

LETNO POROČILO 2022



— OD LETA 1403 —
TERME DOBRNA
HOTELI, SPA & MEDICINSKI CENTER

Dobrna, junij 2023

POUDARKI 2022



KLJUČNI PODATKI POSLOVANJA DRUŽBE V LETU 2022

	2022	2021	I 22/21
1 Čisti prihodki od prodaje	13.264.592	11.177.700	119%
2 Poslovni izid iz poslovanja	1.181.369	1.112.766	106%
3 Celotni poslovni izid pred davki	1.115.042	1.057.823	105%
4 Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	962.290	892.367	108%
5 Kapital	17.345.977	16.311.018	106%
6 Bilančna vsota	25.237.455	24.914.584	101%
ZAPOSLENI			
7 Število zaposlenih na dan 31.12.	216	203	106%
8 Število zaposlenih iz plačanih ur (povprečno število)	180	160	112%
KAZALNIKI			
9 Produktivnost (1/8)	73.692	69.712	106%
10 Dodana vrednost	8.030.376	7.043.892	114%
11 Dodana vrednost na zaposlenega	44.613	43.931	102%
12 Čista dobičkonosnost prihodkov (koeficient)	0,07	0,07	100%
13 Čista dobičkonosnost kapitala (ROE) (31.12.) (koeficient)	0,06	0,05	111%
DELNICA			
14 Število delnic	692.542	692.542	100%
15 Bilančna vrednost delnice (31.12.)	25,05	23,55	106%
16 Zadnja tržna vrednost delnice (na 31.12.2018 in 3.1.2019)	2,80	2,80	100%
17 Čisti dobiček na delnico (31.12.)	1,39	1,29	108%
TRŽNI DELEŽ			
18 Tržni delež (delež nočitev v nočitvah naravnih zdravilišč)	5,11%	5,94%	86%
19 Tržni delež (delež točk ZZZS v točkah ZZZS zdraviliškega zdravljenja)	15,9%	17,0%	94%

KAZALO

KLJUČNI PODATKI POSLOVANJA DRUŽBE V LETU 2022.....	2
UVOD.....	4
PISMO UPRAVE.....	4
IZJAVA POSLOVODSTVA IN NADZORA DRUŽBE.....	7
PREDSTAVITEV DRUŽBE.....	8
<i>OSNOVNI PODATKI O DRUŽBI IN DEJAVNOSTI.....</i>	<i>8</i>
<i>DEJAVNOST DRUŽBE IN ORGANIZACIJA.....</i>	<i>8</i>
<i>ZAPOSLENI.....</i>	<i>10</i>
<i>LASTNIŠKA STRUKTURA IN DELNICE.....</i>	<i>11</i>
OBVLADUJOČA DRUŽBA.....	11
PODRUŽNICE DRUŽBE.....	11
PREGLED POMEMBNIH DOGODKOV.....	12
<i>POMEMBNEJŠI DOGODKI V LETU 2022.....</i>	<i>12</i>
<i>POMEMBNEJŠI DOGODKI PO ZAKLJUČKU LETA 2022.....</i>	<i>12</i>
<i>RAZPISI, SUBVENCije IN PRIDOBLJENA SREDSTVA.....</i>	<i>12</i>
POSLOVNO POROČILO.....	14
1. IZJAVA O UPRAVLJANJU DRUŽBE.....	14
<i>IZJAVA O SKLADNOSTI S KODEKSOM UPRAVLJANJA JAVNIH DELNIŠKIH DRUŽB.....</i>	<i>14</i>
<i>ZNAČILNOSTI SISTEMA NOTRANJNH KONTROL IN UPRAVLJANJA S TVEGANJI.....</i>	<i>15</i>
<i>SKUPŠČINA DELNIČARJEV.....</i>	<i>16</i>
<i>NADZORNI SVET.....</i>	<i>17</i>
<i>UPRAVA DRUŽBE.....</i>	<i>18</i>
<i>REVIZIJA.....</i>	<i>18</i>
<i>TRANSPARENTNOST POSLOVANJA.....</i>	<i>18</i>
<i>POLITIKA RAZNOLIKOSTI.....</i>	<i>18</i>
2. POSLOVNA POLITIKA DRUŽBE.....	19
A. <i>POS LANSTVO IN VIZIJA.....</i>	<i>19</i>
B. <i>OPERATIVNI CILJI ZA LETO 2022.....</i>	<i>20</i>
3. CELOVITA ANALIZA RAZVOJA IN IZIDOV POSLOVANJA.....	22
<i>KOLIČINSKI PODATKI.....</i>	<i>22</i>
<i>POSLOVNI IZIDI.....</i>	<i>28</i>
<i>SREDSTVA.....</i>	<i>29</i>
<i>KAPITAL IN OBVEZNOSTI.....</i>	<i>29</i>
<i>KAZALNIKI.....</i>	<i>30</i>
<i>RAZISKAVE IN RAZVOJ.....</i>	<i>30</i>
<i>INVESTICIJE.....</i>	<i>30</i>
4. DATUM ODOB RITVE LETNEGA POROČILA.....	31
5. PRIČAKOVANI RAZVOJ DRUŽBE.....	31
A. <i>OPERATIVNI CILJI ZA LETO 2023.....</i>	<i>31</i>
B. <i>PODROČJE INVESTICIJ.....</i>	<i>31</i>
6. POROČILO O DRUŽBENI ODGOVORNOSTI IN NEFINANČNEM POSLOVANJU.....	32
A. <i>ODGOVORNOST DO ZAPOSLENIH.....</i>	<i>32</i>
B. <i>ODGOVORNOST DO UPORABNIKOV STORITEV.....</i>	<i>33</i>
C. <i>ODGOVORNOST DO NARAVNEGA OKOLJA.....</i>	<i>34</i>
D. <i>ODGOVORNOST DO OŽJE IN ŠIRŠE SKUPNOSTI.....</i>	<i>35</i>
E. <i>CERTIFIKATI.....</i>	<i>35</i>
RAČUNOVODSKO POROČILO.....	37
BILANCA STANJA NA DAN 31. 12. 2022 v €.....	37
IZKAZ CELOTNEGA VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA ZA OBDOBJE 1. 1. DO 31. 12. 2022 v €.....	39
IZKAZ DENARNIH TOKOV ZA OBDOBJE 1.1. DO 31.12.2022 v €.....	40
IZKAZ GIBANJA KAPITALA.....	41
POJASNILA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM.....	44

<i>PODLAGE ZA SESTAVO RAČUNOVODSKIH IZKAZOV</i>	44
<i>RAČUNOVODSKE USMERITVE</i>	44
<i>POJASNILA POSTAVK BILANCE STANJA</i>	50
<i>POJASNILA POSTAVK IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA</i>	60
<i>DRUGA POMEMBNA RAZKRITJA IN POJASNILA</i>	66
REVIZORJEVO POROČILO	68

UVOD

PISMO UPRAVE



Spoštovani delničarji!

Poslovno leto 2022 je bilo zaznamovano z okrevaljem gospodarstva po pandemiji. Vplivi navedenega in prilagajanje deležnikov gospodarstva, še posebej v turistični panogi, bo prisotno še vrsto let.

Z doseženimi poslovnimi rezultati v letu 2022 smo zadovoljni, saj v celoti sledijo zastavljenim ciljem družbe in jih v veliki meri tudi presegajo, kljub izrazito zaostreni tržni situaciji-post Covid in neveljavnost turističnih bonov.

V letu 2022 smo realizirali čiste prihodke od prodaje, ki so bili za 19 % višji od realiziranih čistih prihodkov prodaje preteklega primerjalnega leta. Na dvig prodaje je delno vplivalo tudi izboljšanje vsesplošnega stanja povezanega s covid razmerami, ki so še posebej v preteklih dveh letih krojile trend potrošništva, javnega življenja in institucionalnega dela v državi, s tujino pozvano sprostitev potovanj ter mobilnostjo prebivalstva. Gibanje prihodkov na

letni ravni je proporcionalno s turistično sezono, kjer smo večje pozitivno odstopanje rasti začeli beležiti že v aprilu 2022. Trend pozitivne rasti je tako vrh dosegel v avgustu in ostal na dokaj visokem nivoju tudi po zaključku turistične sezone.

Povpraševanje po lokalnih ponudnikih turistične ponudbe se je v preteklem letu povečalo, v veliki meri zaradi psihološko varnejšega dojemanja izkušnje potovanj bližje domu. V skladu s tem smo tudi pri nas beležili povečanje nočitev domačih gostov v primerjavi s predkoronskim letom. Delež nočitev tujih gostov je bil 11 %, kar je v primerjavi z letom 2021 nekoliko narasel (iz deleža 7 %). Zato postopamo tudi v naprej na tuje trge počasi in s premišljeno strategijo izbora trga, ciljnih skupin in poslovnih partnerjev. Skupna zasedenost hotelov v povprečju ostaja nad planiranim in po širitvi kapacitet predstavlja 69 % povprečno medletno zasedenost vseh namestitvenih kapacitet.

Pričakovano sta najpomembnejša gradnika poslovne uspešnosti družbe v letu 2022, zdravstvena dejavnost, v kateri se kažejo elementi vsebinskega odziva za počasi usihajoče covid razmere, in dejavnost turizma. Delež prihodkov medicinskega sektorja tako v celotni realizaciji prihodka družbe predstavlja 44,3 %.

Na področju zdravstva smo po povečanju nadstandardnih kapacitet negovalnega oddelka in diverzifikaciji ponudbe zdravstvene storitve, nadaljevali z implementacijo rehabilitacijskih protokolov in specializiranih programov po posameznih indikacijah, uspešno utrjevali položaj

družbe kot vodilnega zdravstvenega ponudnika specialističnih in rehabilitacijskih storitev v regiji. Odraz dela se kaže v povečanem tržnem deležu družbe na področju zdraviliškega zdravljenja.

Na turističnem področju sta ključno vlogo predstavljala tako prilagojena turistična ponudba kot učinkovito upravljanje družbe, predvsem z vidika postopnega korigiranja cenovne politike in zagotavljanja višjega standarda storitve.

Ugotavljamo, da se gospodarstvo na področju turizma iz pandemične recesije vrača nekoliko hitreje kot smo sprva pričakovali. V povezavi z zagonom panoge pa smo naleteli tudi na negativne vplive, ki se odražajo na trgu dela kot pomanjkanje specifičnega kadra (na področju gostinstva, medicine). Tovrstna tveganja je podjetje reševalo z visoko-odzivno politiko zaposlovanja, z uporabo metod vitke politike zaposlovanja, ohranjanja delovnih mest tudi v času nižje zasedenosti in aktivnim iskanjem kadra tudi v tujini.

Zavedamo se, da so človeški viri v naši panogi temelj poslovnega uspeha. V letu 2022 je pospešeno zaposlovanje odraz povečanega obsega dela. Tako je na dan 31. 12. 2022 v družbi zaposlenih 216 delavcev. V prihajajočem letu se bo intenziteta zaposlovanja nekoliko umirila s preusmeritvijo organizacije dela v doseganje višje dodane vrednosti na zaposlenega. Obstoječ kader bomo vključevali v obstoječe sistema konstantnega izobraževanja in izpopolnjevanja, ki ga vsakoletno aktualiziramo in dopolnjujemo.

V letu 2022 smo uspešno zaključili vse načrtovane investicijske projekte, hkrati smo začeli z aktivno pripravo projektnih dokumentacij za načrtovana investicijska vlaganja v letu 2023. Le-ta so in bodo tudi v prihodnje usmerjena v pridobivanje dodatnih namestitvenih kapacitet višje kakovosti, posodobitev hotelske infrastrukture in medicinske opreme, ter nadgradnjo tehnološke opreme.

Zavedamo se, da so spodbude države na področju turizma v širšem pomenu zanimive tudi za nas, zato se aktivno vključujemo v shemo konkuriranja in pridobivanja sredstev s pomočjo zunanjega sodelovanja. Osredotočeni smo na sodelovanje in pridobivanje sredstev iz naslova energetske sanacije, investiranje v kapacitete višje kakovosti, digitalno transformacijo procesov, dvig kakovosti.

Vztrajamo pri dolgoletni poslovni strategiji optimističnega načrtovanja in sledenja zastavljenih ciljev, ki temelji predvsem na aktivnem pristopu iskanja dotičnih kupcev/trgov in razvoja njim prilagojenih programov, zasledovanje tržnih deležev na kakovosti temelječi zdravstveni ponudbi, ob sodelovanju z učečimi inštitucijami in partnerskimi zavodi. Uspešnost zasledovanja tovrstne strategije se odraža v doseženih rezultatih družbe.

Celotne prihodke lanskega leta smo presegli za 13 %, ob tem so se odhodki povišali glede na lansko leto za 14 %. Tako smo v letu 2022 realizirali celotni poslovni izid v višini 1.115.042 €, kar je 22 % manj, kot smo planirali in za 5 % več kot dosežen celotni poslovni izid v letu 2021.

Za doseganje zastavljenih ciljev, skladno s sprejetim Planom za leto 2023, načrtujemo restriktivnejšo politiko na področju upravljanja s stroški materiala, energenti in racionalizacijo izvedbe storitev, s pomočjo avtomatizacije in digitalizacije procesov.

Predvidevan povečan obseg poslovanja želimo kar najbolj realizirati v povečanem številu nočitev ob zastavljeni prodajni ceni, z implementacijo turističnih programov, ki bodo sledili strategiji zelene butične destinacije, osredotočeni na zahtevnega turista, ob visoki valorizaciji naravnih virov in kulturne dediščine, kar je naša prednost.

Terme Dobrna d. d.

Poslovno leto 2022 zaključujemo z dobičkom, doseženi poslovni rezultati so dobri in odražajo delo vseh zaposlenih in vzajemno prilagajanje. Kljub novim tveganjem in negotovostjo, ki jo prinaša globalna ekonomija, v prihodnje leto zremo z optimizmom in navdušenjem, obstoječi dogodki so nas namreč prisilili v pospešeno iskanje novosti in prilagajanje poslovanja.

Dobrna, 9. 6. 2023

 Leon Tomašič,
Direktor družbe

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 2022 vključno z izjavo o upravljanju, sestavljeno in objavljeno v skladu z Zakonom o gospodarskih družbah in Slovenskimi računovodskimi standardi.

Posloводство družbe Terme Dobrna d. d., Dobrna, ki jo predstavlja uprava družbe in vodja finančno računovodske službe izjavlja po svojem najboljšem védenju:

- da je računovodsko poročilo družbe Terme Dobrna d. d., Dobrna, za leto 2022 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 2022 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 9. 6. 2023

Predsednica nadzornega sveta:

Anita Peček Štramšak



Vodja finančno računovodske službe:

Mojca Šantek



Uprava družbe:

Leon Tomašić



PREDSTAVITEV DRUŽBE**OSNOVNI PODATKI O DRUŽBI IN DEJAVNOSTI**

IME IN SEDEŽ DRUŽBE:	Terme Dobrna, Termalno zdravilišče d. d., Dobrna 50, 3204 DOBRNA, Slovenija	
PRAVNA OBLIKA:	Družba je organizirana kot delniška družba.	
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
	NOVA KBM d.d.	SI56 0400 1005 0198 847
	BKS BANK D.D.	SI56 3500 1000 2143 709
OSNOVNI KAPITAL DRUŽBE:	2.887.900,14€, ki je razdeljen na 692.542 navadnih kosovnih delnic enakega razreda	
ŠTEVILO ZAPOSLENIH:	Stanje 31.12.2022 = 216	

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: turistično dejavnost (namestitev 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

Hotelsko gostinska dejavnost

Medicinska dejavnost

Hotelsko – gostinska dejavnost nudi:

- nastanitev v petih hotelih, kategorije 4*:

- o popolnoma obnovljen butični hotel Boutique,
- o popolnoma obnovljen avtentični hotel Švicarija (prej hotel Park),
- o Hotel Vita,
- o Depandansa vila Higiea,
- o novi apartmaji Spa Suite Dobrna,

ki s svojimi naselbinskimi, krajevnimi in stavbnimi značilnostmi pričajo o bogati kulturni dediščini kraja in preteklosti, dopolnjeno z ekskluzivno ponudbo namestitve,

- vrhunsko kulinariko v penzionskih restavracijah, ala carte restavracijah, barih, vinski kleti in kavarni,
- bazene s termalno vodo, savne, termalne kopeli,
- izvedbo in organizacijo raznovrstnih dogodkov, druženj, prireditev s celostnimi rešitvami (poroke, seminarji, poslovna srečanja, zaključki...), animacijo gostov, s pestrimi in skrbno izbranimi individualnimi programi,
- ponudbo raznovrstnih spominkov, unikatnih izdelkov in doživetij v neokrnjeni naravi.

Medicinska dejavnost združuje:

- rehabilitacijske storitve (fizioterapije, hidroterapije, kinezioterapije, elektroterapije, mehanoterapije, balneoterapije, delovne terapije, masaže);
- storitve negovalnega oddelka, post covid rehabilitacijo;
- diagnostične in ambulantne storitve (ginekologija, nevrologija, urologija, ortopedija, psihoterapije, revmatologije, logopedija, infektologija...);
- komplementarno medicino (akupunktura);
- zdravljenje urinske inkontinence, limfedema, borelioze in drugih bolezenskih stanj sodobnega časa;
- lepotne in kozmetične storitve.

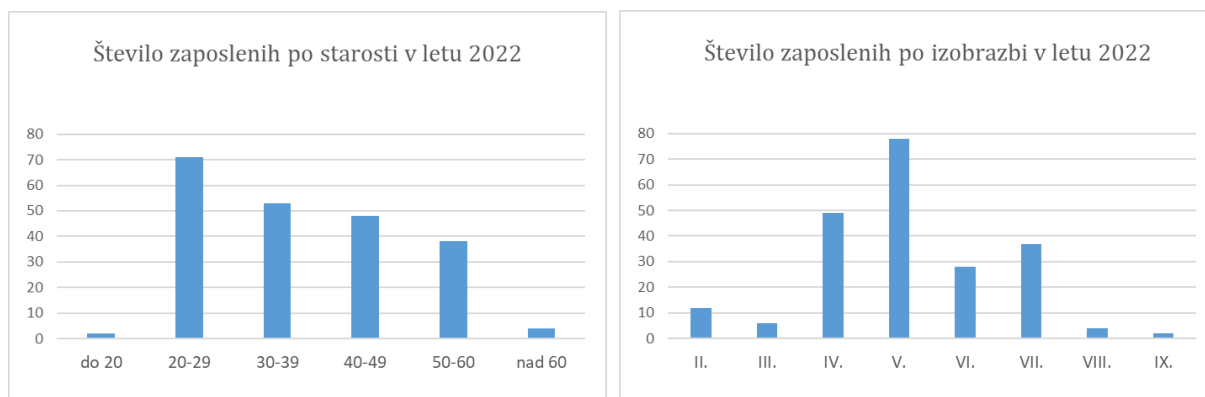
Zdravstvene dejavnosti v Medicinskem centru Dobrna izvaja visoko usposobljen kader, ki pri svojem delu uporablja najsodobnejše medicinske postopke, znanja in zdravilne naravne dejavnike, kar nam omogoča zdravljenje širokega nabora obolenj, stanj in poškodb.

ZAPOSLENI

V Termah Dobrna je bilo na dan 31. 12. 2022 zaposlenih 216 delavcev, od tega je 73,1 % žensk in 26,9 % moških. Struktura po spolu ostaja že več let enaka.

Število zaposlenih se je glede na preteklo leto zvišalo za 6,4 % oziroma za 13 zaposlenih, od tega je bilo 10 zaposlenih več na področju hotelsko gostinske dejavnosti.

Na dan 31. 12. 2022 je bila povprečna starostna struktura v podjetju 37,6 let, kar je podobno kot preteklo leto. Največji delež zaposlenih je v starostnem razredu med 20 in 29 let. Skupaj je 80,6 % zaposlenih mlajših od 50 let, kar je rezultat večje spremembe zaposlenih v preteklem letu, ko je prišlo do občutne pomladitve kolektiva, dodatno k nizki starostni strukturi prispeva zaposlovanje pripravnikov.



Izobrazbeno strukturo zaposlenih v letu 2022 kaže zgornji desni graf. Še vedno prevladuje visok delež zaposlenih s IV. in V. stopnje izobrazbe, kar predstavlja 59% vseh zaposlenih, 30% zaposlenih ima visoko in višjo izobrazbo.

Izobrazbena struktura zaposlenih na dan 31.12.2022

Stopnja izobrazbe	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	skupaj
število delavcev	12	6	49	78	28	37	4	2	216

Družba je v letu 2022 izvedla planirana redna letna usposabljanja in izobraževanja po posameznih področjih, s čimer zagotavljamo in izboljšujemo potrebno strokovnost in usposobljenost zaposlenih.

LASTNIŠKA STRUKTURA IN DELNICE

Osnovni kapital družbe je razdeljen na 692.542 navadnih kosovnih delnic. Vse delnice družbe so navadne, imenske, kosovne in prosto prenosljive in prinašajo enako dividendo na delnico in enake kontrolne pravice – en glas na delnico.

Družbi niso znani dogovori med delničarji, ki lahko povzročijo omejitev prenosa vrednostnih papirjev ali glasovalnih pravic.

Lastniška struktura na dan 31. 12. 2022 je prikazana v spodnji tabeli. Sprememb v lastniški strukturi glede na preteklo leto ni bilo.

LASTNIKI	31.12.2022		31.12.2021	
	Vsota	Delež	Vsota	Delež
ALEA, d.o.o.	687.343	99,25%	687.343	99,20%
OSTALI	5.199	0,75%	5.199	0,80%
SKUPAJ	692.542	100,00%	692.542	100,00%

Ključni podatki o delnicah:

	2022	2021	I 22/21
število delnic	692.542	692.542	100%
bilančna vrednost delnice	25,05	23,55	106%
tržna vrednost delnice (na dan 31.12.2018 in 3.1.2019)	2,80	2,80	100%
čisti dobiček na delnico	1,39	1,29	108%

Knjigovodska (bilančna) vrednost delnice na dan 31. 12. 2022 znaša 25,05 € in je izračunana na podlagi knjigovodske vrednosti lastniškega kapitala, deljene s številom izdanih delnic družbe. Le ta se je glede na leto 2021 povečala za 6 %, kar odraža povečanje bilančne vsote družbe. Zadnja tržna vrednost delnice na dan 3. 1. 2019 je znašala 2,80 €.

Član uprave družbe ni lastnik delnic Terme Dobrna d. d.

Člani nadzornega sveta niso lastniki delnic Terme Dobrna d. d. Predsednik nadzornega sveta (do novembra 2022) ni lastnik delnic družbe, je pa delni lastnik družbe Alea d.o.o., ki je večinska lastnica delnic Terme Dobrna d. d.

Družba je z dnem 30. 1. 2019 umaknila delnice iz kotacije na Ljubljanski borzi d .d..

OBVLADUJOČA DRUŽBA

Družba Alea d. o. o., Trg celjskih knezov 6, 3000 Celje ima v družbi Terme Dobrna d. d. 99.25% lastniški delež.

PODRUŽNICE DRUŽBE

Družba nima podružnic.

PREGLED POMEMBNIH DOGODKOV

POMEMBNEJŠI DOGODKI V LETU 2022

- Potrjen Poslovni načrt družbe za leto 2022;
- Izvedba investicij in vlaganj z namenom izboljšanja namestitvenih, infrastrukturnih, terapevtskih in wellness kapacitet;
- Izvedba prenove kompleksa savn Arbora Spa;
- Pričetek celovite prenove hotela Park;
- Obnova in rekonstrukcija nekdanjega foto studia v zdraviliškem parku ter vzpostavitev termalnega pitnika vode;
- Zagotavljanje varne in celovite turistično - zdraviliške ponudbe;
- Izvajanje prodajnih aktivnosti usmerjenih k zagotavljanju višje cenovne ponudbe programov s poudarkom na individualnem in celostnem pristopu obravnave turistične in zdravstvene ponudbe;
- Optimizacija poslovanja na področju obvladovanja tekočih stroškov in zagotavljanja tekoče likvidnosti;
- Stalno izvajanje aktivnosti za obvladovanje tveganj pri poslovanju družbe;
- V mesecu oktobru izvedena 30. redna seja skupščine družbe;
- Izveden postopek volitev predstavnikov sveta delavcev;
- Uspešno izvedena presoja za podaljšanje mednarodnega akreditacijskega standarda AACI za zdravstvo;
- Intenziven proces priprave in razvoja specialnih prodajnih programov z visoko dodano vrednostjo ter uporabe visokotehnoloških znanj predvsem za preventivne programe zdravja, motnje spanca, boreliozo in kurativne programe (ginekologija, fizioterapija in fizioterapija v povezavi s turističnim oddihom).

POMEMBNEJŠI DOGODKI PO ZAKLJUČKU LETA 2022

- Potrjen Poslovni načrt družbe za leto 2023;
- Zaključek celovite prenove hotela Park v mesecu marcu 2023, kateri od odprtja posluje z novim imenom hotel Švicarija. V hotelu so poleg 43 sodobno opremljenih sob gostom na voljo še savne s prostorom za sproščanje in zunanjo teraso, fitnes s sodobno opremo, business room za sestanke ter hotelska restavracija;
- V mesecu januarju izvedena 31. skupščina družbe;
- Subvencionirana cena električne energije-podana prijava za prejem subvencije s pričetkom 1. 1. 2023 kot obdobjem uveljavitve.

RAZPISI, SUBVENCije IN PRIDOBLJENA SREDSTVA

V letu 2022 družba ni izpolnjevala pogojev za kandidiranje na razpisih za subvencije in državne pomoči, z izjemo področja zaposlovanja.

JAVNI POZIV MINISTRSTVA ZA ZDRAVJE ZA ZAGOTAVLJANJE IZVAJANJA PODALJŠANE OBRAVNAVE

Ministrstvo za zdravje je izvedlo javni poziv kandidatom za zagotavljanje izvajanja podaljšane obravnave osebam, ki so prebolele okužbo z virusom SARS-CoV-2 in se po zaključenem bolnišničnem zdravljenju zaradi nepopolne samooskrbe ne morejo vrniti v domače okolje. Za najem objekta in zagotavljanje podaljšane obravnave, je ministrstvo s sklepom o izbiri ugodilo predlagano vrednotenje storitev s strani Term Dobrna d.d.



ZAKLJUČEN PROJEKTA VARNO IN ODGOVORNO STARANJE

Rezultate, v letu 2019 razvitih integralnih turističnih programov, smo realizirali in ozaveščali kot dodano vrednost pri prodajnih aktivnostih programov tudi v letu 2022. Z rezultati smo zadovoljni, tako da bomo z razvojem in trženjem le teh nadaljevali tudi v bodoče.

Zavedamo se sadov konkurenčne prednosti in utrditve položaja Term Dobrna, kot vodilnega ponudnika rehabilitacijskih in preventivnih zdravstvenih storitev, ki izhaja tudi iz razvitih integralnih turističnih proizvodov operacije Varno in odgovorno staranje in imajo za družbo dolgoročne pozitivne posledice.



REPUBLIKA SLOVENIJA
MINISTRSTVO ZA GOSPODARSKI
RAZVOJ IN TEHNOLOGIJO



EVROPSKA UNIJA
EVROPSKI SKLAD ZA
REGIONALNI RAZVOJ
NALOŽBA V VAŠO PRIHODNOST

PROJEKT USPOSABLJANJA NA DELOVNEM MESTU »USPOSABLJAM.SE«

V letu 2022 smo sodelovali z Zavodom RS za zaposlovanje preko projekta Usposabljam.se, ki je omogočal subvencioniranje stroškov usposabljanja zaposlenih.



EVROPSKA UNIJA
EVROPSKI
SOCIALNI SKLAD
NALOŽBA V VAŠO PRIHODNOST



Zavod Republike Slovenije
za zaposlovanje

PROJEKT ZAPOSLOVANJA »ZAPOSILI ME«

V letu 2022 smo uspešno sodelovali z Zavodom RS za zaposlovanje preko projekta Zaposli.me, ki je omogočal subvencijo zaposlovanja brezposlenih, katerega realizacijo še črpamo za zaposlitve iz navedenega projekta.



EVROPSKA UNIJA
EVROPSKI
SOCIALNI SKLAD
NALOŽBA V VAŠO PRIHODNOST



Zavod Republike Slovenije
za zaposlovanje

POSLOVNO POROČILO

1. IZJAVA O UPRAVLJANJU DRUŽBE

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 sta ga dne 27. 10. 2016 sprejeli Ljubljanska borza in Združenje nadzornikov Slovenije,

razen naslednjim določilom:

- 10.1: Člani nadzornega sveta izpolnjujejo vse pogoje iz te točke, razen pogoje iz zadnje alineje, tj. nimajo certifikata Združenja nadzornikov Slovenije.
- 13.1: Nadzorni svet nima opredeljenega načrta izobraževanja članov nadzornega sveta in komisije.
- 17.1: Člani nadzornega sveta in komisije nadzornega sveta v skladu s statutom družbe in sklepi skupščine za opravljanje funkcije prejemajo le sejnine.
- 18.1: Nadzorni svet zaradi velikosti družbe nima oblikovane revizijske in kadrovske komisije. Nadzorni svet bo oblikoval komisijo oz. komisije po presoji o potrebnosti oblikovanja.
- 20: 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.
- 26.2: Družba nima posebej organizirane službe za notranjo revizijo. Naloge s področja notranje revizije, navedene v točki 26.2. Kodeksa, se kontinuirano izvajajo znotraj finančno računovodske službe.
- 27.3: Družba nima posebej predpisanih pravil o omejitvah trgovanja z delnicami. Uprava, člani nadzornega sveta, revizijske komisije in osebe v družbi, ki imajo dostop do notranjih informacij, ob nastopu mandata podpišejo izjavo o obveznosti varovanja notranjih informacij. V tej izjavi so navedena vsa pomembna zakonska določila glede dostopa do notranjih informacij in ravnanja z njimi. Navedeni so tudi pisno seznanjeni z dolžnostjo razkritja trgovanja z delnicami družbe.
- 28.3: Javnih objav, sporočil in letnega poročila družba ne prevaja v angleški jezik, ker ni zavezana k poročanju po mednarodnih računovodskih standardih (MSRP).
- 29.8: Družba ne sestavlja in objavlja konsolidiranih računovodskih izkazov, ker niso izpolnjeni zakonski pogoji za konsolidacijo in posledično tudi ne objavlja konsolidiranih računovodskih izkazov na podlagi MSRP.

Za preostale točke Kodeksa, za katere ni posebej naveden odmik in jih družba ne uporablja, velja, da za družbo te točke ne veljajo, ker ni izpolnjenih pogojev za njihovo veljavnost. Ko bodo ti pogoji izpolnjeni, bo družba objavila odmike, če bo do odmikov prišlo.

Dobrna, 9. 6. 2023

Direktor:

Leon Tomašič



Predsednica nadzornega sveta:

Anita Peček Stramšak



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 in organov nadzora, v ustrezni meri zagotavljajo omejevanje tveganj delovanja vključno s cenovnim tveganjem, ki jim je izpostavljena družba.

Družba ima vzpostavljen sistem obvladovanja tveganj povezanih z računovodskim poročanjem, ki je podrobneje opredeljen v Računovodskem pravilniku družbe in Standardnih operativnih postopkih financ in računovodstva ter službe za kontroling. Izvajajo se naslednji pomembnejši sklopi notranjih kontrol:

- kontrola pravilnosti računovodskih podatkov, ki jih zagotavljamo na različne načine, kot na primer z usklajevanjem postavk s kupci in dobavitelji,
- kontrole popolnosti zajemanja podatkov (npr. zaporedje dokumentacije, številčenje dokumentov),
- kontrola razmejitev dolžnosti in odgovornosti (npr. ločeno izvajanje evidentiranja in plačevanja),
- kontrola omejitve dostopa (pravice dostopa do računovodskih evidenc so selektivno dodeljene),
- kontrola nadziranja.

Proces računovodenja je informacijsko podprt, zato so vse zgoraj naštetje notranje kontrole povezane tudi s kontrolami, vgrajenimi v okvir informacijske tehnologije, ki obsegajo tako kontrole omejitev dostopa do omrežja, podatkov, aplikacij kot tudi kontrole točnosti in popolnosti zajemanja in obdelovanja podatkov.

Računovodsko kontroliranje temelji na načelih resničnosti in delitve odgovornosti, na kontroli izvajanja poslov, ažurnosti evidenc, usklajenosti stanja izkazanega v poslovnih knjigah in dejanskega stanja.

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. Dokument Upravljanja s tveganji je obravnaval in sprejel Nadzorni svet družbe. V letu 2022 smo na podlagi izvedenih aktivnosti na področju upravljanja s tveganji redno poročali nadzornemu svetu v obliki Kratke informacije o poslovanju, s katero se Nadzorni svet na mesečni ravni podrobno seznanja s tekočim poslovanjem družbe. Družba notranja tveganja ustrezno obvladuje z izvedbo ukrepov, opredeljenih v navedenem dokumentu, pomembnejšim tveganjem pa je izpostavljena predvsem na področjih, ki so pod večjim vplivom zunanjih dejavnikov.

Med strateškimi tveganji smo izpostavljenost zaznali na področju zdraviliške dejavnosti, kjer je družba izpostavljena morebitnim spremembam zdravstvene politike. Pri načrtovanju poslovanja 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. Z vidika vrednostnega obsega investicij izvedenih v letu 2022 in prejetih zavarovanj iz tega naslova, smatramo da je tveganje nizko. Družba za sklop gradbenih pogodb, ki se nanašajo na investicije višje vrednosti, zahteva zavarovanje oz. garancijo za dobro izvedbo del in odpravo nepravilnosti. Družba je vrednostno

izpostavljena v višini investicij 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 nujne razvojne in vzdrževalne investicije ter poslovno upravičene investicije.

Finančna tveganja, ki jih opredeljuje finančni položaj družbe, je družba upravljala na način, da je kratkoročne bančne vire 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.

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.

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

Vodstvo družbe ocenjuje, da vrednostni papirji družbe niso izpostavljeni posebnim tveganjem, razen tistim, 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 ustreznih donosnosti poslovanja, kar zmanjšuje potencialno nevarnost kapitalskega tveganja, ki bi lahko nastopilo ob poslabšanju le-te.

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 sveta,
- statusnem preoblikovanju,
- imenovanju revizorja,
- drugih zadevah, če tako v skladu z 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 na portalu Ajpes 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 2022 je bila dne 4. 10. 2022 izvedena 30. redna skupščina družbe, na kateri je bila skupščina seznanjena z letnim poročilom, prejemkih članov vodenja in nadzora, odločala je o bilančnem dobičku za leto 2021, podelila razrešnico upravi in nadzornemu svetu, imenovala revizorja za triletno obdobje ter imenovala člana nadzornega sveta.

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. V novembru 2022 je mandat potekel predsedniku nadzornega sveta. Nova predsednica je bila imenovana 2. 2. 2023.

ČLANI NADZORNEGA SVETA

član	funkcija	mandat		opomba
		od	do	
Dušan Korošec	predsednik do 28. 11. 2022	27. 8. 2012	28. 11. 2022	zadnje imenovanje 28. 11. 2018
Anita Peček Stramšak	predsednica od 2. 2. 2023	26. 1. 2023	26. 1. 2027	imenovanje 26. 1. 2023
Andrej Eržen	namestnik predsednice	27. 8. 2012	28. 11. 2026	zadnje imenovanje 28. 11. 2022
Barbara Kočar	članica do 5. 4. 2023	11. 9. 2018	5. 4. 2023	zadnje imenovanje 11. 9. 2018
Benjamin Jug	član od 5. 4. 2023	5. 4. 2023	5. 4. 2027	zadnje imenovanje 5. 4. 2023

Člani nadzornega sveta niso lastniki delnic družbe. Predsednik nadzornega sveta je bil v letu 2022 družbenik družbe Alea d.o.o., ki je večinski lastnik družbe Terme Dobrna d. d. Na dan 31. 12. 2022 do navedene družbe Terme Dobrna d.d. ne izkazuje terjatev, obveznosti na dan 31. 12. 2022 do navedene družbe znašajo 14.518 €.

Član nadzornega sveta Andrej Eržen je direktor Zasebnega zavoda IARMR, katerega ustanovitelj in edini lastnik je družba Terme Dobrna d. d.. Potencialno nasprotje interesov zaradi ekonomske odvisnosti v obdobju zadnjih let ni trajnega značaja, za zagotavljanje neodvisnosti pa se pri obravnavi razmerij družbe z zavodom Andrej Eržen izloči iz glasovanja.

V letu 2022 je nadzorni svet zasedal na šestih sejah, vse so bile korespondenčne. Udeležba članov je bila večinska. Potrjevanje sklepov je potekalo na osnovi glasovanja z glasovnicami, ki so bili upravi družbe poslani oz. dostavljeni pravočasno v skladu z navodili.

Nadzorni svet je v letu 2022 svojo pozornost posvetil tekočemu poslovanju in z njim povezanim strateškim aktivnostim, ki so za obstoj in razvoj družbe bistvenega pomena.

UPRAVA DRUŽBE

Družbo Terme Dobrna d. d. je v letu 2022 vodila enoosebna uprava, direktor Leon Tomašič.

Po statutu uprava družbo zastopa brez omejitev, razen v pogodbi o zaposlitvi določenih primerih, ko potrebuje predhodno soglasje nadzornega sveta. Uprava nima pooblastila za izdajo ali nakup lastnih delnic.

Ostali člani vodstva družbe so:

- strokovni vodja medicinske dejavnosti – prim. mag. Šibanc Branko dr. med. infektolog
- vodja službe trženja in prodaje – Žužana Šeruga
- vodja FRS – Mojca Šantek (od marca 2023)
- vodja hotelske dejavnosti Žiga Kompan
- vodja wellnesa – Anja Kompan
- vodja službe vzdrževanja – Matjaž Petrovec
- vodja kadrovske službe – Sabina Sivka

REVIZIJA

Zunanjo revizijo izvaja pooblaščen revizijska družba. Za poslovno leto 2022 je bila, na podlagi sklepa 30. redne skupščine družbe imenovana za pooblaščenega revizorja revizijska družba BDO revizija d. o. o., Ljubljana.

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 v okviru zakonsko določenih predpisov o finančnem poslovanju gospodarskih družb.

V skladu z zakonskimi zahtevami pripravimo in objavimo Letno poročilo.

POLITIKA RAZNOLIKOSTI

Posebna politika raznolikosti ni bila oblikovana. Širše poslovodstvo družbe je glede spola, izobrazbe in izkušenj uravnoteženo.

2. POSLOVNA POLITIKA DRUŽBE

A. POSLANSTVO IN VIZIJA

POSLANSTVO 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, kreditodajalcev 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 pomoč pri bolezenskih težavah z rodili, neplodnostjo, inkontinenco, diagnostiko na področju ginekološko-uroloških stanj v povezavi z onkologijo ter nevroloških stanj.

Na turističnem segmentu smo vodilni na področju sonaravnega turizma, specializirani za pare, upokojece 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 2022

Operativni cilji za leto 2022 so bili zasnovani v skladu s Poslovnim načrtom za leto 2022, katerega realizacija je bila zastavljena z optimistično in spodbujevalno noto, s predvideno rastjo na vseh področjih poslovanja. Planirano poslovanje v letu 2022 je bilo glede na realizacijo leta 2021 boljše, saj smo upoštevali predvideno pozitivno rast potrošnje v turistični panogi in sproščanje omejitev v zdravstvu, ki so privedle do povečanega obsega izvedbe storitve in s tem povezanimi pozitivnimi posledicami na poslovanje družbe.

Za leto 2022 smo si v poslovnem načrtu zastavili naslednje operativne cilje:

KVANTITATIVNI CILJI

PODROČJE	CILJ ZA 2022	EM	GLEDE NA 2021
ŠTEVILO NOČITEV	104.510	nočitev	+5%
ŠTEVILO TOČK ZZS	1.493.381	točk	+5%
CELOTNI PRIHODKI	12.569.320	EUR	+6%
PRIHODKI HOTELSKE DEJAVNOSTI	6.192.975	EUR	+12%
PRIHODKI NAMESTITEV	3.750.734	EUR	+12%
PRIHODKI GOSTINSTVA	2.442.241	EUR	+11%
PENZIONSKA PRODAJA GOSTINSTVO	1.683.786	EUR	+6%
IZVENPENZIONSKA PRODAJA GOSTINSTVO	758.455	EUR	+22%
PRIHODKI BAZENI IN SAVNE	177.064	EUR	+22%
PRIHODKI LA VITA	127.832	EUR	+22%
PRIHODKI MEDICINSKE DEJAVNOSTI	5.763.050	EUR	+10%
KONCESIJSKI PRIHODKI	4.959.050	EUR	+8%
SAMOPLAČNIŠKA PRODAJA ZDRAVSTVA	804.000	EUR	+22%
CELOTNI ODHODKI	11.134.563	EUR	+4%
CELOTNI POSLOVNI IZID			1.434.757
DELEŽ STROŠKOV DELA V PRIHODKIH			40%

Primerjava z doseženimi rezultati kvantitativnih ciljev je podana v točki 3.

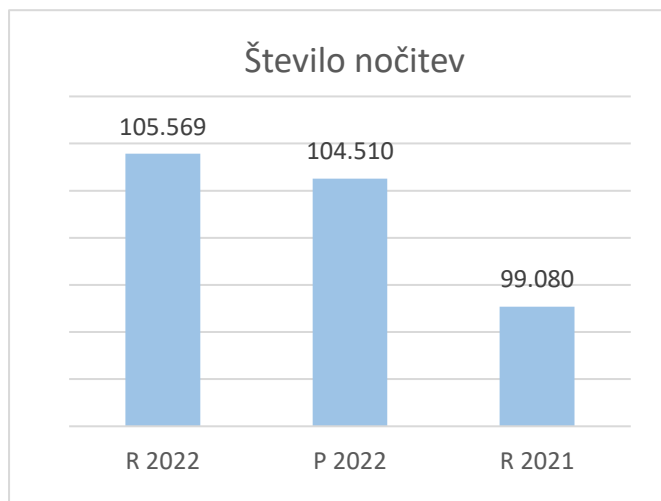
KVALITATIVNI CILJI

- ~ Ohraniti visok nivo storitve, ob upoštevanju vsakokrat veljavnih priporočil in omejitev odgovornih institucij v povezavi s preprečevanjem širjenja COVID-19;
- ~ Ostati pomemben izvajalec storitev zdraviliškega zdravljenja na področju strokovne obravnave ginekoloških, uroloških, ortopedskih, travmatoloških in nevroloških stanj;
- ~ Razviti nabor terapevtskih programov za širšo populacijo za najpogostejša bolezenska stanja starostnikov za bolečine v križu, vratni hrbtenici, kolkih/kolenih in drugih sklepih ter revmatska obolenja (nadaljevanje programov VOZS, prvi center za zdravljenje borelioze v Sloveniji, programi motnje spanja za samoplačnike, hujšanje, vitaminski koktejl, menopavza, inkontinenca,...);
- ~ Intenziviranje razvoja inovativnih turističnih programov z njihovo implementacijo na trgu;
- ~ Nadaljnji razvoj raziskovalne dejavnosti na področju zdravstva;
- ~ Z vlaganjem v razvoj in izobraževanje kadrov doseči dvig profesionalnosti vseh naših storitev s poudarkom na kakovosti storitev ter odnosu in prijaznosti do gostov in pacientov;
- ~ Optimizacija poslovnih procesov na vseh področjih;
- ~ Prodajna naravnost kadra z individualiziranim pristopom do gosta;
- ~ Delovanje v skladu s pridobljenim standardom kakovosti v medicini;
- ~ Ohranjanje stabilnosti in kvalitete v poslovnih odnosih.

3. CELOVITA ANALIZA RAZVOJA IN IZIDOV POSLOVANJA

V celoviti analizi razvoja in izidov poslovanja bomo predstavili najpomembnejše poslovne podatke za poslovno leto 2022 v primerjavi s planom za leto 2022 in doseženo realizacijo v letu 2021.

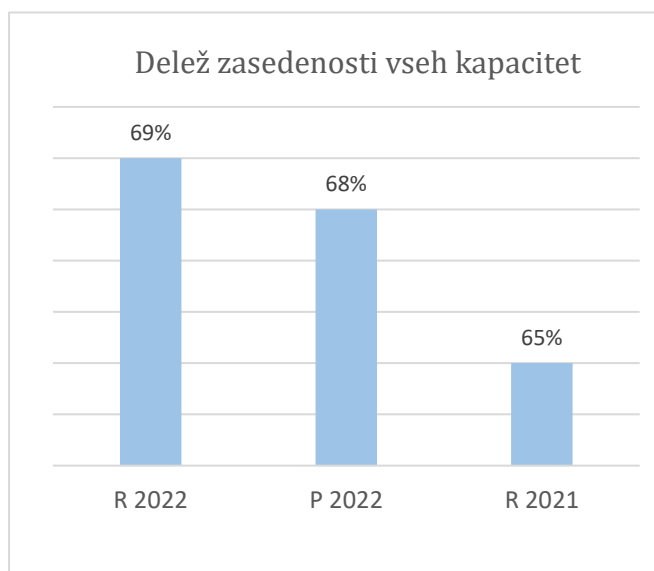
KOLIČINSKI PODATKI



NOČITVE

Družba je v letu 2022 dosegla zastavljen plan nočitev in ga minimalno preseгла. Število nočitev se je povečalo na preteklo leto za 7 %. Na povečanje števila realiziranih nočitev glede na predhodno leto je vsekakor ugodno vplivala normalizacija potrošništva v turizmu in izboljšanje stanja na področju omejitvenih ukrepov. Vsi pozitivni trendi na področju panožnega gospodarstva (turizem, zdravstvo) podkrepjeni z inovativno prodajnimi marketinškimi ukrepi družbe so pomembno prispevali za doseženo realizacijo nočitev.

Ocenjujemo, da realizacija števila nočitev sledi pozitivnemu večletnemu trendu rasti, ki bo tudi v prihodnje eno izmed vodil optimističnega načrtovanja poslovnih kazalcev družbe.

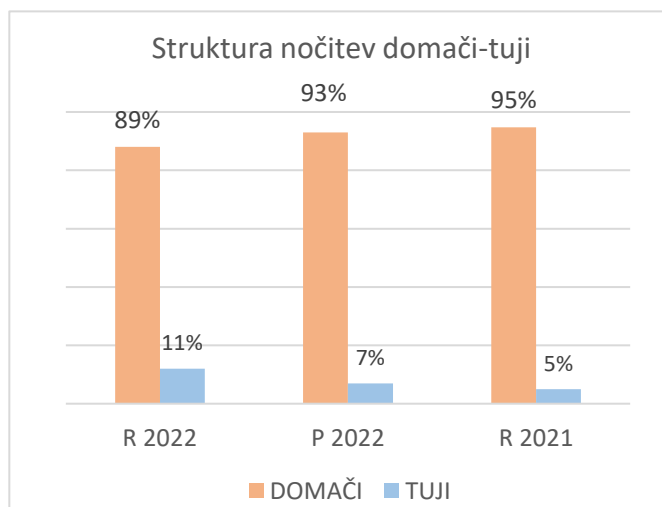


ZASEDENOST KAPACITET

V skladu z gibanjem nočitev se je gibala tudi zasedenost kapacitet. Tako je družba v letu 2022 dosegla 69 odstotno povprečno zasedenost vseh kapacitet, kar je za 1 odstotno točko več kot smo planirali in za 4 odstotne točke višje od realizirane v letu 2021. Povečana povprečna zasedenost je rezultat dolgoročnega pričakovanega okrevanja turistične realizacije.

Z doseženo zasedenostjo nočitev smo še vedno na vrhu z vidika zasedenosti kapacitet med slovenskimi naravnimi zdravilišči, k čemer pripomore tudi prevladujoča struktura gostov in ponudba.

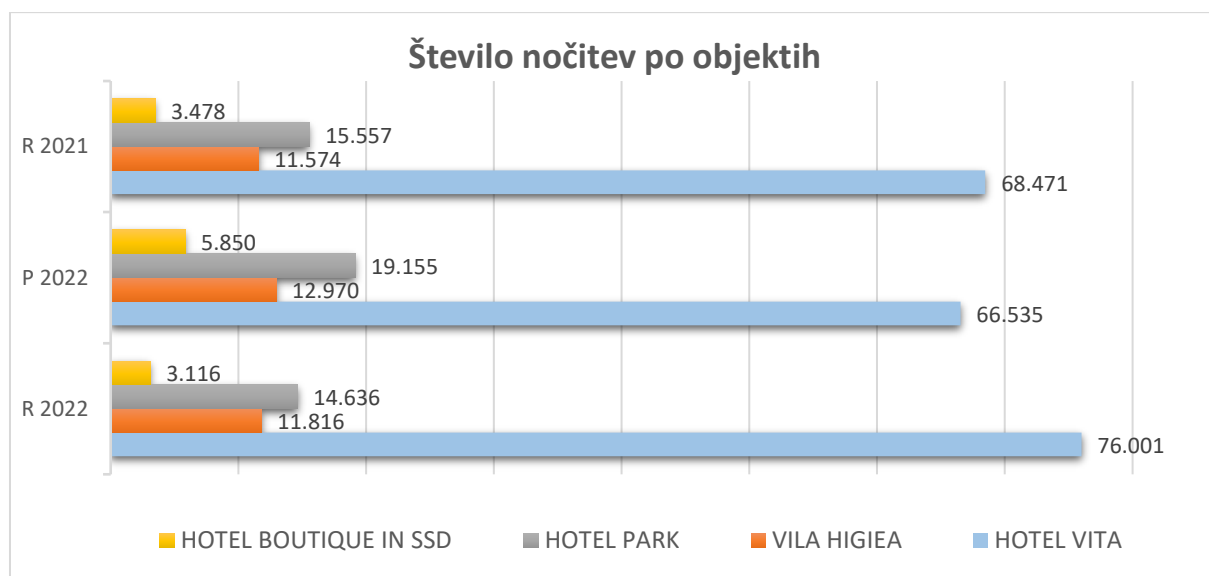
STRUKTURA NOČITEV



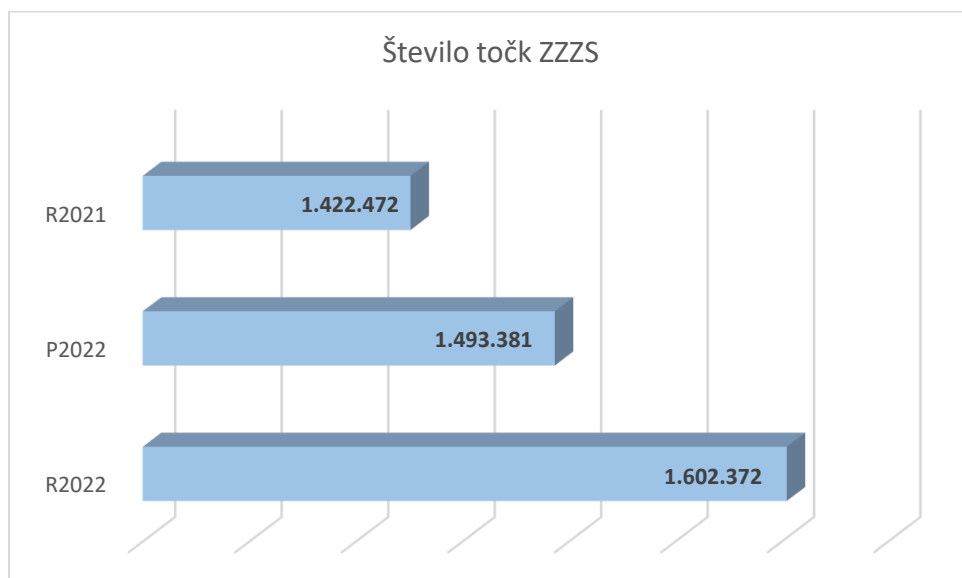
Tudi v letu 2022 je družba beležila visoko stopnjo udeležbe domačih gostov v celotni strukturi nočitev. Le ta je bila 88 odstotna. Je pa viden trend rasti števila tujih nočitev, ki so presegle planiran delež. Tuje nočitve so dosegle 11 odstoten delež v strukturi vseh nočitev.

STRUKTURA NOČITEV po nastanitvenih objektih

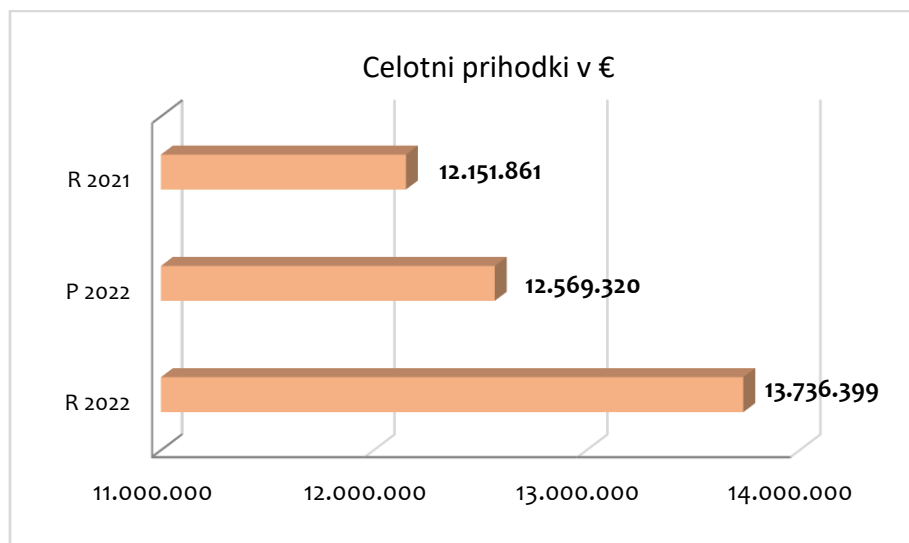
Z vidika realiziranih nočitev po posameznih objektih prevladuje najpomembnejši nastanitveni objekt hotel Vita, kjer smo realizirali 72 odstotkov vseh nočitev. Število nočitev v hotelu Vita je bilo višje od preteklega leta za 11 % in je preseglo planirano število nočitev. Sledi hotel Park z doseženimi 14 odstotki, ob tem da je bil hotel Park v mesecu decembru posloval omejeno zaradi pričetka izvajanja celovite prenove. Nočitve Vila Higiea predstavljajo 11 % v strukturi vseh nočitev in so na ravni nočitev preteklega leta. Objekta hotel Boutique in Spa Suite Dobrna sta skupaj ustvarila 3 % vseh nočitev, kar je nekoliko manj, kot je bilo načrtovano.



TOČKE ZZS



V letu 2022 smo nadaljevali z izvajanjem aktivnosti na področju zdraviliškega zdravljenja ter intenzivno delo na profesionalizaciji in prepoznavnosti zdravilišča, kar se odraža v kontinuirani rasti realiziranega števila točk s strani plačnika ZZS. Planirano število točk smo presegli za 7 odstotkov, realizacija števila točk iz leta 2021 pa je presežena za 13 odstotkov.

PRIHODKI

V letu 2022 smo skupaj realizirali 13.736.399 € prihodkov, kar je za 9 % več, kot je bilo načrtovano in porast na preteklo leto za 13 %.

Povečanje prihodkov smo soustvarjali z visoko odzivno prodajno politiko, intenzivno krepitvijo prepoznavnosti družbe, učinkovito specializacijo, predvsem na področju medicinske rehabilitacije, prodajnih programov ter profesionalizacijo storitev.

STRUKTURA PRIHODKOV

V strukturi prihodkov prevladujejo prihodki iz poslovanja, ki predstavljajo 99,8 % vseh prihodkov. Družba ne ustvarja pomembnih prihodkov iz financiranja in drugih prihodkov.

Podrobnejši prikaz prihodkov po sektorjih poslovanja je predstavljen v spodnji tabeli.

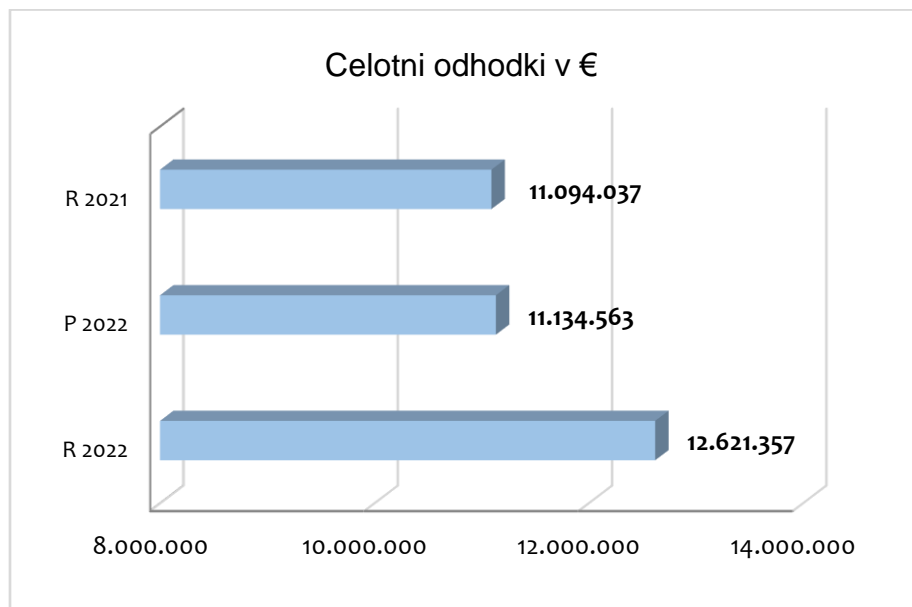
Realizacija prihodkov je bila glede na plan višja pri vseh segmentih, prav tako je večji porast glede na preteklo leto na vseh ključnih segmentih poslovanja. Največji porast je beležil wellness sektor, kar je rezultat izboljšane organizacije in ponudbe poslovanja tega segmenta. Drugi poslovni prihodki so nižji v primerjavi s preteklim letom, ko so bile vključene prejete covid pomoči.

	R2022	P2022	+/- R22/P22	R2021	+/- R22/R21
Prihodki hotelsko gostinski sektor	6.658.802	6.192.975	8%	5.621.522	18%
Prihodki medicinski sektor	6.088.283	5.763.050	6%	5.266.836	16%
Prihodki bazena	183.858	170.147	8%	137.963	33%
Prihodki wellness sektor	144.487	83.355	73%	67.632	114%
Prihodki prodaje trgovskega blaga	63.813	51.394	24%	42.828	49%
Drugi poslovni prihodki	566.963	300.000	89%	948.210	-40%
Prihodki financiranja	24.756	6.000	313%	34.252	-28%
Drugi prihodki	5.437	2.400	127%	32.618	-83%
SKUPAJ	13.736.399	12.569.320	9%	12.151.861	13%

ODHODKI

V letu 2022 so odhodki skupaj znašali 12.621.357 €, kar je za 13 % več, kot je bilo načrtovano in porast na preteklo leto za 14 %.

Med odhodki prevladujejo poslovni odhodki, ki predstavljajo 99 % vseh odhodkov.



Struktura odhodkov po vrstah je prikazana v spodnji tabeli.

	R2022	P2022	+/- R22/P22	R2021	+/- R22/R21
Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	36.162	28.552	27%	24.847	46%
Stroški materiala	2.012.488	1.730.247	16%	1.699.268	18%
Stroški storitev	3.031.960	2.555.172	19%	2.670.591	14%
Stroški dela	5.574.228	4.967.668	12%	4.798.204	16%
Amortizacija	1.267.590	1.190.804	6%	1.128.254	12%
Prevrednotovalni poslovni odhodki	7.189	4.320	66%	4.667	54%
Drugi stroški	595.220	549.200	8%	646.393	-8%
POSLOVNI ODHODKI	12.524.837	11.025.963	14%	10.972.224	14%
FINANČNI ODHODKI	89.753	96.600	-7%	79.344	13%
DRUGI ODHODKI	6.767	12.000	-44%	42.469	-84%
ODHODKI SKUPAJ	12.621.357	11.134.563	13%	11.094.037	14%

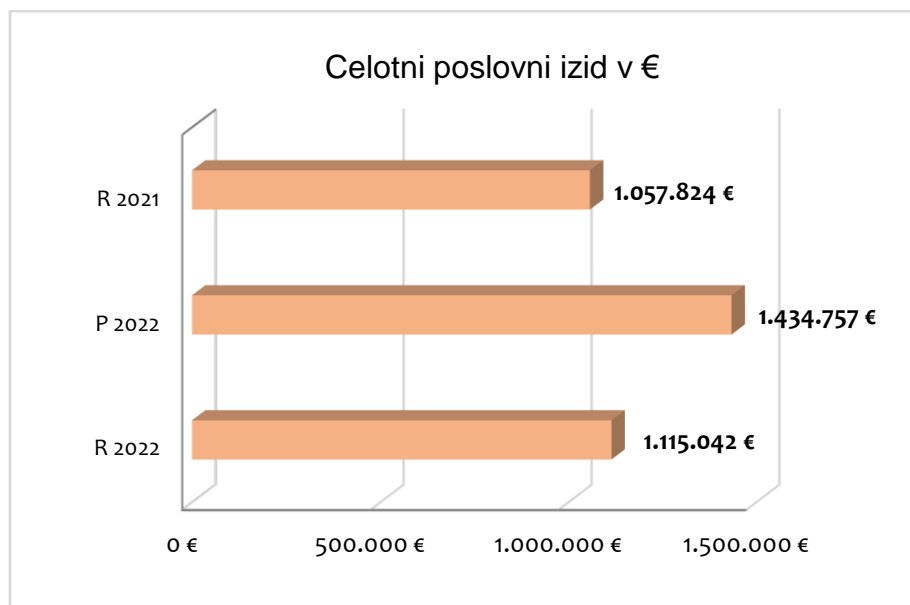
Najvišji delež stroškov (44,5%) v celotni strukturi poslovnih odhodkov predstavlja strošek dela, ki se je glede na planirano vrednost povišal za 12 %, v primerjavi s preteklim letom pa za 16 %, kar je rezultat večjega števila zaposlenih in zaposlovanja kvalitetnejšega kadra za zagotavljanje višjega nivoja storitev. Po velikosti v celotni strukturi stroškov sledijo stroški storitev, ki so presegli plan za 19 % in stroške preteklega leta za 14 %. Porast izkazujejo tudi stroški materiala.

Terme Dobrna d. d.

Amortizacijo smo v poslovnem letu 2022 obračunali v višini 1.267.590 € in je v primerjavi z letom 2021 višja za 12%.

Finančni odhodki so bili višji v primerjavi s preteklim letom za 13 %, kar je posledica višjih obrestnih mer, vendar so bili nižji od načrtovanih.

Družba ne izkazuje pomembnih postavk drugih odhodkov.

POSLOVNI IZIDI

V letu 2022 je dosežen poslovni izid iz poslovanja v višini 1.181.369 €, kar kaže na kontinuirano rast v primerjavi z doseženim poslovnim izidom od leta 2019 dalje. Poslovni izid iz poslovanja je bil nižji od načrtovanega in za 6 % višji od preteklega leta.

Celotni poslovni izid v letu 2022 znaša 1.115.042 €, kar je za 5 % več od doseženega poslovnega izida v letu 2021.

Podrobno opredelitev stanja in gibanja poslovnega izida v primerjalnem obdobju 2022/2021 in planirane vrednosti so razvidne iz spodnje tabele.

	R2022	P2022	+/- R22/P22	R2021	+/- R22/R21
Prihodki iz poslovanja	13.706.206	12.560.920	9%	12.084.991	13%
Odhodki iz poslovanja	12.524.837	11.025.963	14%	10.972.224	14%
POSLOVNI IZID IZ POSLOVANJA	1.181.369	1.534.957	-23%	1.112.767	6%
Prihodki iz financiranja	24.756	6.000	313%	34.252	-28%
Odhodki iz financiranja	89.753	96.600	-7%	79.344	13%
POSLOVNI IZID IZ REDNEGA DELOVANJA	1.116.372	1.444.357	-23%	1.067.675	5%
Drugi prihodki	5.437	2.400	127%	32.618	-83%
Drugi odhodki	6.767	12.000	-44%	42.469	-84%
CELOTNI POSLOVNI IZID	1.115.042	1.434.757	-22%	1.057.824	5%

SREDSTVA

	31.12.2022	P 31.12.2022	+/- R22/P22	31.12.2021	+/- R22/R21
DOLGOROČNA SREDSTVA	22.713.168	26.432.964	-14%	22.689.763	0%
neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR	77.639	91.276	-15%	121.397	-36%
opredmetena osnovna sredstva	22.610.853	26.337.628	-14%	22.564.609	0%
dolgoročne finančne naložbe	1.000	4.060	-75%	3.757	-73%
dolgoročne poslovne terjatve	0	0		0	
odložene terjatve za davek	23.676	0		0	
KRATKOROČNA SREDSTVA	2.524.287	1.556.357	62%	2.224.821	13%
zaloge	222.277	85.487	160%	112.867	97%
kratkoročne finančne naložbe	0	0		0	
kratkoročne poslovne terjatve	1.136.878	1.153.154	-1%	1.069.278	6%
denarna sredstva	1.079.737	48.422	2130%	818.175	32%
kratkoročne AČR	85.395	269.294	-68%	224.501	-62%
SREDSTVA SKUPAJ	25.237.455	27.989.321	-10%	24.914.584	1,3%

Družba je imela na dan 31. 12. 2022 za 25.237.455 € sredstev, kar je 1,3 % več kot na dan 31. 12. 2021. V primerjavi s preteklim letom so višje zaloge, denarna sredstva in kratkoročne terjatve.

Delež dolgoročnih sredstev v vseh sredstvih ostaja visok in znaša 91% vseh sredstev, kar je enak delež kot preteklo leto. V strukturi kratkoročnih sredstev so vrednostno najpomembnejša kategorija kratkoročne poslovne terjatve (45 % vseh kratkoročnih sredstev) in denarna sredstva (43 % vseh kratkoročnih sredstev).

KAPITAL IN OBVEZNOSTI

	31.12.2022	P 31.12.2022	+/- R22/P22	31.12.2021	+/- R22/R21
kapital	17.345.977	17.643.639	-2%	16.311.018	6%
dolgoročne obveznosti in PČR	4.831.476	6.850.199	-29%	5.423.443	-11%
kratkoročne obveznosti in PČR	3.060.002	3.495.482	-12%	3.180.123	-4%
OBVEZNOSTI SKUPAJ	25.237.455	27.989.321	-10%	24.914.584	1%

Delež kapitala v strukturi obveznosti do virov sredstev na dan 31. 12. 2022 znaša 69 %, kar je za 4 % večji delež kot konec leta 2021. Dolgoročne in kratkoročne obveznosti so skupaj s PČR predstavljale 31 % delež vseh obveznosti.

KAZALNIKI

KAZALNIK/PODATEK	31.12.2022	P 31.12.2022	+/- R22/P22	31.12.2021	+/- R22/R21
1. KAZALNIKI STANJA FINANCIRANJA					
a) stopnja lastniškosti financiranja	0,687	0,630	9%	0,655	5%
b) stopnja dolgoročnosti financiranja	0,879	0,875	0%	0,872	1%
2. KAZALNIKI STANJA INVESTIRANJA					
a) stopnja osnovnosti investiranja	0,899	0,944	-5%	0,911	-1%
b) stopnja dolgoročnosti investiranja	0,899	0,944	-5%	0,911	-1%
3. KAZALNIKI VODORAVNEGA FINANČNEGA USTROJA					
a) kapitalska pokritost osnovnih sredstev	0,765	0,668	15%	0,719	6%
b) neposredna pokritost kratkoročnih obveznosti (hitri koeficient)	0,353	0,014	2447%	0,257	37%
c) pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti (pospešeni koeficient)	0,724	0,344	111%	0,594	22%
d) kratkoročna pokritost kratkoročnih obveznosti (kratkoročni koeficient)	0,825	0,445	85%	0,700	18%
5. KAZALNIKI GOSPODARNOSTI					
a) gospodarnost poslovanja	1,094	1,139	-4%	1,101	-1%
b) celotna gospodarnost	1,088	1,129	-4%	1,095	-1%
6. KAZALNIKI DONOSNOSTI					
a) čista dobičkonosnost kapitala	0,059	0,081	-27%	0,059	-1%

RAZISKAVE IN RAZVOJ

V letu 2022 je družba pospešeno razvijala nove prodajne programe na osnovi v letu 2018 začrtanih smernic projekta Varno, odgovorno in zdravo staranje. Tudi v prihodnje bomo nadaljevali z razvojem integralnih proizvodov na področju medicinske rehabilitacije in implementacije začrtanih protokolov na turistični segment.

INVESTICIJE

V letu 2022 so bile izvedene naslednje pomembnejše investicije:

- Prenova savn Arbora SPA;
- Ureditev fontane;
- Nakup toplotnih črpalk z geovrtinami za ogrevanje prenovljenega hotela;
- Posodobitev gostinske opreme;
- Posodobitev hotelske opreme;
- Posodobitev in nabava nove medicinske opreme;
- Pričetek celovite prenove hotela Park;
- Druge investicije v infrastrukturo in računalniško opremo (posodobitev strojne opreme);
- Ostale manjše investicije potrebne za zagotavljanje kvalitete dela (nabava hotelskega perila, sanacija inštalacij, oprema za gospodinjstvo, delovne obleke).

4. DATUM ODOBRITEVE LETNEGA POROČILA

Letno poročilo družbe bo sprejel nadzorni svet družbe na seji v mesecu juniju 2023.

5. PRIČAKOVANI RAZVOJ DRUŽBE

A. OPERATIVNI CILJI ZA LETO 2023

Kljub hitrejšemu okrevanju gospodarstva od napovedi po pandemiji covid, smo bili v letu 2022 izpostavljeni določenim izzivom. Na poslovanje je pomembno vplival dvig nabavnih cen na vseh odhodkovnih področjih, najbolj pa se je podražitev poznala pri nabavi stroškov živil. Cene so najbolj porasle v poletnih mesecih, nato je sledila delna umiritev, še vedno pa je občutiti višje cene glede na pretekla obdobja.

Družba se tudi ves čas sooča s problematiko pridobivanja kvalitetnega kadra, ki ga predvsem na gostinskem področju v Sloveniji generalno primanjkuje. Tudi v letu 2023 bomo izvajali različne ukrepe, da delujemo kot odličen delodajalec in ohranjamo ter privabljamo kvaliteten kader.

Z dokončanjem celovite prenove hotela Park, ki od odprtja v marcu 2023 deluje pod novim imenom hotel Švicarija, smo pridobili prenovljene namestitvene kapacitete na visokem standardnem nivoju, kar bo pomembno za konkurenčni nastop na turističnem trgu visoko cenovnega kupca in za planirano rast prodaje na tujih trgih.

V letu 2023 bomo nadaljevali z doseganjem optimistično zastavljenih ciljev, to je predvsem s povečanjem finančnih kazalcev na vseh področjih delovanja, kar se odraža v predvideni rasti prihodkov predvsem na račun intenzivnega in strateško premišljenega oblikovanja in trženja prodajnih produktov. Aktivnosti se bodo izvajale s ciljem povečanja prodaje specifičnih programov, privabljanja zahtevnejše strukture gostov, ob nadaljnjih vlaganjih v infrastrukturo in dvig kakovosti storitev, tako hotelske namestitve, medicinske dejavnosti in spremljevalnih programov (wellness, animacijski programi). Na tujih trgih bomo nastopali s ciljno usmerjeno strategijo nastopa in ponudbe.

Vsekakor bo pomemben poudarek na politiki varčevanja in stalnega spremljanja odhodkov, kajti že samo pričakovan dvig cen energije bo občutno vplival na zvišanje odhodkov poslovanja in bo zahteval racionalno poslovanje na drugih področjih.

Zadani poslovni rezultati bodo tako odraz povečane donosnosti poslovanja, produktivnosti zaposlenih in rasti planiranih prihodkov na vseh glavnih področjih poslovanja (namestitve, medicina, wellness).

Nadaljevali bomo z optimiziranjem poslovnih procesov, vlaganji v razvoj in izobraževanje na področju medicinske dejavnosti, kar bo dolgoročno izboljševalo konkurenčno prednost družbe. Prav tako bo v prihajajočem letu bistvena politika energetske sanacije in doseganje delne neodvisnosti od spreminjajočega se trga energentov z lastno preskrbo in pametno uporabo energentov.

B. PODROČJE INVESTICIJ

Za zagotovitev ustrezne infrastrukture za doseganje zastavljenih ciljev na posameznih področjih (povečanje dodane vrednosti, dvig ugodja gostov, povečanje prodaje medicinskih storitev, energetska samooskrba) v letu 2023 planiramo izvedbo naslednjih investicij in dokončanje že začelih v letu 2022:

HOTELSKA DEJAVNOST:

- Celovita prenova hotela Park;
- Delna obnova sob v hotelu Vita;
- Sanacija sistema hlajenja in ogrevanja v hotelu Vita;
- Obnova južne fasade hotela Higiea;
- Ureditev zunanje okolice namestitvenih objektov, parkirišč in cestne infrastrukture;
- Prenova osnovne infrastrukture in opreme (prenova gostinske opreme, sanacija instalacij, svetila, idr.)
- Nova delovna oblačila, nabava drobnega inventarja, opreme za gospodinjstvo;
- Nadaljevanje s posodobitvami na informacijskem področju in digitalizaciji poslovanja.

MEDICINSKA DEJAVNOST

- nadaljnja širitev kapacitet zdraviliškega zdravljenja;
- nadaljnji razvoj raziskovalne dejavnosti;
- posodobitev in dopolnitev diagnostične in rehabilitacijske opreme.

6. POROČILO O DRUŽBENI ODGOVORNOSTI IN NEFINANČNEM POSLOVANJU

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, varnih in kakovostnih medicinskih in turističnih storitvah za naše goste ter dobrih poslovnih odnosih z dobavitelji, posjilodajalci in z zainteresirano javnostjo.

A. ODGOVORNOST DO ZAPOSLENIH

Prizadevamo si za skladnost poslovanja na vseh ravneh delovanja. S stalnimi vlaganji skrbimo za posodabljanje obstoječih, vpeljavo novih inovativnih in trajnostno naravnanih rešitev. Skrbimo za zagotavljanje zdravih in varnih delovnih pogojev zaposlenih ter njihovo nenehno izobraževanje.

IZOBRAŽEVANJE

S financiranjem in sofinanciranjem izobraževanja zaposlenih ob delu dvigamo izobrazbeno strukturo. K dvigu le te prispevajo tudi zaposleni, ki se samoiniciativno izobražujejo na višjih in visokih šolah. Aktivno sodelujemo tudi z izobraževalnimi zavodi in inštitucijami, ki omočijo medosebno strokovno izpopolnjevanje bodočega kadra.

Eksterno funkcionalno usposabljanje in izobraževanje predstavlja večji delež vseh izobraževanj. Na ta način delavec pridobi splošna in specifična znanja, ki jih takoj in neposredno uporabi pri svojem delu.

V letu 2022 smo nadaljevali s projektom standardizacije postopkov, s čimer načrtno dvigujemo strokovni pristop zaposlenih in predstavlja velik premik k optimizaciji delovnih procesov. V letu 2022 smo pričeli z aktivnim pristopom izobraževanja zaposlenih z inovativnimi metodami predavanj, webinarjev na vseh segmentih.

SKRB ZA ZAPOSLENE

K uspehu poslovanja družbe prispeva vsak zaposleni, saj smo družba, ki opravlja storitveno dejavnost in kakovost storitve je v veliki meri odvisna od osebnega pristopa zaposlenega.

Stremimo k visokim standardom medosebne komunikacije in spoštovanja ter tako prispevamo k ugodnemu delovnemu okolju.

Naš cilj je tudi ustvariti in vzgajati zaposlene, ki so strokovnjaki na svojem področju, odgovorni, komunikativni, pripadni podjetju in prijazni do gostov. Stremimo k prenosu dobrih delovnih praks na nove zaposlene, ki s svojim znanjem in individualnim pristopom pomembno prispevajo k dvigu kolektivne kulture družbe.

Z zagotavljanjem rednih obdobjih zdravstvenih pregledov skrbimo za zdravstveno stanje zaposlenih. Redno izvajamo izobraževanje in usposabljanje za varno delo in varstvo pred nesrečami.

B. ODGOVORNOST DO UPORABNIKOV STORITEV

Zavedamo se odvisnosti našega uspeha od zadovoljstva naših gostov in pacientov, zato jim namenimo posebno pozornost. Njihovo zadovoljstvo z našimi storitvami ugotavljamo z anketami, goste in paciente vzpodbujamo k izražanju mnenj v knjigah pritožb in pohval, izvajamo preverjanje kvalitete naših storitev s skritimi gosti.

Skrbimo za redno obveščanje potencialnih gostov o novostih in ponudbi Term Dobrna preko naše spletne strani (stalno ažurni podatki) ter s pisno in elektronsko pošto. Posebno pozornost namenimo stalnim gostom z dodatnimi popusti, darili, voščili ob dogodkih.

Posebno pozornost namenimo kvalitetni in strokovni izvedbi naših storitev, tudi z ustrezno usposobljenostjo izvajalcev storitev tako na strokovnem področju, kot na področju komunikacije in znanja tujih jezikov. Ob tem skrbimo za kvaliteto zdravilne termalne vode (v sodelovanju z Zavodom za zdravstveno varstvo Celje), kvalitetno in varno pripravo hrane (po predpisih in navodilih HACCP). Hkrati se trudimo, da je oprema na vseh področjih delovanja ustrezne kvalitete, dobro ohranjena in oskrbovana.

Smo ponosni nosilci mednarodnega akreditacijskega standarda AACI, katerega akreditacijo smo uspešno prestali tudi v letu 2022. V medicini predstavlja standardiziran pristop organizacije poslovanja in kvaliteto medicinske oskrbe za paciente in udeležence. Pozitivne učinke mednarodne prepoznavnosti na področju zdravstvene oskrbe bomo v prihodnje preiščeno tržišče pri pozicioniranju prodajnih področij medicinsko-turistične ponudbe na tujih trgih, kjer je ta standard že prepoznaven.

Naše goste in ostale zainteresirane seznanjamo z novostmi naše zdravstvene in turistične ponudbe z vedno aktualnimi informacijami na naši spletni strani: www.terme-dobrna.si.

Tudi v letu 2022 smo nadaljevali z nadgradnjo internetne strani ter z aktivno uporabo sodobnih družbenih omrežij, s katerimi smo v koraku s časom potencialnim kupcem.

Atraktivna vizualizacija naše ponudbe je bistvena pri prenosu ponudbe na potencialnega uporabnika naših storitev, prav tako intenzivno pojavljanje v družbenih medijih, ki omogočajo hitre in celovite povratne informacije strank.

C. ODGOVORNOST DO NARAVNEGA OKOLJA

V skrbi za ohranitev naših naravnih bogastev smo že v letu 2011 pripravili in sprejeli Okoljsko politiko Terme Dobrna d. d., v kateri smo opredelili naše zaveze na naslednjih področjih:

Okoljska politika Terme Dobrna d.d.



Na podlagi Okoljske politike smo pripravili Program ukrepov okoljske politike, ki zajema ukrepe po posameznih področjih (poraba materialov, energije, vode, ravnanje z odpadki,...), ki smo jih izvajali tudi v letu 2022. Ob stalnem spremljanju in iskanju optimalnih dobavnih verig in nadzoru porabe vhodnih dobrin, smo nastopili s strateško nabavno politiko in politiko spremljanja porabe, ki jo bomo razvijali tudi v letu 2023.

Od leta 2019, ko smo se pridružili zeleni shemi slovenskega turizma, še bolj intenzivno skrbimo za okolju prijazno poslovanje in strmimo k trajnostnem razvoju. Miselnost slednjega načrtno integriramo v nove prodajne programe, kar ima za koristnika dodano vrednost in pozitivno deluje na okolje.

Z zagotavljanjem tovrstne okoljske politike krepimo naš prepoznavni nastop na trgu vodilnih ponudnikov naravnega turizma, kar po naših ocenah predstavlja veliko konkurenčno prednost družbe, prav tako se tovrstna politika odraža na stroškovni strani porabe energentov in drugih virov. Na tem področju smo nadaljevali tudi v letu 2022, z izvajanjem premišljene politike delovanja na vseh področjih in nivojih poslovanja.

Premišljeno vlagamo v okviru novih investicij v učinkovito rabo obnovljivih in ekološko prijaznih virov, spodbujamo uporabo električnih prevoznih sredstev (električna kolesa in avtomobili namenjeni gostom) ter posodabljam obstoječe tehnološke naprave, vse to v smislu ohranjanja okolja in čim manjše obremenitve le-tega. Ciljno bomo to področje nadgrajevali in razvijali tudi s sodelovanjem na razpisih za pridobivanje sredstev v povezavi z investiranjem iz ekoskladov in zelene sheme slovenskega gospodarstva.

D. ODGOVORNOST DO OŽJE IN ŠIRŠE SKUPNOSTI

Zavedamo se pomembnosti sodelovanja z ožjo lokalno skupnostjo za zagotovitev pogojev za kvaliteten in stalen razvoj turistične ponudbe. Povezani smo z lokalnimi ponudniki gostinstva in animacije, ki jo predstavimo našim gostom (npr. turistična kmetija »Pri Minki«, Dolina mlinov, Hudičev graben, Farma jelenov, Kmetija Marovšek itd.). Posebno skrb namenjamo ohranjanju kulturne dediščine, predvsem nepremičninam (skrb za ohranjanje spomeniško zaščitenih nepremičnin). Sodelujemo z občino Dobrna in z Zavodom za šport, turizem in kulturo Dobrna, Turističnim društvom Dobrna, lokalnim prostovoljnim gasilskim društvom, šolam in drugimi lokalnimi društvi.

Terme Dobrna je aktiven član Skupnosti slovenskih naravnih zdravilišč in soustanovitelj Regionalne destinacije Celjsko. Sodelujemo tudi s Slovensko turistično organizacijo.

Poglavitni cilj v prihajajočem letu bo tako zagotavljanje trajno in varno turistično-zdraviliško ponudbo ob upoštevanju priporočil odgovornih institucij.

E. CERTIFIKATI

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

- 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.



- V skladu z našo vizijo in poslanstvom, ki temelji na konstantnem iskanju izboljšav in ponudbi kvalitetne zdravstvene oskrbe, storitev in postopkov poslovanja v medicini delujemo v skladu z zahtevami Mednarodnega akreditacijskega standarda za zdravstvene organizacije. Prednosti standardizacije poslovanja zajema: tekoče spremljanje, merjenje, analiza, popraviljanje in korektivni ukrepi. Nenehno izpopolnjevanje procesov in kakovostno delovanje zagotavljata zelene rezultate in spodbujata zadovoljstvo strank.



Naš cilji pri zagotavljanju dolgoročne družbene odgovornosti so:

- Izpolnjevanje zahtev s področja varstva pri delu zaposlenih (redna izobraževanja in posodabljanja delovne opreme);
- Delovanje v skladu z zakonodajo in pridobljenimi certifikati;
- Pravočasno prepoznavanje in odziv na procese tveganja, ki bi za družbo imeli negativen ekonomski in zunanji vpliv (potres, poplava, požar, višje sile);
- Trajnostno upravljanje z obstoječimi viri kot so: termalna voda, fango, kulturno spomeniško zaščitena infrastruktura in objekti, avtentičnost naravnih površin (sprehajalne poti, park, obstoječa hortikultura in flora);
- Vključevanje naštetih naravnih danosti v ponudbo, ki bo omogočala trajnostni turizem in konkurenčne prednosti;

Terme Dobrna d. d.

- Vključevanje lokalnega sodelovanja v širšo mrežo delovanja družbe (prehrambene, kulinarčne, kozmetične ponudbe,...);
- Nadaljevanje z donatorstvom in sponzorstvom, pri doseganju dolgoročnega trajnostnega in prepoznavnega poslovanja družbe, kraja in regije.

RAČUNOVODSKO POROČILO
RAČUNOVODSKI IZKAZI
BILANCA STANJA NA DAN 31. 12. 2022 V €

	2022	2021	%
SREDSTVA (002+032+053)	25.237.455	24.914.584	100%
A. DOLGOROČNA SREDSTVA	22.713.168	22.689.763	90%
I. Neopredmetena sred. in dolg. akt.čas.razmejitve	77.639	121.397	0%
1. Neopredmetena sredstva	77.639	121.397	
a. Dolgoročne premoženjske pravice	5.555	9.508	
c. Dolgoročno odloženi stroški razvijanja	72.084	111.889	
II. Opredmetena osnovna sredstva	22.610.853	22.564.609	90%
1. Zemljišča	3.815.390	3.815.390	
2. Zgradbe	17.447.821	17.453.544	
3. Proizvajalne naprave in stroji	1.119.047	1.097.320	
4. Druge naprave in oprema, drobni inventar in druga opr.os.s.	126.312	163.020	
6. Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi	97.105	14.494	
7. Predujmi za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	5.178	20.841	
IV. Dolgoročne finančne naložbe	1.000	3.757	0%
1. Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil	1.000	1.000	
a. Delnice in deleži v družbah v skupini	1.000	1.000	
2. Dolgoročna posojila	0	2.757	
b. Druga dolgoročna posojila	0	2.757	
VI. Odložene terjatve za davek	23.676	0	0%
B. KRATKOROČNA SREDSTVA	2.438.892	2.000.320	10%
II. Zaloge	222.277	112.867	1%
1. Material	145.133	92.263	
4. Trgovsko blago	77.144	20.604	
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	1.136.878	1.069.278	5%
2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	1.001.002	862.364	
3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	135.876	206.914	
V. Denarna sredstva	1.079.737	818.175	4%
C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	85.395	224.501	0%

	2022	2021	%
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	25.237.455	24.914.584	100%
A. KAPITAL	17.345.977	16.311.018	69%
I. Vpoklicani kapital	2.887.900	2.887.900	11%
1. Osnovni kapital	2.887.900	2.887.900	
II. Kapitalske rezerve	4.432.450	4.432.450	18%
III. Rezerve iz dobička	9.381.557	8.527.338	37%
1. Zakonske rezerve	5.568.463	5.568.463	
5. Druge rezerve iz dobička	3.813.094	2.958.875	
V. Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti	53.303	-21.632	0%
VI. Preneseni čisti poslovni izid	109.622	0	0%
VII. Čisti poslovni izid poslovnega leta	481.145	484.962	2%
B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PČR	512.379	727.615	2%
1. Rezervacije	306.630	478.286	
2. Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	205.749	249.329	
C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	4.319.098	4.695.828	17%
I. Dolgoročne finančne obveznosti	4.319.098	4.695.828	17%
2. Dolgoročne finančne obveznosti do bank	4.316.615	4.659.340	
4. Druge dolgoročne finančne obveznosti	2.483	36.488	
Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	2.563.826	2.464.235	10%
II. Kratkoročne finančne obveznosti	1.049.983	951.462	4%
2. Kratkoročne finančne obveznosti do bank	1.016.096	888.479	
4. Druge kratkoročne finančne obveznosti	33.887	62.983	
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	1.513.843	1.512.773	6%
2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	1.035.628	986.961	
3. Druge kratkoročne poslovne obveznosti	478.215	525.812	
D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	496.176	715.888	2%

Pojasnila k računovodskim izkazom so sestavni del slednjih in jih je potrebno brati skupaj z njimi.

Vodja finančno računovodske službe:
Mojca Šantek



Direktor:
Leon Tomašič



IZKAZ CELOTNEGA VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA ZA OBDOBJE 1. 1. DO 31. 12. 2022 V €

zšt	postavka	2022	2021
1.	Čisti prihodki od prodaje	13.264.592	11.177.700
I.	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu	12.537.868	10.895.275
II.	Čisti prihodki od prodaje na trgu EU	726.724	282.425
4.	DRUGI POSLOVNI PRIHODKI	441.615	907.291
A.	KOSMATI DONOS OD POSLOVANJA	13.706.207	12.084.991
B.	POSLOVNI ODHODKI	-12.524.837	-10.972.224
5.	Stroški blaga, materiala in storitev	-5.080.610	-4.394.706
a)	Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški	-2.048.650	-1.724.115
	1. nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	-36.162	-24.847
	2. stroški porabljenega materiala (131 do 133)	-2.012.488	-1.699.268
	a) stroški materiala	-1.396.776	-1.158.626
	b) stroški energije	-604.021	-532.520
	c) drugi stroški materiala	-11.691	-8.122
b)	Stroški storitev	-3.031.960	-2.670.591
	a) transportne storitve	-3.678	-330
	b) najemnine	-80.961	-108.400
	c) povračila stroškov zaposlencem v zvezi z delom	-36.223	-17.090
	d) drugi stroški storitev	-2.911.098	-2.544.771
6.	Stroški dela	-5.574.228	-4.798.204
a)	Stroški plač	-4.210.305	-3.675.054
b)	Stroški pokojninskih zavarovanj	-379.237	-313.397
	Stroški drugih socialnih zavarovanj	-310.661	-256.726
c)	Drugi stroški dela	-674.025	-553.027
7.	Odpisi vrednosti	-1.274.779	-1.132.921
a)	Amortizacija	-1.267.590	-1.128.254
b)	Prevr. posl. odhodki pri neopr. sred. in opred. osn. sred	-3.185	-3.240
c)	Prevr. posl. odhodki pri obratnih sredstvih	-4.004	-1.427
8.	Drugi poslovni odhodki	-595.220	-646.393
C.	DOBIČEK IZ POSLOVANJA	1.181.369	1.112.766
Č.	FINANČNI PRIHODKI	24.756	34.253
10.	Finančni prihodki iz danih posojil	0	413
b)	Finančni prihodki iz posojil, danih drugim	0	413
11.	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	24.756	33.840
b)	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	24.756	33.840
D.	FINANČNI ODHODKI	-89.753	-79.344
13.	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	-89.751	-79.254
b)	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	-87.068	-78.432
č)	Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	-2.683	-822
14.	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	-2	-90
15.	Drugi prihodki	5.437	32.617
	I. Subvencije, dotacije in podobni prihodki	791	5.251
	II. Drugi finančni prihodki in ostali prihodki	4.646	27.367
16.	Drugi odhodki	-6.767	-42.469
E.	CELOTNI DOBIČEK	1.115.042	1.057.823
17.	Davek iz dobička	176.428	165.456
18.	Odloženi davki	-23.676	0
19.	ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	962.290	892.367
23.	Druge sestavine vseobsegajočega donosa	72.669	19.514
24.	CELOTNI VSEOBSEGAJOČI DONOS OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	1.034.959	911.880

Pojasnila k računovodskim izkazom so sestavni del slednjih in jih je potrebno brati skupaj z njimi.

Vodja finančno računovodske službe:
Mojca Šantek



Direktor:
Leon Tomašič



IZKAZ DENARNIH TOKOV ZA OBDOBJE 1.1. DO 31.12.2022 V €

		2022	2021
A.	DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU		
a)	Postavke izkaza poslovnega izida	2.320.316	2.082.241
	Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz poslovnih terjatev	13.736.399	12.127.747
	Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevrednotenje) in finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	-11.263.331	-9.880.049
	Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih	-152.752	-165.456
b)	Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja	-399.696	364.323
	Začetne manj končne poslovne terjatve	-67.600	-17.913
	Začetne manj končne aktivne kratkoročne časovne razmejitve	139.106	-172.260
	Začetne manj končne zaloge	-109.409	-36.376
	Končni manj začetni poslovni dolgovi	73.155	302.392
	Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	-434.948	288.480
c)	Pribitek prejemkov (izdatkov) pri poslovanju (a+b)	1.920.620	2.446.564
B.	DENARNI TOKOVI PRI INVESTIRANJU		
a)	Prejemki pri investiranju	3.210	6.678
	Prejemki do dobljenih obresti in deležev v dobičku drugih, ki se nanašajo na investiranje	0	413
	Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev	453	2.500
	Prejemki od odtujitve finančnih naložb	2.757	3.765
b)	Izdatki pri investiranju	-1.296.779	-3.300.496
	Izdatki za pridobitev neopredmetnih sredstev	0	0
	Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	-1.296.779	-3.300.496
c)	Pribitek prejemkov (izdatkov) pri investiranju (a+b)	-1.293.569	-3.293.818
C.	DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU		
a)	Prejemki pri financiranju	914.207	3.888.838
	Prejemki od povečanja finančnih obveznosti	914.207	3.888.838
b)	Izdatki pri financiranju	-1.222.102	-2.846.118
	Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje	-87.068	-78.432
	Izdatki za odplačila finančnih obveznosti	-1.192.627	-2.767.686
c)	Pribitek prejemkov (izdatkov) pri financiranju (a+b)	-365.488	1.042.720
Č.	KONČNO STANJE DENARNIH SREDSTEV (x+y)	1.079.737	818.174
x)	Denarni izid v obdobju (Ac+Bc+Cc)	261.563	195.466
y)	Začetno stanje denarnih sredstev	818.174	622.708

Pojasnila k računovodskim izkazom so sestavni del slednjih in jih je potrebno brati skupaj z njimi.

Izkaz denarnega toka je sestavljen po različici II.

Vodja finančno računovodske službe:
Mojca Šantek



Direktor:
Leon Tomašič



IZKAZ GIBANJA KAPITALA

ZA OBDOBJE 1.1. DO 31.12.2022

		Vpoklicani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička		Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti	Preneseni čisti poslovni izid	Prenesena čista izguba	Čisti dobiček poslovnega leta	Skupaj
		Osnovni kapital		Zakonske rezerve	Druge rezerve iz dobička		Preneseni čisti dobiček			
A1.	Končno stanje 31/12-2021	2.887.900	4.432.450	5.568.463	2.958.875	-21.632	0	0	484.962	16.311.018
A2.	Začetno stanje 01/01-2022	2.887.900	4.432.450	5.568.463	2.958.875	-21.632	0	0	484.962	16.311.018
B1.	Spremembe lastniškega kapitala	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B2.	Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja	0	0	0	0	72.669	0	0	962.290	1.034.959
a)	Vnos čistega poslovnega izida								962.290	962.290
d)	Druge sestavine vseobsegajočega donosa					72.669				72.669
B3.	Spremembe v kapitalu	0	0	0	854.219	0	111.888	0	-966.107	0
a)	Razporeditev preostalega dela čistega dobička primerjalnega poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala						111.888	0	-111.888	0
b)	Razporeditev dela čistega dobička poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala po sklepu organov vodenja in nadzora				481.145				-481.145	0
c)	Razporeditev dela čistega dobička za oblikovanje dodatnih rezerv po sklepu skupščine				373.074				-373.074	0
f)	Druge spremembe v kapitalu					2.266	-2.266			0
C.	Končno stanje 31/12-2022	2.887.900	4.432.450	5.568.463	3.813.094	53.303	109.622	0	481.145	17.345.977
	BILANČNI DOBIČEK						109.622		481.145	590.767

Vodja finančno računovodske službe:
Mojca Šantek



Direktor:
Leon Tomašić



Terme Dobrna d. d.

Razkritja k izkazu gibanja kapitala:

Čisti poslovni izid leta 2022 v vrednosti 962.290 € se je s sklepom uprave v znesku 481.145 € razporedil med druge rezerve iz dobička.

Nerazporejeni del dobička leta 2022 v vrednosti 481.145 € in preneseni čisti dobiček v vrednosti 109.622 € sestavljata bilančni dobiček leta 2022 v višini 590.767 €, ki se v skladu s 67.čl. ZGD zmanjša za znesek dolgoročno odloženih stroškov razvijanja na bilančni presečni dan. Bilančni dobiček za razporeditev na skupščini tako znaša 518.683 €.

Poseben dodatek k izkazu gibanja kapitala na dan 31.12.2022

postavka	31.12.2022
čisti poslovni izid poslovnega leta	962.290
preneseni čisti dobiček	109.622
povečanje rezerv iz dobička po sklepu organov vodenja in nadzora	-481.145
znesek dolgoročno odloženih stroškov razvijanja na bilančni presečni dan	-72.084
bilančni dobiček	518.683

Terme Dobrna d. d.

ZA OBDOBJE 1.1. DO 31.12.2021

		Vpoklicani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička		Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti	Preneseni čisti poslovni izid	Prenesena čista izguba	Čisti dobiček poslovnega leta	Skupaj
		Osnovni kapital		Zakonske rezerve	Druge rezerve iz dobička		Preneseni čisti dobiček			
A1.	Končno stanje 31/12-2020	2.887.900	4.432.450	5.568.463	2.401.467	-48.550	0	0	157.408	15.399.138
A2.	Začetno stanje 01/01-2021	2.887.900	4.432.450	5.568.463	2.401.467	-48.550	0	0	157.408	15.399.138
B1.	Spremembe lastniškega kapitala	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B2.	Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja	0	0	0	0	26.918	0	-7.405	892.366	911.880
a)	Vnos čistega poslovnega izida								892.366	892.366
d)	Druge sestavine vseobsegajočega donosa					26.918		-7.405		19.514
B3.	Spremembe v kapitalu	0	0	0	557.408	0	0	7.405	-564.813	0
a)	Razporeditev preostalega dela čistega dobička primerjalnega poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala							7.405	-7.405	0
b)	Razporeditev dela čistega dobička poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala po sklepu organov vodenja in nadzora				400.000				-400.000	0
c)	Razporeditev dela čistega dobička za oblikovanje dodatnih rezerv po sklepu skupščine				157.408				-157.408	0
C.	Končno stanje 31/12-2021	2.887.900	4.432.450	5.568.463	2.958.875	-21.632	0	0	484.962	16.311.018
	BILANČNI DOBIČEK							0	484.962	484.962

POJASNILA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM

PODLAGE ZA SESTAVO RAČUNOVODSKIH IZKAZOV

Računovodski izkazi so sestavljeni v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi 2016 s spremembami in dopolnitvami in Zakonom o gospodarskih družbah (ZGD-1).

TEMELJNE RAČUNOVODSKE PREDPOSTAVKE IN KAKOVOSTNE ZNAČILNOSTI RAČUNOVODENJA

Temeljni računovodski predpostavki sta upoštevanje nastanka poslovnih dogodkov in upoštevanje časovne neomejenosti delovanja.

Kakovostne značilnosti računovodskih izkazov in s tem celotnega računovodenja so razumljivost, ustreznost, zanesljivost in primerljivost.

Na ustreznost postavk vplivata njihova vrsta in pomembnost. Pomembnost je odvisna od velikosti posamezne postavke oziroma od opustitve ali napačne predstavitve posamezne postavke. Računovodski izkazi morajo vsebovati vse postavke, ki so dovolj pomembne, da lahko vplivajo na ocene ali odločitve.

Družba se je pri določanju pomembnosti posameznih postavk za prikazovanje in pomembnost pri načrtovanju in vrednotenju učinkov opirala na mednarodne standarde revidiranja (MSR).

PRIPOZNAVANJE GOSPODARSKIH KATEGORIJ V RAČUNOVODSKIH IZKAZIH IN RAZVIDIH

Sredstva so v denarni merski enoti izražene stvari, pravice in denar, s katerimi premoženjsko pravno organizacija razpolaga in iz njih pričakuje gospodarske koristi.

Sredstva upoštevamo v bilanci stanja, če jih vrednotimo in je verjetno, da bodo organizaciji v prihodnosti prinesla gospodarske koristi, ter imajo ceno ali vrednost, ki jo je mogoče izmeriti.

MERJENJE GOSPODARSKIH KATEGORIJ V RAČUNOVODSKIH IZKAZIH IN RAZVIDIH

Za merjenje so upoštevana predpisana splošna pravila: predpostavlja se nadaljevanje poslovanja organizacije kot delujoče organizacije, uporaba metod vrednotenja se brez utemeljenih razlogov ne sme spreminjati (stalnost vrednotenja), potrebno je upoštevati načelo previdnosti in načelo izvirne vrednosti (nabavne vrednosti) tj. začetno merjenje po nakupni ceni ali proizvodjalnih stroških.

PREVREDNOTENJE GOSPODARSKIH KATEGORIJ V RAČUNOVODSKIH IZKAZIH

Prevrednotenje je sprememba prvotno izkazane vrednosti gospodarskih kategorij. Prevrednotenje zajema oslabitev (izmeritev na manjšo vrednost od izvirne).

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. Neopredmetena sredstva s končno dobo koristnosti se po začetnem pripoznanju izkažejo po nabavni vrednosti, zmanjšani za popravek vrednosti in izgubo iz oslabitve. Vsa neopredmetena sredstva imajo končno dobo koristnosti.

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.

Amortizacija se obračunava na podlagi enakomernega časovnega amortiziranja skozi celotno ocenjeno dobo koristnosti sredstva.

Družba pripozna stroške razvijanja med neopredmetenimi sredstvi, če jih lahko zanesljivo izmeri, če je storitev ali postopek strokovno in poslovno izvedljiv in če bo uporaba prinašala bodoče gospodarske koristi.

Za merjenje po pripoznanju se uporablja model nabavne vrednosti.

OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA

Opredmeteno osnovno sredstvo je sredstvo v lasti ali finančnem najemu, ki se uporablja pri ustvarjanju proizvodov ali opravljanju storitev.

Za opredmetena osnovna sredstva so v poslovnih knjigah izkazane posebej nabavne vrednosti in popravki vrednosti, pri čemer popravek vrednosti predstavlja njihov kumulativni odpis kot posledico amortiziranja. V bilanci stanja so opredmetena osnovna sredstva 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. 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. Pri tem modelu se opredmetena osnovna sredstva amortizirajo in slabijo v skladu SRS 1 in SRS 17.

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.

Ob zaključku poslovnega leta družba presodi ali obstajajo znamenja, ki nakazujejo, da utegnejo biti sredstva oslABLJENA. Pri tem se presojuje znamenja iz zunanjih in notranjih virov informacij v skladu s SRS 2016 s spremembami in dopolnitvami.

Pri obravnavi osnovnih sredstev v finančnem najemu družba uporablja od 1. 1. 2019 poenostavljeno možnost prehoda. Proučeni so bili učinki prehoda, ki pa niso bili ugotovljeni.

AMORTIZACIJA

Amortizacija opredmetenih osnovnih sredstev 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.

Zemljišča in opredmetena sredstva v gradnji ali izdelavi se ne amortizirajo. Amortizacija se začne obračunavati prvi dan naslednjega meseca ko so opredmetena osnovna sredstva razpoložljiva za uporabo.

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,
- posojila,
- za prodajo razpoložljiva finančna sredstva.

Prevrednotovanje finančnih naložb je sprememba njihove knjigovodske vrednosti. Kot prevrednotovanje se ne štejejo pogodbeni pripisi obresti in druge spremembe glavnice naložbe.

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

ZALOGE

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 ceni 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 okrepitve 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 v višini odplačne vrednosti.

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

ODLOŽENE TERJATVE ZA DAVEK

Odloženi davek se izkazuje po metodi obveznosti po bilanci stanja, pri čemer se upoštevajočasne razlike med knjigovodsko vrednostjo sredstev in obveznostmi za potrebe finančnega

poročanja in zneskov za potrebe davčnega poročanja. Odložena obveznost za davek se izkaže v višini, ki jo bo po pričakovanjih treba plačati ob odpravi začasnih razlik, na podlagi zakonov, uveljavljenih ali v bistvu uveljavljenih na datum poročanja. Odložena terjatev za davek se pripozna v obsegu, za katerega obstaja verjetnost, da bo na razpolago prihodnji obdavčljivi dobiček, v breme katerega bo v prihodnje mogoče uporabiti odloženo terjatev. Odložene terjatve za davek se zmanjšajo za znesek, za katerega ni več verjetno, da bo mogoče uveljaviti davčno olajšavo, povezano s sredstvom. Družba Terme Dobrna d.d. ima pripoznane odložene terjatve za davek iz naslova rezervacij za odpravnine in jubilejne nagrade.

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.

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 družba pokriva 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 bančna posojila in dolgoročne obveznosti iz finančnega najema. 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.

KRATKOROČNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Kratkoročne aktivne časovne razmejitve izkazujejo kratkoročno odložene stroške, ki se nanašajo na obdobje krajše od enega leta in nezaračunane prihodke, ki se nanašajo na tekoče obdobje, vendar še niso nastale terjatve do kupcev.

Kratkoročne pasivne časovne razmejitve izkazujejo vnaprej vkalkulirane stroške in odhodke na podlagi enakomernega obremenjevanja poslovnega izida in odloženi prihodki za še neopravljene, vendar plačane storitve (predplačila fizičnih oseb, prodaja darilnih bonov).

PRIHODKI

Prihodki se pripoznavajo v skladu z novim SRS 15. Ob prehodu ni bilo ugotovljenih učinkov sprememb.

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 prodaji 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 s 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. Družba odhodke meri na podlagi zneskov, navedenih na računih ali drugih listinah, zmanjšanih za popuste.

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 naložbe. Med odhodki za financiranje 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.

POJASNILA POSTAVK BILANCE STANJA**NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**

	2022	2021	22/21
Nabavna vrednost - Odloženi stroški razvijanja	319.370	319.370	100%
Nabavna vrednost - Premoženjske pravice	201.369	199.757	101%
Popravek vrednosti odloženih stroškov razvijanja zaradi amortiziranja	-247.286	-207.482	119%
Popravek vrednosti premoženjskih pravic zaradi amortiziranja	-195.814	-190.249	103%
Skupaj:	77.639	121.397	64%

Vsa neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitev imajo določeno končno dobo koristnosti. Amortizirajo se linearno v življenjski dobi.

Sredstva so bila pridobljena z državno podporo v okviru projekta VOZS, njihova knjigovodska vrednost ni omejena z lastninsko pravico ali dana kot poroštvo. Knjigovodska vrednost na dan 31. 12. 2022 znaša 77.639 €.

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

- odloženi stroški razvijanja – Projekt Varno, odgovorno in zdravo staranje v vrednosti 72.084 € (amortizacijska stopnja 20%);
- premoženjske pravice – razni računalniški programi v vrednosti 5.555 € (amortizacijska stopnja 20%).

Preglednica neopredmetenih sredstev in dolgoročno aktivnih časovnih razmejitev:

	Odloženi stroški razvijanja	Premoženjske pravice	Skupaj
NABAVNA VREDNOST			
Stanje 01/01-2022	319.370	199.757	519.127
Pridobitve	0	1.612	1.612
Odtujitve	0	0	0
Stanje 31.12.2022	319.370	201.369	520.739
POPRAVEK VREDNOSTI			0
Stanje 01/01-2022	207.482	190.249	397.730
Odtujitve	0	0	0
Amortizacija	39.804	5.566	45.370
Stanje 31/12-2022	247.286	195.814	443.100
Neodpisana vrednost 01/01-2022	111.889	9.509	121.397
Neodpisana vrednost 31/12-2022	72.084	5.555	77.639

OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA

	2022	2021	22/21
Nabavna vrednost - Nepremičnine	39.098.996	38.332.673	102%
Nabavna vrednost - Zemljišča, vrednotena po modelu nabavne vrednosti	3.815.390	3.815.390	100%
Nabavna vrednost - Zgradbe, vrednotene po modelu nabavne vrednosti	35.186.501	34.506.229	102%
Nabavna vrednost - Nepremičnine v gradnji oziroma izdelavi	97.105	11.054	878%
Popravek in oslabitev vrednosti nepremičnin	-17.738.680	-17.052.685	104%
Popravek vrednosti zgradb zaradi amortiziranja	-17.738.680	-17.052.685	104%
Neodpisana vrednost nepremičnin	21.360.316	21.279.988	100%
Nabavna vrednost - Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	6.198.991	5.873.404	106%
Nabavna vrednost - Oprema in nadomestni deli, vrednoteni po modelu nabavne vrednosti	5.083.317	4.842.784	105%
Nabavna vrednost - Drobn inventar	1.098.092	1.009.598	109%
Nabavna vrednost - Druga opredmetena osnovna sredstva	17.582	17.582	100%
Nabavna vrednost - Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva v gradnji oziroma izdelavi	0	3.440	0%
Popravek in oslabitev vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	-4.953.632	-4.609.624	107%
Popravek vrednosti opreme in nadomestnih delov zaradi amortiziranja	-3.964.270	-3.745.464	106%
Popravek vrednosti drobnega inventarja zaradi amortiziranja	-989.362	-864.160	114%
Neodpisana vrednost opreme	1.245.359	1.263.780	99%
Kratkoročni predujmi, dani za opredmetena osnovna sredstva	5.178	20.841	25%
Skupaj	22.610.853	22.564.609	100%

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 2022 namenili za nove nabave:

- ureditev zgradb 680.272€
- opremo v skupni vrednosti 439.319€
- drobn inventar v skupni vrednosti 96.022€
- opredmetena osnovna sredstva v izdelavi 97.105€

Izkaz gibanja opredmetenih osnovnih sredstev:

	Zemljišča	Zgradbe	Oprema in nadomestni deli	Drobni inventar	Druga opredm. osnovna sredstva	Kratkoročni predujmi	Pravica do uporabe sredstva-oprema	Opredmet. osnovna sredstva v izdelavi	Skupaj
NABAVNA VREDNOST									
Stanje 01/01-2022	3.815.390	34.506.229	4.707.696	1.009.598	17.582	20.841	135.088	14.494	44.226.918
Povečanja (nove nabave)		680.272	439.319	96.022				1.295.167	2.510.780
Prenos v uporabo (aktivacija)								(1.212.556)	(1.212.556)
Zmanjšanja			198.786	7.528		15.663			221.977
Stanje 31/12-2022	3.815.390	35.186.501	4.948.229	1.098.092	17.582	5.178	135.088	97.105	45.303.165
POPRAVEK VREDNOSTI									
Stanje 01/01-2022		17.052.685	3.714.344	864.160	0		31.120		21.662.309
Zmanjšanja			190.577	570					191.147
Amortizacija		685.995	348.022	125.772			61.361		1.221.150
Stanje 31/12-2022	0	17.738.680	3.871.789	989.362	0	0	92.481	0	22.692.312
Neodpisana vrednost 01/01-2022	3.815.390	17.453.544	993.352	145.438	17.582	20.841	103.968	14.494	22.564.610
Neodpisana vrednost 31/12-2022	3.815.390	17.447.821	1.076.440	108.730	17.582	5.178	42.607	97.105	22.610.853

Od novih nabav v letu 2022 so največje vrednosti predstavljale naslednje nabave:

nabave	vrednost
Arbora SPA savne	257.616 €
fontana	177.602 €
geosonde	162.892 €
računalniška oprema	81.379 €
pohištvo in podobna oprema	62.102 €
medicinska oprema	43.642 €
razna oprema	247.295 €
Vsota	1.032.528 €

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

- hoteli (Vita, Higiea, Park, Zdraviliški dom, Butique, SSD)	16.295.999€
- bazenski kompleks	481.313 €
- zemljišča v vrednosti	3.815.390€
- nepremičnine v pridobivanju	97.105€

Kot jamstvo za dolgoročna posojila Nove Ljubljanske banke d.d. in BKS Bank AG so zastavljene nepremičnine (hoteli) v skupni (neodpisani) vrednosti 12.256.295 €.

Znesek nepremičnin v pridobivanju se nanaša pretežno na pripravljala dela obnove hotela Park in pripravljala dela in izdatke za prihodnje investicije.

FINANČNE NALOŽBE

Dolgoročne finančne naložbe

	2022	2021	22/21
Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil	1.000	1.000	100%
Dolgoročne finančne naložbe v delnice in deleže družb v skupini, razporejene in izmerjene po nabavni vrednosti	1.000	1.000	100%
Dana dolgoročna dana posojila in terjatve za nevplačani vpoklicani kapital	0	2.757	0%
Dolgoročna posojila, dana drugim, vključno z dolgoročnimi terjatvami iz finančnega najema	0	2.757	0%
Skupaj	1.000	3.757	27%

Skupno vrednost dolgoročnih naložb sestavljajo naslednje postavke:

- ustanovitveni kapital zasebnega zavoda IARMR v vrednosti 1.000 €.

Družba Terme Dobrna d.d. je v letu 2015 ustanovila Zasebni zavod Inštitut za aplikativne raziskave v medicinski rehabilitaciji (v nadaljevanju IARMR) z osnovnim namenom razvoja medicinske dejavnosti. Poslovanje IARMR se je v letu 2022 intenziviralo predvsem na področju razvoja programov in protokolov medicinske rehabilitacije, promocije medicinske rehabilitacije v strokovni javnosti ter organizacije strokovnih predavanj, katerih koristniki so tudi gostje in pacienti Terme Dobrna. Obseg obveznosti do IARMR je razkrit v poglavju o obveznostih. Obveznosti do IARMR so vezane na financiranje razvoja protokolov in programov medicinske rehabilitacije, iz katerega družba Terme Dobrna d. d. pričakuje bodoče gospodarske koristi.

Dolgoročno dano posojilo, ki je na dan 1. 1. 2022 znašalo 2.757 € je bilo v celoti poplačano v letu 2022.

ODLOŽENE TERJATVE ZA DAVEK

Družba je v letu 2022 prvič oblikovala odložene terjatve za davek za oblikovane rezervacije za izplačilo jubilejnih nagrad in odpravnin, ki so bile do leta 2022 ob pripoznanju davčno priznane samo v višini 50 %. Znesek odloženih terjatev za davek ob koncu leta znaša 23.676 € in je pripoznan v izkazu poslovnega izida.

ZALOGE

	2022	2021	22/21
Zaloge surovin in materiala	136.711	84.850	161%
Zaloge surovin in materiala v skladišču	136.711	84.850	161%
Zaloge drobnega inventarja in embalaže	8.422	7.414	114%
Zaloge drobnega inventarja in embalaže v skladišču	8.422	7.414	114%
Zaloge blaga	77.144	20.604	374%
Blago v lastnem skladišču	0	10.118	0%
Blago v tujem skladišču	0	0	0%
Blago v lastni prodajalni	77.144	10.486	736%
Skupaj zaloge	222.277	112.868	197%
Skupaj zaloge in predujmi za zaloge	222.277	112.868	197%

Surovine in material v skladišču predstavljajo zaloge hrane, pijače, potrošnega materiala, sanitetnega materiala, wellness materiala, peletov in kurilnega olja. Zaloga se je povečala glede na preteklo leto zaradi reorganizacije poslovnega procesa nabave potrošnega, sanitetnega in wellness materiala preko centralnega skladišča. Zaloge blaga predstavljajo zaloge trgovskega blaga, tobaka in kozmetičnih izdelkov. Manjši del zalog predstavljajo zaloge drobnega inventarja in embalaže.

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

Knjigovodsko izkazane vrednosti zalog ne presegajo njihove izterljive vrednosti.

V letu 2022 ni bilo oslabitve vrednosti zalog za nekurantnost, zmanjšanja nabavnih cen. Zaloge tudi niso bile zastavljene kot jamstvo za obveznost.

Pri inventuri na dan 31. 12. 2022 so bile zabeležene naslednje inventurne razlike 135 € viškov in 43 € mankov.

POSLOVNE TERJATVE

Kratkoročne poslovne terjatve

	2022	2021	22/21
Kratkoročne terjatve do kupcev	691.627	844.421	82%
Kratkoročne terjatve do kupcev v državi	685.079	843.085	81%
Kratkoročne terjatve do kupcev v tujini	6.548	1.336	490%
Dani kratkoročni predujmi in varščine	309.375	17.944	1724%
Drugi dani kratkoročni predujmi in preplačila	309.375	17.944	1724%
Druge kratkoročne terjatve	135.876	206.914	66%
Kratkoročne terjatve za vstopni DDV	26.867	24.592	109%
Druge kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij	30.595	13.700	223%
Ostale kratkoročne terjatve	78.414	168.621	47%
Skupaj:	1.136.878	1.069.278	106%

Terjatve do kupcev so izkazane po knjigovodski vrednosti in niso zavarovane, največji delež kratkoročnih terjatev predstavljajo terjatve do kupcev v državi, to je Zavoda za zdravstveno zavarovane Slovenije, ki svoje obveznosti poravnava v predvidenem roku, zato večjih negotovosti pri poravnavanju terjatev ni.

Na dan 31. 12. 2022 je zapadlo 50.613 € terjatev do kupcev, kar predstavlja 7,3 % vseh terjatev. Struktura zapadlosti je naslednja:

- do 30 dni v višini	43.656 €
- od 30 do 60 dni v višini	49 €
- od 60 do 90 dni v višini	448€
- od 90 do 120 dni v višini	0 €
- nad 120 dni v višini	6.460 €

Druge kratkoročne terjatve v znesku 135.876 € sestavljajo naslednje pomembnejše postavke:

- terjatve do ZZS (poračun 1-12)	75.656 €
- terjatev za vstopni DDV v višini	26.867 €

Terme Dobrna d. d.

- terjatve iz naslova refundacije 30.595 €

Terjatve niso zavarovane. Družba nima odprtih terjatev do članov posloводства, članov nadzornega sveta in lastnikov.

DENARNA SREDSTVA

	2022	2021	22/21
Denarna sredstva v blagajni in takoj udenarljivi vrednostni papirji	49.233	22.352	220%
Denarna sredstva v blagajni, razen deviznih sredstev	2.219	2.700	82%
Netvegani takoj udenarljivi dolžniški vrednostni papirji - plačilne kartice	47.014	19.652	239%
Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih inštitucijah	1.030.504	795.823	129%
Denarna sredstva na računih, razen deviznih	1.030.504	795.823	129%
Skupaj:	1.079.737	818.175	132%

Skupno vrednost denarnih sredstev predstavljajo:

- sredstva v blagajni (v okviru blagajniškega maksimuma) v vrednosti 2.219 €;
- plačilne kartice (Mercator Pika, Maestro, Diners, Mastercard, BA,...) v vrednosti 47.014 €;
- denarna sredstva na transakcijskih računih pri NLB d.d., Novi KBM D.D. in BKS banki AG v vrednosti 1.030.504 €.

KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

	2022	2021	22/21
Kratkoročno odloženi stroški	458	416	110%
Kratkoročno nezaračunani prihodki	82.956	88.678	94%
Vrednotnice	760	135.121	1%
DDV od prejetih predujmov	1.221	286	426%
Skupaj:	85.395	224.501	38%

Kratkoročno odloženi stroški v višini 458 € predstavljajo kratkoročno odložene stroške letnih naročin. Kratkoročno ne-zaračunani prihodki predstavljajo opravljene in še ne fakturirane storitve v višini 82.956 €. Vrednotnice predstavljajo znesek spletne kuponske prodaje v vrednosti 760 €.

KAPITAL

	2022	2021	22/21
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	4.430.424	4.430.424	100%
Rezerve iz dobička	9.381.557	8.527.338	110%
Zakonske rezerve	5.568.463	5.568.463	100%
Druge rezerve iz dobička	3.813.094	2.958.875	129%
Čisti dobiček ali čista izguba	590.767	484.962	122%
Preneseni čisti dobiček iz prejšnjih let	109.622	0,0	
Ostaneč čistega dobička poslovnega leta	481.145	484.962	99%
Presežek iz prevrednotovanja	53.303	-21.632	-246%
Aktuarski dobički / izgube	53.303	-21.632	-246%
Skupaj:	17.345.977	16.311.018	106%

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 2022 niso spremenile in predstavljajo 5.568.463 €;
- druge rezerve iz dobička v višini 3.813.094 €, katere so se v letu 2022 povečale za znesek razporeditve bilančnega dobička po skupščinskem sklepu v skupni višini 373.074 € in za znesek razporeditve čistega dobička tekočega leta po sklepu uprave v višini 481.145 €;
- rezerve iz prevrednotovanja v višini 53.303 € (povečanje v skladu z aktuarskim izračunom 2022);
- nerazporejeni čisti dobiček tekočega leta v višini 481.145 €, o razporeditvi zneska bo odločala skupščina.

REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

	2022	2021	22/21
Rezervacije za sodne postopke in tožbene zahtevke	0	140.000	0%
Rezervacije za pokojnine, jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi	306.630	338.286	91%
Prejete državne podpore	205.749	249.329	83%
Skupaj:	512.379	727.615	70%

Znesek rezervacij in dolgoročnih PČR sestavljajo rezervacije za pokojnine, jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi in prejete državne podpore in rezervacije za sodne postopke in tožbene zahtevke. 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 239.760 € in rezervacije za jubilejne nagrade v vrednosti 66.870 €. Drugih programov dolgoročnih zaslužkov zaposlenih ni. Pri aktuarskem izračunu so bile upoštevane naslednje predpostavke (tablice smrtnosti, fluktuacija zaposlenih, upokojevanje, stopnje povečanja povprečnih plač iz Uredbe v RS, stopnje povečanje plač v družbi, diskontna stopnja).

Med državne podpore v višini 205.749 € so vključena nepovratna sredstva iz proračuna za namen obnovitvenih del hotela Park v višini 70.212 €, nepovratna sredstva za sofinanciranje projekta VOZS v višini 83.791 € in druge subvencije. Prejete državne podpore se črpajo glede na predvideno dobo amortiziranja osnovnih sredstev financiranih s temi sredstvi (gradbeni objekti 25 let in oprema 7 let, stroški razvoja 5 let) oz. trajanja projekta.

DOLGOROČNE OBVEZNOSTIDolgoročne finančne obveznosti

	2022	2021	22/21
Dolgoročna posojila, dobljena pri bankah v državi	4.316.615	4.659.340	93%
Dolgoročne finančne obveznosti iz najemov	2.483	36.488	7%
Skupaj:	4.319.098	4.695.828	92%

Znesek dolgoročnih finančnih obveznosti vključuje finančne obveznosti dobljene pri bankah in dolgoročno obveznost iz leasinga.

Dolgoročnih finančnih obveznosti (neodplačane glavnice), katerih končni rok zapadlosti je daljši od 5-tih let, to je rok zapadlosti od 1. 1. 2028 dalje, je na dan 31. 12. 2022 v vrednosti 788.839 €.

Kratkoročni del dolgoročnih obveznosti iz financiranja je izkazan med kratkoročnimi obveznostmi iz financiranja v višini 1.049.983 €.

Obrestna mera posojil je v višini 6-mesečni EURIBOR in marže, ki se gibljejo med 1,19 % in 1,65 %. Obresti se obračunavajo mesečno.

KRATKOROČNE OBVEZNOSTIKratkoročne finančne obveznosti

	2022	2021	22/21
Kratkoročna posojila, dobljena pri bankah v državi	1.016.096	888.479	114%
Druge kratkoročne finančne obveznosti	33.887	62.983	54%
Skupaj:	1.049.983	951.462	110%

Kratkoročne finančne obveznosti vključujejo kratkoročni del dolgoročnih finančnih obveznosti do bank v višini 1.016.096 € in kratkoročni del dolgoročnih najemov v višini 33.887 €.

Kratkoročne poslovne obveznosti

	2022	2021	22/21
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	858.665	779.350	110%
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v državi	853.929	775.034	110%
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v tujini	4.736	4.316	110%
Prejeti kratkoročni predujmi in varščine	135.033	174.990	77%
Kratkoročne obveznosti do zaposlencev	266.263	229.663	116%
Kratkoročne obveznosti za čiste plače in nadomestila plač	242.415	205.059	118%
Kratkoročne obveznosti za druge prejemke iz delovnega razmerja	23.848	24.604	97%
Obveznosti do državnih in drugih institucij	211.104	295.680	71%
Obveznosti za obračunani DDV	12.135	11.940	102%
Obveznosti za prispevke izplačevalca	189	102	186%
Obveznosti za davek od dohodkov	10.971	113.332	10%
Obveznosti za davčni odtegljaj	180.232	158.298	114%
Druge kratkoročne obveznosti do državnih in drugih inštitucij	7.577	12.010	63%
Druge kratkoročne obveznosti	42.778	33.090	129%
Kratkoročne obveznosti za obresti	36.144	27.914	129%
Kratkoročne obveznosti v zvezi z odtegljaji od plač in nadomestili plač zaposlencem	5.787	4.706	123%
Ostale kratkoročne poslovne obveznosti	847	470	180%
Skupaj:	1.513.843	1.512.773	100%

Kratkoročne poslovne obveznosti so na dan 31. 12. 2022 znašale 1.513.843 € in so na ravni obveznosti preteklega leta.

Terme Dobrna d. d.

Največji del predstavljajo kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (domači in tuji). Na dan 31. 12. 2022 znašajo 858.665 €, kar je 10 % več kot v letu 2021. Od navedenih je zapadlih domačih dobaviteljev skupaj 13.085 €, kar predstavlja 1,5 % vseh obveznosti in sicer je njihova vrednost glede na ročnost slednja:

- do 30 dni 7.056 €
- nad 30 dni 6.029 €

Družba poravnava obveznosti do dobaviteljev ob zapadlosti, odprte ostajajo obveznosti, za katere so dogovorjene kompenzacije ali iz drugih razlogov.

Kratkoročne obveznosti do zaposlencev izvirajo iz naslova:

- čiste plače in nadomestila plač v višini 242.415 €
- obveznosti za druge prejeme iz delovnega razmerja 23.848 €

To so obveznosti za mesec december, ki so zapadle v plačilo v mesecu januarju 2023.

Obveznosti do državnih in drugih institucij v znesku 211.104 € predstavljajo:

- turistična taksa v višini 7.577 €
- obveznosti za obračunani DDV 12.135 €
- obveznost za DDPO 10.971 €
- obveznost za davke in prispevke 180.421 €

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

KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

	2022	2021	22/21
Vnaprej vračunani stroški in odhodki	480.927	564.414	85%
Kratkoročno odloženi prihodki	0	132.755	0%
DDV od danih predujmov	15.249	18.719	81%
Skupaj:	496.176	715.888	69%

Celotno vrednost kratkoročnih pasivnih časovnih razmejitev predstavljajo naslednje pomembnejše postavke:

- druge kratkoročne razmejitve plač 310.505 €
- obveznosti za prodane darilne bone 88.131 €
- predplačila fizičnih oseb 11.396 €
- DDV od danih predujmov 15.249 €
- druge časovne razmejitve 70.895 €

V okviru drugih časovnih razmejitev plač je družba zajela stroške neizkoriščenega dopusta in nagrado uprave.

POJASNILA POSTAVK IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA**ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE**

	2022	2021	22/21
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev na domačem trgu	12.472.070	10.849.288	115%
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev na tujem trgu	726.724	282.425	257%
Prihodki od prodaje trgovskega blaga in materiala na domačem trgu	63.813	42.828	149%
Prihodki od najemnin	1.985	3.159	63%
Skupaj:	13.264.592	11.177.700	119%

Vrednost čistih prihodkov od prodaje predstavljajo:

	R2022
Prihodki hotelsko gostinski sektor	6.658.802 €
Prihodki medicinskega centra	6.088.283 €
Prihodki bazenov	183.858 €
Prihodki od prodaje trgovskega blaga	63.813 €
Ostali prihodki od prodaje	269.836 €
Skupaj:	13.264.592 €

Prihodke od prodaje izkazujemo ločeno za domači in tuji trg na podlagi državljanstva gostov, kjer je to možno spremljati.

DRUGI POSLOVNI PRIHODKI (s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki)

	2022	2021	22/21
Prihodki od porabe in odprave dolgoročnih rezervacij	190.571	39.866	479%
Drugi prihodki, povezani s poslovnimi učinki (subvencije, dotacije, regresi, kompenzacije)	250.591	867.425	29%
Prevrednotovalni poslovni prihodki	453	0	
Skupaj:	441.615	907.291	49%

Skupno vrednost drugih poslovnih prihodkov predstavljajo naslednje pomembnejše postavke:

Drugi prihodki, povezani s poslovnimi učinki v skupni vrednosti 250.591 € se nanašajo na prejete refundacije iz naslova plač v znesku 194.321 €, prihodek iz naslova odstopljenih prispevkov invalidov 20.114 €, državne pomoči za Covid-19 v znesku 9.940 € in druge prihodke.

Prihodki iz naslova porabe in odprave rezervacij se nanašajo na prihodke od odprave rezervacij za tožbe v znesku 140.000 €, porabe dolgoročnih rezervacij za prejete subvencije 43.580 € in odpravo rezervacij po aktuarskem izračunu 6.991 €.

STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV

	2022	2021	22/21
Nabavna vrednost prodanega materiala in blaga	36.162	24.847	146%
Stroški materiala	2.012.489	1.699.268	118%
Stroški materiala	1.045.334	865.373	121%
Stroški pomožnega materiala	351.442	293.253	120%
Stroški energije	604.021	532.520	113%
Odpis drobnega inventarja in embalaže	0	134	0%
Uskladitev stroškov materiala in drobnega inventarja zaradi ugotovljenih popisnih razlik	1.511	1.804	84%
Stroški pisarniškega materiala in strokovne literature	10.180	6.184	165%
Stroški storitev	3.031.960	2.670.591	114%
Stroški transportnih storitev	3.678	330	1115%
Stroški storitev v zvezi z vzdrževanjem opredmetenih osnovnih sredstev	938.334	633.186	148%
Najemnine	80.961	108.400	75%
Povračila stroškov zaposlencem v zvezi z delom	36.223	17.090	212%
Stroški plačilnega prometa in bančnih storitev ter zavarovalne premije	99.405	83.678	119%
Stroški intelektualnih in osebnih storitev	566.801	535.391	106%
Stroški sejmov, reklame in reprezentance	437.028	391.831	112%
Stroški storitev fizičnih oseb, ki ne opravljajo dejavnosti, skupaj z dajatvami, ki bremenijo podjetje	20.620	10.948	188%
Stroški drugih storitev	848.910	889.739	95%
Skupaj:	5.080.610	4.394.706	116%

Med stroški materiala predstavljajo največjo vrednost stroški živil, sledijo stroški energije (kjer sta strošek kurilnega olja in električne energije v podobnem deležu) in stroški pomožnega materiala.

Med stroški storitev predstavljajo največjo vrednost stroški vzdrževanja opredmetenih osnovnih sredstev, stroški intelektualnih in osebnih storitev in stroški sejmov, reklame in reprezentance. Med drugimi storitvami so večje postavke storitve dela po pogodbah, prevozi gostov, pranje, zdravstvene storitve in pregledi, poštna in telefonske storitve, naročnine in druge storitve.

STROŠKI DELA

	2022	2021	22/21
Plače zaposlenecv	3.662.518	3.199.273	114%
Nadomestila plač zaposlenecv	547.786	475.780	115%
Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja zaposlenecv	760	960	79%
Regres za letni dopust, bonitete, povračila in drugi prejemi zaposlenecv	617.324	503.842	123%
Delodajalčevi prispevki od plač, nadomestil plač, bonitet, povračil in drugih prejemkov zaposlenecv	689.899	570.123	121%
Nagrade vajencem skupaj z dajatvami, ki bremenijo podjetje	721	2.500	29%
Rezervacije za pokojnine, jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi	55.219	45.725	121%
Skupaj:	5.574.228	4.798.204	116%

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

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

V letu 2022 so bile oblikovane rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi v skladu z aktuarskim izračunom.

ODPISI VREDNOSTI

	2022	2021	22/21
Amortizacija	1.267.590	1.128.254	112%
Amortizacija neopredmetenih dolgoročnih sredstev	63.557	44.496	143%
Amortizacija zgradb	685.870	629.830	109%
Amortizacija opreme in nadomestnih delov	392.156	323.598	121%
Amortizacija drobnega inventarja	126.007	130.329	97%
Prevrednotovalni poslovni odhodki	7.189	4.667	154%
Prevrednotovalni poslovni odhodki v zvezi z neopredmetenimi sredstvi, opredmetenimi osnovnimi sredstvi in naložbenimi nepremičninami	3.185	3.240	98%
Prevrednotovalni poslovni odhodki kot posledica odpisov v zvezi s poslovnimi terjatvami	4.004	1.427	281%
Skupaj:	1.274.780	1.132.921	113%

DRUGI POSLOVNI ODHODKI

	2022	2021	22/21
Rezervacije	0	140.000	0%
Rezervacije za sodne postopke in tožbene zahtevke	0	140.000	0%
Drugi stroški	595.220	506.393	118%
Dajatve, ki niso odvisne od stroškov dela ali drugih vrst stroškov	159.250	138.431	115%
Izdatki za varstvo okolja	98.653	71.895	137%
Nagrade dijakom in študentom na delovni praksi skupaj z dajatvami	207.298	121.202	171%
Ostali stroški	130.020	174.860	74%
Skupaj:	595.220	646.393	92%

Med dajatvami, ki niso odvisne od stroškov dela ali drugih vrst stroškov so najpomembnejše naslednje postavke: DDV od internih storitev (nemedicinski oskrbni dnevi ZZZS) v višini 100.496 €, prispevki za uporabo stavbnega zemljišča 28.623 € in članarine 17.081 €

Ostali stroški zajemajo stroške donatorstva in sponzorstva v skupnem znesku 130.020 €.

STRUKTURA STROŠKOV IN POSLOVNIH ODHODKOV

	2022	2021	%22	%21
Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	36.162	24.847	0,3%	0,2%
Stroški materiala	2.012.489	1.699.268	16%	15%
Stroški storitev	3.031.960	2.670.591	24%	24%
Stroški dela	5.574.228	4.798.204	45%	44%
Amortizacija	1.267.590	1.128.254	10%	10%
Prevrednotovalni poslovni odhodki	7.189	4.667	0,1%	0,04%
Rezervacije	0	140.000	0%	1%
Drugi stroški	595.220	506.393	5%	5%
Skupaj:	12.524.837	10.972.224	100%	100%

RAZKRITJA STROŠKOV PO FUNKCIONALNIH SKUPINAH

	stroški proizvodnje poslovnih učinkov*	stroški prodajanja	stroški splošnih dejavnosti	skupaj
Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	36.162	0	0	36.162
stroški materiala	1.899.891	43.833	68.765	2.012.489
stroški storitev	1.736.212	544.113	751.635	3.031.960
stroški dela	4.391.498	435.306	747.424	5.574.228
amortizacija	1.036.202	9.067	222.321	1.267.590
prevrednotovalni poslovni odhodki	0	0	7.189	7.189
drugi stroški	352.129	36.293	206.798	595.220
skupaj	9.452.093	1.068.612	2.004.132	12.524.837

*Stroški proizvodnje poslovnih učinkov so stroški izvajanja storitev.

FINANČNI PRIHODKI IZ DANIH POSOJIL

	2022	2021	22/21
Finančni prihodki iz posojil, danih drugim	0	413	0%

Družba v tekočem letu ni ustvarila prihodkov iz danih posojil.

FINANČNI PRIHODKI IZ POSLOVNIH TERJATEV

	2022	2021	22/21
Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	24.756	33.840	73%
Skupaj	24.756	33.840	73%

Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih predstavljajo predvsem provizije zdravstvenih zavarovalnic (Triglav, Generali in Vzajemna) za opravljene storitve in provizije dosežene pri kompenzacijah skupaj v vrednosti 21.367 €.

FINANČNI ODHODKI IZ FINANČNIH OBVEZNOSTI

	2022	2021	22/21
Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	87.068	78.432	111%
Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	2.683	822	326%
Skupaj:	89.751	79.254	113%

FINANČNI ODHODKI IZ POSLOVNIH OBVEZNOSTI

	2022	2021	22/21
Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	2	90	2%
Skupaj:	2	90	2%

DRUGI PRIHODKI

	2022	2021	22/21
Subvencije, dotacije in podobni prihodki, ki niso povezani s poslovnimi učinki	791	5.251	15%
Prejete odškodnine in kazni, ki niso povezane s poslovnimi učinki	4.453	17.502	25%
Drugi prihodki	194	9.865	2%
Skupaj:	5.437	32.618	17%

Pomembnejša postavka drugih prihodkov so prejete odškodnine zavarovalnic v višini 4.453 €.

DRUGI ODHODKI

	2022	2021	22/21
Denarne kazni in odškodnine, ki niso povezane s poslovnimi učinki	22	0	
Ostali odhodki, ki niso povezani s poslovnimi učinki	6.745	42.469	16%
Skupaj:	6.767	42.469	16%

ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA

Prihodki			
Čisti prihodki iz prodaje in usredstvenih lastnih učinkov	13.264.591	11.177.700	96,6
Drugi prihodki od poslovanja	441.615	907.291	3,2
Prihodki financiranja	24.756	34.253	0,2
Drugi prihodki	5.437	32.618	0,0
Skupaj prihodki	13.736.399	12.151.862	100,0
Odhodki			
Nabavna vrednost prodanih materiala in blaga	36.162	24.847	0,29
Prevrednotovalni poslovni odhodki	7.189	4.667	0,06
Vrednost usredstvenih lastnih proizvodov in storitev			0,00
Drugi poslovni odhodki	0	0	0,00
Stroški prodajanja	1.068.612	832.950	8,47
Stroški splošnih dejavnosti (nabave in uprave)	2.004.132	2.158.160	15,88
Drugi stroški, ki se ne zadržujejo v zalogah	9.408.742	7.951.600	74,55
Odhodki financiranja	89.753	79.344	0,71
Drugi odhodki	6.767	42.469	0,05
Skupaj odhodki	12.621.357	11.094.037	100,00
Davki in odloženi davki	152.752	165.456	
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	962.290	892.367	

ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA

Dobiček / izguba iz poslovanja	1.181.370	1.112.768	106%
Dobiček / izguba iz financiranja	-64.997	-45.091	144%
Dobiček / izguba iz drugega poslovanja	-1.331	-9.852	14%
Davki in odloženi davki	152.752	165.456	92%
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	962.290	892.367	108%

Družba je v letu 2022 imela davčne obveznosti iz naslova DDPO v višini 176.428 €, pri tem smo uveljavljali davčne olajšave za investicije, olajšave za zaposlovanje invalidov, za dane donacije in olajšave za izvajanje praktičnega dela v strokovnem izobraževanju. Na dan 31. 12. 2022 družba ni imela neizkoriščenih davčnih izgub iz preteklih obdobj. Družba je v letu 2022 prvič oblikovala odložene davke v znesku 23.676 €.

Družba nima prednostnih delničarjev, zato čisti dobiček v celoti pripada navadnim delničarjem.

DRUGA POMEMBNA RAZKRITJA IN POJASNILA

Pomembna razkritja po 69. členu ZGD-1 so vključena v posamezna poglavja letnega poročila. Spodaj navajamo tista, ki niso predhodno navedena.

1. Pri preračunu postavk, ki se izvorno glasijo na tujo valuto je bil uporabljen srednji tečaj Banke Slovenije na dan 31. 12. 2022.

Prejemki uprave v letu 2022 so predstavljeni v spodnji tabeli:

	funkcija	neto fiksni del	bruto fiksni del	bruto variabilni del	bonitete, regres	povračila stroškov
Leon Tomašič	direktor družbe	70.930	126.540	513	1.504	9.308
SKUPAJ		70.930	126.540	513	1.504	9.308

2. Skupni znesek vseh bruto prejemkov ostalih zaposlenih po individualnih pogodbah je v letu 2022 znašal 511.347 €.
Članom posloводства, nadzornega sveta, delavcem po individualnih pogodbah niso bili odobreni predujmi in posojila.
3. Stroški revizije za poslovno leto 2022 znašajo po pogodbi 9.750 €. Pooblaščen revizijska družba za družbo ni opravila drugih storitev.
4. Člani nadzornega sveta v letu 2022 niso prejeli drugih prejemkov.
Član nadzornega sveta g. Eržen je v letu 2022 imel tudi prejemke iz Zavoda IARMR, ki je v večinski lasti družbe Terme Dobrna d.d., v višini 81.503 €.
Drugih prejemkov člani nadzornega sveta v letu 2022 niso prejeli.
5. Člani uprave in nadzornega sveta so člani v organih upravljanja ali nadzora naslednjih nepovezanih družb:
 - a. Predsednik nadzornega sveta g. Dušan Korošec je bil v letu 2022:
 - družbenik družbe ALEA d.o.o.,
 - družbenik družbe HANSA INVEST D.O.O.,
 - ustanovitelj Odvetniške pisarna Dušan Korošec in odvetniki.
 - b. Član nadzornega sveta Andrej Eržen je bil v letu 2022:
 - direktor Zavoda IARMR,
 - direktor/družbenik TERMINA, turizem, svetovanje, storitve, d.o.o. (izstop kot zastopnik v oktobru 2022, izstop kot lastnik v decembru 2022),
 - direktor/družbenik Kirurgija ITERO, specialistična zdravstvena dejavnost, d.o.o.,
 - direktor/družbenik PSN 6, nepremičnine in storitve d.o.o.,
 - direktor TELUS 5000, nepremičnine, projektiranje in druge storitve, d.o.o. (izstop kot zastopnik v oktobru 2022),
 - direktor VENDOM vzdrževanje in čiščenje objektov d.o.o. (izstop kot zastopnik v oktobru 2022).
6. Ne obstajajo dogovori po točkah 10 in 11 6. Odstavka 70. člena ZGD-1.
7. Družba ne spremlja ločeno sredstev in obveznosti do njihovih virov po območnih odsekih. Področnih odsekov družba nima.
8. Družba na dan 31. 12. 2022 nima potencialnih obveznosti iz naslova poroštev in drugih jamstev.
9. Po datumu bilance stanja ni bilo dogodkov, ki bi vplivali na izkazovanje bilančnih postavk na dan 31. 12. 2022.

- 10.** Članica nadzornega sveta je bila v letu 2022 tudi zaposlena v družbi. Družba iz tega naslova ni bila oškodovana. Podpredsednik nadzornega sveta g. Eržen Andrej je direktor Zasebnega zavoda IARMR, ki je v 100% lasti družbe Terme Dobrna d.d..
- 11.** SRS 1.45: skupni denarni tok za najeme je v letu 2022 predstavljal 144.105 €.
- 12.** Transakcije, ki jih je družba začela s povezanimi strankami (v skladu z 14. točko 3. odstavka 69. člena ZGD-1), potrebne za razumevanje finančnega stanja družbe predstavlja skupno prodajo družbam v skupini (to sta ALEA d.o.o. in Zavod IARMR) v vrednosti 5.940 €, skupaj nabava pri družbah v skupini je v letu 2022 predstavljala 501.725 €. Do transakcij, ki niso bile opravljene pod običajnimi tržnimi pogoji v poslovnem letu ni prišlo.
- 13.** Družbi ni potrebno navesti kakršnih koli dodatnih razkritij, ker zato niso izpolnjeni pogoji.

REVIZORJEVO POROČILO



Tel: +386 1 53 00 920
Fax: +386 1 53 00 921
Info@bdo.si
www.bdo.si

Cesta v Mestni log 1
SI-1000 Ljubljana
Slovenija

POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA Delničarjem družbe Terme Dobrna d.d.

Mnenje

Revidirali smo računovodske izkaze gospodarske družbe Terme Dobrna d.d. («Družba»), ki vključujejo bilanco na dan 31. decembra 2021, izkaz celotnega vseobsegajočega donosa, izkaz gibanja kapitala in izkaz denarnih tokov za tedaj končano leto ter povzetek bistvenih računovodskih usmeritev in druge pojasnjevalne informacije.

Po našem mnenju priloženi računovodski izkazi v vseh pomembnih pogledih pošteno predstavljajo finančni položaj Družbe na dan 31. decembra 2022 ter njeno finančno uspešnost in denarne tokove za tedaj končano leto v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi («SRS»).

Podlaga za mnenje

Revizijo smo opravili v skladu z Mednarodnimi standardi revidiranja (MSR). Naše odgovornosti na podlagi teh pravil so opisane v tem poročilu v odstavku *Revizorjeva odgovornost za revizijo računovodskih izkazov*. V skladu s Kodeksom etike za računovodske strokovnjake (Kodeks IESBA) ter etičnimi zahtevami, ki se nanašajo na revizijo računovodskih izkazov v Sloveniji, potrjujemo svojo neodvisnost od družbe in, da smo izpolnili vse druge etične zahteve v skladu s temi zahtevami in Kodeksom IESBA.

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

Druge informacije

Za druge informacije je odgovorno poslovodstvo. Druge informacije obsegajo informacije v letnem poročilu razen računovodskih izkazov in našega revizorjevega poročila o njih. Druge informacije smo pridobili pred datumom revizorjevega poročila razen poročila nadzornega sveta, ki bo na voljo pozneje.

Naše mnenje o računovodskih izkazih se ne nanaša na druge informacije in o njih ne izražamo nobene oblike zagotovila.

V povezavi z opravljeno revizijo računovodskih izkazov je naša odgovornost prebrati druge informacije in pri tem presoditi ali so druge informacije pomembno neskladne z računovodskimi izkazi, zakonskimi zahtevami ali našim poznavanjem, pridobljenim pri revidiranju, ali se kako drugače kažejo kot pomembno napačne. Če na podlagi opravljenega dela zaključimo, da obstaja pomembno napačna navedba drugih informacij, moramo o takih okoliščinah poročati.

V zvezi s tem na podlagi opisanih postopkov poročamo, da:

- so druge informacije v vseh pomembnih pogledih usklajene z revidiranimi računovodskimi izkazi;
- so druge informacije pripravljene v skladu z veljavnimi zakoni in predpisi; ter
- na podlagi poznavanja in razumevanja Družbe in njenega okolja, ki smo ju pridobili med revizijo, v zvezi z drugimi informacijami nismo ugotovili pomembno napačnih navedb.

Odgovornost poslovodstva in nadzornega sveta za računovodske izkaze

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

Poslovodstvo je pri pripravi računovodskih izkazov družbe odgovorno za oceno njene sposobnosti, da nadaljuje kot delujoče podjetje, razkritje zadev, povezanih z delujočim podjetjem in uporabo predpostavke delujočega podjetja kot podlago za računovodenje, razen če namerava poslovodstvo podjetje likvidirati ali zaustaviti poslovanje, ali če nima druge možnosti, kot da napravi eno ali drugo.

Nadzorni svet je odgovoren za nadzor nad pripravo računovodskih izkazov in za potrditev revidiranega letnega poročila.

BDO Revizija d.o.o., slovenska družba z omejeno odgovornostjo, je članica BDO International Limited, britanske družbe "limited by guarantee" in je del mednarodne BDO mreže med seboj neodvisnih družb članic.

Družbno sodišče v Ljubljani, v.l.k. 1/28850/02, osnovni kapital: 9.790,86 EUR, matična št.: 5913691, ID št. za DDV: SI94637920.



Revizorjeva odgovornost za revizijo računovodskih izkazov

Naši cilji so pridobiti sprejemljivo zagotovilo o tem ali so računovodski izkazi kot celota brez pomembno napačne navedbe zaradi prevare ali napake, in izdati revizorjevo poročilo, ki vključuje naše mnenje. Sprejemljivo zagotovilo je visoka stopnja zagotovila, vendar ni jamstvo, da bo revizija, opravljena v skladu z MSR, vedno odkrila pomembno napačno navedbo, če ta obstaja. Napačne navedbe, lahko izhajajo iz prevare ali napake, ter se smatrajo za pomembne, če je upravičeno pričakovati, da posamič ali skupaj, vplivajo na gospodarske odločitve uporabnikov, sprejete na podlagi teh računovodskih izkazov.

Med izvajanjem revidiranja v skladu s pravili revidiranja uporabljamo strokovno presojo in ohranjamo poklicno nezaupljivost. Prav tako:

- prepoznamo in ocenimo tveganja pomembno napačne navedbe v računovodskih izkazih, bodisi zaradi napake ali prevare, oblikujemo in izvajamo revizijske postopke kot odzive na ocenjena tveganja ter pridobivamo zadostne in ustrezne revizijske dokaze, ki zagotavljajo podlago za naše mnenje. Tveganje, da ne bomo odkrili napačne navedbe, ki izvira iz prevare, je višje od tistega, povezanega z napako, saj prevara lahko vključuje skrivne dogovore, ponarejanje, namerno opustitev, napačno razlago ali izogibanje notranjih kontrol;
- opravimo postopke preverjanja in razumevanja notranjih kontrol, pomembnih za revizijo z namenom oblikovanja revizijskih postopkov, ki so okoliščinam primerni, vendar ne z namenom izraziti mnenja o učinkovitosti notranjih kontrol družbe;
- presodimo ustreznost uporabljenih računovodskih usmeritev in sprejemljivost računovodskih ocen ter z njimi povezanih razkritij posloводства;
- na podlagi pridobljenih revizijskih dokazov o obstoju pomembne negotovosti glede dogodkov ali okoliščin, ki zbuja dvom v sposobnost organizacije, da nadaljuje kot delujoče podjetje, sprejmemo sklep o ustreznosti poslovodske uporabe predpostavke delujočega podjetja, kot podlage računovodenja. Če sprejmemo sklep o obstoju pomembne negotovosti, smo dolžni v revizorjevem poročilu opozoriti na ustrezna razkritja v računovodskih izkazih ali, če so taka razkritja neustrezna, prilagoditi mnenje. Revizorjevi sklepi temeljijo na revizijskih dokazih pridobljenih do datuma izdaje revizorjevega poročila. Vendar kasnejši dogodki ali okoliščine lahko povzročijo prenehanje organizacije kot delujočega podjetja;
- ovrednotimo splošno predstavitev, strukturo, vsebino računovodskih izkazov vključno z razkritji, in ali računovodski izkazi predstavljajo zadevne posle in dogodke na način, da je dosežena poštena predstavitev.

Poslovodstvo in nadzorni svet, med drugim, obveščamo o načrtovanem obsegu in času revidiranja in pomembnih revizijskih ugotovitvah vključno s pomanjkljivostmi notranjih kontrol, ki smo jih zaznali med našo revizijo.

Ljubljana, 14 junij 2023



BDO Revizija d.o.o.
Cesta v Mestni log 1, Ljubljana

Mag. Nadja Kranjc,
pooblaščenka revizorka
prokuristka