surovin in materiala	50.365	58.085	87 %
Zaloge surovin in materiala v skladišču	50.365	58.085	87 %
Zaloge drobnega inventarja in embalaže	6.948	6.190	112 %
Zaloge drobnega inventarja in embalaže v skladišču	6.948	6.190	112 %
Zaloge blaga	20.350	27.731	73 %
Blago v tujem skladišču	5.306	16.804	32 %
Blago v lastni prodajalni	15.045	10.927	138 %
Skupaj zaloge:	77.664	92.006	84 %
Skupaj zaloge in predujmi za zaloge:	77.664	92.006	84 %

Struktura zalog

	2015	2014	% 15	% 14
Zaloge surovin in materiala	50.365	58.085	65 %	63 %
Zaloge drobnega inventarja in embalaže	6.948	6.190	9 %	7 %
Nedokončana proizvodnja in storitve	0	0	0 %	0 %
Proizvodi	0	0	0 %	0 %
Blago	20.350	27.731	26 %	30 %
Skupaj:	77.664	92.006	100 %	100 %

Surovine in material v skladišču predstavljajo zaloge hrane, pijače, pelet in kurilnega olja na dan 31.12.2015. Zaloge blaga predstavljajo zaloge trgovskega blaga, tobaka in kozmetičnih izdelkov.

Podlaga za njihovo merjenje je metoda FIFO. Zaloge materiala se popisujejo mesečno.

Knjigovodsko izkazane vrednosti zalog ne presegajo njihove izterljive vrednosti.

V letu 2015 ni bilo oslabitve vrednosti zalog za nekurantnost, zmanjšanja nabavnih cen. Zaloge tudi niso bile zastavljene kot jamstvo za obveznost.

Inventurnih razlik pri trgovskem blagu in materialu ni bilo.

DENARNA SREDSTVA

	2015	2014	15/14
Denarna sredstva v blagajni in takoj udenarljivi vrednostni papirji	14.655	3.278	447 %
Denarna sredstva v blagajni, razen deviznih sredstev	3.431	3.278	105 %
Netvegani takoj udenarljivi dolžniški vrednostni papirji - plačilne kartice	11.224	0	
Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih inštitucijah	74.837	67.267	111 %
Denarna sredstva na računih, razen deviznih	74.837	67.267	111 %
Skupaj:	89.493	70.545	127 %

Skupno vrednost denarnih sredstev predstavljajo:

- sredstva v blagajni (v okviru blagajniškega maksimuma) v vrednosti 3.431 €;
- plačilne kartice (Mercator Pika, Maestro, Mastercard, Karanta,...) v vrednosti 11.224 €;
- denarna sredstva na transakcijskih računih pri Banki Celje d.d., NLB d.d., Sparkasse d.d., Poštni banki Slovenije d.d., Banki Koper d.d., Unicredit bank d.d., Gorenjski banki d.d. in Abanki d.d. v vrednosti 74.837 €.

KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

	2015	2014	15/14
Kratkoročno odloženi stroški oziroma odhodki	18.238	5.091	358 %
Kratkoročno nezaračunani prihodki	23.880	36.654	65 %
Vrednotnice	62.399	48	129999 %
DDV od prejetih predujmov	9.879	9.244	107 %
Skupaj:	114.396	51.037	224 %

Kratkoročno odloženi stroški v višini 18.238 € predstavljajo predvsem vnaprej zaračunane stroške refundacij pripravnikov ZZZS.

Kratkoročno nezaračunani prihodki predstavljajo opravljene in še ne fakturirane storitve v višini 23.880 €.

Vrednost postavke Vrednotnice predstavljajo zneski spletne kuponske prodaje, ki še niso bile fakturirane v višini 62.399€.

Med kratkoročnimi aktivnimi časovnimi razmejitvami je tudi DDV od prejetih predujmov v višini 9.879 €.



KAPITAL

	2015	2014	15/14
Vpoklicani in začetni kapital ter ustanovitvene vloge	2.887.900	2.887.900	100 %
Osnovni delniški kapital - delnice	2.887.900	2.887.900	100 %
Kapitalske rezerve	4.432.450	4.432.450	100 %
Druga vplačila kapitala na podlagi statuta	2.026	2.026	100 %
Splošni prevrednotovalni popravek kapitala in kapitalske rezerve iz naslova učinkov prisilne poravnave	4.430.424	4.430.424	100 %
Rezerve iz dobička	6.837.391	6.746.135	101 %
Zakonske rezerve	5.568.463	5.568.463	100 %
Druge rezerve iz dobička	1.268.928	1.177.672	108 %
Čisti dobiček ali čista izguba	95.596	0	
Preneseni čisti dobiček iz prejšnjih let	4.340	0	
Ostaneč čistega dobička poslovnega leta	91.256	0	
Presežek iz prevrednotovanja	-37.500	-35.787	105 %
Aktuarski dobički / izgube	-37.500	-35.787	105 %
Skupaj:	14.215.836	14.030.698	101 %

Družba je izdala 692.542 delnic, ki so bile v celoti vplačane. Vse delnice so enega razreda, navadne, imenske, kosovne in prosto prenosljive. Vsaka delnica ima enake pravice glede dividend. Tehtano povprečno število delnic za obračunsko obdobje je 692.542 delnic.

V družbi ni bilo nobenih sprememb v zvezi z delnicami (ni bilo novih izdaj, nakupa lastnih delnic, ni zamenljivih delnic), ni dividend (nabiralnih in/ali prednostnih delnic), ki še niso bile izplačane niti dividend po dnevu bilance stanja.

Družba nima odobrenega kapitala in lastnih delnic.

Družba ima oblikovane kapitalske rezerve in rezerve iz dobička (zakonske rezerve in druge rezerve iz dobička).

Kapital sestavljajo naslednje postavke:

- osnovni kapital v višini 2.887.900 € (692.542 navadnih imenskih kosovnih delnic);
- skupni znesek kapitalskih rezerv predstavlja splošni prevrednotovalni popravek kapitala v višini 4.430.424 € in druga vplačila na podlagi statuta v višini 2.026€.
- Zakonske rezerve, ki se v letu 2015 niso spremenile in predstavljajo 5.568.463 €;
- Druge rezerve iz dobička v višini 1.268.928 € so se v letu 2015 povečale za znesek prerazporejenega dobička tekočega leta v višini 91.256 € (po sklepu uprave);
- Presežek iz prevrednotovanja v višini - 37.500 € (povečanje v skladu z aktuarskim izračunom 2015);
- Preneseni čisti dobiček preteklih let v višini 4.340 € (na podlagi aktuarskega izračuna)
- Čisti dobiček tekočega leta v višini 91.256 €.

REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

	2015	2014	15/14
Rezervacije za pokojnine, jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi	327.018	336.421	97 %
Prejete državne podpore	229.237	263.912	87 %
Skupaj:	556.255	600.333	93 %

Znesek rezervacij in dolgoročnih PČR sestavljajo rezervacije za pokojnine, jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi in prejete državne podpore. Rezervacije za pokojnine, jubilejne nagrade in odpravnine se oblikujejo in porabljajo v skladu z vsakoletnim aktuarskim izračunom.

Znesek rezervacij za pokojnine, jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi sestavljajo rezervacije za odpravnine ob upokojitvi v vrednosti 261.128 € in rezervacije za jubilejne nagrade v vrednosti 65.889 €.

Med državne podpore v višini 229.237 € so vključena nepovratna sredstva iz proračuna za namen obnovitvenih del hotela Park v višini 219.674 € in pridobljena sredstva za sofinanciranje kotla na biomaso v hotelu Park v višini 9.563 €. Prejete državne podpore se črpajo glede na predvideno dobo amortiziranja osnovnih sredstev financiranih s temi sredstvi (gradbeni objekti 25 let in oprema 7 let).

DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

	2015	2014	15/14
Dolgoročna posojila, dobljena pri bankah v državi	3.578.535	2.972.900	120 %
Dolgoročne obveznosti iz naslova finančnega najema	71.561	0	
Skupaj:	3.650.096	2.972.900	123 %

Celoten znesek dolgoročnih finančnih obveznosti predstavljajo naslednje pomembnejše postavke:

Dolgoročne finančne obveznosti dobljene pri bankah:

Obrestna mera dolgoročnih posojil je EURIBOR (1-mesečni, 3-mesečni in 6-mesečni) s fiksnim pribitkom v višini do 5,5 %.

Dolgoročnih finančnih obveznosti, ki zapadejo v obdobju daljšem od 5-tih let je v višini 627.500€.

Posojila so zavarovana s hipoteko na nepremičninah in opremi, ki je razkrita v sklopu izvenbilančnih evidenc.

Kratkoročni del dolgoročnih obveznosti iz financiranja je izkazan med kratkoročnimi obveznostmi iz financiranja v višini 1.014.262 €.

Dolgoročne obveznosti iz naslova finančnega najema

Celoten znesek dolgoročnih obveznosti iz naslova finančnega najema predstavljajo dolgoročne obveznosti iz naslova finančnega najema opreme (medicinska oprema) v vrednosti 71.561 €.

KRATKOROČNE OBVEZNOSTI

Kratkoročne finančne obveznosti

	2015	2014	15/14
Kratkoročna posojila, dobljena pri bankah v državi	1.338.262	2.188.230	61 %
Druge kratkoročne finančne obveznosti	38.625	2.308	1674 %
Skupaj:	1.376.887	2.190.538	63 %

Celotna vrednost kratkoročnih finančnih obveznosti predstavljajo naslednje pomembnejše postavke:

a. kratkoročni del dolgoročnih finančnih obveznosti:

Kratkoročnega dela dolgoročnih obveznosti iz financiranja v višini 1.014.262 €.

b. kratkoročne finančne obveznosti:

Znesek kratkoročne finančne obveznosti predstavljajo zavarovana kratkoročna bančna posojila v vrednosti 43.640 € in samodejne zadolžitve (limit) v vrednosti 300.000 € in kratkoročni del obveznosti iz naslova finančnega najema v vrednosti 18.985 €.



Kratkoročne poslovne obveznosti

	2015	2014	15/14
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	1.267.894	1.280.070	99 %
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v državi	1.267.894	1.280.070	99 %
Prejeti kratkoročni predujmi in varščine	29.350	41.550	71 %
Prejeti kratkoročni predujmi	29.350	41.550	71 %
Kratkoročne obveznosti do zaposlencev	241.897	250.125	97 %
Kratkoročne obveznosti za čiste plače in nadomestila plač	117.125	111.599	105 %
Kratkoročne obveznosti za prispevke iz bruto plač in nadomestil plač	39.344	37.339	105 %
Kratkoročne obveznosti za davke iz kosmatih plač in nadomestil plač	18.560	17.323	107 %
Kratkoročne obveznosti za druge prejemke iz delovnega razmerja	58.012	74.594	78 %
Kratkoročne obveznosti za davek iz drugih prejemkov iz delovnega razmerja, ki se ne obračunavajo skupaj s plačami	8.856	9.271	96 %
Obveznosti do državnih in drugih institucij	99.619	180.692	55 %
Obveznosti za obračunani DDV	21.074	37.206	57 %
Obveznosti za prispevke izplačevalca	29.875	28.080	106 %
Obveznosti za davčni odtegljaj	915	1.076	85 %
Druge kratkoročne obveznosti do državnih in drugih institucij	47.756	114.330	42 %
Druge kratkoročne obveznosti	20.445	20.708	99 %
Kratkoročne obveznosti za obresti	12.735	11.298	113 %
Kratkoročne obveznosti v zvezi z odtegljaji od plač in nadomestili plač zaposlencem	5.363	6.540	82 %
Ostale kratkoročne poslovne obveznosti	2.347	2.870	82 %
Skupaj:	1.659.206	1.773.145	94 %

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo na dan 31.12.2015 1.267.894€, od tega je zapadlih 616.273 € in sicer:

- do 30 dni	263.639 €
- do 60 dni	117.012 €
- do 90 dni	69.674 €
- do 180 dni in nad	165.948 €

Kratkoročne obveznosti do zaposlencev izvirajo iz naslova:

- čiste plače in nadomestila plač v višini	117.125 €
- obveznosti za prispevke iz kosmatih plač in nadomestil v višini	39.344 €
- obveznosti za davke iz kosmatih plač in nadomestil v višini	18.560 €
- obveznosti za druge prejemke iz delovnega razmerja	58.012 €

To so v pretežni meri obveznosti za mesec december, ki zapadejo v plačilo 15.1.2016.

Obveznosti do državnih in drugih institucij predstavljajo:

- turistična taksa v višini	47.756 €
- obveznosti za obračunani DDV	21.074 €
- prispevki za osebne dohodke v višini	29.875 €

Druge kratkoročne obveznosti predstavljajo naslednje pomembnejše postavke:

- kratkoročne obveznosti za obresti iz naslova kreditov v vrednosti 12.735 €;
- kratkoročne obveznosti na podlagi odtegljajev iz OD, avtorskih in podjemnih pogodb za december v višini 7.710 €;
- kratkoročne obveznosti iz naslova finančnega najema v višini 18.985€.

Obveznosti do članov uprave, nadzornega sveta in notranjih lastnikov ni, razen obveznosti iz naslova decembrskih plač.

KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

	2015	2014	15/14
Vnaprej vračunani stroški in odhodki	63.422	64.024	99 %
Skupaj:	63.422	64.024	99 %

Celotna vrednost kratkoročnih pasivnih časovnih razmejitev predstavljajo naslednje pomembnejše postavke:

- obveznosti za prodane darilne bone v višini 61.458 €;

IZVENBILANČNA EVIDENCA

	2015	2014	15/14
izvenbilančna evidenca	5.076.597	5.161.122	98 %
Skupaj:	5.076.597	5.161.122	98 %

Celotna vrednost izvenbilančne evidence sestavljajo naslednje postavke:

- zastavne pravice na nepremičninah in opremi v skupni višini 5.023.762 €;
- tuja osnovna sredstva ki se nahajajo v Termah Dobrna v višini 47.748 €;
- blago prejeto v konsignacijo 5.086 €.

Izkazana vrednost je enaka dejanski finančni obveznosti na dan 31.12.2015 oziroma pri zastavljeni opremi je enaka sedanji vrednosti opreme na dan 31.12.2015.

D. Pojasnila postavk izkaza poslovnega izida

ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE

	2015	2014	15/14
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev na domačem trgu	7.517.960	6.652.731	113 %
Prihodki od prodaje trgovskega blaga in materiala na domačem trgu	98.108	62.350	157 %
Skupaj:	7.616.068	6.715.081	113 %

Vrednost čistih prihodkov od prodaje sestavljajo naslednji prihodki:

- prihodki hotelsko gostinskega sektorja 4.270.516 €
- prihodki medicinskega centra 2.366.190 €
- prihodki bazenov 358.212 €
- prihodki wellness sektorja 449.721 €
- prihodki od prodaje trgovskega blaga 29.999 €
- ostali prihodki od prodaje 141.430 €

Prihodke od prodaje izkazujemo, ko so izpolnjeni vsi pogoji po standardu SRS 18.

USREDSTVENI LASTNI PROIZVODI IN LASTNE STORITVE

	2015	2014	15/14
Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve	21.392	16.009	134 %
Skupaj:	21.392	16.009	134 %

Znesek usredstvenih lastnih storitev predstavljajo prihodki lastne rabe za reprezentančne namene.



DRUGI POSLOVNI PRIHODKI

(s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki)

	2015	2014	15/14
Prihodki od porabe in odprave dolgoročnih rezervacij	47.124	37.894	124 %
Drugi prihodki, povezani s poslovnimi učinki (subvencije, dotacije, regres, kompenzacije)	24.994	21.701	115 %
Prevrednotovalni poslovni prihodki	3.930	14.523	27 %
Skupaj:	76.048	74.118	103 %

Skupno vrednost drugih poslovnih prihodkov predstavljajo prihodki od črpanja dolgoročnih rezervacij iz naslova prejetih nepovratnih sredstev državne podpore v višini 34.675 € (Slovenski podjetniški sklad, Ministrstvo za kulturo in Petrol d.d.), prihodki iz naslova odprave rezervacij – aktuarski izračuna v višini 12.450 € prihodki iz naslova odstopljenih prispevkov in nagrad SPIZ za zaposlene invalide v višini 24.994 €.

STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV

	2015	2014	15/14
Nabavna vrednost prodanega materiala in blaga	66.029	42.421	156 %
Stroški materiala	1.553.609	1.426.882	109 %
Stroški materiala	873.151	763.806	114 %
Stroški pomožnega materiala	212.421	196.367	108 %
Stroški energije	447.233	445.309	100 %
Odpis drobnega inventarja in embalaže	0	0	
Uskladitev stroškov materiala in drobnega inventarja zaradi ugotovljenih popisnih razlik	9.120	5.063	180 %
Stroški pisarniškega materiala in strokovne literature	11.122	11.944	93 %
Drugi stroški materiala	562	4.393	13 %
Stroški storitev	1.799.095	1.522.116	118 %
Stroški transportnih storitev	5.696	1.982	287 %
Stroški storitev v zvezi z vzdrževanjem opredmetenih osnovnih sredstev	129.454	111.696	116 %
Najemnine	22.657	10.723	211 %
Povračila stroškov zaposlencem v zvezi z delom	39.414	23.604	167 %
Stroški plačilnega prometa in bančnih storitev ter zavarovalne premije	105.463	87.545	120 %
Stroški intelektualnih in osebnih storitev	85.546	51.271	167 %
Stroški sejmov, reklame in reprezentance	314.348	322.949	97 %
Stroški storitev fizičnih oseb, ki ne opravljajo dejavnosti, skupaj z dajatvami, ki bremenijo podjetje	55.888	48.638	115 %
Stroški drugih storitev	1.040.629	863.708	120 %
Skupaj:	3.418.733	2.991.419	114 %

Stroški materiala in storitev se izkazujejo po dejanskih nabavnih zneskih.

Med stroški materiala predstavljajo največjo vrednost stroški živil, energije (kurilno olje in elektrika) in pomožnega materiala.

STROŠKI DELA

	2015	2014	15/14
Plače zaposlencev	1.829.311	1.787.688	102 %
Nadomestila plač zaposlencev	243.686	263.117	93 %
Regres za letni dopust, bonitete, povračila in drugi prejemki zaposlencev	444.246	464.179	96 %
Delodajalčevi prispevki od plač, nadomestil plač, bonitet, povračil in drugih prejemkov zaposlencev	334.424	329.107	102 %
Rezervacije za pokojnine, jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi	0	938	0 %
Skupaj:	2.851.667	2.845.029	100 %

Upravi in drugim organom ne pripadajo zaslužki in deleži v razširjenem dobičku.

Za zaposlene niso izdelani programi drugih dolgoročnih zaslužkov, prav tako zaposlenci nimajo zahtev po izplačilih, katerim podjetje nasprotuje.

V letu 2015 so bile oblikovane rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi.

ODPISI VREDNOSTI

	2015	2014	15/14
Amortizacija	741.059	706.861	105 %
Amortizacija neopredmetenih dolgoročnih sredstev	13.423	9.176	146 %
Amortizacija zgradb	545.610	544.647	100 %
Amortizacija opreme in nadomestnih delov	126.746	126.887	100 %
Amortizacija drobnega inventarja	55.280	26.151	211 %
Prevrednotovalni poslovni odhodki	9.797	258	3805 %
Prevrednotovalni poslovni odhodki v zvezi z neopredmetenimi sredstvi, opredmetenimi osnovnimi sredstev in naložbenimi nepremičninami	5.633	258	2185 %
Drugi prevrednotovalni poslovni odhodki v zvezi s kratkoročnimi sredstvi, razen finančnimi naložbami	4.164	0	
Skupaj:	750.856	707.119	106 %

DRUGI POSLOVNI ODHODKI

	2015	2014	15/14
Drugi stroški	269.954	211.021	128 %
Dajatve, ki niso odvisne od stroškov dela ali drugih vrst stroškov	117.710	107.412	110 %
Izdatki za varstvo okolja	55.510	63.187	88 %
Nagrade dijakom in študentom na delovni praksi skupaj z dajatvami	91.012	39.348	231 %
Štipendije dijakom in študentom	1.744	494	353 %
Ostali stroški	3.978	580	686 %
Skupaj:	269.954	211.021	128 %

Med dajatvami, ki niso odvisne od stroškov dela ali drugih vrst stroškov so najpomembnejši naslednji odhodki:

- DDV od internih storitev (nemedicinski oskrbni dnevi ZZZS) v višini 75.099 €.



STRUKTURA STROŠKOV IN POSLOVNIH ODHODKOV

	2015	2014	DELEŽ 15	DELEŽ 14
Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	66.029	42.421	1 %	1 %
Stroški materiala	1.553.609	1.426.882	21 %	21 %
Stroški storitev	1.799.095	1.522.116	25 %	23 %
Stroški dela	2.851.667	2.845.029	39 %	42 %
Amortizacija	741.059	706.861	10 %	10 %
Prevrednotovalni poslovni odhodki	9.797	258	0 %	0 %
Rezervacije	0	0	0 %	0 %
Stroški obresti	0	0	0 %	0 %
Drugi stroški	269.954	211.021	4 %	3 %
Skupaj:	7.291.209	6.754.588	100 %	100 %

RAZKRITJA STROŠKOV PO FUNKCIONALNIH SKUPINAH

	stroški proizvodnje poslovnih učinkov	stroški prodajanja	stroški splošnih dejavnosti	skupaj
Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	66.029	0	0	66.029
stroški materiala	1.495.130	14.276	44.203	1.553.609
stroški storitev	1.167.524	350.121	281.450	1.799.095
stroški dela	2.177.156	222.194	452.317	2.851.667
amortizacija	692.172	5.343	43.544	741.059
prevrednotovalni poslovni odhodki	9.797	0	0	9.797
rezervacije	0	0	0	0
stroški obresti	0	0	0	0
drugi stroški	166.175	10.541	93.238	269.954
Skupaj:	5.773.982	602.475	914.752	7.291.209

*Stroški proizvodnje poslovnih učinkov so stroški izvajanja storitev.

FINANČNI PRIHODKI IZ DANIH POSOJIL

	2015	2014	15/14
Finančni prihodki iz posojil, danih drugim	1.777	2.052	87 %
Skupaj:	1.777	2.052	87 %

FINANČNI PRIHODKI IZ POSLOVNIH TERJATEV

	2015	2014	15/14
Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	9.426	7.171	131 %
Skupaj:	9.426	7.171	131 %

Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih predvsem provizije zdravstvenih zavarovalnic (Triglav, Adriatic Slovenica in Vzajemna) za opravljene storitve ter provizije dosežene pri kompenzacijah skupaj v vrednosti 9.426 €.

FINANČNI ODHODKI IZ FINANČNIH OBVEZNOSTI

	2015	2014	15/14
Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	232.999	265.168	88 %
Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	5.832	9.955	59 %
Skupaj:	238.831	275.123	87 %

FINANČNI ODHODKI IZ POSLOVNIH OBVEZNOSTI

	2015	2014	15/14
Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	23.691	5.253	451 %
Skupaj:	23.691	5.253	451 %

DRUGI PRIHODKI

	2015	2014	15/14
Subvencije, dotacije in podobni prihodki, ki niso povezani s poslovnimi učinki	2.200	1.830	120 %
Prejete odškodnine in kazni, ki niso povezane s poslovnimi učinki	10.741	13.933	77 %
Drugi prihodki	7.689	45.621	17 %
Skupaj:	20.630	61.384	34 %

DRUGI ODHODKI

	2015	2014	15/14
Denarne kazni in odškodnine, ki niso povezane s poslovnimi učinki	1.500	1.228	122 %
Ostali odhodki, ki niso povezani s poslovnimi učinki	7.597	7.813	97 %
Skupaj:	9.097	9.041	101 %

ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA

	2015	2014	% 15
Prihodki			
Čisti prihodki iz prodaje in usredstvenih lastnih učinkov	7.637.460	6.731.090	98,6
Drugi prihodki od poslovanja	76.048	74.118	1,0
Prihodki financiranja	11.203	10.229	0,1
Drugi prihodki	20.630	61.384	0,3
Skupaj:	7.745.341	6.876.821	100,0
Odhodki			
Vrednost prodanih poslovnih učinkov			0
Nabavna vrednost prodanih materiala in blaga	66.029	42.421	0,87
Prevrednotovalni poslovni odhodki	9.797	258	0,13
Vrednost usredstvenih lastnih proizvodov in storitev	16.009	16.009	0,21
Drugi poslovni odhodki	0	0	0,00
Odhodki iz vrednotenja bioloških sredstev in pospravitve kmetijskih pridelkov			
Stroški prodajanja	602.475	589.526	7,97
Stroški splošnih dejavnosti (nabave in uprave)	914.752	964.458	12,10
Drugi stroški, ki se ne zadržujejo v zalogah	5.682.148	5.141.917	75,13
Odhodki financiranja	262.522	280.376	3,47
Drugi odhodki	9.097	9.041	0,12
Skupaj:	7.562.829	7.044.006	100,00
Davki	0	0	
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	182.512	-167.185	



ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA

	2015	2014	15/14
Dobiček / izguba iz poslovanja	422.298	50.620	834 %
Dobiček / izguba iz financiranja	-237.843	-270.147	88 %
Dobiček / izguba iz drugega poslovanja	-1.943	52.343	-4 %
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	182.512	-167.185	309 %

Družba v letu 2015 ni imela davčne osnove, ker je izkoristila davčne olajšave za investicije in davčne izgube iz preteklih obdobj. Na dan 31.12.2015 je imela družba še 428.477 € neizkoriščenih davčnih izgub iz preteklih obdobj. V kolikor bi družba prevrednotila kapital zaradi ohranjanja kupne moči na podlagi rasti cen življenjskih potrebščin (-0,5 %), bi znašal učinek 70.160 € in bi bil poslovni izid družbe v letu 2015 252.672 €.

E. Druga pomembna razkritja

1. Pri preračunu postavk, ki se izvorno glasijo na tujo valuto je bil uporabljen srednji tečaj Banke Slovenije na dan 31.12.2015.
2. Prejemki uprave v letu 2015 so predstavljeni v spodnji tabeli:

	funkcija	neto fiksni del	bruto fiksni del	prevoz, bonitete, regres, odpravnina, ...	skupaj
SEMEJA ALEŠ	direktor	43.105	80.545	13.349	93.895

Skupni znesek vseh bruto prejemkov ostalih zaposlenih po individualnih pogodbah je v letu 2015 znašal 345.530€.

Članom posloводства, nadzornega sveta, delavcem po individualnih pogodbah niso bili odobreni predjumi in posojila.

3. Za leto 2015 je pogodbeni znesek za revidiranje računovodskih izkazov 6.300 € brez DDV (pooblaščen revizor: PIT REVIZIJA d.o.o., Trzin). Stroški revizije v letu 2015 znašajo 6.983 €. Družba ni imela drugih stroškov storitev davčnega svetovanja ali revizije.
4. Člani nadzornega sveta in revizijske komisije so v letu 2015 prejeli skupaj prejemke v bruto vrednosti 5.216 €.

Prejemki članov nadzornega sveta v letu 2015 so bili naslednji:

	funkcija	bruto fiksni del	stroški	skupaj
KOMPAN ŽIGA	član	1.094	0	1.094
ERŽEN ANDREJ	podpredsednik	1.094	123	1.217
KOROŠEC DUŠAN	predsednik	1.402	0	1.402
SKUPAJ		3.589	123	3.713

Prejemki članov revizijske komisije v letu 2015 so bili naslednji:

	funkcija	bruto fiksni del	stroški	skupaj
KOMPAN ŽIGA	podpredsednik	410	0	410
ERŽEN ANDREJ	predsednik	492	124	616
PERGER MATEJA	članica	410	67	477
SKUPAJ		1.313	190	1.503

Drugih prejemkov člani nadzornega sveta in revizijske komisije v letu 2015 niso prejeli.

5. Ne obstajajo dogovori po točkah 10 in 11 6. Odstavka 70. člena ZGD-1.
6. Družba ne spremlja ločeno sredstev in obveznosti do njihovih virov po območnih odsekih. Področnih odsekov družba nima.
7. Po datumu bilance stanja ni bilo dogodkov, ki bi vplivali na izkazovanje bilančnih postavk na dan 31.12.2015.
8. Družba nima transakcij s povezanimi strankami, z delničarji, člani organov vodenja ali nadzora niti ne izvaja operacij, ki niso izkazane v bilanci stanja oziroma niso razkrite. Člana nadzornega sveta in revizijske komisije sta tudi zaposlena v družbi. Družba iz tega naslova ni bila oškodovana.
9. Družbi ni potrebno navesti kakršnih koli dodatnih razkritij, ker zato niso izpolnjeni pogoji.

revizorjevo poročilo



Skupščini družbe
TERME DOBRNA d.d.
Dobrna

POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA

Revidirali smo priložene računovodske izkaze gospodarske družbe Terme Dobrna d.d., Dobrna, ki vključujejo bilanco stanja na dan 31. decembra 2015, izkaz celotnega vseobsegajočega donosa, izkaz gibanja kapitala in izkaz denarnih tokov za tedaj končano leto ter povzetek bistvenih računovodskih usmeritev in druge pojasnjevalne informacije. Pregledali smo tudi poslovno poročilo.

Odgovornost posloводства za računovodske izkaze

Posloводство je odgovorno za pripravo in pošteno predstavitev teh računovodskih izkazov v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi in za tako notranje kontroliranje, kot je v skladu z odločitvijo posloводства potrebno, da omogoči pripravo računovodskih izkazov, ki ne vsebujejo pomembno napačne navedbe zaradi prevare ali napake.

Revizorjeva odgovornost

Naša odgovornost je izraziti mnenje o teh računovodskih izkazih na podlagi revizije. Revizijo smo opravili v skladu z Mednarodnimi standardi revidiranja. Ti standardi zahtevajo od nas izpolnjevanje etičnih zahtev ter načrtovanje in izvedbo revizije za pridobitev sprejemljivega zagotovila, da računovodski izkazi ne vsebujejo pomembno napačne navedbe.

Revizija vključuje izvajanje postopkov za pridobitev revizijskih dokazov o zneskih in razkritjih v računovodskih izkazih. Izbrani postopki so odvisni od revizorjeve presoje in vključujejo tudi ocenjevanje tveganj pomembno napačne navedbe v računovodskih izkazih zaradi prevare ali napake. Pri ocenjevanju teh tveganj prouči revizor notranje kontroliranje, povezano s pripravljanjem in poštenim predstavljanjem računovodskih izkazov družbe, da bi določil okoliščinam ustrezne revizijske postopke, ne pa, da bi izrazil mnenje o uspešnosti notranjega kontroliranja družbe. Revizija vključuje tudi ovrednotenje ustreznosti uporabljenih računovodskih usmeritev in utemeljenosti računovodskih ocen posloводства kot tudi ovrednotenje celotne predstavitve računovodskih izkazov.

Verjamemo, da so pridobljeni revizijski dokazi zadostni in ustrezni kot osnova za naše revizijsko mnenje.

Mnenje

Po našem mnenju so računovodski izkazi v vseh pomembnih pogledih resničen in pošten prikaz finančnega položaja družbe Terme Dobrna d.d., Dobrna, na dan 31. decembra 2015 ter njenega poslovnega izida in denarnih tokov za tedaj končano leto v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi.

Odstavek o drugi zadevi

Poslovno poročilo je skladno z revidiranimi računovodskimi izkazi.

Trzin, 25.3.2016

PIT REVIZIJA d.o.o. TRZIN
Špruha 19, 1236 Trzin

PIT REVIZIJA d.o.o.
OIC TRZIN, Špruha 19
1236 TRZIN

Viktorija VEHOVEC
pooblaščenka revizorka



TERME DOBRNA

HOTELS, SPA & MEDICAL CENTRE
SINCE 1403

Terme Dobrna d.d.

Dobrna 50, 3204 Dobrna

T: 080 22 10

E: info@terme-dobrna.si

www.terme-dobrna.si