LETNO POROČILO

2016

THERMANA Laško

Laško, dne 3. april 2017

Kazalo

1 PISMO UPRAVE 3

2 PREDSTAVITEV DRUŽBE 4

2.1 Osebna izkaznica družbe 4

2.2 Zgodovina družbe in mejniki razvoja 5

2.3 Zaposleni 5

2.4 Lastniška struktura in delnice 5

2.5 Izjava o upravljanju družbe 6

2.6 Organizacijska shema družbe Thermana d.d 7

2.7 Blagovna znamka 7

2.8 Objekti družbe in opis dejavnosti 8

2.9 Ključni podatki iz poslovanja 9

3 POSLOVNO POROČILO 10

3.1 Program medicina 10

3.1.1 Program wellness 11

3.1.2 Progam M.I.C.E. 13

3.1.3 Program gostinstvo 14

3.1.4 Program hotelirstvo 15

3.1.5 Program oskrba starejših 17

3.2 Nagrade in certifikati 18

3.3 Kadri 19

3.4 Investicije in varstvo okolja 20

3.4.1 Investicije v letu 2016 20

3.4.2 Varstvo okolja in energetika 20

3.5 Pregled pomembnih poslovnih dogodkov 21

3.5.1 Pomembnejši poslovni dogodki v letu 2016 21

3.5.2 Pomembni poslovni dogodki po zaključku leta 2016 22

3.6 Izvršilni postopki 22

3.7 Pričakovan razvoj družbe Thermana d. d. 22

3.8 Tveganja in negotovosti 22

3.9 Trajnostni razvoj družbe 22

3.10 Poročilo Nadzornega sveta 25

4 RAČUNOVODSKO POROČILO 28
4.1 Bilanca stanja 28
4.1.1 Bilanca stanja na dan 1.1.2016 – prehod na SRS 2016 28
4.1.2 Bilanca stanja 29
4.2 Izkaz poslovnega izida 30
4.3 Izkaz gibanja kapitala za leto 2016 31
4.4 Izkaz gibanja kapitala za leto 2015 31
4.5 Izkaz denarnih tokov (različica I) 32
4.6 Pojasnila k računovodskim izkazom 32
4.6.1 Povzetek pomembnejših računovodskih usmeritev 32
4.6.2 Prehod na SRS 2016 38
4.6.3 Pojasnila postavk bilance stanja 38
4.6.4 Pogojna sredstva in obveznosti: 47
4.6.5 Pojasnila postavk izkaza poslovnega izida 48
4.6.6 Pojasnila postavk izkaza denarnih tokov 52
4.7 Izjava o sprejemu izkazov 52
4.8 Izjava o odgovornosti uprave 53
4.9 Dogodki po dnevu bilance stanja 53

5 POROČILO REVIZORJA 54

Priprava; Vodstvo družbe Thermana d.d
Redakcija; OE RIF Thermana d.d., April 2017, Dokument ni lektoriran

1 PISMO UPRAVE

Spoštovani delničarji in poslovni partnerji, spoštovane sodelavke in sodelavci!

Thermana d.d. – družba dobrega počutja je na turističnem zemljevidu prisotna že od leta 1854 in se ponaša z več kot 160 letno tradicijo v skrbi za zdravje in dobro počutje naših gostov ter več kot 60 letno tradicijo na področju medicinske rehabilitacije.

V poslovnem letu 2016 so se v poslovanju družbe Thermana d.d. odrazili ukrepi, ki jih je družba sprejela in izvajala v zadnjih letih. Uspešno smo uresničevali svojo strategijo, ki je v prvi vrsti povezana z izpolnjevanjem Programa finančnega prestrukturiranja, njen steber pa predstavljata dve ključni področji in sicer področje medicine in področje turizma.
Leto 2016 je bilo leto novih uspehov. Zabeležili smo rast tako na strani celotnih prihodkov kakor tudi na obsegu vseh ključnih programov. Prihodki od prodaje so znašali 19.736.668 EUR in so v primerjavi z letom poprej porasli za 4%. Ustvarili smo 952.859 eur dobička ter 5,3% donosnost na kapital. Družba izpolnjuje vse zaveze iz načrta finančnega prestrukturiranja in jih z dobrim poslovanjem celo presega.

Naše aktivnosti na področju prepoznavnosti, utrjevanje poslovnih vezi ter iskanje novih priložnosti so se nam najbolj obrestovale na povečanju nočitev iz naslova turizma, zdraviliškega zdravljenja in obnovitvene rehabilitacije. Realizirali smo 170.913 nočitev in s tem dosegli 66% zasedenost hotelskih zmogljivosti. V primerjavi z letom 2015 smo ustvarili 8% več prihodkov iz naslova zdravstvenih storitev, 4% več iz naslova gostinskih storitev, 2% več iz naslova nočitev, 3% več iz naslova wellness storitev ter 1% več iz naslova varstva starejših.

Poslanstvo družbe Thermana kot gospodarske družbe je ustvarjanje ustreznega donosa za svoje lastnike na način, da bo ob tem dosežen ustrezen konsenz in zadovoljstvo zaposlenih, korekten in transparenten odnos s poslovni partnerji ter odgovoren odnos do okolja in lokalne skupnosti.

Slednjega se zelo zavedamo in s svojim odnosom do okolja, lokalne skupnosti in zaposlenih smo v letu 2016 to dokazali s številnimi aktivnostmi, povezovanjem, skupnimi akcijami. V našo ponudbo vključujemo lokalne posebnosti, razvili smo edinstvene medene in pivovske tretmaje. V programe vključujemo odkrivanje bližnje okolice in njene kulturne ter naravne dediščine – v identiteti Thermane pa se vse bolj odseva bogata zdraviliška in pivovarska tradicija tega mesteca ob Savinji. Spodbujamo lokalna društva, vključujemo lokalne ponudnike in dobavitelje in ne nazadnje smo pomemben zaposlovalec v lokalnem okolju.

S ponosom nas navdaja dejstvo, da so trdo delo, prijazen in profesionalen odnos do gostov ter predanost ekipe zaposlenih Thermane ustvarili uspešen rezultat, o katerem boste prebirali v nadaljevanju letnega poročila. Naši cilji so postavljeni visoko, motiviranost za nadaljnjo uspešno rast nas žene dalje.

Članica uprave
Mojca LESKOVAR

Predsednik uprave
Samo Fakin

2 PREDSTAVITEV DRUŽBE

2.1 Osebna izkaznica družbe

Thermana d.d. je vpisana v sodni register pri Okrožnem sodišču v Celju pod številko reg. vl.: 1/00096/00.

Družba: Thermana d.d., družba dobrega počutja
Sedež: Zdraviliška c. 6, 3270 Laško

Davčna št.: SI64654745
Matična št.: 5053854
Osnovni kapital: 12.000.225 eur
Velikost po 55. čl. ZGD-1: velika družba

Kontakti:
centrala: +386 (0) 3 423 20 00
F: +386 (0) 3 734 52 51
E: info@thermana.si , www.thermana.si

Nadzorni svet:
Predsednik: Damjan Belič
Član: Rudi Grbec
Član: Boštjan Salobir

Vodstvo družbe:
Predsednik uprave: Mag. Andrej Bošnjak do 31.03.2016
Prokuristka: Nataša Tomić do 14.09.2016
Predsednica uprave: Mojca Leskovar od 01.04.2016 - 14.09.2016
Članica uprave: Mojca Leskovar od 15.9.2016
Predsednik uprave: Samo Fakin od 15.09.2016

Transakcijski računi na dan 31.12.2016:
Abanka: SI 56 0510 0801 2278 931
NLB: SI 56 0288 9026 0844 118
Abanka: SI 56 0510 0801 5576 737 (fiduciarni račun)

2.2 Zgodovina družbe in mejniki razvoja

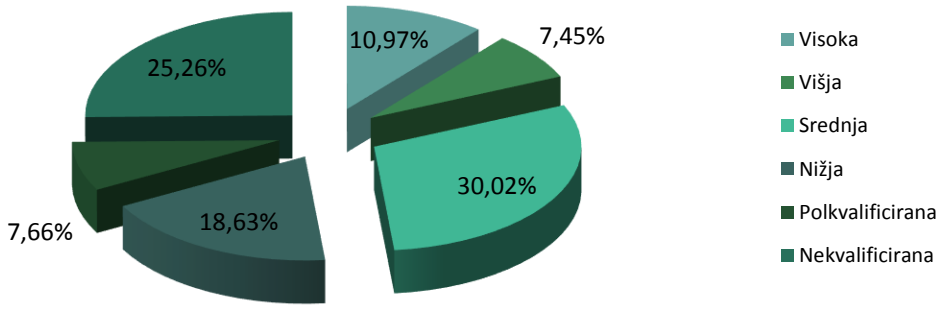
Prvo kopališče na območju današnje Thermane Laško je bilo odprto maja leta 1854 z imenom Kaizer Franz Joseph – Bad. Lastništvo zdravilišča se je v zgodovini večkrat menjalo.
V prvi svetovni vojni je bil tu vojaški lazaret, objekti pa so bili v veliki meri uničeni. Leta 1923 je bilo kopališče delno obnovljeno. V drugi svetovni vojni je kopališče zaplenila nemška okupatorska oblast, namestili so ranjence nemške vojne mornarice, prostor je bil namenjen tudi za vojaško urjenje. Oktobra 1953 je bilo zdravilišče registrirano v **Zavod za medicinsko rehabilitacijo**, od leta 1998 pa deluje kot **delniška družba.**

Leta 2001 je družba na lokaciji v Debru k zdraviliški dejavnosti dodala še dejavnost varstva starejših. Od leta 2006 do leta 2010 je družba z izgradnjo hotelskega kompleksa Thermana park Laško razširila svojo ponudbo še na wellness in M.I.C.E programe.

2.3 Zaposleni

V Thermani Laško je bilo na dan 31.12.2016 zaposlenih 483 delavcev, od tega je 78,6% žensk in 21,4% moških. Glede na stopnjo izobrazbe je največ (30%) zaposlenih s V. stopnjo izobrazbe. V starostni strukturi pa predstavljajo največji delež zaposleni v starostnem razredu med 36 in 40 letom. Skupno je 72,8% zaposlenih mlajših od 50 let.

Struktura izobrazbe 31.12.2016



2.4 Lastniška struktura in delnice

Lastniška struktura na dan 31.12.2016

Delničar	Število delnic 31.12.2016	delež v %
DUTB d.d.	12.000.000	99,9981
Borut Dolar	225	0,0019
Skupaj	**12.000.225**	**100,0000**

Osnovni kapital v višini 12.000.225 eur je razdeljen na 12.000.225 kom delnic. Revidirana knjigovodska vrednost delnice na dan 31.12.2016 znaša 1,52 eur in je izračunana na podlagi knjigovodske vrednosti lastniškega kapitala, deljene s številom izdanih delnic na dan 31.12.2016. Družba nima lastnih delnic.

2.5 Izjava o upravljanju družbe

Organi upravljanja v družbi Thermana d.d. so:

a) skupščina delničarjev
b) nadzorni svet
c) uprava

Delničarji uresničujejo svoje pravice pri zadevah družbe na skupščini. **Skupščina družbe** je bila v letu 2016 sklicana trikrat. Vsakokratni sklic skupščine je bil objavljen vsaj 30 dni pred zasedanjem na spletni strani družbe www. thermana.si, na portalu AJPES ali v časopisu Dnevnik.

Nadzorni svet družbe šteje 3 člane, od katerih sta 2 člana predstavnika kapitala, imenovana na skupščini družbe, en član pa zastopa interese delavcev v skladu z Zakonom o sodelovanju delavcev pri upravljanju in ga imenuje Svet delavcev. Mandat članov NS traja 4 leta. Za svoje delo člani NS prejemajo mesečno nagrado, sejnino in potne stroške.

Družba je v marca 2014 sprejela **Kodeks**, ki ureja trajnostno in odgovorno delovanje družbe, odnos do zaposlenih, poslovnih partnerjev, družbe in zakonodaje in ga je v celoti upoštevala.

Družba je v aprilu 2016 prejela obvestilo DUTB d.d. o sprejetju **Kodeksa korporativnega upravljanja družb DUTB d.d.,** ki ga je upravni odbor DUTB sprejel na seji v mesecu marcu in iz katerega izhaja skladno z novelo Zakona o ukrepih RS za krepitev stabilnosti bank, da so ga dolžne spoštovati tudi družbe, v katerih ima DUTB neposredno ali posredno prevladujoč delež glasovalnih pravic.

Družba Thermana d.d se je opredelila, da bo spoštovala Kodeks korporativnega upravljanja družb DUTB d.d. razen na naslednjih področjih:

- Člani uprave in nadzornega sveta niso zavarovani glede odgovornosti, ker se trenutno ne ugotavljajo večja tveganja nastanka škode za družbo v zvezi s poslovnimi odločitvami.
- Družba ima urejen ustrezen in učinkovit sistem notranjih kontrol, s katerim učinkovito obvladuje vsa najpomembnejša tveganja v družbi, zato ocenjuje, da ni potrebe po samostojni notranji revizijski službi.
- Družba razpolaga z etičnim kodeksom, vendar v celoti ne sledi priporočilom Kodeksa, zato bo družba obstoječi etični kodeks dopolnila in uskladila s priporočili Kodeksa. Etični kodeks bo predvidoma sprejet v aprilu 2017.

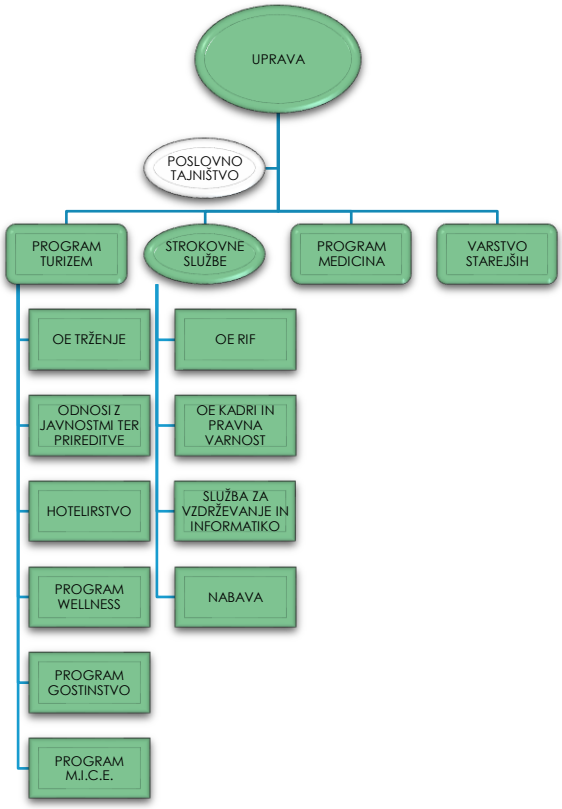
Politika raznolikosti v skladu s 70 členom ZGD-1 se v družbi ne izvaja.

Z vidika zagotavljanja računovodskih informacij, ki ustrezajo kriterijem Slovenskih računovodskih standardov, imamo vzpostavljene notranje kontrole, ki zmanjšujejo tveganja, povezana z računovodskim poročanjem.

Z računovodskimi kontrolami zagotavljamo:

- verodostojnost,
- pravilnost in popolnost računovodskih podatkov,
- skrbimo za redno strokovno usposabljanje zaposlenih, kar omogoča, da s svojim delom prispevajo kakovostne, pravilne in pravočasne računovodske informacije,

2.6 Organizacijska shema družbe Thermana d.d.



Thermana d.d. je v letu 2016 opravljala dejavnost za katero je registrirana v okviru programov potrebnih za delovanje podjetja, organizacijskih enot ter služb.

2.7 Blagovna znamka

Krovno podjetje in vsi ostali samostojni objekti Zdravilišče Laško, Thermana Park Laško in Dom starejših Laško se na trgu pojavljajo pod naslednjimi blagovnimi znamkami:

THERMANA
HOTELI | MEDICINA | WELLNESS | KONGRESI

ZDRAVILIŠČE LAŠKO
TERME | CENTER MEDICINE | WELLNESS | HOTEL

THERMANA PARK LAŠKO
TERME | WELLNESS | HOTEL | KONGRESNI CENTER

DOM STAREJŠIH LAŠKO
DOM STAREJŠIH | OSKRBOVANA STANOVANJA | UČNI CENTER

2.8 Objekti družbe in opis dejavnosti

Zdravilišče Laško se ponaša z več kot 160 letno tradicijo v skrbi za zdravje in dobro počutje. Naši začetki segajo v leto 1854, ko je bilo na tem mestu zgrajeno prvo kopališče, napolnjeno s termalno vodo. Odlikuje nas tudi več kot 60 let programa medicinske rehabilitacije.
Hotel Zdravilišče Laško je danes sodoben in kakovosten center zdravstvenega in wellness turizma s programi in storitvami za zdravje in dobro počutje. Hotel je zasnovan brez arhitektonskih ovir in tako primeren tudi za goste s posebnimi potrebami. Prav tako je del sob v celoti prilagojen osebam, ki imajo težave z gibanjem in potrebujejo nadzor medicinskega osebja ter nego. Razpolagamo s sodobnimi prostori fizioterapije, delovne terapije, ambulanto in oddelkom za rehabilitacijo in zdravstveno nego. V hotelu je poleg restavracije, kavarne in prijetnega salona v bidermajer slogu tudi kopališče, savna center in Center zdravja in lepote.

Hotelski kompleks **Thermana Park Laško** pod eno streho združuje raznovrstne načine sprostitve telesa in duha. Pod edinstveno stekleno kupolo se nahaja Termalni Center s pestro paleto vodnih sprostitev.
Wellness Spa Center ponuja širok nabor masaž, kopeli in ostalih visokokvalitetnih sprostitvenih in negovalnih tretmajev, v njem najdete tudi Thermana & Veda Ayurveda Center.
Hotel Thermana Park Laško****superior ponuja 181 sodobno opremljenih hotelskih sob in 7 hotelskih suit. V hotelu je urejen sodoben Kongresni Center, v katerem najdete 10 dvoran za skupno 1.100 udeležencev. Odlikujeta ga še vrhunska high-tech oprema in moderen ambient.

Dom starejših Laško deluje od leta 2001 in leži v prijetnem okolju v neposredni bližini družbe. Dom obdajajo sprehajalne poti, ki vodijo do zdraviliškega parka. Stanovalci imajo blizu mestno središče, do doma pa je speljana tudi dobra cestna ter železniška povezava. Dom razpolaga z 78 sobami s 165 ležišči. Od tega imamo 13 enoposteljnih sob, 43 dvoposteljnih sob in 22 troposteljnih sob. Vsaka soba je opremljena s klicnim sistemom in ima direktno telefonsko linijo, lastno kopalnico, priklop za CATV in klimatsko napravo. Ena izmed že delujočih gospodinjskih enot je namenjena stanovalcem, ki so oboleli za demenco in zato potrebujejo poseben individualni pristop, usmerjanje in osebno vodenje.

2.9 Ključni podatki iz poslovanja

		Leto 2016	Leto 2015	Indeks
	FINANČNI PODATKI			
1	Čisti prihodki od prodaje	19.736.668 €	18.964.704 €	104
2	Izid iz poslovanja (EBIT)	1.449.218 €	1.106.872 €	131
3	Celotni poslovni izid	953.954 €	754.991 €	126
4	Čisti poslovni izid	952.859 €	761.880 €	125
5	EBITDA	3.990.519 €	3.615.559 €	110
6	Kapital	18.242.763 €	17.371.757 €	105
	ZAPOSLENI			
7	Št. zaposlenih na dan 31.12.	483	477	101
8	Št. zaposlenih iz obračunskih ur	438,63	430,06	102
	KAZALNIKI			
9	Produktivnost (1/8)	44.996 €	44.098 €	102
10	Dodana vrednost	13.147.885 €	12.605.933 €	104
11	Dodana vrednost na zaposlenega	29.975 €	29.312 €	102
12	Čista donosnost prih. Od prodaje	0,0483	0,0402	120
13	Čista donosnost kapitala	0,0532	0,0421	126
	DELNICA			
14	Število delnic	12.000.225	12.000.225	100
15	Knjigovodska vrednost delnice(6/14)	1,52 €	1,45 €	105
16	Dobiček na delnico	0,03 €	0,02 €	125
	OBSEG POSLOVANJA			
17	Število nočitev	170.913	170.145	100
18	Število gostov	43.364	42.148	103
19	Skupaj točke (ZZZS + pogodbeni)	1.316.299	1.281.616	103
20	Skupaj doseženo št. Uteži	7.913	7.584	104
21	Socialna oskrba v DS	60.431	60.069	101
22	Skupaj wellness storitve	272.841	258.385	106

3 POSLOVNO POROČILO

3.1 Program medicina

V letu 2016 so bile naše aktivnosti usmerjene na področje medicinske in obnovitvene rehabilitacije ter preventivne samoplačniške programe. Specialistična ambulantna dejavnost je potekala po ustaljenih smernicah. Izvajali smo aktivnosti v smislu širitve sodelovanja in rasti prihodkov, s poudarkom na individualnem, celostnem pristopu obravnave uporabnikov in fleksibilnosti pri pripravi akcijskih mesečnih paketov.

Program medicine smo izvajali v naslednjih sklopih:

- Osnovno zdravstveno varstvo
- Specialistična ambulantna dejavnost
- Medicinska rehabilitacija
    - Zdraviliško zdravljenje
    - Obnovitvena rehabilitacija
    - Samoplačniški programi
- Preventiva

Obseg storitev

Po pogodbi z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije (v nadaljevanju ZZZS) smo realizirali za 2% več nočitev kot v letu 2015, 3% več nočitev uporabnikov obnovitvene rehabilitacije, za 12% več nočitev iz naslova nočitev spremljevalci in 4% več na področju zdravstvenega turizma. Največji obseg dela na področju medicinske rehabilitacije se je realiziralo preko pogodbe z ZZZS 43.575 oskrbnih dni, kar je nad pogodbeno vrednostjo in več kot v letu 2015.

Število in delež oskrbnih dni po tipu za zdraviliško zdravljenje po pogodbi z ZZZS

Stand.	Tip medicinske storitve	Leto 2016	Delež v %	Leto 2015	Delež v %
1	Vnetne revmatske bolezni	827	2	206	0
2	Degenerativni izvensklepni revmatizem	1.349	3	988	2
3	Stanje po poškodbah in operacijah na lokomotornem sistemu s funkcijsko prizadetostjo	21.183	48	23.699	55
4	Nevrološke bolezni, poškodbe in bolezni centralnega in perifernega živčnega sistema, vključno s celebrovaskularnimi inzulti ter živčno-mišičnimi boleznimi	20.412	46	18.267	42
6	Ginekološke bolezni	327	1	264	1
7	Kožne bolezni	58	0	14	0
	SKUPAJ	**44.156**	**100**	**43.438**	**100**

Na zdraviliškem zdravljenju po pogodbi z ZZZS je bilo največ pacientov s tipom Stanje po poškodbah in operacijah na lokomotornem sistemu s funkcijsko prizadetostjo, sledijo jim pacienti s tipom Nevrološke bolezni, poškodbe in bolezni centralnega in perifernega živčnega sistema, vključno s celebrovaskularnimi inzulti ter živčno - mišičnimi boleznimi. Zaradi večjega obsega oskrbnih dni je bilo realizirano tudi več točk - storitev stacionarnega zdraviliškega zdravljenja in 15 % več ambulantnega zdraviliškega zdravljenja.

Realizacija števila točk in uteži po pogodbi z ZZZS

Zdravstvene storitve po vrstah	Leto 2016	Leto 2015	Indeks
Stacionarno zdraviliško zdravljenje	**1.191.047**	**1.158.534**	**103**
Ambulantno zdraviliško zdravljenje	9.018	7.814	115
Ambulantna specialistična dejavnost fiziatrije	15.807	16.153	98
Splošna ambulanta DZSL	16.000	16.041	100
Skupaj	**1.231.872**	**1.198.542**	**103**

Vrsta oskrbe, terapije	Leto 2016	Leto 2015	Indeks
Mala obravnava	172	413	42
Srednja obravnava	5.578	5.524	101
Velika obravnava	1.653	1.402	118
Specialna fizioterapevtska obravnava	510	418	122
Skupaj uteži	**7.913**	**7.757**	**102**

Novosti na področju medicine

Uvedli smo novo metodo hidroterapije, ki se izvaja tako, da sta pacient in terapevt skupaj v vodi. Terapevt daje varnost pacientu in skrbi za pravilno izvajanje vaj. Terapija se je pokazala za zelo uspešno.

3.1.1 Program wellness

V okviru programa wellness razpolagamo s prostori za wellness masaže in tretmaje v Centru Zdravja v Zdravilišču, Wellness Spa Centru v Thermana Parku Laško, savnami in bazeni v Zdravilišču Laško ter v Termalnem Centru Thermana Park Laško.

Pregled prodanih wellness storitev

Vrsta storitve	Zdravilišče Laško		Thermana Park Laško		Skupaj		
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	Indeks
Bazen	44.815	43.849	161.779	148.837	206.594	192.686	107
Savne	10.666	10.305	29.320	28.620	39.986	38.925	103
Masaže	3.178	3.517	10.884	10.666	14.062	14.183	99
Kopeli	285	355	1.432	1.434	1.717	1.789	96
Nega	1.571	1.616	6.156	6.327	7.727	7.943	97
Rekreacija	523	540	2.232	2.319	2.755	2.859	96
Skupaj wellness storitve	**61.038**	**60.182**	**211.803**	**198.203**	**272.841**	**258.385**	**106**

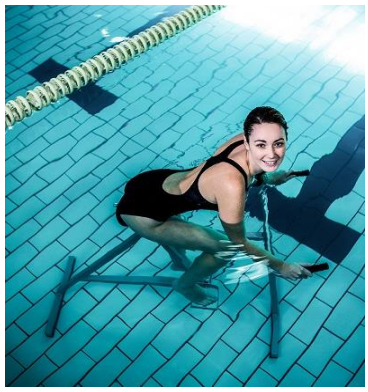
Novosti na področju wellnessa

Ponujamo nove storitve na bazi konoplje kot so; Masaža s konopljinimi snopki, Razstrupljanje s konopljo, Maska za telo + refleksna masaža stopal in Konopljina kopel.

Masaže temeljijo na zdravilnih lastnostih konoplje, ki sprošča ter razstruplja telo. Konoplja in olja so produkt lokalnega okolja.

Novost v letu 2016 je tudi pričetek izvajanja programa rehabilitacije in dodatne wellness ponudbe na **vodnem fitnesu**, ki omogoča vadbo na vodnih kolesih in tekalnih stezah v bazenu, in se izvaja lahko kot vadba za;

- obiskovalce zdravilišča kot rekreativni in wellness program, kot program za preoblikovanje telesa, za osebe s težavami s hrbtenico, ki zaradi bolečin v hrbtenici ne morejo izvajati vseh vadb na suhem, ter izvajanje športnih treningov,
- goste, ki k nam prihajajo na rehabilitacijo, kar predstavlja tudi učinkovitejšo vadbo v rani fazi rehabilitacije,
- športnikom za izvajanje športnih treningov v vodi.



Fotografija: Rehabilitacija v vodi (športnica Gloria Kotnik)

Fotografija: Termalni Center Thermana Park Laško

3.1.2 Progam M.I.C.E.

Kongresni Center Thermana Park Laško je na račun konkurenčnih prednosti že **uspešno pozicioniran na domačem trgu** in sodi v rang višje cenovnih tovrstnih ponudnikov. Odlikuje ga prilagodljivost dvoran, zanesljivo in prijazno osebje, kapacitete, najsodobnejša oprema, bližina avtoceste in dobre cestne povezave, zadostno število parkirnih mest, skrb za zeleno ponudbo in celovita ponudba, (namestitev, wellness, kulinarika,itd.).
Prepoznavnost Slovenije kot kongresne destinacije v tujini raste prepočasi, saj Slovenija še vedno vzbuja nezaupanje med tujimi organizatorji srečanj. Smo člani **Kongresno turističnega urada**, saj ocenjujemo, da se situacija na račun sodelovanja z njimi glede prepoznavnosti Slovenije kot kongresne destinacije, izboljšuje. Kongresno turistični urad na tujih trgih deluje v smislu promotorja preko kanalov oglaševanja, udeležbe na poslovnih borzah, sejmih, organizacije fam tripov., itd..

Z našo pomočjo je bilo v letu 2016 izpeljanih več dogodkov, ki so zahtevali visok nivo izvedbe z vidika tehnične dovršenosti in podpore tehničnega osebja ter oblikovanje programov vključujoč raznoliko ponudbo Thermane in posebnosti v gostinski ponudbi (vrhunske menuje, vegansko, keto, itd). Med drugim smo gostili tudi dva mednarodna dogodka.
Odziv s strani organizatorjev in udeležencev srečanj je zelo dober. Gostje pohvalijo tako funkcionalnost samega kongresnega centra zaradi dodatne ponudbe strnjene pod isto streho kot tudi zanesljivost in prijaznost osebja. Pridobili smo **referenčne izjave o zadovoljstvu** s strani pomembnih podjetij, ki so pri nas organizirali dogodke in jih objavili med referencami na internet straneh.

Fotografija: Velika kongresna dvorana v Thermana Parku Laško

Fotografija: Silvestrovanje v Thermana Parku Laško

3.1.3 Program gostinstvo

Zavedamo se, da je iskrena skrb za gosta in njegovo udobje naše največje poslanstvo, zadovoljen gost pa naše največje darilo.

Hotelske in druge goste v pomladnih dneh razveseljujemo z jedmi iz zelenjave. Redno pripravljamo tematske večerje na temo piva, medu, mediterana in slovenske kuhinje. V toplejših mesecih na zunanji terasi hotela Zdravilišče Laško zaživijo pikniki z žar ponudbo, ki jih spremlja glasbena animacija. Skozi predstavitve vinarjev meseca pospešujemo prodajo buteljčnih vin in dvigujemo raven kulture pitja vina.

Kavarniške večere smo popestrili s tematskimi in posebnimi ponudbami (pust, dan žena, valentinovo,..). V ponudbo dodajamo atraktivne nove slaščice in posebne napitke. Novo v ponudbah kavarne so dodatne mesečne ponudbe s katero želimo poudariti aktualno sezonsko ponudbo in povečati prodajo še na segmentu slaščic in ostalih napitkov.
Tradicionalno prirejamo plesno kulinarične dogodke; Novoletni ples in Valentinov ples. Oba sta bila dobro obiskana. Silvestrovanje je bilo tematsko obarvano in je potekalo v obeh hotelih in tudi na bazenih Termalnega centra.

ZDRAVILIŠČE LAŠKO	Leto 2016	Leto 2015	Plan	Indeks	
Gostinstvo	**467.820**	**453.415**	**462.000**	**103**	**101**
Jedi po naročilu	223.607	210.546	215.410	106	104
Pijače	128.936	134.974	138.940	96	93
Napitki in tobak	115.277	107.895	107.650	107	107

V hotelu Zdravilišče se je v aprilu tradicionalno odvijal »Akademski ples«. Naš cilj je tudi organizacija maturantskih plesov v kolikor nam to seveda dopušča velikost dvorane. Letos so pri nas zaplesali tudi maturanti dveh srednjih šol.

Veliko pozornosti namenjamo tudi kongresnim gostom saj se zavedamo da kulinarična ponudba odigra veliko vlogo pri vračanju gostov nazaj na isto destinacijo. Ponudbo prigrizkov za kongresnike smo dopolnili z atraktivno finger food varianto.

Realizirali smo 17 poročnih slavij, kar je za dve več kot v enakem obdobju lani. Poročna slavja so glede na pretekla leta manj številčna. Z Laškim gradom, Rimskimi termami in Aqua romo smo kot poročna destinacija Laško skupaj nastopili na sejmu Poroka v Celju in Ljubljanskem gradu.

THERMANA PARK LAŠKO	2016	2015	PLAN	indeks	
Gostinstvo	**1.514.859**	**1.457.061**	**1.486.000**	**104**	**102**
Jedi po naročilu	918.703	896.605	907.451	102	101
Pijače	447.257	422.051	438.416	106	102
Napitki in tobak	148.899	138.405	140.133	108	106

V programu gostinstva, v hotelu Zdravilišče Laško beležimo 3% rast prihodkov iz naslova zunanjih storitev v hotelu Thermana Park Laško pa 4%. Število penzionskih obrokov v obeh hotelih se je v primerjavi z letom 2015 povečalo za 2.764.
Največji porast prihodkov je zaznati v kavarnah obeh hotelov in samopostrežni bazenski restavraciji hotela Thermana Park Laško.

3.1.4 Program hotelirstvo

V letu 2016 smo v Thermani goste razvajali v dveh različnih hotelih in tako zadovoljili njihove potrebe glede namena bivanja kot tudi cene storitve.

Zdravilišče Laško je namenjeno programom ohranjanja in ponovnega pridobivanja zdravja in ima v ponudbi zdravstvene programe. **Thermana Park Laško** ponuja programe oddiha in sprostitve ter kongresni program, zato ga obiskujejo družine, športniki, gostje željni razvajanja, aktivnega preživljanja prostega časa in poslovni gostje. Zaradi odlične lege in dobrih prometnih povezav si gostje izberejo Laško tudi iz razloga, ker želijo odkrivati lepote Slovenije.

Pregled nočitev po vrsti programa

Vrsta programa	Zdravilišče Laško		Thermana park Laško		Avtodom		Skupaj Thermana		
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	Indeks
ZZZS po pogodbi	43.514	42.702	61	31	0	0	43.575	42.733	**102**
Obnovitvena rehabilitacija	10.319	10.119	208	84	0	0	10.527	10.203	**103**
Spremljevalci	6.316	5.678	98	73	0	0	6.414	5.751	**112**
Zdravstveni turizem	8.500	7.936	277	489	0	0	8.777	8.425	**104**
Wellnes programi	11.432	13.076	75.395	72.117	1.296	1.121	88.123	86.314	**102**
Poslovno kongresni turizem	962	1.144	5.259	5.008	0	0	6.221	6.152	**101**
Športni turizem	1.296	3.350	5.980	7.217	0	0	7.276	10.567	**69**
Skupaj	**82.339**	**84.005**	**87.278**	**85.019**	**1.296**	**1.121**	**170.913**	**170.145**	**100**

Skupno je bilo v letu 2016 ustvarjenih skoraj isto število nočitev kot leta 2015. Zabeležili smo 66% povprečno zasedenost hotelov. Skupno so se nočitve tujih gostov zmanjšale za 1%, domače pa so porasle za 2%.

Pregled števila domačih in tujih gostov

Gostje	Zdravilišče Laško		Thermana park Laško		Avtodom		Skupaj Thermana		
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	Indeks
Domači	8.956	8.928	10.907	9.832	208	224	20.071	18.984	**106**
Tuji	1.515	2.248	21.094	20.280	684	636	23.293	23.164	**101**
Skupaj	**10.471**	**11.176**	**32.001**	**30.112**	**892**	**860**	**43.364**	**42.148**	**103**

Graf; Pregled števila gostov

Nočitve po vrsti gostinske storitve

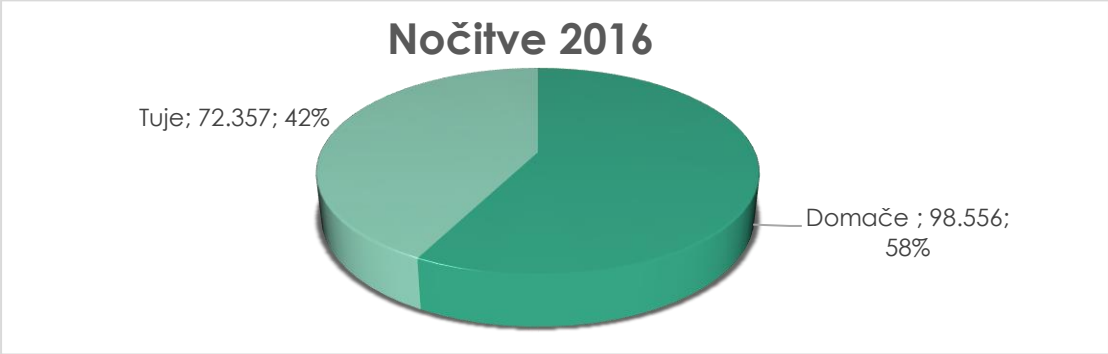
V Zdravilišču Laško prevladuje hotelska namestitev na osnovi polnega penziona (83% nočitev). Ta je vključen v programe zdraviliškega zdravljenja, obnovitvene rehabilitacije in programe zdravstvenega turizma, medtem ko turistični programi namestitve vključujejo polpenzion (17%). Zelo majhen je delež nočitev z in brez zajtrka.

V hotelu Thermana Park Laško prevladuje hotelska namestitev na osnovi polpenziona (84%). Le ta se prodaja v okviru wellness, turističnih in kongresnih programov, ki temeljijo na polpenzionu. Nočitev na bazi polnega penziona je v hotelu Thermana Park Laško 10%, na bazi nočitve z zajtrkom pa 7%.

Fotografija: Hotelska soba Thermana Park Laško

Pregled števila nočitev po državah

	Zdravilišče Laško		Thermana park Laško		Avtodom		Skupaj Thermana		
Nočitve	**2016**	**2015**	**2016**	**2015**	**2016**	**2015**	**2016**	**2015**	**Indeks**
Slovenija	75.233	74.715	23.044	21.848	279	255	98.556	96.818	**102**
Ruska federacija	526	646	1.042	1.422	4	4	1.572	2.072	**76**
Avstrija	1.382	1.470	17.427	15.489	57	54	18.866	17.013	**111**
Italija	1.324	2.408	20.418	18.913	870	667	22.612	21.988	**103**
Nemčija	98	142	1.346	1.967	45	58	1.489	2.167	**69**
Hrvaška	330	546	2.644	2.337			2.974	2.883	**103**
Srbija	199	224	4.772	6.313			4.971	6.537	**76**
Benelux	58	285	7.821	6.836	10	15	7.889	7.136	**111**
Ostale države	3.189	3.569	8.764	9.894	31	68	11.984	13.531	**89**
Skupaj	**82.339**	**84.005**	**87.278**	**85.019**	**1.296**	**1.121**	**170.913**	**170.145**	**100**



Graf; Pregled števila nočitev

V kumulativi obsega nočitev v letu 2016 smo realizirali 768 nočitev več. Manjša rast obsega je posledica boljše cenovne politike, saj smo na podlagi višjih cen po vseh trgih uspeli realizirati tudi višji promet iz naslova nočitev in sicer za 2%, kar pomeni, da se je povprečna prodajna cena v primerjavi z lanskim letom zvišala . Verižni indeks 16/14 pa kaže na 5% rast obsega, kar znaša 7.527 nočitev več.

Na domačem trgu beležimo 2% rast obsega nočitev. Verižni indeks 16/14 kaže 3% rast. Skupnost slovenskih naravnih zdravilišč (v nadaljevanju SSNZ) v povprečju sicer na domačem

trgu beleži 3% rast, kar pa se enako kot lani, pripisuje nizkim prodajnim cenam konkurence v primerjavi z našimi in posledično tudi z višjim izkazom obsega.
Na tujih trgih na nivoju podjetja beležimo 1% padec, kar znaša 970 nočitev manj v primerjavi s preteklim letom, ko smo gostili mednarodno prvenstvo v košarki in iz tega naslov ustvarili preko 4.000 tujih nočitev. Na individualnem segmentu smo beležili porast.

V hotelu Thermana Park Laško, je rast obsega nočitev vidna tako na domačem 5% kot tudi na tujih trgih 2%. Porasla je tudi povprečna prodajna cena, saj je promet napram lani zrastel za 5%, obseg pa za 3%. Povprečna prodajna cena je višja za 1 eur.

Najvišji pozitivni indeks je zabeležen na avstrijskem in beneluškem trgu – oba trga imata 11% rast (SSNZ povprečje - Avstrija 6% rast, Benelux 9% rast). Sledita jima Italija in Hrvaška s 3% rasti (SSNZ povprečje – Ita 8% rast, Hrvaška – 10% rast), s tem, da sta trga v hotelu Thermana Park Laško izkazana z 8% in 11% rastjo, kjer pa tudi realiziramo največ teh nočitev.

Tudi v 2016 smo največ prometa realizirali preko lastnih kanalov, torej je delež prometa iz naslova individualnih nočitev znašal 54% (1% manj kot lani), iz naslova pogodb pa 18% (1% manj kot lani). So pa stanje poslovanja izboljšale turistične agencije in posredniki, ki so povečali svoj delež na 28%, kar pomeni, da so se gostje s povpraševanji letos več obračali na agencije kot v lanskem letu, kljub višjim cenam.

Novosti na področju hotelirstva
V aprilu je stekel projekt postavitve » Energijskih točk« točk z opisi in postavljenimi kamni – prodniki v parku Zdravilišča Laško. V sodelovanju s Turistično informacijskim centrom Laško bomo lahko tako pripravili dodatno ponudbo za goste Thermane in obiskovalce Laškega.

3.1.5 Program oskrba starejših

V letu 2016 smo v družbi Thermana d.d. zabeležili 15. let delovanja institucionalnega varstva starejših. Izvajamo ga na lokaciji Doma starejših Laško v obliki dveh programov;

- institucionalnega varstva starejših v Domu starejših Laško, ki smo ga izvajali na podlagi Koncesijske pogodbe podeljene s strani MDDSZEM za 165 uporabnikov;
- oskrbe oseb v oskrbovanih stanovanjih, kjer smo uporabnikom zagotavljali ustrezne storitve na podlagi Dovoljenja za delo, prav tako podeljenega s strani MDDSZEM.

Program institucionalnega varsta starejših izvajamo na podlagi individualnih načrtov za vsakga stanovalca in se zavzemamo za dosego ciljev zastavljenih v njih.
Kot ponudnik storitev institucionalnega varstva starejših se vse bolj uveljavljamo v lokalnem okolju. Na dan 31.12.2016 je v Domu starejših bivalo 66 stanovalcev iz UE Laško, kar je za 29% več kot leto prej.

Skozi celotno leto smo realizirali 60.431 oskrbnih dni in 59.346 dni zdravstvene nege. Zabeležili smo 1.086 dni odsotnosti (553 dni hospitalizacije in 333 dni zaradi dopusta stanovalcev).

Oskrbovana stanovanja so bila skozi leto polno zasedena. Uporabnikom smo poleg storitev osnovne in socialne oskrbe zagotavljali tudi storitve zdravstvene nege. Skupno smo izvedli 449 storitev zdravstvene nege. Uporabnikom obeh programov smo zagotavljali storitve osnovne zdravstvene dejavnosti v splošni ambulanti, ki jo izvajamo na podlagi koncesije za opravljanje osnovne zdravstvene dejavnosti. Realizirali smo vseh 14.981 s pogodbo priznanih točk.

Pregled števila opravljenih oskrb in zdravstvenih neg za Dom starejših Laško

	Leto 2016	Leto 2015	Indeks
Oskrba v DS	**60.431**	**60.069**	**101**
Brez pomoči	15.266	13.557	113
Delna pomoč	14.069	14.289	98
Popolna pomoč/A	25.977	26.602	98
Popolna pomoč/B	753	1.243	61
Oskrba oseb z demenco	4.366	4.378	100
Zdravstvena nega v DS	**59.346**	**58.722**	**101**
Nega tip I	15.027	15.559	97
Nega tip II	592	328	180
Nega tip III	43.727	42.835	102
Nega tip IV			0
Povp.št.oskrb / na dan	**165**	**165**	**100**
Zdravstvene nege / na dan	**162**	**161**	**101**

Novosti na področju domske oskrbe

Izboljševanje bivanjskega standarda in pogojev dela zaposlenih smo realizirali z nakupom mobilne kopalniške enote, negovalnih postelj z možnostjo nastavitve nizkega ležišča in antidekubitusnih blazin ter prenovo pritličja v vili Rečica, kjer smo pridobili skupni prostor, ki je hkrati jedilnica za 10 oseb.

3.2 Nagrade in certifikati

V letu 2016 je družba prejela sledeče nagrade in certifikate:

Naj wellness (TPL) – 3. mesto

Glavni namen izbora, ki poteka pod okriljem uredništva »Dobro jutro, Slovenija«, je širši javnosti posredovati čim več informacij in podatkov o zdravem načinu življenja ter o konkretni ponudbi slovenskih wellness centrov. Hkrati pa se z izborom spodbuja zdrava konkurenčnost med centri in s tem dviguje kakovost njihovih storitev. V kategoriji velikih wellness centrov je Wellness Spa Center Thermana Park Laško osvojil sledeče nazive: 1. mesto 2008/2009, 1. mesto 2009/2010, 2. mesto 2011/2012. 3. mesto 2012/2013, 3. mesto 2013/2014, 2. mesto 2014/2015, 3. mesto 2015/2016.

Naj kopališče (TPL) - 2. mesto

V akciji Naj kopališče, prav tako pod okriljem uredništva »Dobro jutro, Slovenija«, se priznanja podeljujejo slovenskim kopališčem v šestih kategorijah: mala, velika in srednja termalna kopališča, letna in naravna kopališča ter pokrita bazenska kopališča. Termalni Center Thermana Park Laško v akciji sodeluje od leta 2008. V kategoriji srednje velikih kopališč je doslej sedemkrat osvojil prvo mesto in trikrat drugo mesto.

Tripadvisor travellers choice (TPL)

Hotel Thermana Park Laško je večkratni prejemnik Tripadvisorjeve nagrade »Travellers' choice«, ki spremlja zadovoljstvo gostov in priča o visoki kvaliteti naših storitev. Nagrado je hotel prejel vsako leto od odprtja, natančneje od leta 2009 naprej.

Zoover Award (TPL)
Na belgijski strani spletnega portala Zoover, ki beleži ocene različnih vrst nastanitev, je Thermana, d. d., za hotel Thermana Park Laško v letih od 2013 do 2016 zasedla 1. mesto med hoteli v Sloveniji.

Holiday Check (TPL)
Vodilni evropski hotelski portal, ki mesečno beleži 27 milijonov obiskov, nam je podelil nagrado za enega najbolje ocenjenih hotelov.

Booking.com - 8,8, po mnenju gostov (TPL)
Spletni rezervacijski sistem Booking.com nam je za hotel Thermana Park Laško****Superior za preteklo leto izračunal in posredoval povprečno oceno v višini 8,8/10 (po mnenju gostov).

Certifikat Slovenia Green Accommodation (TPL)
Hotel Thermana Park Laško je prejemnik certifikata »Green Accomodation« ali »Zelena namestitev«, podeljenega v okviru procesa certifikacije Zelene sheme slovenskega turizma. Znak potrjuje zavezanost trajnostnemu razvoju turizma in soodvisnosti z naravnim okoljem v katerega je nameščen.

Trenutno smo lastniki certifikatov Zelena nastanitev (Green accommodation), Okoljska Marjetica (Eco label), Invalidom prijazno podjetje, Halal, naša občina pa še: Čebelam prijazna občina, EDEN – Laško – evropska destinacija odličnosti za dostopni turizem, LAŠKO – najlepši zdraviliški kraj v Sloveniji (l. 2012 in l. 2016).
Prejeli smo tudi nagrade v različnih kategorijah (Naj wellness, Naj kopališče), s strani spletnih portalov pa dobre ocene na Zoover, FTI premium hotel, Holiday check, Trip advisor in Booking. Nagrade in certifikati so izobešeni na steni lobija hotela, kjer si jih lahko ogledajo tudi gostje.

3.3 Kadri

V Thermani d.d. je bilo na dan 31.12.2015 zaposlenih 477 delavcev, 31.12.2016 pa 483 delavcev. V letu 2016 beležimo 49 prihodov delavcev ter 43 odhodov.

Ure rednega dela, odsotnosti in podaljšan delovni čas

	Leto 2016		Leto 2015		Indeks
	Število ur	Struktura	Število ur	Struktura	
Redno delo	761.271	86,1%	746.021	84,2%	102
Boleznine do 30 dni	38.113	4,3%	38.481	4,3%	99
Boleznine nad 30 dni	36.871	4,2%	22.444	2,5%	164
Porodniški dopust	26.632	3,0%	28.496	3,2%	93
Nega	3.878	0,4%	5.396	0,6%	72
Invalidi – skrajšan delovni čas	8.658	1,0%	14.728	1,7%	59
Starševsko varstvo	9.364	1,1%	10.828	1,2%	86
Krvodajalska akcija	604	0,1%	620	0,1%	97
SKUPAJ	**885.391**	**100,00**	**867.014**	**100,00**	**102**
Nadure	5.816		5.296		**110**

V letu 2016 se je število rednega dela nekoliko povečalo. Bolniške odsotnosti do 30 dni merjene v opravljenih delovnih urah so se v primerjavi z letom 2015 za 1% zmanjšale, občutno pa so se povečale bolniške odsotnosti nad 30 dni. Zmanjšalo se je število porodniških dopustov in starševsko varstvo, prav tako se je zmanjšal krajšan delovni čas zaradi invalidnosti ter število ur nege.

3.4 Investicije in varstvo okolja

3.4.1 Investicije v letu 2016

Skupaj investicije	Čas izvajanja inv. 2016	1.134.483
Vlaganja v neopredmetene os		**130**
Vlaganja v objekte		**491.719**
prenova ZDII nadstropje	April- Okt.	39.393
menjava hladilnih agregatov hotel ZL	April - Dec	72.644
prenova hotela V. nad. Vrelec Zl	April - Maj	24.728
prenova vodnega omrežja hotel ZL	Marec-Nov	69.881
prenova komunikacijskih sistemov ZL	Jan - Jun	90.991
prenova pritličja Vile Rečica v DS	Nov - Dec	74.256
ostala vlaganja v objekte	Jan – Dec	119.826
Vlaganja v opremo		**642.634**
vlaganja v program SRC	Mar – Okt	33.160
vzpostavitev nove spletne strani	Mar - Okt	19.265
nadgradnja sistema TIME&SPACE	Dec	11.665
nakup osebnega avtomobila	Dec	16.577
vlaganja v bazensko tehniko TPL	Jan - Dec	26.389
vlaganja v tuja os-nakup dvigala Tri Lilije	Jun	28.262
prenova komunikacijskih sistemov ZL	Apr	137.456
ostala oprema, vklj.z menjavo tv sistema	Jan - Dec	369.860

Predvidena vlaganja za leto 2017

Pričeli smo s projektom menjave programske opreme na področju medicine s katero bomo še bolje podprli delovne procese ambulante, fizioterapije in oddelka rehabilitacijske zdravstvene nege. Projekt vključuje tudi vključitev v mrežo e-Zdravje, ki omogoča elektronsko izmenjavo receptov, napotnic in naročanja.

3.4.2 Varstvo okolja in energetika

Sanitarna voda

Poraba sanitarne vode je 22% višja kot v letu 2014, oz. 6 % višja kot v letu 2015. Poraba se je povečala zaradi večjega števila gostov in preventivnih ukrepov za preprečevanje legionelioz.
Z namenom dokončne rešitve problematike legionelioz smo pristopili k projektu izvedbe nove inštalacije sanitarne vode v Zdraviliškem domu. Končanje novega omrežja je predvideno za april 2017.

Zemeljski plin – poraba toplote

Z oktobrom 2014 smo v sistem priprave toplote ponovno vključili kogeneracijsko postrojenje (pogodbeni odkup toplote), ki sicer na samo porabo toplote nima vpliva, je pa cena toplote proizvedene s kogeneracijo, ki jo odkupujemo, nižja kot toplota proizvedena v plinskih kotlih, zato imamo na ogrevanju nižje stroške. Ker imamo sedaj dva vira toplote, spremljamo porabo energenta za ogrevanje v kilovatnih urah (kWh), zato tudi plin porabljen na kotlih preračunamo v kilovatne ure.
Poraba toplote je bila 7% višja kot leta 2014 in tudi 7% višja kot v letu 2015, saj je bila porabe toplote v letih 2014 in 2015 skoraj identična. Del povišane porabe gre pripisati zelo hladnim vremenskim razmeram v novembru in decembru in povečanju števila gostov. Največji porabnik toplote so zunanji bazeni.

Elektrika
Poraba elektrike je 8% višja kot v letu 2014 in 2 % višja kot v preteklem letu. Strošek električne energije je zvišan zaradi povečanega obiska gostov. S tem posledično delujejo vse električne naprave dlje časa in pod večjo obremenitvijo (dvigala, konvektorji, klime, razsvetljava, itd.). Zmanjševanje porabe električne energije zagotavljamo z vgrajevanjem energetsko učinkovitejše in ustrezno dimenzionirane opreme.

Termalna voda
V letu 2016 smo porabili 239.892 m^3 termalne vode, kar je 13.485 m^3 manj oz. 6% manj kot v letu 2015. Zaradi zagotavljanja ustrezne kvalitete kopalnih vod, zmanjševanja porabe termalne vode ne načrtujemo. Vsa kopališča zagotavljajo mikrobiološko ustreznost kopalne vode. Vsi nadzorovani parametri so v letu 2016 bili v skladu s pravilnikom o pripravi bazenske vode.

Varstvo okolja
Na področju varstva okolja smo izvajali vse zakonsko predpisane aktivnosti (monitoring odpadnih vod, meritve dimnih plinov, preverjanje tesnosti naprav z ozonu škodljivih snovmi, vzdrževanje lovilcev maščob). Z nabavo mobilne batne stiskalnice za mešane komunalne odpadke v Zdravilišču Laško smo nadaljevali optimizacijo stroškov odvoza odpadkov. V januarju 2016 smo pridobili okoljevarstveno dovoljenje in koncesijo za rabo termalne vode.

Odpadne vode
Monitoringi odpadnih vod, ki so bili izvedeni v prvem polletju, so pokazali ustrezno kvaliteto odpadnih vod, saj vsako leto v mesecu marcu zamenjamo aktivno oglje, ki uravnava raven vode v dovoljenih tolerancah, ki jih predpisuje Uredba o emisiji snovi in toplote pri odvajanju odpadnih voda v vode in javno kanalizacijo. Prekoračitev predpisanih parametrov ni bilo. V vseh poročilih o obratovalnem monitoringu odpadnih vod smo beležili ustrezne rezultate.

3.5 Pregled pomembnih poslovnih dogodkov

3.5.1 Pomembnejši poslovni dogodki v letu 2016

- Dne 22. januarja 2016 je v skladu z določbami Zakona o finančnem poslovanju, postopkih zaradi insolventnosti in prisilnem prenehanju (v nadaljevanju ZFPPIPP) zasedala Skupščina delniške družbe in sprejela sklep o spremembi statuta, ki med drugim uvaja dvočlansko upravo, ki družbo zastopa posamično ter tričlanski nadzorni svet.
  S spremembo statuta je prenehal mandat dosedanjim članom nadzornega sveta; Pavlu Teršku, Damjanu Beliču in Urošu Janževiču. Za nov štiriletni mandat sta v nadzorni svet bila imenovana Damjan Belič in Uroš Janževič.
- Dne 29. marca je Nadzorni svet na 77. redni seji z dnem 31.3.2016 odpoklical predsednika uprave Mag. Andreja Bošnjaka in z dnem 1.4.2016 imenoval predsednico uprave ga. Mojco Leskovar za obdobje 5 let oziroma do imenovanja novega predsednika uprave.
- Dne 6. maja 2016 je uprava sklicala Skupščino delniške družbe, ki je sprejela politiko prejemkov družbe in imenovala novega člana nadzornega sveta g. Rudija Grbca, ki je nadomestil g. Uroša Janževiča, ki je podal odstopno izjavo.
- Dne 25. 8.2016 je zasedala Skupščina delniške družbe, ki je sprejela letno poročilo za leto 2015, podelila razrešnico Upravi in Nadzornemu svetu ter imenovala revizorja za revidiranje računovodskih izkazov za leto 2016.
- Dne 14. septembra 2016 je Nadzorni svet imenoval upravo s 5 letnim mandatom v sestavi Samo Fakin dr. med., predsednik uprave in Mojca Leskovar, članica uprave.

3.5.2 Pomembni poslovni dogodki po zaključku leta 2016

- Od februarja 2017 se izvaja prenova 2. nadstropja hotela Zdraviliški dom. Po prenovi bo v 2. nadstropju 6 sob in 11 ležišč manj. Manjše število sob in postelj bo zaradi preureditve in združevanja manjših sob v večje in ureditve večjih sanitarnih prostorov pomenilo dvig kvalitete nastanitve in pogojev bivanja za invalide in goste z omejenimi gibalnimi zmožnostmi.

3.6 Izvršilni postopki

Družba Thermana, d. d., je do vključno dne 21. 2. 2017 predlagala izvršbo zoper svoje upnike v skupnem znesku 108.277,35 EUR.

3.7 Pričakovan razvoj družbe Thermana d. d.

Pričakovan razvoj družbe je delno že predstavljen v Načrtu finančnega prestrukturiranja, ki finančnim upnikom predlaga izboljšanje finančnega poslovanja družbe s ciljem ureditve odplačevanja finančnih obveznosti do leta 2023.

3.8 Tveganja in negotovosti

Bistvena tveganja in negotovosti, katerim je družba izpostavljena, so opisana v računovodskem delu letnega poročila v poglavju 4.6.1.

3.9 Trajnostni razvoj družbe

Kljub temu, da trajnostni turizem v svetu, vse bolj tudi v Sloveniji, imenujemo zeleni turizem in da so barve, s katerimi komuniciramo ta turizem, kar praviloma zelene, pa le-ta močno presega ozko razumevanje vidika varovanja okolja. Ne gre torej zgolj za omejevanje vplivov na naravno okolje – kot so zmanjšanje porabe energije in vode, uporaba alternativnih virov energije, ločevanje in zmanjševanje oziroma upravljanje odpadkov, uporaba okolju prijaznih čistil itd, čeprav le-ta ravnanja seveda pomembno prispevajo k zmanjševanju vplivov na okolje, še posebej v turizmu, kjer hoteli veljajo za enega največjih potrošnikov vode in energije. Gre za tri stebre delovanja – poleg okoljskega sta tu še družbeno-kulturni in ekonomski.
Ob ohranjanju narave trajnostni turizem pomeni torej tudi to, da spoštujemo in črpamo iz družbenega okolja, v katerem živimo – kar pomeni, da v svojo ponudbo vključujemo lokalne elemente, kulturno dediščino, ponudbo gradimo na identiteti kraja, da cenimo in promoviramo tisto, kar je avtentično. Ob tem pa so pomembni tudi ekonomski učinki – da ta vrsta turizma omogoča razvoj in delovanje na daljši rok.

Trajnostni turizem ni le trend, temveč način delovanja. Danes praktično v vseh gospodarskih panogah vse več podjetij prepoznava priložnost prav v trajnostnem razvoju in se zaveda, da bodo lahko konkurenčni na dolgi rok le, če bo njihovo ravnanje odgovorno do vseh, ne zgolj okolja.
Še posebej v turizmu – saj je njegov največji kapital prav ohranjeno okolje − trajnostni razvoj postaja vse bolj jasno izražen trend. A ne trend, ki se bo izpel, saj trajnostni turizem ni vrsta turizma ali modna muha. Je način odgovornega delovanja, ki je usmerjeno v prihodnost, a vrednost ustvarja že danes.

Hkrati je zaradi dejstva, da je zeleno delovanje močen trend, vse več zavajanja, tako imenovanega »zelenega pranja«. Zato so potrošnikom vse bolj pomembne razne okoljske certifikacijske sheme, ki jim dajejo jasne in verodostojne informacije o zelenem ravnanju podjetij. Med najbolj uveljavljenimi je prav okoljski znak Evropske unije, okoljska marjetica. In Thermana je bila drugo turistično podjetje v Sloveniji s hotelom Thermana Park Laško.

Trajnostni turizem – h kateremu smo se zavezali v Thermani Laško in to svojo zavezo tudi uradno potrdili s pridobitvijo okoljskega certifikata EU Ecolabel, v Evropski uniji uradnega okoljskega znaka, ki ga poznamo pod imenom »marjetica« – razumemo v vsej njegovi kompleksnosti, a s preprostim poslanstvom. Odgovorno se obnašati do našega naravnega in družbenega okolja, na način, s katerim pridobimo vsi – tako naši gostje, prebivalci kot tudi mi kot podjetje.

Znak za okolje (Eco-label flower oziroma okoljska marjetica) je zanimiv instrument zagotavljanja varstva okolja, ki je prostovoljen in osnovan na tržni osnovi. Znak odlikuje proizvode oziroma storitve, ki zadovoljujejo visoke okoljske standarde ter visoka merila glede uporabnosti – pridobiti pa ga je mogoče za različne kategorije izdelkov ali storitev, med njimi so na področju turizma turistične nastanitvene zmogljivosti in posebej kampi. Okoljska marjetica pomeni za njenega pridobitelja dodano vrednost in konkurenčno prednost – hkrati pa ga zavezuje k trajni strategiji varovanja okolja, za kupca pa potrdilo, da je ravnanje resnično okoljsko odgovorno.

Pridobitev okoljske marjetice pomeni, da izpolnjujemo zahtevne kriterije. Prizadevamo si za nižje onesnaževanje zraka, varčnejšo porabo energije in drugih naravnih virov, manjše onesnaževanje okolja ter okolice – prav na ta področja se usmerja večji del zahtevanih kriterijev v okviru marjetice, ob tem pa v Thermani zadnjih par let razvijamo tudi druge vidike trajnostnega turizma, ki so pogosto prezrti.

Wellness ponudbo temeljimo na lokalnih faktorjih – razvijamo edinstvene medene in pivovske tretmaje. Razvijamo lokalno, sezonsko in ekološke kulinarično ponudbo. Goste z zdraviliškim vlakom in s povezanimi ugodnostmi spodbujamo k uporabi javnih prevozov, da na ta način zmanjšajo svoj ogljični odtis. V programe vključujemo odkrivanje bližnje okolice in njene kulturne ter naravne dediščine – v identiteti Thermane pa se vse bolj odseva bogata zdraviliška in pivovarska tradicija tega mesteca ob Savinji. Razvili smo razgibano in privlačno eko animacijo, ki temelji na vključevanju lokalnih ljudi in zgodb, ter goste usmerja, k spoštovanju avtentičnega, razvijamo zelena poslovna srečanja. Ob tem je še vrsta posameznih aktivnosti sodelovanja z lokalnim okoljem in zmanjšanja vplivov na okolje.

Posamezne elemente okolju odgovornega ravnanja in vključevanja lokalne identitete in kulturne dediščine smo že več let postopoma uvajali v našo ponudbo. A ker smo želeli naše udejstvovanje na tem področju še uradno certificirati in oznaniti navzven, smo vse skupaj osmislili s pridobitvijo okoljskega znaka marjetica.

Danes lahko navedemo še veliko vzrokov, zaradi katerih se zavzemamo za lepši jutri. Gre za zavedanje, da:

- lahko znatno zmanjšamo obseg negativnih vplivov na okolje in naravo,
- moramo prevzeti odgovornost za učinke, ki jih ima naša dejavnost na okolje,
- sta poslovni uspeh in okolje močno soodvisna, naše odgovorno ravnanje, ki daje rezultate danes, je hkrati usmerjeno v jutri – le trajnostno ravnanje prinaša rezultate tudi jutri,
- da naravni viri niso neskončni,
- naša dejavnost temelji na ohranjenem naravnem in družbenem okolju in neodgovorno ravnanje do okolja pomeni uničevanje našega temeljnega kapitala,
- so naši gostje vse bolj ozaveščeni, naklonjeni zelenim možnostim ter da je varovanje okolja visoko na njihovi lestvici vrednot, zato od ponudnika pričakujejo odgovorno ravnanje,
- po izkušnjah, še posebej po raziskavah sodeč, gostje najbolj cenijo naravne dejavnike »ohranjene« in to pri izbiri počitniških destinacij kot tudi objektov tudi iščejo,
- želimo postati zgled ostalim.

Naša zelena zgodba bo uspešna le, če bomo v njo verjeli in k njej prispevali vsi, tako zaposleni, kot tudi naši gostje. S tem namenom jih na vsakem koraku nagovarjamo, da pazijo na porabo vode, da sob po nepotrebnem ne zračijo z odpiranjem oken (saj se sveži zrak v sobe dovaja avtomatsko), da ločujejo odpadke, gospodarno ravnajo s hotelsko kozmetiko in perilom, itd. pa tudi, da so odprti do naših lokalno obarvanih zgodb, kot so pivovski in medeni tretmaji, da se pridružijo eko- animaciji in še in še.

3.10 Poročilo Nadzornega sveta

Poročilo o delu Nadzornega sveta družbe THERMANA D.D. za leto 2016

Družba Thermana d.d. je bila od dne 7.10.2014 na predlog uprave na podlagi sklepa Okrožnega sodišča v Celju v postopku prisilne poravnave. V skladu s 151. a členom ZFPPIPP je imel nadzorni svet v času postopka prisilne poravnave omejene pristojnosti na taksativno naštete primere iz 1. odst. 151. a člena ZFPPIPP. Sklep o potrditvi prisilne poravnave nad družbo je postal pravnomočen dne 9.12.2015. Omejitve pristojnosti nadzornega sveta so trajale do 5.1.2016.

Nadzorni svet družbe je od januarja 2016 deloval v sestavi treh članov. Predstavnika delničarjev sta bila: Damjan Belič kot predsednik nadzornega sveta ter Rudi Grbec kot član nadzornega sveta. Predstavnik zaposlenih je bil Boštjan Salobir. Člani nadzornega sveta so se redno udeleževali sej. Sej nadzornega sveta so se poleg članov nadzornega sveta udeleževali uprava, prokuristka in posamezni strokovni delavci družbe Thermana v skladu s potrebami.

Nadzorni svet je imel v letu 2016 osem rednih sej ter štiri korespondenčne seje.

Nadzor poslovanja družbe se je izvajal v skladu s pooblastili in pristojnostmi, ki jih opredeljuje Zakon o gospodarskih družbah, Statut družbe in Poslovnik o delu nadzornega sveta

Na sejah je obravnaval naslednje teme, ki so pomembne za razvoj družbe:

- Tekoče poslovanje
- Variabilni del plače predsednika uprave
- Sklenitev aneksa k obstoječi managerski pogodbi predsednika uprave skladno z določili ZPPOGD
- Poslovni načrt za leto 2016
- Izvolitev predsednika in namestnika predsednika nadzornega sveta
- Pregled posameznih poslov s strani revizijske družbe
- Ponovne izmere objekta hotela Thermana Park Laško
- Imenovanje članov Revizijske komisije ter Komisije za prejemke in imenovanja
- Sklic skupščine
- Dopolnitev pravilnika o delu nadzornega sveta in oblikovanje posebne finančne kvote nadzornega sveta
- Odpoklic predsednika uprave
- Imenovanje uprave
- Kodeks korporativnega upravljanja DUTB d.d.
- Obravnava in potrditev revidiranega letnega poročila za leto 2015
- Izbor revizorja za leto 2016
- Poslovnik uprave
- Investicijski načrt za II. nadstropje Zdraviliškega doma in V. nadstropje hotela Vrelec
- Prodaja in nakup nepremičnin

Nadzorni svet je spremljal poslovanje ter vodenje družbe preko sej nadzornega sveta ter na podlagi rednih mesečnih poročil uprave o tekočih dogajanjih v družbi. Nadzorni svet ocenjuje, da je bilo sodelovanje z upravo ustrezno, skladno z zakonodajo in

dobro prakso in je bil po lastnem vedenju obveščen o vseh pomembnih dogodkih, ki so nujni za vodenje družbe in izvajanje nadzora nad poslovanjem družbe. Nadzorni svet je tudi redno spremljal uresničevanje svojih sklepov.

Na podlagi priporočil DUTB d.d in dobre prakse upravljanja družb je nadzorni svet izvedel postopek vrednotenja učinkovitosti nadzornega sveta. Vrednotenje je izvedel na podlagi matrike za samoocenjevanje. Samooceno so izvedli vsi člani nadzornega sveta, njihove samoocene so sorazmerno uravnotežene in dajejo izhodišče za izboljšanje nadaljnjega dela nadzornega sveta.

Nadzorni svet je v letu 2016 ustanovil dve komisiji in sicer Revizijsko komisijo ter Komisijo za prejemke in imenovanja. Le-ti sta obravnavali teme s področja delovanja nadzornega sveta in mu svetovale pri pomembnih vprašanjih. Obe komisiji sta pripomogli k boljšemu delu in večji učinkovitosti dela nadzornega sveta.

Nadzorni svet je obravnaval revidirano letno poročilo družbe za leto 2016 ki ga je prejel dne 18.4.2017 na seji dne 25.4.2017. Letno poročilo je bilo revidirano s strani revizijske družbe Deloitte Revizija d.o.o. Revizijsko poročilo vključuje bilanco stanja na dan 31.12.2016, izkaz poslovnega izida, izkaz drugega vseobsegajočega donosa, izkaz gibanja kapitala in izkaz denarnih tokov za tedaj končano leto ter povzetek bistvenih računovodskih usmeritev in druge pojasnjevalne opombe.

Revizijska družba meni, da navedeni računovodski izkazi v vseh pomembnih pogledih pošteno prikazujejo finančni položaj družbe Thermana d.d. na dan 31.12.2016 ter njen poslovni izid in denarne tokove za tedaj končano leto v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi. Poslovno poročilo je skladno z revidiranimi računovodskimi standardi

Na podlagi pregledanega letnega poročila za leto 2016 nadzorni svet ocenjuje, da je revizijska družba revizijo opravila v skladu z vsemi veljavnimi načeli in standardi.

Hkrati s potrditvijo letnega poročila je nadzorni svet tudi potrdil predlog uprave, da se bilančni dobiček leta 2016 v višini 317.619,54 EUR razporedi v druge rezerve iz dobička.

Po pregledu letnega poročila nadzorni svet k Letnemu poročilu za leto 2016 nima pripomb in ga potrjuje.

Uprava družbe je nadzornemu svetu predložila Poročilo o odnosih do povezanih družb za leto 2016 po 545. čl. ZGD-1 in Poročilo neodvisnega revizorja o omenjenem zagotovilu.

Nadzorni svet je obravnaval in preveril tudi Poročilo o odnosih do povezanih družb za leto 2016 v skladu s 545. čl. ZGD-1.
Nadzorni svet je ugotovil, da je vsebina Poročila v skladu z Zakonom o gospodarskih družbah.

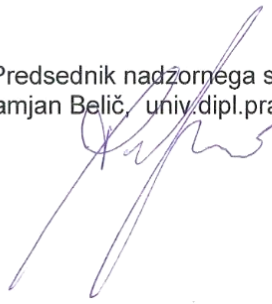
Na podlagi pregledanega poročila poslovodstva in poročila neodvisnega revizorja nadzorni svet ugotavlja da:

- ni bila pri pravnih poslih, navedenih v poročilu, glede na okoliščine, ki so bile znane ob sklenitvi teh poslov, vrednost izpolnitve družbe v pomembnem pogledu nesorazmerno visoka
- da ne obstajajo okoliščine, ki bi glede drugih dejanj, navedenih v poročilu, kazale bistveno drugačno oceno prikrajšanosti od tiste, ki jo je dalo poslovodstvo

Nadzorni svet na podlagi navedenih ugotovitev nima pripomb na Poročilo od odnosih do povezanih družb za leto 2016 po 545. čl. ZGD-1 in potrjuje poročilo neodvisnega revizorja o omejenem zagotovilu.

Laško, 25.4. 2017

Predsednik nadzornega sveta
Damjan Belič, univ.dipl.prav., MBA



4 RAČUNOVODSKO POROČILO

4.1 Bilanca stanja

4.1.1 Bilanca stanja na dan 1.1.2016 – prehod na SRS 2016

POSTAVKA	1.1.2016	prehod na SRS 2016	31.12.2015
A. Dolgoročna sredstva	**41.568.847**	**-1.793.918**	**43.362.765**
I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve	**2.314**	**-230.552**	**232.866**
1. Dolgoročne premoženjske pravice	2.314	-230.552	232.866
II. Opredmetena osnovna sredstva	**41.331.288**	**-1.676.505**	**43.007.793**
1. Zemljišča in zgradbe	37.894.839	-1.907.057	39.801.896
a) Zemljišča	3.037.052	-1.800.514	4.837.566
b) Zgradbe	34.857.787	-106.543	34.964.330
2. Proizvajalne naprave in stroji	3.328.563	230.552	3.098.011
3. Druge naprave in oprema	40.529		40.529
4. Osnovna sredstva, ki se pridobivajo	67.357		67.357
a) Opredm. osnovna sredstva, ki se pridobivajo	67.357		67.357
III. Naložbene nepremičnine	**113.139**	**113.139**	
IV. Dolgoročne finančne naložbe	**36.048**		**36.048**
V. Dolgoročne poslovne terjatve	**1.891**		**1.891**
VI. Odložene terjatve za davek	**84.167**		**84.167**
B. Kratkoročna sredstva	**4.633.730**		**4.633.730**
II. Zaloge	**102.593**		**102.593**
III. Kratkoročne finančne naložbe	**15.000**		**15.000**
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	**1.614.499**		**1.614.499**
V. Denarna sredstva	**2.901.638**		**2.901.638**
C. Kratkoročne aktivne časovne razmejitve	**150.202**		**150.202**
SREDSTVA SKUPAJ	**46.352.779**	**-1.793.918**	**48.146.697**
A. Kapital	**17.371.757**	**-1.488.952**	**18.860.709**
I. Vpoklicani kapital	**12.000.225**		**12.000.225**
1. Osnovni kapital	12.000.225		12.000.225
II. Kapitalske rezerve	**4.676.334**		**4.676.334**
III. Rezerve iz dobička	**507.920**	**0**	**507.920**
IV. Revalorizacijske rezerve -prevrednotenje zemljišč	**0**	**-1.488.952**	**1.422.270**
V. Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vred.	**-66.682**	**-66.682**	**0**
Rezerve, nastale zaradi vrednotenja finančnih naložb	13.068	13.068	0
Aktuarski dobički ali izgube od določenih zaslužkov	-79.750	-79.750	0
VI. Preneseni čisti poslovni izid	**253.960**		**0**
VII. Čisti poslovni izid poslovnega leta			**253.960**
B. Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve	**8.502.421**		**8.502.421**
C. Dolgoročne obveznosti	**15.948.391**	**-304.966**	**16.253.357**
I, Dolgoročne finančne obveznosti	**15.948.391**		**15.948.391**
III. Odložene obveznosti za davek	**0**	**-304.966**	**304.966**
Č. Kratkoročne obveznosti	**4.050.786**		**4.050.786**
II. Kratkoročne finančne obveznosti	**1.585.514**		**1.585.514**
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	**2.465.272**		**2.465.272**
D. Kratkoročne pasivne časovne razmejitve	**479.424**		**479.424**
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV SKUPAJ	**46.352.779**	**-1.793.918**	**48.146.697**

4.1.2 Bilanca stanja

POSTAVKA	št. pojasnila	31.12.2016	1.1.2016	Indeks
A. Dolgoročna sredstva		**40.228.504**	**41.568.847**	**97**
I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve		**1.229**	**2.314**	**53**
1. Dolgoročne premoženjske pravice		1.229	2.314	53
II. Opredmetena osnovna sredstva		**39.989.931**	**41.331.288**	**97**
1. Zemljišča in zgradbe		36.342.481	37.894.839	96
a) Zemljišča	1	3.033.514	3.037.052	100
b) Zgradbe		33.308.967	34.857.787	96
2. Proizvajalne naprave in stroji		3.134.510	3.328.563	94
3. Druge naprave in oprema		40.529	40.529	100
4. Osnovna sredstva, ki se pridobivajo		472.411	67.357	701
a) Opredm. osnovna sredstva, ki se pridobivajo		472.411	67.357	701
III. Naložbene nepremičnine	**2**	**107.966**	**113.139**	**95**
IV. Dolgoročne finančne naložbe	**3**	**23.127**	**36.048**	**64**
1. Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil		23.127	36.048	64
c) Druge delnice in deleži		23.127	36.048	64
V. Dolgoročne poslovne terjatve	**4**	**2.419**	**1.891**	**128**
2. Dolgoročne poslovne terjatve do kupcev		2.419	1.891	128
VI. Odložene terjatve za davek	**5**	**103.832**	**84.167**	**123**
B. Kratkoročna sredstva		**5.244.915**	**4.633.730**	**113**
II. Zaloge	**6**	**90.617**	**102.593**	**88**
1. Material		76.837	86.920	88
3. Proizvodi in trgovsko blago		13.780	15.673	88
III. Kratkoročne finančne naložbe	**7**	**1.015.000**	**15.000**	
2. Kratkoročna posojila		1.015.000	15.000	
b) Kratkoročna posojila drugim		1.015.000	15.000	
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	**8**	**2.052.668**	**1.614.499**	**127**
2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev		1.833.037	1.425.605	129
3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih		219.631	188.894	116
V. Denarna sredstva	**9**	**2.086.630**	**2.901.638**	**72**
C. Kratkoročne aktivne časovne razmejitve	**10**	**131.944**	**150.202**	**88**
SREDSTVA SKUPAJ		**45.605.363**	**46.352.779**	**98**
A. Kapital	**11**	**18.242.763**	**17.371.757**	**105**
I. Vpoklicani kapital	**12**	**12.000.225**	**12.000.225**	**100**
1. Osnovni kapital		12.000.225	12.000.225	100
II. Kapitalske rezerve		**4.676.334**	**4.676.334**	**100**
III. Rezerve iz dobička		**1.397.119**	**507.920**	**275**
4. Statutarne rezerve		571.579	253.960	225
5. Druge rezerve iz dobička	**13**	825.540	253.960	325
V. Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vred.		**-148.535**	**-66.682**	**223**
Rezerve, nastale zaradi vrednotenja finančnih		12.778	13.068	98
Aktuarski dobički ali izgube od določenih zaslužkov		-161.313	-79.750	202
VI. Preneseni čisti poslovni izid		**0**	**253.960**	
VII. Čisti poslovni izid poslovnega leta		**317.620**		
B. Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve	**14**	**8.259.344**	**8.502.421**	**97**
1. Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti	14.1	1.067.909	921.092	116
2. Druge rezervacije	14.2	71.559	71.559	100
3. Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	14.3	7.119.876	7.509.770	95
C. Dolgoročne obveznosti		**14.362.879**	**15.948.391**	**90**
I, Dolgoročne finančne obveznosti	**15**	**14.362.879**	**15.948.391**	**90**
2. Dolgoročne finančne obveznosti do bank		14.245.774	15.818.243	90
4. Druge dolgoročne finančne obveznosti		117.105	130.148	90
Č. Kratkoročne obveznosti		**4.426.849**	**4.050.786**	**109**
II. Kratkoročne finančne obveznosti		**1.585.513**	**1.585.514**	**100**
2. Kratkoročne finančne obveznosti do bank	15	1.572.586	1.572.574	100
4. Druge kratkoročne finančne obveznosti		12.927	12.940	100
III. Kratkoročne poslovne obveznosti		**2.841.336**	**2.465.272**	**115**
2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	**16**	1.131.758	787.444	144
4. Kratkoročne posl. obveznosti na podl. predujmov		699.817	678.942	103
5. Druge kratkoročne poslovne obveznosti		1.009.761	998.886	101
D. Kratkoročne pasivne časovne razmejitve	**17**	**313.528**	**479.424**	**65**
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV SKUPAJ		**45.605.363**	**46.352.779**	**98**

4.2 Izkaz poslovnega izida

POSTAVKA			št. pojasnila	Leto 2016	Leto 2015	Indeks
1.		**Čisti prihodki od prodaje**	**18**	**19.736.668**	**18.964.704**	**104**
	a)	Čisti prihodki od prodaje, doseženi na domačem trgu		19.736.668	18.964.704	104
4.		**Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki)**	**19**	**615.685**	**624.810**	**99**
5.		**Stroški blaga, materiala in storitev**	**20**	**6.913.919**	**6.716.475**	**103**
	a)	Nabavna vrenost prodanega blaga ter stroški materiala		3.626.631	3.673.667	99
	b)	Stroški storitev		3.287.288	3.042.808	108
6.		**Stroški dela**	**21**	**9.157.366**	**8.990.374**	**102**
	a)	Stroški plač		6.808.371	6.814.783	100
	b)	Stroški socialnih zavarovanj		1.096.139	1.096.009	100
		- od tega stroški pokojninskih zavarovanj		614.790	613.764	100
	c)	Drugi stroški dela		1.252.856	1.079.582	116
7.		**Odpisi vrednosti**	**22**	**2.541.301**	**2.508.687**	**101**
	a)	Amortizacija		2.388.695	2.394.666	100
	b)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih		93.327	3.607	2587
	c)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih		59.279	110.414	54
8.		**Drugi poslovni odhodki**	**23**	**290.549**	**267.106**	**109**
9.		**Finančni prihodki iz deležev**		**2.420**	**2.420**	**100**
	c)	Finančni prihodki iz deležev v drugih družbah		2.420	2.420	100
10.		**Finančni prihodki iz danih posojil**		**212**	**1.107**	**19**
	b)	Finančni prihodki iz posojil, danih drugim		212	1.107	19
11.		**Finančni prihodki iz poslovnih terjatev**		**13.408**	**12.940**	**104**
	b)	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih		13.408	12.940	104
12.		**Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb**	**24**	**12.632**		
13.		**Finančni odhodki iz finančnih obveznosti**		**489.420**	**566.618**	**86**
	b)	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank		485.408	561.980	86
	č)	Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti		4.012	4.638	87
14.		**Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti**		**20.395**	**23.323**	**87**
	b)	Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev		557	2.825	20
	c)	Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti		19.838	20.498	97
15.		**Drugi prihodki**		**276.516**	**244.709**	**113**
16.		**Drugi odhodki**	**25**	**265.373**	**23.116**	**1148**
17.		**Davek iz dobička**	**26**	**20.760**		
18.		**Odloženi davki**	**5**	**-19.665**	**-6.889**	**285**
19.		**Čisti poslovni izid obračunskega obdobja**	**27**	**952.859**	**761.880**	**125**
		Povečanje (dodatno oblikovanje) rezerv iz dobička ločeno po posameznih vrstah teh rezerv		635.239	507.920	125
		Bilančni dobiček / Bilančna izguba		**317.620**	**253.960**	**125**
		Povprečno število zaposlenih		438,63	430,06	102
		Število mesecev poslovanja		12,00	12,00	100
		Število delnic		12.000.225	12.000.225	100
		Dobiček na delnico		0,03	0,02	125
		Čisti dobiček - navadni delničarji		317.620	253.960	125

Pojasnila k računovodskim izkazom; Točka 4.6. Računovodskega poročila, so sestavni del računovodskih izkazov in jih je potrebno brati skupaj z njimi.

Izkaz drugega vseobsegajočega donosa

POSTAVKA	Leto 2016	Leto 2015
19. Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	**952.859**	**761.880**
21. Spremembe rezerv, nastalih zaradi vrednotenja dolgoročnih finančnih naložb po pošteni vrednosti	-290	-97
23. Druge sestavine vseobsegajočega donosa	-81.563	-38.930
24. Celotni vseobsegajoči donos obračunskega obdobja	**871.006**	**722.853**

4.3 Izkaz gibanja kapitala za leto 2016

IZKAZ GIBANJA KAPITALA ZA LETO 2016		Vpoklicani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička		Revalorizacijske rezerve	Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti	Preneseni čisti poslovni izid	Čisti poslovni izid poslovnega leta	Skupaj KAPITAL
		I	II	III		IV	V	VI	VII	VIII
		Osnovni kapital		Statutarne rezerve	Druge rezerve iz dobička			Preneseni čisti dobiček	Čisti dobiček poslovnega leta	SKUPAJ KAPITAL
		I/1	II	III/4	III/5		IV	V/1	VI/1	VII
A.1	**Stanje konec prejšnjega poročevalskega obdobja (31.12.2015)**	**12.000.225**	**4.676.334**	**253.960**	**253.960**	**1.422.270**			**253.960**	**18.860.709**
b)	Prilagoditve za nazaj (prehod na SRS 2016)					-1.422.270	-66.682			**-1.488.952**
A.2	**Začetno stanje poročevalskega obdobja (1.1.2016)**	**12.000.225**	**4.676.334**	**253.960**	**253.960**		**-66.682**	**253.960**		**17.371.757**
B.2	**Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja**						**-81.853**		**952.859**	**871.006**
a)	Vnos čistega poslovnega izida poročevalskega obdobja								952.859	**952.859**
d)	Spremembe rezerv, nastalih zaradi vrednotenja finančnih naložb po pošteni vrednosti						-290			**-290**
č)	Druge sestavine vseobsegajočega donosa poročevalskega obdobja						-81.563			**-81.563**
B.3	**Spremembe v kapitalu**			**317.619**	**571.580**			**-253.960**	**-635.239**	**0**
a)	Razporeditev preostalega dela čistega dobička primerjalnega poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala				253.960			-253.960		**0**
b)	Razporeditev dela čistega dobička poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala po sklepu organov vodenja in nadzora			317.619	317.620				-635.239	**0**
C.	**Končno stanje poročevalskega obdobja (31.12.2016)**	**12.000.225**	**4.676.334**	**571.579**	**825.540**		**-148.535**		**317.620**	**18.242.763**
	BILANČNI DOBIČEK								**317.620**	

4.4 Izkaz gibanja kapitala za leto 2015

IZKAZ GIBANJA KAPITALA ZA LETO 2015		Vpoklicani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička		Revalorizacijske rezerve in rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti	Preneseni čisti poslovni izid	Čisti poslovni izid poslovnega leta		Skupaj KAPITAL
		I	II	III		IV	V	VI		VII
		Osnovni kapital		Statutarne rezerve	Druge rezerve iz dobička		Prenesena čista izguba	Čisti dobiček poslovnega leta	Čista izguba poslovnega leta	SKUPAJ KAPITAL
		I/1	II	III/4	III/5	IV	V/2	VI/1	VI/2	VII
A.1	**Stanje konec prejšnjega poročevalskega obdobja (31.12.2014)**	**15.648.700**				**1.461.297**	**-15.797.240**		**-599.243**	**713.514**
A.2	**Začetno stanje poročevalskega obdobja (1.1.2015)**	**15.648.700**				**1.461.297**	**-15.797.240**		**-599.243**	**713.514**
B.1	**Spremembe lastniškega kapitala - transakcije z lastniki**	**-3.648.475**	**5.424.117**							**1.775.642**
	Vpis vpoklicanega osnovnega kapitala	12.000.225	5.424.117							**17.424.342**
	Druge spremembe lastniškega kapitala	-15.648.700								**-15.648.700**
B.2	**Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja**					**-39.027**				**-39.027**
	Spremembe rezerv, nastalih zaradi vrednotenja finančnih naložb po pošteni vrednosti					-97				**-97**
	Druge sestavine vseobsegajočega donosa poročevalskega obdobja					-38.930				**-38.930**
B.3	**Spremembe v kapitalu**		**-747.783**	**253.960**	**253.960**		**15.797.240**	**253.960**	**599.243**	**16.410.580**
	Razporeditev preostalega dela čistega dobička primerjalnega poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala						-599.243		599.243	**0**
	Razporeditev dela čistega dobička poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala po sklepu organov vodenja in nadzora			253.960	253.960			253.960		**761.880**
	Poravnava izgube kot odbitne sestavine kapitala		-747.783				16.396.483			**15.648.700**
C.	**Končno stanje poročevalskega obdobja**	**12.000.225**	**4.676.334**	**253.960**	**253.960**	**1.422.270**		**253.960**		**18.860.709**
	BILANČNI DOBIČEK/IZGUBA						**0**	**253.960**	**0**	**253.960**

4.5 Izkaz denarnih tokov (različica I)

IZKAZ DENARNIH TOKOV (različica I)			Leto 2016	Leto 2015	Indeks
A.		**Denarni tokovi pri poslovanju**			
	a)	Prejemki pri poslovanju	**21.597.111**	**20.940.498**	**103**
		Prejemki od prodaje proizvodov in storitev	21.158.684	20.587.356	103
		Drugi prejemki pri poslovanju	438.427	353.142	124
	b)	Izdatki pri poslovanju	**-18.275.288**	**-17.598.294**	**104**
		Izdatki za nakupe materiala in storitev	-8.394.085	-7.872.389	107
		Izdatki za plače in deleže zaposlencev v dobičku	-9.084.804	-8.913.974	102
		Izdatki za dajatve vseh vrst	-739.222	-777.366	95
		Drugi izdatki pri poslovanju	-57.177	-34.565	165
	c)	**Pozitivni ali negativni denarni izid pri poslovanju (a + b)**	**3.321.823**	**3.342.204**	**99**
B.		**Denarni tokovi pri investiranju**			
	a)	Prejemki pri investiranju	**1.616.595**	**3.301.795**	**49**
		Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku drugih	5.412	1.795	302
		Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev	11.183		
		Prejemki od odtujitve finančnih naložb	1.600.000	3.300.000	48
	b)	Izdatki pri investiranju	**-3.660.815**	**-2.562.810**	**143**
		Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	-1.060.815	-347.810	305
		Izdatki za pridobitev finančnih naložb	-2.600.000	-2.215.000	117
	c)	**Pozitivni ali negativni denarni izid pri investiranju (a + b)**	**-2.044.220**	**738.985**	
C.		**Denarni tokovi pri financiranju**			
	b)	Izdatki pri financiranju	**-2.092.611**	**-1.685.501**	**124**
		Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje	-507.098	-566.324	90
		Izdatki za odplačila finančnih obveznosti	-1.585.513	-1.119.177	142
	c)	**Pozitivni ali negativni denarni izid pri financiranju (a + b)**	**-2.092.611**	**-1.685.501**	**124**
Č.		**Končno stanje denarnih sredstev**	**2.086.630**	**2.901.638**	**72**
	x)	**Denarni izid v obdobju**	**-815.008**	**2.395.688**	
	y)	**Začetno stanje denarnih sredstev**	**2.901.638**	**505.950**	**574**

4.6 Pojasnila k računovodskim izkazom

4.6.1 Povzetek pomembnejših računovodskih usmeritev

Temeljne računovodske predpostavke

Računovodski izkazi v tem poročilu so sestavljeni na osnovi Slovenskih računovodskih standardov 2016, ki jih je izdal Slovenski inštitut za revizijo in se uporabljajo od 1.1.2016. Pri tem so upoštevane temeljne računovodske predpostavke: upoštevanje nastanka poslovnih dogodkov in časovne neomejenosti delovanja ter kakovostne značilnosti računovodskih izkazov, to so predvsem razumljivost, ustreznost, zanesljivost in primerljivost. Pri računovodskih usmeritvah so upoštevana osnovna računovodska načela: previdnost, prednost vsebine pred obliko in pomembnost.

Podlage za sestavo računovodskih izkazov in usmeritve

Priloženi računovodski izkazi družbe Thermana d.d. so pripravljeni na podlagi predpostavke o delujočem podjetju. Poslovodstvo ocenjuje, da je taka predstavitev računovodskih izkazov ustrezna zaradi razlogov, ki so predstavljeni v nadaljevanju.

Računovodski izkazi predstavljajo ločene računovodske izkaze družbe za splošne potrebe. Računovodski izkazi so bili pripravljeni za obdobje poročanja, ki traja od 1.1.2016 do 31.12.2016, v skladu z Zakonom o gospodarskih družbah ZGD-1 in Slovenskimi računovodskimi standardi ter na podlagi določil Pravilnika o računovodstvu, v katerem smo opredelili izbrane računovodske usmeritve.

Ti obvezni računovodski izkazi so pripravljeni za potrebe izpolnjevanja zakonskih zahtev. V skladu z zakonodajo mora družba zagotoviti neodvisno revizijo teh računovodskih izkazov. Revizija je omejena na revidiranje obveznih računovodskih izkazov za splošne potrebe, s čimer se izpolni zakonska zahteva po reviziji obveznih računovodskih izkazov. Revizija obravnava obvezne računovodske izkaze kot celoto in ne daje zagotovila o posameznih vrstičnih postavkah, kontih ali poslih. Revidirani računovodski izkazi niso namenjeni uporabi s strani katerekoli stranke za potrebe odločanja v zvezi z lastništvom, financiranjem in katerimikoli drugimi konkretnimi posli, ki se nanašajo na družbo. Zaradi tega se uporabniki obveznih računovodskih izkazov ne smejo zanašati izključno na računovodske izkaze in morajo pred sprejemanjem odločitev izvesti druge ustrezne postopke.

Upravljanje s tveganji

V družbi se na podlagi sprejetega Pravilnika o obvladovanju tveganj aktivno spremlja vsa tveganja, katerim je družba lahko izpostavljena.

Opredelili smo pet glavnih področij tveganj in sicer:

a) strateška tveganja
b) odgovornostna tveganja
c) škodna tveganja
d) operativna tveganja
e) finančna tveganja

Strateška tveganja se nanašajo na odvisnost od pogodbenih partnerjev (ZZZS), odvisnost od lokalnega okolja z lokalno infrastrukturo in odvisnost od spremembe pravne regulative. Tveganja so ocenjena kot zmerna.

Odgovornostna tveganja imajo za posledico odškodninske zahtevke, zato jih družba tekoče spremlja, svoje aktivnosti usmerja na preprečevanje in preventivno delovanje, tveganje pa v večji meri prenaša na zavarovalnico. Za tveganja, ki so ključna imamo pripravljene ustrezne postopke za zniževanje stopnje verjetnosti nastanka dogodka oz. za zmanjšanje škode v primeru nastanka.

Veliko škodno tveganje za družbo predstavljajo spremenjene vremenske razmere in s tem velika verjetnost poplave, predvsem v jesenskih in spomladanskih mesecih. Družba je v preprečitev večje škode izdelala »Scenarij protipoplavnih ukrepov«, ki ureja ravnanje in samozaščitno delovanje ob škodnem dogodku. Družba letno izvaja preveritev scenarija protipoplavnih ukrepov z izvedbo praktične vaje potrebnih ukrepov v primeru poplave.

Operativnim tveganjem smo v storitveni dejavnosti še posebej izpostavljeni. Dnevno se ukvarjamo z analiziranjem naše ponudbe, spremljamo zakonodajo in strokovna dognanja s področja medicine, zdrave prehrane, varstva zaposlenih, varstva premoženja, varstva okolja in energetike.

V okviru finančnih tveganj posebno pozornost posvečamo spremljavi optimalne strukture financiranja, ki mora zagotavljati ustrezen nivo lastniškega in dolžniškega kapitala. Finančna tveganja se pojavljajo na področju kreditiranja, davkov, valutnih nihanj, obrestnih mer ipd.
Družba valutnemu tveganju ni izpostavljena, prav tako je s sklepom o potrditvi prisilne poravnave zmanjšala obrestno tveganje z dogovorjeno kapico, da skupna obrestna mera ne sme presegati 5%.
Z drugimi oblikami tveganja se podjetje ne sooča. V letu 2016 nismo imeli popravkov napak iz preteklih obdobij. V letu 2016 ni bil ustavljen noben del poslovanja podjetja.

Prisilna poravnava je bila pravnomočno potrjena 9. decembra 2015. Družba je tako dosegla kapitalsko ustreznost in finančno stabilnost. Družba posluje kot delujoče podjetje. Tekoče poslovanje poteka nemoteno in v skladu z Načrtom finančnega prestrukturiranja (NFP). Plačilno sposobnost družba zagotavlja z natančnim izvajanjem predpisanega zavarovanja plačil ob prodaji storitev in z aktivnim delovanjem na področju izterjave zapadlih obveznosti. Obveznosti do države, dobaviteljev in zaposlenih poravnava v dogovorjenih rokih, obveznosti do finančnih upnikov poravnava v skladu s sklepom sodišča o potrditvi prisilne poravnave.

Tečaj in način preračuna na domačo valuto
Vse postavke v računovodskih izkazih so izražene v EUR. Postavk, ki bi bile izražene v tuji valuti, družba nima.

Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve
Neopredmetena sredstva so sredstva, ki jih ima družba dolgoročno za opravljanje svoje dejavnosti. Zajemajo licence in vlaganja v tuja os, ter njihov popravek vrednosti. Po začetnem pripoznanju se uporablja model nabavne vrednosti, sredstva pa se amortizirajo po metodi enakomernega časovnega razmejevanja v skladu z ocenjeno dobo koristnosti.

Opredmetena osnovna sredstva
Opredmeteno osnovno sredstvo se ob začetnem pripoznanju ovrednoti po nabavni vrednosti. Sestavljajo jo njegova nakupna cena, uvozne ter druge dajatve in stroški, ki jih je mogoče pripisati neposredno njegovi usposobitvi za nameravano uporabo.
V poslovnih knjigah je posebej izkazana nabavna vrednost in posebej popravek vrednosti osnovnih sredstev, v bilanci stanja pa so sredstva izkazana po knjigovodski vrednosti, ki predstavlja razliko med nabavno in odpisano vrednostjo.
Opredmetena osnovna sredstva s posamično vrednostjo do 500 eur izkazujemo kot drobni inventar v okviru osnovnih sredstev ali kot material, ki se takoj ob nabavi izkazuje med stroški. Odločitev o načinu razporeditve je odvisna od dobe trajanja in vrednosti posameznega sredstva, pri tem pa upošteva načelo doslednosti in istovrstni ter material vedno enako razvršča. Za tovrstni material (posteljnina, brisače, porcelan…) vodi ustrezne evidence, ga redno popisuje in spremlja vse do izločitve iz uporabe.
Sredstva, ki jih podjetje namenja za naložbe, se po Slovenskih računovodskih standardih (SRS) obravnavajo kot kasnejši izdatki na že pripoznana opredmetena osnovna sredstva ali kot naložbe v pripoznavanje opredmetenih osnovnih sredstev.
V izogib dvoumnosti pri opredeljevanju tovrstnih izdatkov, ki se uvrščajo bodisi med izdatke v breme tekočega prihodka ali izdatkov, ki povečujejo vrednost osnovnega sredstva, so sprejeta naslednja sodila, ki predstavljajo računovodsko smernico pri obravnavanju teh izdatkov:

- Stroški, ki nastajajo v zvezi z opredmetenim osnovnim sredstvom po začetni pripoznavi sredstva, povečujejo njegovo nabavno vrednost, če povečujejo njegove prihodnje koristi v primerjavi s prvotno ocenjenimi (SRS 1, točka 1.15).
- Popravila ali vzdrževanje opredmetenih osnovnih sredstev so namenjena obnavljanju ali ohranjanju prihodnjih gospodarskih koristi, ki se pričakujejo na podlagi prvotno ocenjene stopnje učinkovitosti sredstev. Navadno se pripoznajo kot stroški oziroma poslovni odhodki (SRS 1, točka 1.16).
- Vse naložbe, ki povečujejo zmogljivosti (povečanje števila postelj, povečanje namenskih površin zmogljivosti v m2, ki povečujejo bodoče koristi ipd.), dodatno povečujejo vrednost pripoznanih ali na novo pripoznavajo osnovno sredstvo.
- Zamenjava opreme v sobah (postelje, omare ipd.) se šteje kot pripoznavanje novih osnovnih sredstev, pri tem se preostale vrednosti likvidiranih sredstev odpišejo v breme prihodka.

Družba za vrednotenje zemljišč, zgradb in opreme uporablja model nabavne vrednosti.

Naložbene nepremičnine
Naložbene nepremičnine so posedovane nepremičnine z namenom, da prinašajo najemnino oz. povečujejo vrednost dolgoročne naložbe. Družba za vrednotenje naložbene nepremičnine uporablja model nabavne vrednosti. Po začetnem pripoznanju se uporablja model nabavne vrednosti, sredstvo pa se amortizira po metodi enakomernega časovnega razmejevanja v skladu z ocenjeno dobo koristnosti.
Gibanje naložbenih nepremičnin je prikazano v okviru tabele gibanja osnovnih sredstev, amortizacijske stopnje pa v razkritju št. 1 točke 4.6.3.

Dolgoročne finančne naložbe
Dolgoročne finančne naložbe so naložbe v kapital drugih podjetij. Družba dolgoročne finančne naložbe obravnava kot za prodajo razpoložljiva sredstva, ki so ovrednotena po nabavni vrednosti, saj so med njimi tudi takšne, ki jih ne more vrednotiti po pošteni vrednosti. Naložbe v delnice, ki kotirajo na organiziranem trgu se vrednotijo po pošteni vrednosti.

Kratkoročne finančne naložbe
Kratkoročne finančne naložbe so finančna sredstva, katerih donosi povečujejo finančne prihodke družbe. Ob začetnem pripoznanju so izmerjena po nabavni vrednosti, ki so ob začetnem pripoznanju ovrednotena po nabavni vrednosti. Kot finančne naložbe podjetje izkazuje naložbe v depozite bankam, kjer ni pomembnega tveganja nevračila naloženih sredstev.

Terjatve
Terjatve vseh vrst se ob začetnem pripoznanju izkazujejo v zneskih, ki izhajajo iz ustreznih listin ob predpostavki, da bodo poplačane, kasneje pa se lahko povečajo ali zmanjšajo zaradi kasnejših popustov, reklamacij in podobno.

Terjatve, ki niso poravnane v roku zapadlosti, se opredelijo kot dvomljive, ko pa se zanje začne sodni postopek, se opredelijo kot sporne in se tudi prenesejo na posebni konto.

Prevrednotenje terjatev pomeni spremembo njihove knjigovodske vrednosti, opravi pa se vsak mesec. Terjatve se obravnavajo individualno, popravki pa se oblikujejo v 100% vrednosti terjatve.

Terjatve za odložene davke
Terjatve za odložene davke se pripoznajo le za pomembne zneske, kar pomeni, da se pripoznajo v primeru, ko bi opustitev pripoznavanja lahko vplivala na poslovne odločitve uporabnikov, ki temeljijo na računovodskih izkazih.

Zaloge
Družba vodi zaloge materiala, trgovskega blaga, vračljive embalaže in drobnega inventarja. Zaloge se v bilanci stanja vrednotijo po izvirni vrednosti, vključno z vsemi odvisnimi stroški nabave ter zmanjšani za morebitne popuste. Sestavljene so iz zalog materiala, plačljive embalaže ter blaga za prodajo. Zaloge materiala predstavljajo zaloge živil in pijač v kuhinjah, restavracijah in kavarnah v Zdravilišču Laško, Termalnem parku Laško ter v Domu starejših. Zmanjšanje (porabo) zalog vrednotimo po FIFO metodi. V skladu s poslovnimi umeritvami konec vsakega meseca popisujemo zaloge živil, pijač in tobaka na vseh prodajnih mestih, prevrednotenje pa izvajamo le, če gre za pomembne razlike. Nekurantnih in zastarelih zalog družba nima (povprečen čas obračanja je 16 dni).
Zaloge blaga ob začetnem pripoznanju vrednotimo po nabavni vrednosti in so namenjene drobni prodaji po posameznih prodajnih mestih (center zdravja in lepote, wellness spa ter recepcija termalnega centra).

Denarna sredstva
Denarna sredstva v računovodskem pomenu so gotovina (bankovci in kovanci ter prejeti čeki v blagajni), knjižni denar (dobroimetje na računih pri bankah ali drugih finančnih institucijah) in denar na poti (denar, ki se prenaša iz blagajne na račun pri banki, do vpisa dobroimetja pri njej). Med denarna sredstva uvrščamo tudi denarne ustreznike (prejeti čeki, državne obveznice, naložbe, ki jih je mogoče v bližnji prihodnosti hitro pretvoriti v vnaprej znani znesek denarnih sredstev ipd).

Aktivne in pasivne kratkoročne časovne razmejitve
Kratkoročne aktivne časovne razmejitve zajemajo kratkoročno odložene stroške in odhodke, ki ob nastanku še ne bremenijo dejavnosti družbe ter kratkoročno ne zaračunane prihodke, ki se v poslovnem izidu lahko utemeljeno upoštevajo, vendar jih še ni bilo možno zaračunati.

Kratkoročne pasivne časovne razmejitve zajemajo vnaprej vračunane stroške in odhodke, ki nastajajo zaradi enakomernega obremenjevanja dejavnosti ali poslovnega izida ter odložene prihodke, ki nastajajo, če so storitve že zaračunane, niso pa še opravljene in zato še ne vplivajo na poslovni izid družbe.

Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve
Rezervacije se oblikujejo kot vnaprej vračunani stroški oz. odhodki, ki bodo v prihodnosti omogočili pokritje takrat nastalih stroškov oz. odhodkov. Med dolgoročnimi pasivnimi časovnimi razmejitvami se izkazujejo odloženi prihodki, ki bodo v obdobju, daljšem od leta dni, pokrili predvidene odhodke.

Dolgoročne rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine
Dolgoročne rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine so oblikovane v višini ocenjenih bodočih izplačil za odpravnine in jubilejne nagrade, diskontirane na dan poročanja in popravljene z ocenjenim faktorjem fluktuacije zaposlenih. Družba je v skladu z zakonskimi predpisi, Kolektivno pogodbo dejavnosti gostinstva in turizma ter Kolektivno pogodbo za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenija in Pravilnikom o plačah Thermane d.d. zavezana k izplačilu jubilejnih nagrad zaposlenim ter odpravnin ob njihovi upokojitvi.

Kapital
Celotni kapital sestavljajo vpoklicani kapital, kapitalske rezerve, rezerve iz dobička, rezerve nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti, preneseni čisti poslovni izid in še ne razdeljeni čisti poslovni izid poslovnega leta. Osnovni kapital je sestavljen iz navadnih imenskih delnic in se vodi v domači valuti.

Finančne obveznosti
Finančne obveznosti se nanašajo na dobljena dolgoročna posojila. Del dolgoročnih posojil, ki zapadejo v plačilo leto dni po dnevu bilance stanja, je prikazan med kratkoročnimi finančnimi obveznostmi.

Poslovne obveznosti
Poslovne obveznosti so izkazane v zneskih, ki izhajajo iz ustreznih listin o njihovem nastanku, ki pri poslovnih obveznostih dokazujejo prejem materiala ali storitve ter opravljeno delo oz. obračunani strošek, odhodek ali delež v poslovnem izidu. Sestavljeno so iz obveznosti do dobaviteljev, do zaposlenih, do države, obveznosti iz naslova obresti ter obveznosti za prejete predujme.

Pripoznavanje prihodkov

Prihodki se morajo meriti po pošteni vrednosti prejetih nadomestil ali terjatev z upoštevanjem danih popustov. Prihodke razvrščamo na prihodke iz prodaje, finančne ter ostale prihodke.

- **Prihodki od prodaje** storitev in blaga se v izkazu poslovnega izida pripoznajo v trenutku, ko je kupec prevzel vsa potrebna tveganja in koristi, povezana z lastništvom blaga. Prihodki od opravljenih storitev se merijo po prodajnih cenah dokončanih storitev, navedenih v računih ali drugih listinah, zmanjšanih za morebitne reklamacije ter popuste, odobrene ob prodaji ali kasneje. Prenos tveganj in koristi je odvisen od določil posamezne pogodbe oz. posla.
- **Finančni prihodki** se pojavljajo v zvezi z dolgoročnimi in kratkoročnimi finančnimi naložbami ali v povezavi s terjatvami. Sestavljajo jih prejete obresti in dividende. Pripoznajo se ob obračunu, ne glede na prejemke, razen če obstaja utemeljen dvom glede njihove velikosti ali poplačljivosti.
- **Druge prihodke** sestavljajo neobičajne postavke in drugi prihodki, ki povečujejo poslovni izid.

Pripoznavanje odhodkov

Odhodki se pripoznajo, če je zmanjšanje gospodarskih koristi v obračunskem obdobju povezano z zmanjšanjem sredstva ali povečanjem dolga in je to zmanjšanje mogoče zanesljivo izmeriti. Odhodki se razvrščajo na poslovne, finančne in druge odhodke.

- **Poslovni odhodki** se pripoznajo v obdobju, na katerega se nanašajo in sicer, ko je opravljena storitev oz. porabljen material. V poslovne odhodke se všteva: nabavna vrednost prodanega blaga, stroški materiala in storitev, stroški dela, odpisi vrednosti ter drugi poslovni odhodki. Načeloma so enaki vračunanim stroškom v obračunskem obdobju.
- **Finančni odhodki** obsegajo stroške obresti ter prevrednotovalne finančne odhodke ter nastajajo v zvezi z okrepitvijo dolgoročnih in kratkoročnih dolgov.
- **Drugi odhodki** so neobičajne postavke, ki v obravnavanem poslovnem letu zmanjšujejo poslovni izid. Vsebujejo odhodke za denarne kazni in odškodnine ter druge odhodke.

Stroški dela

so vse oblike zaslužkov, ki jih daje organizacija svojim zaposlenim v zameno za njihovo službovanje in jih obravnava kot svoje stroške dela. Stroški dela so:

- plače v bruto znesku, ki pripadajo zaposlenim,
- nadomestila plač v bruto znesku skladno z zakonom, kolektivno pogodbo ali pogodbo o zaposlitvi,
- dajatve v naravi, darila in nagrade zaposlenim,
- odpravnine, ki pripadajo zaposlenim, ko nehajo delati v organizaciji,
- dajatve, ki se dodatno obračunajo na bruto zaslužke in bremenijo delodajalca,
- stroški povračil zaposlenih v zvezi z delom (regres za letni dopust, prevoz na delo in z dela, stroški prehrane med delom, jubilejne nagrade, solidarnostne pomoči).

Odpisi vrednosti vsebujejo poleg stroškov amortizacije tudi prevrednotovalne poslovne odhodke pri neopredmetenih dolgoročnih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih ter obratnih sredstvih. Stroški amortizacije so izvirni stroški, ki so povezani s strogo doslednim prenašanjem vrednosti amortizirljivih opredmetenih osnovnih sredstev in amortizirljivih neopredmetenih dolgoročnih sredstev. Prevrednotovalni poslovni odhodki se pojavljajo v zvezi z opredmetenimi osnovnimi sredstvi, neopredmetenimi dolgoročnimi sredstvi in obratnimi sredstvi zaradi njihove oslabitve.

4.6.2 Prehod na SRS 2016

Spremembe postavk v bilanci stanja na dan 1.1.2016

V skladu s sklepom uprave je družba na dan 1.1.2016 spremenila metodo vrednotenja za zemljišča na metodo nabavne vrednosti. Metoda vrednotenja se spremeni zaradi usmeritev SRS k uporabi enotne metode vrednotenja za osnovna sredstva, in SRS 32.8, ki določa, da družba, ki opravlja gospodarsko javno službo, osnovna sredstva vrednoti po metodi nabavne vrednosti.

V skladu z usmeritvami SRS 2016 je družba uskladila otvoritveno bilanco stanja na dan 1.1.2016:

- prenos pravic na tujih OS in programske opreme na opredmetena OS v višini 146.616 eur,
- prenos drugih neopredmetenih OS na opredmetena OS v višini 83.936 eur,
- storno popravka vrednosti zemljišč za krepitve v višini 1.793.918 eur v aktivi bilance stanja in storno presežka iz prevrednotenja v višini 1.488.952 eur ter obveznosti za odloženi davek v višini 304.966 eur v pasivi bilance stanja,
- prenos nepremičnine Most (zgradba, zemljišče) na naložbeno nepremičnino v višini 113.139 eur,
- presežek iz prevrednotenja iz naslova aktuarskih dobičkov in vrednotenja finančnih naložb se preimenujejo v rezerve nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti.

4.6.3 Pojasnila postavk bilance stanja

Bilanca stanja je temeljni računovodski izkaz, v katerem je resnično in pošteno prikazano stanje sredstev in obveznosti do njihovih virov ob koncu poslovnega leta, za katero se sestavlja. Kaže obseg in kakovost dolgoročnih in kratkoročnih sredstev ter obseg in kakovost njihovega financiranja z lastniškimi in dolžniškimi viri.

1.Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva

Neopredmetena OS v strukturi sredstev predstavljajo neznaten delež, zato jih posebej ne razkrivamo. Sredstev v letu 2016 nismo prevrednotili.

Pregled amortizacijskih stopenj za leto 2016

	najnižja	najvišja
Neopredmetena sredstva		
druga neopredmetena sredstva	10%	10%
stavbna pravica	1%	1%
Opredmetena osnovna sredstva		
Nepremičnine:		
objekt - zgradba, stanovanja	2%	5%
objekt- oprema del objekta	5%	10%
Oprema:		
oprema aparati in stroji	10%	20%
oprema pohištvo	10%	20%
oprema računalniki, progr. oprema	20%	50%
oprema drobni inventar	20%	20%
osebna vozila	13%	20%
Naložbene nepremičnine	3%	3%

Amortizacijske stopnje se v letu 2016 v primerjavi z letom 2015 niso spremenile.

Pregled gibanja opredmetenih osnovnih in neopredmetenih sredstev za leto 2016

Opis postavke	Zemljišča	Zgradbe	Naložbene nepremičnine	Nepremičnine v pridobivanju	Skupaj nepremičnine	Proizvajalne naprave in stroji	Druge naprave in oprema	Oprema in druga OOS v pridobivanju	Skupaj oprema	Skupaj neopredmetena osnovna sredstva	Skupaj v eur
Nabavna vrednost 31.12.2015	**4.837.566**	**60.442.027**		**67.357**	**65.346.950**	**13.172.308**	**40.529**		**13.212.837**	**1.106.120**	**79.665.907**
Popravki po otvoritveni bilanci	-1.800.514	-165.838	172.435		-1.793.917	1.056.841			1.056.841	-1.056.839	-1.793.916
Nabavna vrednost 01.01.2016	**3.037.052**	**60.276.189**	**172.435**	**67.357**	**63.553.033**	**14.229.149**	**40.529**	**0**	**14.269.678**	**49.281**	**77.871.991**
Neposredna povečanja - nakupi		119.954		371.894	491.848	609.344		33.160	642.504	129	1.134.481
Zmanjšanje nab.vrednosti na pošteno	-3.538	-86.057			-89.595				0		-89.595
Zmanjšanja - prodaja					0	-117.936			-117.936		-117.936
Zmanjšanja - izločitve, druga zmanjšanja					0	-211.891			-211.891		-211.891
Nabavna vrednost 31.12.2016	**3.033.514**	**60.310.086**	**172.435**	**439.251**	**63.955.286**	**14.508.666**	**40.529**	**33.160**	**14.582.355**	**49.409**	**78.587.050**
Popravek vrednosti 31.12.2015		**25.477.698**			**25.477.698**	**10.074.296**			**10.074.296**	**873.254**	**36.425.248**
Popravki po otvoritveni bilanci		-59.296	59.296		0	826.289			826.288	-826.287	0
Popravek vrednosti 01.01.2016	**0**	**25.418.402**	**59.296**	**0**	**25.477.698**	**10.900.585**	**0**	**0**	**10.900.584**	**46.967**	**36.425.248**
Amortizacija		1.582.717	5.173		1.587.890	799.592			799.592	1.214	2.388.695
Zmanjšanja - prodaja					0	-117.475			-117.475		-117.475
Zmanjšanja - izločitve, druga zmanjšanja					0	-208.546			-208.546		-208.546
Popravek vrednosti 31.12.2016	**0**	**27.001.119**	**64.469**	**0**	**27.065.587**	**11.374.156**	**0**	**0**	**11.374.155**	**48.181**	**38.487.923**
Knjigovodska vrednost 31.12.2016	**3.033.514**	**33.308.967**	**107.966**	**439.251**	**36.889.698**	**3.134.510**	**40.529**	**33.160**	**3.208.200**	**1.229**	**40.099.127**
Knjigovodska vrednost 31.12.2015	**4.837.566**	**34.964.329**	**0**	**67.357**	**39.869.252**	**3.098.012**	**40.529**	**0**	**3.138.541**	**232.866**	**43.240.659**

Pregled gibanja opredmetenih osnovnih in neopredmetenih sredstev za leto 2015

opis	Zemljišča	Zgradbe	Nepremičnine v pridobivanju	Skupaj nepremičnine	Proizvajalne naprave in stroji	Druge naprave in oprema	Skupaj oprema	Skupaj neopredmetena osnovna sredstva	Skupaj v eur
Nabavna vrednost 31.12.2014	**4.837.566**	**60.360.428**	**54.501**	**65.252.495**	**13.142.365**	**40.329**	**13.182.694**	**1.083.290**	**79.518.479**
Nabavna vrednost 01.01.2015	**4.837.566**	**60.360.428**	**54.501**	**65.252.495**	**13.142.365**	**40.329**	**13.182.694**	**1.083.290**	**79.518.479**
Neposredna povečanja - nakupi		81.599	12.856	94.455	230.529	200	230.729	22.830	348.014
Zmanjšanje nab.vrednosti na pošteno				0			0		0
Zmanjšanja - prodaja				0	-68.561		-68.561		-68.561
Zmanjšanja - izločitve, druga zmanjšanja				0	-128.287		-128.287		-128.287
Prenosi med kategorijami OOS				0	-3.738		-3.738		-3.738
Nabavna vrednost 31.12.2015	**4.837.566**	**60.442.027**	**67.357**	**65.346.950**	**13.172.308**	**40.529**	**13.212.837**	**1.106.120**	**79.665.907**
Popravek vrednosti 31.12.2014		**23.891.802**		**23.891.802**	**9.511.893**		**9.511.893**	**820.129**	**34.223.824**
Popravek vrednosti 01.01.2015	**0**	**23.891.802**	**0**	**23.891.802**	**9.511.893**	**0**	**9.511.893**	**820.129**	**34.223.824**
Amortizacija		1.585.896		1.585.896	755.644		755.644	53.125	2.394.665
Zmanjšanja - prodaja				0	-68.561		-68.561		-68.561
Zmanjšanja - izločitve, druga zmanjšanja				0	-124.680		-124.680		-124.680
Popravek vrednosti 31.12.2015	**0**	**25.477.698**	**0**	**25.477.698**	**10.074.296**	**0**	**10.074.296**	**873.254**	**36.425.248**
Knjigovodska vrednost 31.12.2015	**4.837.566**	**34.964.329**	**67.357**	**39.869.252**	**3.098.012**	**40.529**	**3.138.541**	**232.866**	**43.240.659**
Knjigovodska vrednost 31.12.2014	**4.837.566**	**36.468.626**	**54.501**	**41.360.693**	**3.630.472**	**40.329**	**3.670.801**	**263.161**	**45.294.655**

Opredmetena osnovna sredstva

Postavka	31.12.2016	1.1.2016	Indeks
Opredmetena osnovna sredstva	**39.989.931**	**41.331.288**	**97**
Zemljišča in zgradbe	36.342.481	37.894.839	96
Zemljišča	3.033.514	3.037.052	100
Zgradbe	33.308.967	34.857.787	96
Proizvajalne naprave in stroji	3.134.510	3.328.563	94
Druge naprave in oprema	40.529	40.529	100
Osnovna sredstva, ki se pridobivajo	472.411	67.357	701

Na dan 31.12.2016 je družba preverila nadomestljivo vrednost nepremičnin (zemljišč in zgradb) za namen računovodskega poročanja. Poročila je pripravilo podjetje Evrocenitve d.o.o., pooblaščeni ocenjevalec vrednosti nepremičnin g. Salobir Izidor.

V Pravilniku o računovodstvu je družba za namen preverjanja knjigovodske vrednosti osnovnih sredstev in evidentiranje morebitnih slabitev opredelila naslednje denar ustvarjajoče enote (v nadaljevanju DUE):

- Zdravilišče Laško; (hotel Vrelec in hotel Zdraviliški dom)
- Thermana park Laško; (Termalni center, Wellness hotel, Kongres hotel))
- Dom starejših Laško; leto izgradnje 2001 (vile Debro, Hum, Rečica in Šmohor)
- Okrepčevalnica Most v Laškem
- 4 stanovanja v Laškem
- Zemljišče v Celju (pri športni dvorani Zlatorog)
- Zemljišče v Laškem (gozd na levem bregu Savinje)

Vrednotenje in izkazovanje zemljišč v bilanci stanja na dan 31.12.2016

Za oceno poštene vrednosti zemljišč in zgradb na dan 31.12.2016 je bilo izdelano Poročilo o ocenjevanju vrednosti lastninske pravice na nepremičninah za namen računovodskega poročanja (v nadaljevanju Poročilo).

Poštena vrednost zemljišč je bila ocenjena v skladu z MSOV 2013. Za ocenjevanje zemljišč je bila uporabljena metoda neposrednih primerjav pri Načinu tržnih prodaj.

Primerjava vrednosti zemljišč na dan 31.12.2016

VREDNOST ZEMLJIŠČ	SKUPAJ V EUR
Knjigovodska vrednost na dan 31.12.2016 po metodi nabavne vrednosti	**3.033.514**
Ocenjena poštena vrednost na dan 31.12.2016	**5.027.847**
Ocenjena poštena vrednost zmanjšana za strošek prodaje na dan 31.12.2016	**4.851.461**

Na podlagi Poročila in primerjave knjigovodske vrednosti zemljišč je bila izvedena slabitev treh zemljišč na lokaciji Wellness park Laško v skupni vrednosti 3.537,63 eur:
- parcela št. 292/1 za 126,87 eur
- parcela št. 292/2 za 340,53 eur
- parcela št. 293/2 za 3.070,23 eur

Stavbna zemljišča, ki so sestavni del etažne lastnine in predstavljajo zanemarljiv del vrednosti nepremičnine zato se je v skupni višini 6.597,31 na dan 1.1.2016 izvedel prenos iz vrednosti zemljišč na objekte:
- parcela št. 246/10 za 347,01 eur
- parcela št. 246/2 za 423,95 eur
- parcela št. 246/3 za 505,84 eur
- parcela št. 51/7 za 290,15 eur

Vrednotenje in izkazovanje zgradb v bilanci stanja na dan 31.12.2016

Poročilo je razkrilo informativno pošteno vrednost nepremičnin, zmanjšano za stroške prodaje, vrednost pri uporabi in nadomestljivo vrednost za namene računovodskega poročanja, v skladu z MRS 36 in MSOV 2013 in uporabljeno diskontno stopnjo 7,001 za Zdravilišče Laško in Thermana Park Laško ter 5,801 za Dom starejših Laško.

Na podlagi realiziranih prihodkov in donosa v letih od 2013 do 2023, ocene prihodkov in donosa za bodočih pet let, ocenjeno rast zasedenosti ter preostalo življenjsko dobo objektov se je denar ustvarjajočim enotam pripisala možna realizacija EBITDA.

Za ocenjevanje objektov je bila uporabljena metoda diskontiranja denarnega toka (Zdravilišče Laško, Thermana Park Laško in Dom starejših Laško) ter metoda kapitalizacije (Most in stanovanja) pri Na donosu zasnovanem načinu ter metoda neposrednih primerjav (Most in stanovanja) pri Načinu tržnih prodaj.

Iz cenitvenega poročila izhaja, da je ocenjena poštena vrednost na podlagi informativnega izračuna nižja kot je vrednost pri uporabi. Zaradi navedenega se kot nadomestljiva vrednost

uporabi vrednost pri uporabi, ugotovljena na podlagi uporabe metode diskontiranega denarnega toka.

Nadomestljiva vrednost zgradb na dan 31.12.2016 znaša 56.015.914 eur, od tega:

- Zdravilišče Laško 24.099.264 eur
- Thermana Park laško 26.281.506 eur
- Dom starejših 5.418.424 eur
- Restavracija Most 109.617 eur
- 4 stanovanja v Laškem 107.103 eur.

Na podlagi ugotovitev iz Poročila je uprava sprejela sklep, da se izvede slabitev vrednosti zgradb na dan 31.12.2016 v skupni višini 86.057 eur. Slabitev se nanaša na zgradbe iz DUE Thermana Park Laško.

Znesek finančnih zavez za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev ter obremenitve nepremičnin

Vsa opredmetena osnovna sredstva so v lasti družbe, finančne zaveze za njihovo pridobitev na dan 31.12.2016 pa znašajo 15.948.392 eur. Po stanju na dan 31.12.2016 so nepremičnine obremenjene s hipotekami v skupni višini 21.163.656 eur.
Knjigovodska vrednost zastavljenih nepremičnin na dan 31.12.2016 znaša 36.428.539 eur.

Po pogodbah o zastavi nepremičnin so finančne obveznosti zavarovane delno s fiksno vrednostjo zastavne pravice na nepremičninah in delno z zastavno pravico v višini pogodbenega zneska. Po stanju na dan 31.12.2016 znašajo finančne obveznosti družbe, ki so zavarovane s hipoteko, 15.818.248 eur. Od tega so obveznosti v višini 4.329.766 eur zavarovane s fiksno hipoteko v višini 9.675.180 eur in obveznosti v višini 11.488.476 eur s hipoteko v višini vrednosti dolga.

2. Naložbene nepremičnine

Naložbena nepremičnina	31.12.2016	1.1.2016	indeks
Restavracija Most v Laškem	107.966	113.139	95

Gibanje naložbenih nepremičnin je prikazano v okviru tabele gibanja osnovnih sredstev.

3. Dolgoročne finančne naložbe

Naložba	31.12.2016	31.12.2015
Delnice Zavarovalnice Triglav d.d. (968 rednih delnic, ki kotirajo na borzi)	22.457	22.748
Ustanovni delež v Mednarodni inštitut za turizem Ljubljana	670	670
Ustanovni delež v Regionalno razvojno agencijo d.o.o. Celje	0	12.630
Skupaj	**23.127**	**36.048**

Družba v bilanci stanja izkazuje naložbe družb, katerih cena ni objavljena na delujočem trgu. Delnice Zavarovalnice Triglav d.d., ki edine kotirajo na borzi, pa preračuna na tečaj Ljubljanske borze na dan bilance stanje, izkaz prevrednotenja pa izkaže kot spremembe rezerv, nastalih zaradi vrednotenja dolgoročnih finančnih naložb po pošteni vrednosti. Prav tako na vsak datum bilance stanja oceni, ali obstaja objektiven dokaz, da je vrednost sredstev oslabljena. Tako je za Regionalno razvojno agencije d.o.o. Celje ugotovila, da je bil 8.9.2016 objavljen sklep o začetku postopka poenostavljene prisilne poravnave, zato je Uprava družbe sprejela sklep o oblikovanju popravka vrednosti vložka v RRA Celje v višini

100% knjigovodske vrednosti, to je 12.631,45 eur. V strukturi sredstev dolgoročne finančne naložbe predstavljajo le 0,1 % delež.

4. Dolgoročne poslovne terjatve so terjatve za sredstva rezervnega sklada za štiri lastniška stanovanja in znašajo 2.419 eur.

5. Odložene terjatve in obveznosti za davek

	Terjatve za odloženi davek	Obveznosti za odloženi davek
Stanje odloženih davkov 31.12.2015	**84.167**	**304.966**
Popravki po otvoritveni bilanci	**0**	**-304.966**
Stanje odloženih davkov 1.1.2016	**84.167**	**0**
Odbitne začasne razlike (+)	19.665	0
Izraba odbitnih začasnih razlik (-)	0	0
Stanje odloženih davkov 31.12.2016	**103.832**	**0**

Sprememba terjatev in obveznosti za odloženi davek	Terjatve		Obveznosti	
	2016	2015	2016	2015
- v poslovnem izidu (+/-)*	19.665	6.889	0	0
- v kapitalu - presežek iz prevrednotenja (+/-)	0	0	0	0
Skupaj	**19.665**	**6.889**	**0**	**0**

Odložene terjatve za davek so oblikovane le iz naslova rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi in so se v primerjavi s preteklim letom povečale za 19.665 eur, kar povečuje poslovni izid.
Odložene obveznosti za davek pa smo ob prehodu na SRS 2016 odpravili, tako da jih v letu 2016 ne izkazujemo.

6. Zaloge

Vsebina	31.12.2016	31.12.2015	Indeks
Zaloge	**90.617**	**102.593**	**88**
Material	76.837	86.920	88
Proizvodi in trgovsko blago	13.780	15.673	88

V letu 2016 smo tako ugotovili in knjižili za 4.807 eur inventurnih razlik (1.087 eur viškov ter 5.894 eur mankov).
Vse zaloge so v strukturi sredstev udeležene le z 0,2% deležem. Zaloge niso zastavljene za pridobitev finančnih obveznosti.

7. Kratkoročne finančne naložbe

Vsebina	31.12.2016	31.12.2015
Kratkoročne finančne naložbe	**1.015.000**	**15.000**
Kratkoročna posojila drugim	1.015.000	15.000

V bilanci stanja na dan 31.12.2016 izkazujemo kratkoročni depoziti s posebnim namenom pri Abanki d.d. v višini 15.000 eur, kot jamstvo za službene plačilne kartice ter dva depozita po 500.000 eur, vezana pri banki Sparkasse d.d. do 12.6. 2017 in 28.12.2017.

8. Kratkoročne poslovne terjatve so izkazane po knjigovodski vrednosti

Vsebina	31.12.2016	31.12.2015	Indeks
Kratkoročne poslovne terjatve skupaj	**2.052.668**	**1.614.499**	**127**
Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	1.833.037	1.425.605	129
Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	219.631	188.894	116

Terjatve do kupcev niso zavarovane, saj sta naša največja kupca Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije in zdravstvene zavarovalnice - PZZ (912.794 eur oz. 50 % vseh odprtih terjatev do kupcev), ki svoje obveznosti poravnavajo v roku, zato večjih negotovosti pri poravnavanju terjatev ni.
Za dvomljive in sporne terjatve do kupcev je oblikovan popravek vrednosti, ki je po stanju na dan 31.12.2016 znašal 161.820 eur. Spremembe popravka vrednosti terjatev v letu 2016: zmanjšanje v višini 29.634 eur se nanaša na izterjane terjatve, povečanje 51.878 eur za oblikovane odpise v breme prevrednotovalnih poslovnih odhodkov ter zmanjšanje za 47.637 eur zaradi dokončnega izbrisa terjatev iz poslovnih knjig.

Za terjatve, zapadle v letih 2014 in 2015, v skupnem znesku 15.138 eur nismo oblikovali popravka vrednosti iz naslednjih razlogov: poravnano v letu 2017 oz. dogovorjeno obročno odplačevanje dolga.

Med kratkoročnimi terjatvami do drugih izkazujemo terjatev za davčno še nepriznan odbitek ddv 46.272 eur, za plačilno-kreditne kartice 82.776 eur, terjatve za izplačana nadomestila plač 27.224 eur, terjatve za predujme za storitve 27.898 eur ter ostale terjatve 35.461 eur. Terjatve družbe niso zastavljene za pridobitev finančnih obveznosti.

Med terjatvami ne izkazujemo terjatev do članov uprave, nadzornega sveta ali lastnikov.

Gibanje popravkov vrednosti kratkoročnih terjatev v letih 2015 in 2016

Začetno stanje		Oblikovanje	Odprava		Končno stanje	
na dan	v eur		plačane odpisane terjatve	izbris neizterljivih terjatev	v eur	na dan
1.1.2015	139.633	98.591	20.305	30.706	**187.213**	**31.12.2015**
1.1.2016	187.213	51.878	29.634	47.637	**161.820**	**31.12.2016**

Zapadlost kratkoročnih terjatev do kupcev	Vse terjatve do kupcev	Oblikovan popravek	Stanje 31.12.2016
Ne zapadle terjatve	1.302.881	0	1.302.881
Zapadle v letu 2016	555.281	40.262	515.019
Zapadle v letu 2015	55.664	47.192	8.472
Zapadle v letu 2014	35.872	29.206	6.666
zapadle v letu 2013	16.229	16.229	0
zapadle v letu 2012 in prej	28.930	28.930	0
Skupaj terjatve do kupcev	**1.994.857**	**161.820**	**1.833.037**

Zapadlost kratkoročnih terjatev do kupcev					
Nezapadlo	Zapadle terjatve				
	do 30 dni	od 31 do 60 dni	od 61 do 90 dni	nad 90 dni	Skupaj
1.302.881	250.769	98.516	67.373	113.499	1.833.037

9. Denarna sredstva

Vsebina	31.12.2016	31.12.2015	Indeks
Denarna sredstva	2.086.630	2.901.638	72

Denarna sredstva v bilanci stanja izkazujemo v višini 2.086.630 eur. Sestavljajo jih sredstva v okviru blagajniškega maksimuma v glavni in pomožni blagajni (732 eur), sredstva na transakcijskih računih (2.057.328 eur) ter denarja na poti (28.570 eur).

10. Kratkoročne aktivne časovne razmejitve

Vsebina	31.12.2016	31.12.2015	Indeks
Kratkoročne aktivne časovne razmejitve	131.944	150.202	88

V bilanci stanja jih izkazujemo v višini 131.944 eur in zajemajo:

- **kratkoročno odložene** stroške, za katere so bili računi prejeti v letu 2016, nanašajo se na poslovno leto 2017 (oglaševanje, naročnine, zavarovanje… v višini 56.956 eur),
- **kratkoročno ne zaračunane** prihodke v višini 74.988 eur, ki so bili zaračunani v januarju 2017, poslovno pa spadajo v december 2016 (nočitve gostov, ki so prišli v decembru 2016 in odšli v januarju 2017; takrat je bil izstavljen tudi račun).

11. Kapital družbe sestavljajo

Postavka	31.12.2016	1.1.2016	Indeks
Kapital	**18.242.763**	**17.371.757**	**105**
Vpoklicani kapital	**12.000.225**	**12.000.225**	**100**
Osnovni kapital	12.000.225	12.000.225	100
Kapitalske rezerve	**4.676.334**	**4.676.334**	**100**
Rezerve iz dobička	**1.397.119**	**507.920**	**275**
Statutarne rezerve	571.579	253.960	225
Druge rezerve iz dobička	825.540	253.960	325
Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vred.	**-148.535**	**-66.682**	**223**
Rezerve, nastale zaradi vrednotenja finančnih naložb	12.778	13.068	98
Aktuarski dobički ali izgube od določenih zaslužkov	-161.313	-79.750	202
Preneseni čisti poslovni izid		**253.960**	
Čisti poslovni izid poslovnega leta	**317.620**		

12. Vpoklican kapital

Osnovni kapital na dan 31.12.2016 znaša 12.000.225 eur in je sestavljen iz 12.000.225 navadnih imenskih delnic. Prisilna poravnava je bila potrjena s sklepom sodišča dne 7. julija 2015, pravnomočna pa je postala dne 9. decembra 2015. Finančni upniki so konvertirali 12.000.225 eur v osnovni kapital družbe, ki je bil vpisan v sodni register dne 21. decembra 2015. Na podlagi sklepa sodišča se je hkrati izvedlo tudi zmanjšanje osnovnega kapitala družbe v višini 15.648.700 eur tako, da se je pokrila izguba iz preteklih let.

Revidirana knjigovodska vrednost delnice na dan 31.12.2016 znaša 1,5202 eur in je izračunana na podlagi knjigovodske vrednosti lastniškega kapitala, deljene s številom delnic na dan 31.12.2016. Družba nima lastnih delnic.

13. Kapitalske rezerve in presežek iz prevrednotenja

Kapitalske rezerve so se formirale z zmanjšanjem nezavarovanih navadnih finančnih terjatev upnikov po sklepu o pravnomočnosti prisilne poravnave v višini 5.424.117 eur. Skladno z 41. členom ZFPPIPP pa smo v letu 2015 njihovo breme pokrivali preostanek nepokrite izgube iz preteklih let.

Presežek iz prevrednotenja dolgoročnih finančnih naložb po stanju na dan 31.12.2016 znaša 12.778 eur, ustvarjen pa je iz prevrednotenja 968-ih delnic Zavarovalnice Triglav po tečaju Ljubljanske borze, ki je 31.12.2016 znašal 23,20 eur za delnico, leto poprej pa 23,50 eur.

V skladu s SRS 2016 smo po aktuarskem izračunu za leto 2016 oblikovali aktuarsko izgubo za odpravnine ob upokojitvi, ki na dan 31.12.2016 znaša 161.313 eur.

14. Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Vsebina	31.12.2016	31.12.2015	Indeks
Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve	**8.259.344**	**8.502.421**	**97**
Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti	1.067.909	921.092	116
Druge rezervacije	71.559	71.559	100
Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	7.119.876	7.509.770	95

Gibanje rezervacij in dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev

	Leto 2016				Leto 2015			
	stanje 1.1.2016	oblikovanje	črpanje	stanje 31.12.2016	stanje 1.1.2015	oblikovanje	črpanje	stanje 31.12.2015
Rezervacije za odpravnine in jubilejne nagrade	**921.092**	**190.867**	**44.050**	**1.067.909**	**814.387**	**132.359**	**25.654**	**921.092**
Druge rezervacije	**71.559**			**71.559**	**71.559**			**71.559**
-dolgoročne rezervacije iz vnaprej vračunanih stroškov	71.559			71.559	71.559			71.559
Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	**7.509.770**		**389.894**	**7.119.876**	**7.738.674**	**7.707**	**236.611**	**7.509.770**
-prejeta sredstva iz unovčenih garancij	1.481.344		135.482	1.345.862	1.497.144	73	15.873	1.481.344
-prejeta nepovratna sredstva in donacije za osnovna sredstva	6.028.426		254.412	5.774.014	6.241.530	7.634	220.738	6.028.426
Skupaj	**8.502.421**	**190.867**	**433.944**	**8.259.344**	**8.624.620**	**140.066**	**262.265**	**8.502.421**

14.1 Dolgoročne rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine

Izračun rezervacij za zaposlence nam je tudi tokrat izdelala družba Drabex d.o.o. iz Maribora, pooblaščeni aktuar g. Liljan Belšak. Pri izračunu so bile uporabljene naslednje predpostavke:

- verjetnost smrtnosti,
- verjetnost invalidnosti,
- upokojevanje v skladu z modelom na osnovi Zakona o pokojninskem in invalidskem zavarovanju (ZPIZ-2; uradni list RS 96/2012),
- fluktuacija kadrov,
- diskontna stopna 1,3 %,
- rast plač v RS 2,0 %,
- rast plač v gospodarstvu 2,0 %
- rast plač v podjetju 2,0 %,
- prispevna stopnja delodajalca 16,1 % (v primeru izplačil, višjih od zneskov po Uredbi),
- rast zneskov iz Uredbe 0,5 %.

V letu 2016 smo za tekoča izplačila črpali 44.050 eur, ter na podlagi aktuarskega izračuna na novo oblikovali 190.867 eur rezervacij, od tega 91.763 eur v breme stroškov dela tekočega poslovnega leta, 17.541 eur obresti v breme odhodkov financiranja ter 81.563 eur aktuarskih izgub v breme aktuarskih izgub od določenih zaslužkov.

Družba predvideva, da bo v letu 2017 črpala rezervacije v višini cca. 55.000 eur, od tega za izplačilo jubilejnih nagrad 20.000 ter odpravnin ob upokojitvi 35.000 eur.

14.2 Druge rezervacije v znesku 71.559 eur predstavlja **oblikovana rezervacija za tožbo**, za katero obstaja verjetnost, da še ne bo rešena v letu 2017.

14.3 Dolgoročne pasivne časovne razmejitve znašajo 7.509.770 eur in so sestavljene iz:

- na podlagi razpisov **prejeta sredstva za izgradnjo oz. nakup osnovnih sredstev**, črpajo pa se za pokrivanje stroškov amortizacije osnovnih sredstev, za katera so bile prejete. V letu 2016 smo za te namene črpali 254.412 eur teh sredstev, prav tolikšno črpanje pa predvidevamo tudi v naslednjih letih.
- prejeta in še **neporabljena sredstva iz unovčenih bančnih garancij** v višini 1.345.862. Družba še ni izvedla vseh sanacijskih del in tudi ne predvideva, da bodo dela zaključena v letu 2017. Sanacijska dela pokrivamo v breme drugih odhodkov, črpanje sredstev pa v dobro drugih prihodkov, kar dodatno razkrivamo v razkritju št. 25.

Na dan 31.12.2016 je stanje 7.509.770 eur in je sestavljeno iz:

Nepovratna sredstva ESRR in RS za izgradnjo TC (prejeto v letu 2007)	2.907.160
Ureditev priobalnega pasu na desnem bregu Savinje (Zavarovalnica Triglav d.d. v letu 2007)	19.731
Sofinanciranje krožišča (Interina d.d. v letu 2008)	4.552
Podarjeni aparati in oprema	6.091
Nepovratna sredstva ESRR in RS za izgradnjo kongres hotela (prejeto v letih 2009 in 2010)	2.827.403
Donacije za oba vadbena parka in ograjo v parku	9.077
Neporabljena sredstva iz unovčenih garancij	1.345.862
Skupaj	**7.509.770**

15. Dolgoročne in kratkoročne finančne obveznosti

Gibanje finančnih obveznosti

Posojilodajalec	Stanje na dan 1.1.2016	Odplačilo v letu 2016	Stanje 31.12.2016	Dolgoročni del	Kratkoročni del
Obveznosti do drugih v državi	142.959	12.927	130.032	117.105	12.927
Obv. do poslovnih bank v državi	17.390.946	1.572.586	15.818.360	14.245.774	1.572.586
Skupaj	**17.533.905**	**1.585.513**	**15.948.392**	**14.362.879**	**1.585.513**

Stanje finančnih obveznosti

Vsebina	31.12.2016	31.12.2015
Dolgoročne finančne obveznosti	**14.362.879**	**15.948.391**
Dolgoročne finančne obveznosti do bank	14.245.774	15.818.243
Dolgoročne finančne obveznosti do drugih	117.105	130.148
Kratkoročne finančne obveznosti	**1.585.513**	**1.585.514**
Kratkoročne finančne obveznosti do bank	1.572.586	1.572.574
Druge kratkoročne finančne obveznosti	12.927	12.940

Dolgoročni dolgovi so izkazani skladno z učinki potrjene prisilne poravnave:

- navadne finančne obveznosti v višini 55%, z rokom vračila do konca leta 2023,
- zavarovane finančne obveznosti v višini 100%, rok vračila do konca leta 2023.

Finančne obveznosti do bank so zavarovane z zastavo nepremičnin družbe, obveznosti do drugih v državi pa s poroštvom.

Dolgoročne finančne obveznosti se po sklepu o potrditvi prisilne poravnave z dne 7.7.2015 obrestujejo po obrestni meri 3-mesečni EURIBOR s pribitkom 3,0 %, pri čemer zgornja meja skupne obrestne mere ne sme preseči 5 %. Obresti se zaračunavajo četrtletno do dokončnega poplačila obveznosti in zapadejo v plačilo 15. dne v naslednjem mesecu.
Kratkoročne finančne obveznosti zajemajo del dolgoročnih obveznosti družbe, ki v skladu s sklepom sodišča zapadejo v odplačilo v letu 2017.

16. Kratkoročne poslovne obveznosti

Vsebina	31.12.2016	31.12.2015	Indeks
Kratkoročne poslovne obveznosti	**2.841.336**	**2.465.272**	**115**
Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	1.131.758	787.444	144
Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov	699.817	678.942	103
Druge kratkoročne poslovne obveznosti	1.009.761	998.886	101

Kratkoročne poslovne obveznosti v znesku 2.841.336 eur so sestavljene iz naslednjih postavk:

- obveznosti za predujme 699.817 eur, od tega prodani kuponi za storitve 475.174 eur,
- obveznosti do dobaviteljev 1.131.758 eur ,
- obveznosti do zaposlenih 464.199 eur (neto plače ter nadomestila plač in povračila stroškov v zvezi z delom),
- obveznosti za dajatve (prispevki in davek od plač, ddv, davek od dohodka, ostale dajatve) 408.392 eur,
- obveznosti za obresti 120.005 eur,
- ostale poslovne obveznosti 17.165 eur.

17. Kratkoročne pasivne časovne razmejitve

Vsebina	31.12.2016	31.12.2015	Indeks
Kratkoročne pasivne časovne razmejitve	313.528	479.424	65

Gibanje kratkoročnih PČR

Vsebina	Leto 2016				Leto 2015			
	stanje 1.1.2016	oblikovanje	črpanje	stanje 31.12.2016	stanje 1.1.2015	oblikovanje	črpanje	stanje 31.12.2015
Vnaprej vračunani stroški oz. odhodki	0	35.589		35.589	7.623		7.623	0
KPČR za neizkoriščen letni dopust	279.580		2.602	276.978	283.032		3.452	279.580
Kratkoročno odloženi prihodki	0			0	12.013		12.013	0
Druge pasivne časovne razmejitve	37.237	315.482	352.719	0	56.934	381.487	401.184	37.237
Vkalkulirani stroški NUSZ	162.000	140.249	302.249	0		162.000		162.000
Prefakturirano za Dom starejših (rezervni sklad, zdravila)	607	6.829	6.475	961	876	6.847	7.116	607
Skupaj	**479.424**	**498.149**	**664.045**	**313.528**	**360.478**	**550.334**	**431.388**	**479.424**

V bilanci stanja so izkazane v višini 313.528 eur ter so sestavljene iz:

- vkalkuliranih stroškov za leto 2016 v znesku 35.589 eur, za katere bomo fakture prejeli v letu 2017 (revidiranje skladu s pogodbo za leto 2016, stroški cenitve…),
- kratkoročne pasivne časovne razmejitve za neizkoriščen letni dopust v letu 2016 v višini 276.978 eur,
- ostale kratkoročne razmejitve v višini 961 eur.

4.6.4 Pogojna sredstva in obveznosti:

po stanju na dan 31.12.2016 znašajo 417.378 eur:

a) 26.142 eur za oblikovan rezervni sklad za 5 lastniških in 7 najemniških oskrbovanih stanovanj v okviru objektov Doma starejših po določilih veljavne zakonodaje. Po zapisniku zbora lastnikov se vplačuje 0,20 eur za m2 mesečno od 1.6.2010 dalje. Denarna sredstva vključno z obrestmi so na ločenem transakcijskem računu pri Abanki d.d.

b) 391.236 eur na izdane zahtevke za pogodbeno dogovorjene penale, odškodnine in poslovne škode, ki so nastale pri izgradnji Thermana parka Laško od tega:
   - Koval v znesku 9.964 eur; sodni postopek je v teku,
   - Singenium v znesku 381.272 eur: zahtevek za odškodnino je bil naslovljen na Makro 5 instalacije, ki se je medtem preimenoval; preiskava o škodnem dogodku še ni uradno zaključena, zato sodni postopek izterjave še ni bil sproveden,

po stanju na dan 31.12.2015 znašajo 424.645 eur:

c) 22.178 eur za oblikovan rezervni sklad za 5 lastniških in 7 najemniških oskrbovanih stanovanj v okviru objektov Doma starejših po določilih veljavne zakonodaje. Po zapisniku zbora lastnikov se vplačuje 0,20 eur za m2 mesečno od 1.6.2010 dalje. Denarna sredstva vključno z obrestmi so na ločenem transakcijskem računu pri Abanki d.d.
d) 391.236 eur na izdane zahtevke za pogodbeno dogovorjene penale, odškodnine in poslovne škode, ki so nastale pri izgradnji Thermana parka Laško od tega:
   - Koval v znesku 9.964 eur; sodni postopek je v teku,
   - Singenium v znesku 381.272 eur: zahtevek za odškodnino je bil naslovljen na Makro 5 instalacije, ki se je medtem preimenoval; preiskava o škodnem dogodku še ni uradno zaključena, zato sodni postopek izterjave še ni bil sproveden,
e) odloženi prihodki za preveč zaračunan avtorski honorar v letih od 2007 do 2012 v višini 11.231 eur, zaračunano Sazas-u, vendar le-ti računa ne priznavajo.

4.6.5 Pojasnila postavk izkaza poslovnega izida

Izkaz poslovnega izida je temeljni računovodski izkaz, ki prikazuje način ugotavljanja poslovnega izida v obračunskem obdobju. Prikazuje prihodke in odhodke ter poslovni izid. Pojasnila k računovodskim izkazom so sestavni del računovodskih izkazov in jih je potrebno brati skupaj z njimi.

Prihodki

	Leto 2016			Leto 2015		
		struktura				
VRSTA PRIHODKA	znesek	celotni prihodki	prihodki iz prodaje	znesek	struktura	Indeks
nočitve - penzioni	7.657.200	37,1	38,8	7.481.867	37,7	102
zdravstvene storitve	4.476.445	21,7	22,7	4.137.983	20,8	108
wellness storitve	2.384.990	11,6	12,1	2.319.901	11,7	103
gostinske storitve	1.983.754	9,6	10,1	1.910.476	9,6	104
varstvo starejših	2.753.541	13,3	14,0	2.729.762	13,8	101
drugi prihodki iz prodaje	480.738	2,3	2,4	384.715	1,9	125
ČISTI PRIHODKI IZ PRODAJE	**19.736.668**	**95,6**	**100,0**	**18.964.704**	**95,5**	**104**
drugi poslovni prihodki	615.685	3,0		624.810	3,1	99
POSLOVNI PRIHODKI	**20.352.353**	**98,6**		**19.589.514**	**98,7**	**104**
finančni prihodki	16.040	0,1		16.467	0,1	97
drugi prihodki	276.516	1,3		244.709	1,2	113
SKUPAJ VSI PRIHODKI	**20.644.909**	**100,0**		**19.850.690**	**100,0**	**104**

18. Čisti prihodki iz prodaje v letu 2016 znašajo 19.736.668 eur. Od tega je prihodkov po pogodbi ZZZS 6.782.718 eur oz. 32,8 % vseh prihodkov, leto prej pa 6.456.741 eur oz. 32,5 % vseh prihodkov. V strukturi prihodkov iz prodaje se deleži prihodkov od nočitev, zdravstvenih, wellness in gostinskih storitev ter varstva starejših v primerjavi s preteklim letom niso bistveno spremenili.

19. Drugi poslovni prihodki v znesku 615.685 eur so sestavljeni iz:

Prihodki od pokrivanja amortizacije iz prejetih nepovratnih sredstev	254.412
Prejete odškodnine	19.127
Refundirane plače ZZZS za pripravnike in specializante	208.487
Pokrivanje plač zaposlenih invalidov iz zadržanih prisp. in nepov. sredstev	58.247
Drugi poslovni prihodki	32.692
Dobiček pri prodaji OS	9.092
Prevrednotovalni prihodki	30.398
Poračun odbitka DDV	2.902
Inventurni viški pri OS	328
Skupaj	**615.685**

Odhodki

	Leto 2016					Leto 2015		
VRSTA STROŠKA IN ODHODKA	**Proizvajalni stroški**	**Stroški prodajanja**	**Stroški splošnih dejavnosti**	**Skupaj stroški**	**Strukt.**	**Skupaj stroški**	**Strukt.**	**Indeks**
Nabavna vrednost prodanega blaga	28.829			28.829	0,1	29.919	0,2	96
Stroški materiala	3.572.157	1.408	24.237	3.597.802	18,3	3.643.748	19,1	99
Stroški storitev	1.951.249	680.149	655.890	3.287.288	16,7	3.042.808	15,9	108
Stroški dela	7.544.631	406.118	1.206.617	9.157.366	46,5	8.990.374	47,1	102
Amortizacija	2.310.437	7.744	70.514	2.388.695	12,1	2.394.666	12,5	100
Prevrednotovalni poslovni odhodki	152.606			152.606	0,8	114.021	0,6	134
Drugi poslovni odhodki	15.782	223	274.544	290.549	1,5	267.106	1,4	109
POSLOVNI ODHODKI	**15.575.691**	**1.095.642**	**2.231.802**	**18.903.135**	**96,0**	**18.482.642**	**96,8**	**102**
Finančni odhodki	522.447			522.447	2,7	589.941	3,1	89
Drugi odhodki	265.373			265.373	1,3	23.116	0,1	1148
SKUPAJ VSI STROŠKI IN ODHODKI	**16.363.511**	**1.095.642**	**2.231.802**	**19.690.955**	**100,0**	**19.095.699**	**100,0**	**103**

20. Stroški blaga, materiala in storitev predstavljajo v strukturi odhodkov 35,1 %, v primerjavi s preteklim letom so se povečali za 4 %, kar je posledica večjega obsega poslovanja. V skladu z 20. točko 69. člena ZGD-1 navajamo stroške revidiranja letnega poročila za leto 2016, ki po pogodbi znašajo 14.640 eur. Strošek posebnih revizijskih storitev za pregled poročila o odnosih do povezanih družb skladno z MSZ 3000 in 546. čl. ZGD-1 znašajo 1.464 eur.

21. Stroški dela v družbi predstavljajo stroški dela v strukturi odhodkov 46,5 % ter so se v primerjavi s preteklim letom povečali za 2 %. V čistih prihodkih so udeleženi s 46,4 %, leto poprej s 47,4 %. Regres za letni dopust smo izplačali v višini, določeni s KP dejavnosti, povračila stroškov v zvezi z delom smo izplačevali v skladu s KP dejavnosti in določili Pravilnika o plačah Thermane d.d.

Bruto plače in nekateri drugi stroški dela

Bruto plače in nekateri stroški dela	Leto 2016	Leto 2015	Indeks
Masa izplačanih bruto plač	6.808.372	6.814.783	100
Stroški socialnih zavarovanj	1.096.139	1.096.009	100
Regres za letni dopust	431.339	389.709	111
Prevoz na delo in z dela	400.234	379.471	105
Prehrana med delom	264.237	222.882	119
Rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine	91.763	73.069	126
Rezervacija za neizkoriščen letni dopust	-2.602	-3.452	75
Solidarnostne pomoči	9.330	6.744	138
Drugi stroški dela (odpravnine iz posl. Razlogov)	58.554	11.159	525
Skupaj	**9.157.366**	**8.990.374**	**102**
Povprečna mesečna bruto plača na delavca iz naslova delovnih ur	1.293	1.320	98
Povprečna bruto plača v Republiki Sloveniji	1.585	1.556	102
Plače pod republiškim povprečjem RS v letu	18,41	15,16	121

Skupni prejemki članov organov vodenja v poslovnem letu 2016 (69. člen ZGD-1-UPB3)

Vrsta prejemka	Uprava				Individualne pogodbe*	Skupaj
	Mag. BOŠNJAK Andrej	LESKOVAR Mojca	FAKIN Samo	Skupaj uprava		
Obdobje izplačevanja	**jan-mar. 16**	**april-dec.16**	**sept.-dec.16**	**jan-dec 16**		
Redno delo	25.500	75.075	23.400	123.975	411.478	535.453
Stroški službene poti	1.003	2.126	1.143	4.272	5.414	9.686
Regres	233	930	233	1.396	7.503	8.899
Potni stroški	180		476	656	9.287	9.943
Boniteta			35	35		35
Jubilejne nagrade, odpravnine	51.000			51.000		51.000
Regres za prehrano				0	554	554
Nadomestilo za telefon				0	195	195
Skupaj izplačila v letu 2016	**77.916**	**78.131**	**25.287**	**181.334**	**434.431**	**615.765**
Skupaj izplačila v letu 2015	108.032			108.032	605.650	713.682
Indeks izplačila				168	72	86

Nadzorni svet	Sejnina	Potni stroški	Skupaj
TERŠEK Pavel	450		450
BELIČ Damjan, predsednik NS	17.263	573	17.836
JANŽEVIČ Uroš	3.666	90	3.756
SALOBIR Boštjan	6.853	179	7.032
ROMIH Matej	300		300
GRBEC Rudi	10.611	900	11.511
SMOLIČ Janez	3.735	120	3.855
KOZJAK Damjan	2.316	97	2.413
Skupaj izplačila v letu 2016	**45.194**	**1.959**	**47.153**
Skupaj izplačila v letu 2015	15.240	462	15.702
Indeks izplačila	297	424	300

22. Odpisi vrednosti so v odhodkih družbe udeleženi z 12,9 %.

a) **Amortizacija** je v letu 2016 obračunana v višini 2.388.695 eur, v preteklem letu pa v višini 2.394.666 eur. Uporabili smo enakomerno časovno metodo amortiziranja. Obračunali smo jo posamično tako, da smo glede na dobo koristnosti naložb določili minimalne amortizacijske stopnje, ter jo mesečno vkalkulirali v stroške, konec leta pa opravili končni obračun.
b) Neodpisana vrednost ob inventuri izločenih sredstev je znašala 3.732 eur
c) Slabitev nepremičnin po cenitvi na dan 31.12.2016 v višini 86.057 eur, slabitev zemljišč pa 3.538 eur.
d) V letu 2016 smo oblikovali za 51.877 eur popravkov vrednosti dvomljivih in spornih terjatev .
e) Prevredotovalni odhodki, ki se nanašajo na poračun odbitka DDV zaradi spremembe količnika odbitnega deleža, znašajo 7.402 eur.

23. Drugi poslovni odhodki v letu 2016 znašajo 290.549 eur. V strukturi odhodkov so udeleženi z 1,5 % deležem in so sestavljeni iz koncesnine in nadomestila za rabo termalne vode ter taks za vodna povračila 172.482 eur, nadomestila za stavbno zemljišče 80.991 eur, podeljene dotacije Sindikatu Zdravilišča Laško 5.008 eur, ter raznih drugih stroškov 32.068 eur.

24. Finančni prihodki in odhodki

Finančni prihodki znašajo le 16.040 eur in so sestavljeni iz obresti in dividend.

Finančni odhodki znašajo 522.447 eur in predstavljajo 2,7% delež v strukturi vseh odhodkov. Zajemajo obresti od dolgoročnih dolgov v višini 485.412 eur, 17.541 eur obresti od rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi, odhodke od slabitve finančnih naložb 12.631 eur ter 6.863 eur druge finančne odhodke od poslovnih obveznosti .

25. Drugi prihodki in odhodki

Drugi prihodki v znesku 276.516 eur so sestavljeni iz črpane bančne garancije pri pokrivanju stroškov sanacije investicije v znesku 135.482 eur ter sodnih stroškov v postopku prisilne poravnave v višini 141.034 eur.

Drugi odhodki znašajo 265.373 eur in so sestavljeni iz stroškov sanacije v znesku 135.482 eur, sodnih stroškov v postopku prisilne poravnave v znesku 127.811 eur ter danih odškodnin in denarnih kazni v znesku 2.080 eur.

26. Davki

Družba je skladno z zakonodajo obračunala davek od dohodkov pravnih oseb. Upoštevala je povečanja davčne osnove zaradi davčno nepriznanih stroškov in odhodkov ter znižanja davčne osnove za priznane davčne olajšave ter za leto 2016 ugotovila davčno osnovo v višini 122.115 eur in izkazala obveznost za davek od dohodkov pravnih oseb v višini 20.760 eur po stopnji 17 %. Efektivna davčna stopnja znaša 2,1 %. Odložene davke smo podrobno opisali v razkritju bilance stanja št. 5.

27. Ugotovitev poslovnega izida

Ugotovitev poslovnega izida

	Leto 2016	Leto 2015	Indeks
Prihodki	20.644.909	19.850.690	104
Stroški in odhodki	19.690.955	19.095.699	103
Dobiček pred obdavčitvijo	**953.954**	**754.991**	**126**
Davek od dohodkov	20.760		
Odloženi davki	19.665	6.889	285
Skupaj čisti poslovni izid	**952.859**	**761.880**	**124**

Delitev čistega dobička

Čisti dobiček poslovnega leta 2016	**952.859**
1. Uporaba za namene iz prvega odstavka 230. člena ZGD-1	**317.620**
- oblikovanje statutarnih rezerv na podlagi 40. člena Statuta d.d. v višini ene tretjine čistega dobička poslovnega leta	317.619
Ostanek čistega dobička poslovnega leta 2016 po uporabi za namene iz 1. odstavka 230. člena ZGD-1	**635.239**
2. Uporaba za druge rezerve iz dobička po 3. odstavku 230. člena ZGD-1	**317.620**
3. Ostanek čistega dobička poslovnega leta 2016 (bilančni dobiček)	**317.620**

4.6.6 Pojasnila postavk izkaza denarnih tokov

V skladu s pravilnikom o računovodstvu podjetja Thermana d.d. Laško je izkaz denarnih tokov izdelan po neposredni metodi. Podatke smo pridobili iz izvirnih listin o prejemkih in izdatkih, iz izpiskov prometa in stanja poslovnih računov pri bankah in iz knjigovodskih evidenc ter jih smiselno razporedili na ustrezne postavke izkaza denarnih tokov. Med denarna sredstva in njihove ustreznike (v skladu s pravilnikom) uvrščamo denarna sredstva v gotovini in na računih ter kratkoročne finančne naložbe. Pri denarnih tokovih pri poslovanju izkazujemo pozitivni denarni izid v višini 3.321.823 eur (med drugimi prejemki iz poslovanja izkazujemo prejete odškodnine za strojelom, refundacijo nadomestil ter druge prejemke iz poslovanja), denarni izid pri investiranju je negativen v višini 2.044.220 eur, od tega smo 1 mio eur investirali v pridobitev osnovnih sredstev ter 1 mio namenili vezavi denarnega depozita pri banki. Denarni tokovi pri financiranju izkazujejo negativni denarni izid višini 2.092.611 eur zaradi odplačil obrokov od posojil ter obresti. V letu 2016 tako izkazujemo negativni denarni izid v višini 815.008 eur, končno stanje denarnih sredstev in njihovih ustreznikov na dan 31.12.2016 pa znaša 2.086.630 eur.

4.7 Izjava o sprejemu izkazov

Uprava družbe potrjuje Letno poročilo in računovodske izkaze družbe Thermana d.d. sestavljene na dan 31.12.2016 oziroma za poslovno obdobje, ki se je začelo 01.01.2016 in končalo 31.12.2016, priloge k računovodskim izkazom in uporabljene računovodske usmeritve v Letnem poročilu.

Računovodski izkazi so sestavljeni v skladu s **Slovenskimi računovodskimi standardi 2016** in pojasnili, ki jih je izdal Slovenski inštitut za revizijo ter Zakonom o gospodarskih družbah.

Laško, dne, 03. april 2017

Predsednik uprave
Samo Fakin

Vodja OE RIF
Tomić Nataša

Članica uprave
Mojca Leskovar

4.8 Izjava o odgovornosti uprave

Uprava potrjuje računovodske izkaze za leto, končano na dan 31. decembra 2016 predstavljene v točki 4. ter uporabljene računovodske usmeritve in pojasnila k računovodskim izkazom v tem letnem poročilu.

Uprava družbe je odgovorna za pripravo Letnega poročilo družbe Thermana d.d. ter računovodskih izkazov na način, ki vsej zainteresirani javnosti daje resnično in pošteno sliko premoženjskega stanja in izidov poslovanja družbe Thermana d.d. v letu 2016.

Izjava o odgovornosti uprave vključuje odgovornost za vse računovodske izkaze družbe Thermana d.d.

Uprava izjavlja;

- da so računovodski izkazi pripravljeni ob domnevi, da bo podjetje Thermana d.d. nadaljevala poslovanje tudi v prihodnosti, oziroma ob predpostavki delujočega podjetja;
- da dosledno uporablja izbrane računovodske politike in razkriva morebitne spremembe v računovodskih politikah;
- da so računovodske ocene pripravljene pošteno in premišljeno ter v skladu z načelom previdnosti in dobrega gospodarjenja;
- da so računovodski izkazi s pojasnili pripravljeni v skladu z veljavno zakonodajo in SRS;
- da ni bila s strani povezanih oseb družba izpostavljena vplivom, da bi v smislu 546. čl. ZGD-1 opravila zase škodljiv pravni posel ali da bi nekaj storila ali opustila v svojo škodo. Celotno poročilo v skladu s 546. čl. ZGD-1 se nahaja na sedežu družbe, iz njega pa izhaja, da družba s povezanimi osebami v letu 2016 ni imela sklenjenih poslovnih pogodb in drugih povezav razen z DUTB, kot finančnim upnikom iz naslova kreditnih pogodb.

Uprava je odgovorna za izvajanje ukrepov, s katerimi zagotavlja ohranjanje vrednosti premoženja družbe ter za preprečevanje in odkrivanje prevar in drugih nepravilnosti.

Laško, dne, 03. april 2017

Predsednik uprave
Samo Fakin

Članica uprave
Mojca Leskovar

4.9 Dogodki po dnevu bilance stanja

Pomembni dogodki po datumu bilance stanja so podrobneje opisani v točki 3.5.2

5 POROČILO REVIZORJA

Deloitte.

Deloitte Revizija d.o.o.
Dunajska cesta 165
1000 Ljubljana
Slovenija

Tel: + 386 (0)1 3072 800
Fax: + 386 (0)1 3072 900
www.deloitte.si

POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA
lastnikom družbe Thermana d.d.

Mnenje

Revidirali smo računovodske izkaze gospodarske družbe Thermana d.d. (v nadaljevanju 'družba'), ki vključujejo bilanco stanja na dan 31. decembra 2016, izkaz poslovnega izida, izkaz drugega vseobsegajočega donosa, izkaz gibanja kapitala in izkaz denarnih tokov za tedaj končano leto ter pojasnila k računovodskim izkazom, vključno s povzetkom bistvenih računovodskih usmeritev.

Po našem mnenju priloženi računovodski izkazi v vseh pomembnih pogledih pošteno predstavljajo finančni položaj družbe na dan 31.12.2016 ter njen poslovni izid in denarne tokove za tedaj končano leto v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi (v nadaljevanju 'SRS').

Osnova za mnenje

Revizijo smo opravili v skladu z mednarodnimi standardi revidiranja (MSR). Naše odgovornosti na podlagi teh standardov so podrobneje opisane v odstavku *Revizorjeva odgovornost za revizijo računovodskih izkazov* našega poročila. V skladu s Kodeksom etike za računovodske strokovnjake, ki ga je izdal Odbor za mednarodne standarde etike za računovodske strokovnjake (Kodeks IESBA), ter etičnimi zahtevami, ki se nanašajo na revizijo računovodskih izkazov v Sloveniji, potrjujemo svojo neodvisnost od družbe in izpolnjevanje vseh drugih etičnih obveznosti v skladu s temi zahtevami in Kodeksom IESBA. Verjamemo, da so pridobljeni revizijski dokazi zadostna in ustrezna podlaga za naše mnenje.

Druge informacije

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

Naše mnenje o računovodskih izkazih se ne nanaša na druge informacije, zato o njih ne izdajamo nikakršnega zagotovila ali sklepa.

Naša odgovornost v povezavi z opravljeno revizijo računovodskih izkazov je druge informacije prebrati in pri tem presoditi, ali so pomembno neskladne z računovodskimi izkazi, zakonskimi zahtevami ali našim poznavanjem, pridobljenim pri revidiranju, oziroma ali se kako drugače kažejo kot pomembno napačne. Prav tako ocenimo, ali so druge informacije v vseh pomembnih pogledih pripravljene v skladu z veljavno zakonodajo in predpisi, predvsem, ali so z njimi skladne z vidika uradnih zahtev in postopka za pripravo drugih informacij v kontekstu pomembnosti, torej ali bi lahko kakršnakoli neskladnost s temi zahtevami vplivala na presoje, ki temeljijo na teh drugih informacijah.

Na podlagi opravljenih postopkov in v obsegu, v katerem to lahko ocenimo, poročamo o naslednjem:

- Druge informacije, ki opisujejo dejstva, ki so predstavljena tudi v računovodskih izkazih, so v vseh pomembnih pogledih skladne z računovodskimi izkazi.
- Druge informacije so pripravljene v skladu z veljavno zakonodajo oziroma predpisi.

Ime Deloitte se nanaša na Deloitte Touche Tohmatsu Limited, pravno osebo, ustanovljeno v skladu z zakonodajo Združenega kraljestva Velike Britanije in Severne Irske (v izvirniku »UK private company limited by guarantee«), in mrežo njenih članic, od katerih je vsaka ločena in samostojna pravna oseba. Podroben opis pravne organiziranosti združenja Deloitte Touche Tohmatsu Limited in njenih družb članic je na voljo na http://www2.deloitte.com/si/en/pages/about-deloitte/articles/about-deloitte.html

Družba članica Deloitte Touche Tohmatsu Limited.

Deloitte Revizija d.o.o. - Družba vpisana pri Okrožnem sodišču v Ljubljani - Matična številka: 1647105000 - ID št. za DDV: SI62560085 - Osnovni kapital: 74.214,30 EUR

Poleg tega smo dolžni na podlagi našega znanja in razumevanja družbe, ki smo ju pridobili med revizijo, poročati tudi o tem, ali druge informacije vsebujejo kakršnekoli pomembno napačne navedbe dejstev. Na podlagi izvedenih postopkov v povezavi z drugimi informacijami, ki smo jih pridobili, pomembno napačnih navedb dejstev nismo zaznali.

Odgovornosti poslovodstva, nadzornega sveta in revizijske komisije za računovodske izkaze

Poslovodstvo je odgovorno za pripravo in pošteno predstavitev teh računovodskih izkazov v skladu s SRS in za takšen notranji nadzor, ki je po mnenju poslovodstva potreben za pripravo računovodskih izkazov, ki ne vsebujejo pomembno napačne navedbe zaradi prevare ali napake.

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

Nadzorni svet in revizijska komisija sta odgovorna za nadzor nad procesom računovodskega poročanja v družbi.

Revizorjeva odgovornost za revizijo računovodskih izkazov

Naš cilj je pridobiti sprejemljivo zagotovilo o tem, da računovodski izkazi kot celota ne vsebujejo pomembno napačnih navedb zaradi prevare ali napake, in izdati revizorjevo poročilo, ki vključuje naše mnenje. Sprejemljivo zagotovilo je visoka stopnja zagotovila, ki pa ni jamstvo, da bo revizija v skladu z mednarodnimi standardi revidiranja (MSR) vedno odkrila pomembno napačne navedbe, če te obstajajo. Napačne navedbe lahko izhajajo iz prevare ali napake in se smatrajo za pomembne, če je mogoče upravičeno pričakovati, da posamično ali skupaj vplivajo na gospodarske odločitve uporabnikov, sprejete na podlagi teh računovodskih izkazov.

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

- Prepoznamo in ocenimo tveganja pomembno napačne navedbe v računovodskih izkazih, bodisi zaradi prevare ali napake, oblikujemo in izvajamo revizijske postopke kot odziv na ocenjena tveganja ter pridobivamo zadostne in ustrezne revizijske dokaze, ki zagotavljajo podlago za naše mnenje. Tveganje, da ne bomo odkrili pomembno napačne navedbe, ki izvira iz prevare, je večje od tveganja neodkritja pomembno napačne navedbe zaradi napake, saj prevara lahko vključuje skrivne dogovore, ponarejanje, namerno opustitev, zavajajoče prikazovanje ali izogibanje notranjim kontrolam.
- Opravimo postopke preverjanja in razumevanja notranjih kontrol, ki so pomembne za revizijo, z namenom oblikovanja revizijskih postopkov, ki so okoliščinam primerni, vendar ne z namenom izraziti mnenje o učinkovitosti notranjih kontrol družbe.
- Presodimo ustreznost uporabljenih računovodskih usmeritev in sprejemljivost računovodskih ocen ter z njimi povezanih razkritij poslovodstva.
- Na podlagi pridobljenih revizijskih dokazov o obstoju pomembne negotovosti glede dogodkov ali okoliščin, ki zbujajo dvom v spodobnost 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 takšna razkritja neustrezna, naše mnenje prilagoditi. Revizorjevi sklepi temeljijo na revizijskih dokazih, pridobljenih do datuma izdaje revizorjevega poročila, vendar poznejši dogodki ali okoliščine lahko povzročijo prenehanje organizacije kot delujočega podjetja.

- Ovrednotimo splošno predstavitev, strukturo in vsebino računovodskih izkazov, vključno z razkritji, in ocenimo, ali računovodski izkazi predstavljajo zadevne posle in dogodke na način, da je dosežena poštena predstavitev.

Nadzorni svet in revizijsko komisijo med drugim obveščamo o načrtovanem obsegu in časovnem okviru revizije ter pomembnih revizijskih ugotovitvah, vključno s pomembnimi pomanjkljivostmi notranjih kontrol, ki smo jih zaznali med našo revizijo.

DELOITTE REVIZIJA d.o.o.

Tina Kolenc Praznik
Pooblaščena revizorka

Ljubljana, 3. april 2017

Deloitte.
DELOITTE REVIZIJA D.O.O.
Ljubljana, Slovenija 3

THERMANA PARK LAŠKO

ZDRAVILIŠČE LAŠKO

DOM STAREJŠIH LAŠKO

Thermana d. d., Zdraviliška cesta 6, 3270 Laško, Slovenija
T: 03 423 2000 | F: 03 423 2400 | info@thermana.si | www.thermana.si