



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 4

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| | | | |
|---|------------------------------|--------------------------|--|
| Daňové identifikačné číslo 2 0 2 3 1 3 2 8 7 0 | Účtovná závierka x riadna | Účtovná jednotka malá | Mesiac Rok od 0 1 2 0 2 4 |
| IČO 4 5 6 9 1 1 1 8 | mimoriadna | x veľká | Za obdobie do 1 2 2 0 2 4 |
| SK NACE 6 9 . 2 0 . 0 | priebežná | (vyznačí sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 2 3 do 1 2 2 0 2 3 |

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách) Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách) Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D e n t s p l y S i r o n a S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

E i n s t e i n o v a

Číslo

3 3

PSČ

Obec

8 5 1 0 1 B r a t i s l a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

M e s t s k ý s ú d B r a t i s l a v a I I I , O d d i e l :

S r o , v l o ž k a č í s l o : 6 8 4 6 5 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

3 0 . 0 6 . 2 0 2 5

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Signature:

Email: Kevin.Czerney@dentsplysirona.com

Záznamy daňového úradu



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|---|----------------------|--------------------------------------|---------------|---|
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | Netto |
| | SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74 | 01 | 7 8 2 9 3 8 9 | 7 3 8 8 2 4 1 | |
| | | | 4 4 1 1 4 8 | | 7 4 4 1 4 0 9 |
| A. | Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21 | 02 | 5 4 3 1 6 2 | 1 0 2 0 1 4 | |
| | | | 4 4 1 1 4 8 | | 1 9 6 3 4 6 |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10) | 03 | | | |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 04 | | | |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 05 | | | |
| 3. | Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/ | 06 | | | |
| 4. | Goodwill (015) - /075, 091A/ | 07 | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/ | 08 | | | |
| 6. | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/ | 09 | | | |
| 7. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/ | 10 | | | |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20) | 11 | 5 4 3 1 6 2 | 1 0 2 0 1 4 | |
| | | | 4 4 1 1 4 8 | | 1 9 6 3 4 6 |
| A.II.1. | Pozemky (031) - /092A/ | 12 | | | |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 13 | | | |
| 3. | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/ | 14 | 5 4 3 1 6 2 | 1 0 2 0 1 4 | |
| | | | 4 4 1 1 4 8 | | 1 6 8 1 2 2 |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|--|----------------------|-----------------------|-------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto 3 |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 4. | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/ | 15 | | | |
| 5. | Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/ | 16 | | | |
| 6. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/ | 17 | | | |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/ | 18 | | | 2 8 2 2 4 |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/ | 19 | | | |
| 9. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098 | 20 | | | |
| A.III. | Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32) | 21 | | | |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/ | 22 | | | |
| 2. | Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/ | 23 | | | |
| 3. | Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/ | 24 | | | |
| 4. | Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 25 | | | |
| 5. | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 26 | | | |
| 6. | Ostatné pôžičky (067A) - /096A/ | 27 | | | |
| 7. | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/ | 28 | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|---|----------------------|--------------------------------------|----------------------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | |
| | | | | 3 | |
| 8. | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29 | | | |
| 9. | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA) | 30 | | | |
| 10. | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/ | 31 | | | |
| 11. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/ | 32 | | | |
| B. | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71 | 33 | 7 1 4 9 2 6 7 | 7 1 4 9 2 6 7 | |
| | | | | | 7 1 0 9 2 7 6 |
| B.I. | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40) | 34 | | | |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 35 | | | |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | 36 | | | |
| 3. | Výrobky (123) - /194/ | 37 | | | |
| 4. | Zvieratá (124) - /195/ | 38 | | | |
| 5. | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | 39 | | | |
| 6. | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/ | 40 | | | |
| B.II. | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 41 | 3 0 2 8 8 0 | 3 0 2 8 8 0 | |
| | | | | | 1 2 8 8 8 0 |
| B.II.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45) | 42 | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------|---|----------------|--------------------------------------|---------------|--|
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | Netto |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 43 | | | |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44 | | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 45 | | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 46 | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 47 | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 48 | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/ | 49 | | | |
| 6. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 50 | | | |
| 7. | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 51 | 1 3 0 3 5 4 | 1 3 0 3 5 4 | 1 2 8 8 8 0 |
| 8. | Odložená daňová pohľadávka (481A) | 52 | 1 7 2 5 2 6 | 1 7 2 5 2 6 | |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | 6 8 4 6 3 8 7 | 6 8 4 6 3 8 7 | 6 9 7 9 6 5 5 |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 3 3 9 9 0 3 | 3 3 9 9 0 3 | 2 8 1 3 9 3 |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | 3 3 6 2 3 9 | 3 3 6 2 3 9 | 2 8 0 6 8 5 |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|--|----------------------|--------------------------------------|---------------|---|
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | Netto |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 3 6 6 4 | 3 6 6 4 | 7 0 8 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 60 | 6 4 2 0 7 7 5 | 6 4 2 0 7 7 5 | 6 6 0 2 6 5 8 |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/ | 61 | | | |
| 6. | Sociálne poistenie (336A) - /391A/ | 62 | | | |
| 7. | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/ | 63 | 4 4 0 7 8 | 4 4 0 7 8 | 6 0 1 5 4 |
| 8. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | |
| 9. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | 4 1 6 3 1 | 4 1 6 3 1 | 3 5 4 5 0 |
| B.IV. | Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70) | 66 | | | |
| B.IV.1. | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 67 | | | |
| 2. | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68 | | | |
| 3. | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252) | 69 | | | |
| 4. | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/ | 70 | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------|---|----------------|--------------------------------------|-------------|--|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | |
| | | | Netto 3 | | |
| B.V. | Finančné účty r. 72 + r. 73 | 71 | | | 7 4 1 |
| B.V.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 72 | | | 7 4 1 |
| 2. | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261) | 73 | | | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78) | 74 | 1 3 6 9 6 0 | 1 3 6 9 6 0 | 1 3 5 7 8 7 |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 75 | | | 5 1 3 |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 76 | 1 3 6 9 6 0 | 1 3 6 9 6 0 | 1 3 5 2 7 4 |
| 3. | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A) | 77 | | | |
| 4. | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A) | 78 | | | |

| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|-------------|---|----------------|-------------------------|--|
| | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141 | 79 | 7 3 8 8 2 4 1 | 7 4 4 1 4 0 9 |
| A. | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80 | 5 2 9 0 8 1 5 | 4 3 3 0 2 3 7 |
| A.I. | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84) | 81 | 5 0 0 0 | 5 0 0 0 |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 82 | 5 0 0 0 | 5 0 0 0 |
| 2. | Zmena základného imania +/- 419 | 83 | | |
| 3. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353) | 84 | | |
| A.II. | Emisné ážio (412) | 85 | | |
| A.III. | Ostatné kapitálové fondy (413) | 86 | 1 8 9 0 5 0 0 0 | 1 8 9 0 5 0 0 0 |
| A.IV. | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89 | 87 | 5 0 0 | 5 0 0 |
| A.IV.1. | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422) | 88 | 5 0 0 | 5 0 0 |
| 2. | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A) | 89 | | |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|-------------|---|----------------|----------------------------|---|
| A.V. | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92 | 90 | | |
| A.V.1. | Štatutárne fondy (423, 42X) | 91 | | |
| 2. | Ostatné fondy (427, 42X) | 92 | | |
| A.VI. | Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96) | 93 | | |
| A.VI.1. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 94 | | |
| 2. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415) | 95 | | |
| 3. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416) | 96 | | |
| A.VII. | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99 | 97 | - 1 4 5 8 0 2 6 3 | - 1 5 1 2 7 2 9 5 |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 98 | 1 0 7 3 2 8 5 | 5 2 6 2 5 3 |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (-/429) | 99 | - 1 5 6 5 3 5 4 8 | - 1 5 6 5 3 5 4 8 |
| A.VIII. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100 | 9 6 0 5 7 8 | 5 4 7 0 3 2 |
| B. | Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140 | 101 | 2 0 1 7 4 4 8 | 2 9 8 2 9 0 7 |
| B.I. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117) | 102 | 2 8 6 5 0 | 4 1 7 3 1 |
| B.I.1. | Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106) | 103 | | |
| 1.a. | Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 104 | | |
| 1.b. | Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 105 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A) | 106 | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 107 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 108 | | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 109 | | |
| 5. | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA) | 110 | | |
| 6. | Dlhodobé prijaté preddavky (475A) | 111 | | |
| 7. | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A) | 112 | | |
| 8. | Vydané dlhopisy (473A/-/255A) | 113 | | |
| 9. | Závazky zo sociálneho fondu (472) | 114 | 2 8 6 5 0 | 4 1 7 3 1 |
| 10. | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | | |
| 11. | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 116 | | |
| 12. | Odložený daňový záväzok (481A) | 117 | | |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|----------------|---|----------------|----------------------------|---|
| B.II. | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120 | 118 | | |
| B.II.1. | Zákonné rezervy (451A) | 119 | | |
| 2. | Ostatné rezervy (459A, 45XA) | 120 | | |
| B.III. | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA) | 121 | | |
| B.IV. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135) | 122 | 9 9 6 8 0 5 | 1 8 0 2 3 9 3 |
| B.IV.1. | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126) | 123 | 2 6 6 7 1 4 | 1 0 0 7 7 9 4 |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 124 | 2 5 4 1 9 2 | 9 6 8 1 1 3 |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 126 | 1 2 5 2 2 | 3 9 6 8 1 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 127 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 128 | | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 129 | | |
| 5. | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A) | 130 | | |
| 6. | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 131 | 3 9 6 1 6 1 | 3 6 2 1 1 1 |
| 7. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A) | 132 | 2 7 5 8 9 7 | 2 4 9 6 7 6 |
| 8. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 133 | 5 8 0 3 3 | 1 8 2 8 1 2 |
| 9. | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 134 | | |
| 10. | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | | |
| B.V. | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138 | 136 | 9 8 6 5 4 8 | 1 1 3 4 4 8 9 |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A, 451A) | 137 | 3 1 2 6 4 0 | 2 8 8 3 4 9 |
| 2. | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 138 | 6 7 3 9 0 8 | 8 4 6 1 4 0 |
| B.VI. | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 139 | 5 4 4 5 | 4 2 9 4 |
| B.VII. | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A) | 140 | | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145) | 141 | 7 9 9 7 8 | 1 2 8 2 6 5 |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 142 | 3 1 9 9 1 | 7 9 9 7 8 |
| 2. | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 143 | 4 7 9 8 7 | 4 7 9 8 7 |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 144 | | |
| 4. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 145 | | 3 0 0 |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|---|
| | | | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| | | | 1 | 2 |
| * | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona) | 01 | 1 1 8 6 3 3 1 0 | 1 1 8 2 9 7 7 8 |
| ** | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09) | 02 | 1 1 9 5 6 3 7 0 | 1 1 8 3 9 9 2 7 |
| I. | Tržby z predaja tovaru (604, 607) | 03 | | |
| II. | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601) | 04 | | |
| III. | Tržby z predaja služieb (602, 606) | 05 | 1 1 8 6 3 3 1 0 | 1 1 8 2 9 7 7 8 |
| IV. | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61) | 06 | | |
| V. | Aktivácia (účtová skupina 62) | 07 | | |
| VI. | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642) | 08 | 4 0 0 | 9 2 6 7 |
| VII. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 09 | 9 2 6 6 0 | 8 8 2 |
| ** | Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10 | 1 1 2 3 8 8 4 7 | 1 1 2 9 4 2 2 8 |
| A. | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507) | 11 | | |
| B. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503) | 12 | 8 6 1 6 5 | 5 4 9 4 7 |
| C. | Opravné položky k zásobám (+/-) (505) | 13 | | |
| D. | Služby (účtová skupina 51) | 14 | 1 2 3 1 9 7 6 | 1 4 6 2 6 2 6 |
| E. | Osobné náklady (r. 16 až r. 19) | 15 | 9 6 6 2 9 3 2 | 9 6 1 9 1 6 2 |
| E.1. | Mzdové náklady (521, 522) | 16 | 6 6 5 2 0 4 9 | 6 7 1 7 4 4 0 |
| 2. | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523) | 17 | 4 0 5 9 9 | 3 0 5 8 9 |
| 3. | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526) | 18 | 2 4 7 2 1 1 1 | 2 3 7 6 4 5 3 |
| 4. | Sociálne náklady (527, 528) | 19 | 4 9 8 1 7 3 | 4 9 4 6 8 0 |
| F. | Dane a poplatky (účtová skupina 53) | 20 | 3 0 8 0 | 4 8 8 |
| G. | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23) | 21 | 1 0 5 9 0 5 | 1 2 8 5 9 9 |
| G.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551) | 22 | 1 0 5 9 0 5 | 1 2 8 5 9 9 |
| 2. | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553) | 23 | | |
| H. | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542) | 24 | | 3 6 6 |
| I. | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547) | 25 | | |
| J. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 26 | 1 4 8 7 8 9 | 2 8 0 4 0 |
| *** | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10) | 27 | 7 1 7 5 2 3 | 5 4 5 6 9 9 |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|---|
| | | | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| | | | 1 | 2 |
| * | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14) | 28 | 1 0 5 4 5 1 6 9 | 1 0 3 1 2 2 0 5 |
| ** | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44 | 29 | 2 9 9 4 0 7 | 2 4 3 6 3 0 |
| VIII. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 30 | | |
| IX. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34) | 31 | | |
| IX.1. | Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A) | 32 | | |
| 2. | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A) | 33 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A) | 34 | | |
| X. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38) | 35 | | |
| X.1. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A) | 36 | | |
| 2. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A) | 38 | | |
| XI. | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41) | 39 | 2 9 9 1 5 8 | 2 4 3 5 6 4 |
| XI.1. | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A) | 40 | 2 9 9 1 5 8 | 2 4 3 5 6 4 |
| 2. | Ostatné výnosové úroky (662A) | 41 | | |
| XII. | Kurzové zisky (663) | 42 | 2 4 9 | 6 6 |
| XIII. | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | 43 | | |
| XIV. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 44 | | |
| ** | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54 | 45 | 1 4 8 9 4 | 1 5 6 7 3 |
| K. | Predané cenné papiere a podiely (561) | 46 | | |
| L. | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566) | 47 | | |
| M. | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565) | 48 | | |
| N. | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51) | 49 | | |
| N.1. | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A) | 50 | | |
| 2. | Ostatné nákladové úroky (562A) | 51 | | |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | 9 7 7 5 | 1 0 5 0 9 |
| P. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 53 | | |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 54 | 5 1 1 9 | 5 1 6 4 |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|---|
| | | | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| | | | 1 | 2 |
| *** | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45) | 55 | 2 8 4 5 1 3 | 2 2 7 9 5 7 |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55) | 56 | 1 0 0 2 0 3 6 | 7 7 3 6 5 6 |
| R. | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59) | 57 | 4 1 4 5 8 | 2 2 6 6 2 4 |
| R.1. | Daň z príjmov splatná (591, 595) | 58 | 2 1 3 9 8 4 | 2 2 6 6 2 4 |
| 2. | Daň z príjmov odložená (+/-) (592) | 59 | - 1 7 2 5 2 6 | |
| S. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | | |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61 | 9 6 0 5 7 8 | 5 4 7 0 3 2 |

Poznámky Úč PODV 3 – 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 3 | 2 | 8 | 7 | 0 |
| IČO | | | 4 | 5 | 6 | 9 | 1 | 1 | 1 | 8 |

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2024
(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

| | |
|---|--|
| Obchodné meno a sídlo | Dentsply Sirona Slovakia s. r. o. („Spoločnosť“) Einsteinova 33, 851 01 Bratislava |
| Dátum založenia | 21.07.2010 |
| Dátum vzniku (podľa obchodného registra) | 05.11.2010 |
| Hospodárska činnosť | <ul style="list-style-type: none">- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu- počítačové služby- reklamné a marketingové služby- služby v oblasti administratívnej správy a služby organizačno-hospodárskej povahy- vedenie účtovníctva- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb a výroby |

2. Zamestnanci

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 218,19 | 223,07 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 229 | 215 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 4 | 5 |

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2024 je zostavená ako riadna účtovná závierka. Bola zostavená za účtovné obdobie od 01.01.2024 do 31.12.2024 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionalni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2023

Účtovná závierka za rok 2023 bola schválená dňa 27.11.2024. Výsledok hospodárenia za predchádzajúce účtovné obdobie 2023 bol preúčtovaný na účet 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 547 032 EUR.

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ 2 0 2 3 1 3 2 8 7 0
IČO 4 5 6 9 1 1 1 8

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

6. Členovia orgánov spoločnosti

| Orgán | Funkcia | Meno |
|------------------|---------|--|
| a | b | c |
| štatutárny orgán | konateľ | Rainer Ragnar Raschke – vznik funkcie 02.09.2021, zánik funkcie 18.02.2025 |
| štatutárny orgán | konateľ | Eva Clarkson – vznik funkcie 18.08.2022, zánik funkcie 31.03.2024 |
| štatutárny orgán | konateľ | Karen Marie Bryant – vznik funkcie 27.10.2023, zánik funkcie 19.09.2024 |
| štatutárny orgán | konateľ | Kevin Czerney – vznik funkcie 18.02.2025 |

7. Štruktúra spoločníkov a ich podiel na základnom imaní

| Spoločník | Výška podielu na základnom imaní | |
|-----------------------------|----------------------------------|---------------|
| | absolútne | v % |
| a | b | c |
| Dentsply Sirona Europe GmbH | 4250 | 85 |
| Sirona Dental GmbH | 750 | 15 |
| Spolu | 5 000 | 100,00 |

8. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Dentsply Sirona Europe GmbH, Sirona Strasse 1, A5071 Wals bei Salzburg, Rakúsko a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu Dentsply Sirona Inc., 13320 Ballantyne Corporate Place, Charlotte, NC 28277.

Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností alebo na skupinovej internetovej stránke:

<https://investor.dentsplysirona.com/static-files/0d4ca110-18df-4dcc-85d4-ca53822531c8>

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Spoločnosť k 31.12.2024 dosiahla kladné vlastné imanie vo výške 5,29 milióna EUR. Obežný majetok bol vyšší ako krátkodobé záväzky o 6,15 milióna EUR. Zároveň za toto obdobie Spoločnosť vykázala zisk pred zdanením vo výške 1,00 milióna EUR.

V kalendárnom roku 2024 Spoločnosť poskytovala služby ako SSC pre jednotlivé entity koncernu Dentsply Sirona.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti.

3. Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejme z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.
4. Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo významné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

5. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
6. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
7. Výnosy sa účtujú pri dodaní služby.
8. Pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhobodej pohľadávky a časť dlhobodej záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
9. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.
10. Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.

11. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.
- b) Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.
- c) Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

- d) Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.
- e) Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou.
- f) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy sa oceňuje očakávanou menovitou hodnotou.
- g) Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- h) Rezervy – v očakávanej výške záväzku.
- i) Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia a oceňujú sa v odhadovanej výške záväzku.
- j) Zamestnanecké požitky - platy, mzdy, príspevky do dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.
- k) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
 Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- l) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy sa oceňuje očakávanou menovitou hodnotou.
- m) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- n) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 24 %.
- o) Dorovnávacía daň - Spoločnosť je daňovníkom dorovnávaciej dane. Na účely účtovania o odloženej dani sa dorovnávacía daň nezohľadňuje.
- p) Operatívny prenájom (Spoločnosť ako nájomca)
Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

12. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
 - Rezervy - účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvorila rezervu na:
 - zostavenie účtovnej závierky,
 - na zostavenie a podanie daňového priznania k dani z príjmov,
 - overenie účtovnej závierky a výročnej správy audítorom,
 - nevyčerpané dovolenky,
 - bonusy zamestnancov, vrátane rezervy na odvody vzťahujúce sa k bonusom,
 - na nevyfakturované služby – spotreba materiálu, energie, služby a pod.,
 - na nevyúčtované náklady
 - Plán odpisov
Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania.
Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je od 1 EUR do 700 EUR sa považuje za náklad a účtuje sa na účet 518 – Ostatné služby.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je od 701 EUR do 2 400 EUR sa odpisuje postupne počas predpokladanej doby používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je od 1 EUR do 700 EUR sa účtuje do nákladov.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je od 701 EUR do 1 700 EUR sa odpisuje postupne počas predpokladanej doby používania.

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2024****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- b) Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Druh majetku | Životnosť | Metóda odpisovania | Ročná sadzba odpisov |
|--------------------------------|--------------|--------------------|----------------------|
| a | b | c | d |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 3 až 7 rokov | lineárna | 33,3 – 14,3 % |

13. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

14. Oprava chýb minulých období

V roku 2024 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

15. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

V roku 2024 nenastali žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2024****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)****III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok****1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty**

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniťelné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 6 955 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 955 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 6 955 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 955 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oprávk | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 6 955 | | | | | | 6 955 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | 6 955 | | | | | | 6 955 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Spoločnosť neeviduje v roku 2024 dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 1 3 2 8 7 0
 IČO 4 5 6 9 1 1 1 8

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2024
(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|--|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddávky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 6 955 | | | | | | 6 955 |
| Prírastky | | 0 | | | | | | 0 |
| Úbytky | | 0 | | | | | | 0 |
| Presuny | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 6 955 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 955 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 6 955 | | | | | | 6 955 |
| Prírastky | | 0 | | | | | | 0 |
| Úbytky | | 0 | | | | | | 0 |
| Presuny | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 6 955 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 955 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Spoločnosť v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období neevidovala dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo alebo s ktorým mala obmedzené právo nakladať.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 3 | 2 | 8 | 7 | 0 |
| IČO | | | 4 | 5 | 6 | 9 | 1 | 1 | 1 | 8 |

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2024
(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

| Dlhodobý hmotný majetok a | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------------|-------------|--|--|--|------------------|-------------------------|--|------------|
| | Pozemky b | Stavby c | Samostatné hnutelné veci a súborv d | Pestovateľske celky trvalých porastov e | Základné stádo a ťažné zvieratá f | Ostatný DHM g | Obstarávaný DHM h | Poskytnuté preddavky na DHM i | Spolu j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 568 455 | | | | 28 224 | | 596 679 |
| Prírastky | | | 11 573 | | | | | | 11 573 |
| Úbytky | | | 65 090 | | | | | | 65 090 |
| Presuny | | | 28 224 | | | | -28 224 | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 543 162 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 543 162 |
| Oprávk | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 400 333 | | | | | | 400 333 |
| Prírastky | | | 105 905 | | | | | | 105 905 |
| Úbytky | | | 65 090 | | | | | | 65 090 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 441 148 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 441 148 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 168 122 | 0 | 0 | 0 | 28 224 | 0 | 196 346 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 102 014 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 102 014 |

Spoločnosť neviduje v roku 2024 dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 3 | 2 | 8 | 7 | 0 |
| IČO | | | 4 | 5 | 6 | 9 | 1 | 1 | 1 | 8 |

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2024
(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|--|--------|---|---|------------------------------------|----------------|--------------------|-----------------------------------|---------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 580 472 | | | | 97 181 | | 677 653 |
| Prírastky | | | | | | | 7 461 | | 7 461 |
| Úbytky | | | 88 435 | | | | | | 88 435 |
| Presuny | | | 76 418 | | | | -76 418 | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 568 455 | 0 | 0 | 0 | 28 224 | 0 | 596 679 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 359 047 | | | | | | 359 047 |
| Prírastky | | | 129 720 | | | | | | 129 720 |
| Úbytky | | | 88 434 | | | | | | 88 434 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 400 333 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 400 333 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 221 425 | 0 | 0 | 0 | 97 181 | 0 | 318 606 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 168 122 | 0 | 0 | 0 | 28 224 | 0 | 196 346 |

Spoločnosť v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období neevidovala dlhodobý hmotný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo alebo s ktorým mala obmedzené právo nakladať.

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2024
(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Pohľadávky

2.1. Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | |
|---|-----------------------|----------------------|------------------|
| | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | | 0 | 0 |
| Čistá hodnota zákazky | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 130 354 | 0 | 130 354 |
| Odložená daňová pohľadávka | 172 526 | 0 | 172 526 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 302 880 | 0 | 302 880 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 336 239 | 336 239 |
| Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 3 664 | 0 | 3 664 |
| Čistá hodnota zákazky | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 6 420 775 | 0 | 6 420 775 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 44 078 | 0 | 44 078 |
| Pohľadávky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 41 631 | 0 | 41 631 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 6 510 148 | 336 239 | 6 846 387 |

Pohľadávky po lehote splatnosti boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky čiastočne uhradené.

SIRONA Dental Systems GmbH zabezpečuje pre Spoločnosť cash pooling, ktorý má k 31.12.2024 pohľadávkový charakter.

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ 2 0 2 3 1 3 2 8 7 0
IČO 4 5 6 9 1 1 1 8

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2024
(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 336 239 | 280 697 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 6 510 148 | 6 698 958 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 6 846 387 | 6 979 655 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 302 880 | 128 880 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 302 880 | 128 880 |

2.2. Opravné položky k pohľadávkam

Opravné položky k pohľadávkam zohľadňujú schopnosť klientov splácať svoje záväzky.

Spoločnosť v roku 2024 netvorila opravné položky k pohľadávkam, nakoľko ide o pohľadávky v rámci koncernu a sú vymožitelné.

2.3. Zabezpečenie pohľadávok

Spoločnosť nemá pohľadávky kryté záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

3. Finančné účty

3.1. Štruktúra finančného majetku

Ako finančné účty sú vykázané účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 0 | 741 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 0 | 0 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 0 | 0 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| Spolu | 0 | 741 |

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ 2 0 2 3 1 3 2 8 7 0
IČO 4 5 6 9 1 1 1 8

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2024
(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

4. Časové rozlíšenie

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 513 |
| Predĺžené záruky | 0 | 0 |
| Údržba IT techniky | 0 | 513 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 136 960 | 135 274 |
| Nájomné kancelárskych priestorov | 105 849 | 98 254 |
| Členské | 0 | 126 |
| Licencie | 0 | 2 645 |
| Poistenie | 1 179 | 1 150 |
| Poplatok za správu budovy | 23 233 | 23 233 |
| Predĺžené záruky | 0 | 1 251 |
| Služby na pracovnom portáli | 3 827 | 5 672 |
| Údržba IT techniky | 1 461 | 1 908 |
| Ostatné | 1 411 | 1 035 |

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie Spoločnosti k 31. 12. 2024 je 5 000 EUR.

Zákonný rezervný fond vo výške 500 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

1.2. Rozdelenie zisku za rok 2023

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie končiace 31.12.2023 vo výške 547 032 EUR rozhodli spoločníci Dentsply Sirona Europe GmbH a Sirona Dental GmbH dňa 27.11.2024. Spoločníci zároveň prijali rozhodnutie o prevedení zisku vo výške 547 032 EUR na účet nerozdelených ziskov minulých rokov.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 1 3 2 8 7 0
 IČO 4 5 6 9 1 1 1 8

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2024
(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Rezervy

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|-------------------------------------|---|----------------|------------------|----------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie e | Zrušenie f | Stav na konci účtovného obdobia g |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 1 134 489 | 986 549 | 1 010 948 | 123 541 | 986 548 |
| Daňové priznanie k DPPO a ÚZ | 12 000 | 16 000 | 12 000 | | 16 000 |
| Audit | 12 000 | 14 040 | 12 000 | | 14 040 |
| Rezerva na IC HROC náklady | 85 579 | | 85 579 | | 0 |
| Rezerva na T&E nevyúčtované náklady | 1 115 | 4 614 | 1 115 | | 4 614 |
| Bonusy pre zamestnancov | 692 030 | 617 893 | 584 736 | 107 294 | 617 893 |
| Rezerva na nevyčerpanú dovolenku | 288 349 | 312 640 | 288 349 | 0 | 312 640 |
| Rezerva na nevyúčtované náklady | 43 416 | 21 361 | 43 416 | | 21 361 |

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky bola väčšina rezerv použitá. Z dôvodu predĺženia lehoty na podanie daňového priznania pre daň z príjmov právnických osôb neboli ku dňu zostavenia účtovnej závierky použité rezervy na služby spojené s prípravou účtovnej závierky a prípravou daňového priznania.

| Názov položky a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|-------------------------------------|--|------------------|----------------|----------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie e | Zrušenie f | Stav na konci účtovného obdobia g |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 895 240 | 1 134 488 | 783 297 | 111 942 | 1 134 489 |
| Daňové priznanie k DPPO a ÚZ | 14 500 | 12 000 | 14 500 | 0 | 12 000 |
| Audit | 11 500 | 12 000 | 11 500 | 0 | 12 000 |
| Rezerva na IC HROC náklady | 81 914 | 85 579 | 40 349 | 41 565 | 85 579 |
| Rezerva na T&E nevyúčtované náklady | 1 776 | 1 115 | 1 776 | 0 | 1 115 |
| Bonusy pre zamestnancov | 553 575 | 692 029 | 483 197 | 70 377 | 692 030 |
| Rezerva na nevyčerpanú dovolenku | 231 975 | 288 349 | 231 975 | 0 | 288 349 |
| Rezerva na nevyúčtované náklady | 0 | 43 416 | 0 | 0 | 43 416 |

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2024****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)****3. Závazky**

3.1. Členenie záväzkov celkom, vrátane skupiny:

| Názov položky a | V lehote splatnosti b | Po lehote splatnosti c | Závazky spolu d |
|--|--------------------------|---------------------------|--------------------|
| Dlhodobé záväzky | | | |
| Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 |
| Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | 0 | | 0 |
| Čistá hodnota zákazky | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné dlhodobé záväzky | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé prijaté preddavky | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé zmenky na úhradu | 0 | | 0 |
| Vydané dlhopisy | 0 | 0 | 0 |
| Závazky zo sociálneho fondu | 28 650 | 0 | 28 650 |
| Iné dlhodobé záväzky | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé záväzky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 |
| Odložený daňový záväzok | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 28 650 | 0 | 28 650 |
| Krátkodobé záväzky | | | |
| Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 26 481 | 227 711 | 254 192 |
| Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | 8 110 | 4 412 | 12 522 |
| Čistá hodnota zákazky | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 |
| Závazky voči spoločníkom a združeniu | | 0 | 0 |
| Závazky voči zamestnancom | 396 161 | 0 | 396 161 |
| Závazky zo sociálneho poistenia | 275 897 | 0 | 275 897 |
| Daňové záväzky a dotácie | 58 033 | 0 | 58 033 |
| Závazky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 |
| Iné záväzky | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 764 682 | 232 123 | 996 805 |

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ 2 0 2 3 1 3 2 8 7 0
IČO 4 5 6 9 1 1 1 8

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2024
(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Závazky po lehote splatnosti | 232 123 | 995 555 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 764 682 | 806 838 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 996 805 | 1 802 393 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 28 650 | 41 731 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 0 | 0 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 28 650 | 41 731 |

3.2. Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá záväzky kryté záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

3.3. Záväzky zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 41 731 | 22 685 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 34 813 | 34 342 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 0 | 0 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 0 | 0 |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 34 813 | 34 342 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 47 894 | 15 296 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 28 650 | 41 731 |

Sociálny fond sa čerpal na úhradu nákladov na vianočný večierok pre zamestnancov a na ocenenia pracovných jubileí.

4. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Spoločnosť v roku 2024 nemala žiadne pôžičky, ani krátkodobé finančné výpomoci.

5. Bankové úvery

Spoločnosť v roku 2020 uzatvorila zmluvu o vedení úverového účtu so Citibank Europe Plc., pobočkou zahraničnej banky. Prostriedky z tohto účtu Spoločnosť čerpá prostredníctvom kreditných kariet. Úverový limit je stanovený na 5 400 000 EUR. Prípadný čerpaný úver je uhrádzaný na mesačnej báze 17. až 21. deň nasledujúceho mesiaca prostredníctvom zriadeného inkasa z bežného účtu Spoločnosti. Dlhná suma, predstavujúca zostatok na účte 231 k 31.12.2024, je vo výške 5 445 EUR.

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ 2 0 2 3 1 3 2 8 7 0
IČO 4 5 6 9 1 1 1 8

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2024
(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

6. Časové rozlíšenie

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | 31 991 | 79 978 |
| Znížené nájomné | 31 991 | 79 978 |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 47 987 | 47 987 |
| Znížené nájomné | 47 987 | 47 987 |

V. ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHĽADÁVKA / ZÁVÄZOK

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý.

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | 15 835 | 0 |
| odpočítateľné | 15 835 | 0 |
| zdaniteľné | | 0 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | 703 024 | 0 |
| odpočítateľné | 703 024 | 0 |
| zdaniteľné | | 0 |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | 0 |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | 0 |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 24% | 21% |
| Odložená daňová pohľadávka | 172 526 | 0 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | 0 |
| Zaúčtovaná ako náklad | 172 526 | 0 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | 0 |
| Odložený daňový záväzok | | 0 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | 0 |
| Zaúčtovaná ako náklad | | 0 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | 0 |
| Iné | | 0 |

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | 21 566 | 0 |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | 0 | 0 |

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2024****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)****VI. VÝNOSY****1. Výnosy z hospodárskej činnosti****1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov tovarov a služieb, sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Typ výrobkov a služieb | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Tržby z predaja tovaru | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 11 863 310 | 11 829 778 |
| Obchodné služby | 11 863 310 | 11 829 778 |
| Spolu | 11 863 310 | 11 829 778 |

2. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, výnosy z finančnej činnosti

| Typ výrobkov a služieb | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 93 060 | 10 149 |
| Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku | 400 | 9 267 |
| Ostatné prevádzkové výnosy | 92 660 | 882 |
| Finančné výnosy, z toho: | 299 407 | 243 630 |
| Výnosové úroky | 299 158 | 243 564 |
| Kurzové zisky, z toho: | 249 | 66 |
| <i>kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i> | 148 | 0 |

3. Čistý obrat

| Krajina | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Severná Amerika | 5 208 020 | 5 191 177 |
| Európa | 6 484 119 | 6 452 615 |
| Juhozápadná Ázia | 116 797 | 113 022 |
| Rusko | 35 557 | 37 158 |
| Južná Ázia | 5 817 | 22 506 |
| Južná Afrika | 13 000 | 13 300 |
| Čistý obrat celkom | 11 863 310 | 11 829 778 |

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2024
(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VII. NÁKLADY

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Náklady na poskytnuté služby, z toho: | 1 231 976 | 1 462 626 |
| Audit a poradenstvo | 105 404 | 82 209 |
| Cestovné | 6 854 | 6 509 |
| Preprava | 50 108 | 46 570 |
| Nájomné | 374 538 | 346 777 |
| IT služby | 7 915 | 29 706 |
| Reprezentačné | 40 056 | 74 762 |
| Nedaňové služby | 8 908 | 7 222 |
| Služby personálnych agentúr | 23 580 | 11 396 |
| Služby personálnych agentúr - dočasné zamestnávanie | 0 | 6 620 |
| Operatívny leasing | 14 740 | 12 769 |
| Poštovné, kuriér | 11 006 | 11 129 |
| Upratovanie | 22 012 | 24 077 |
| Školenia | 8 851 | 12 412 |
| Opravy a udržiavanie | 3 595 | 1 651 |
| Alokácia nákladov na licencie | 89 470 | 94 102 |
| Telefónne poplatky | 43 645 | 39 821 |
| Internet | 20 100 | 20 160 |
| IC služby | 259 739 | 468 413 |
| Údržba a servis zelene | 2 483 | 1 380 |
| Predĺžené záruky | 1 251 | 3 757 |
| Služby spojené s nájmom | 93 954 | 134 789 |
| Prekladateľské služby | 0 | 2 715 |
| Ubytovanie | 36 981 | 19 512 |
| Ostatné | 6 786 | 4 168 |
| Osobné náklady, z toho: | 9 662 932 | 9 619 162 |
| Mzdy | 6 652 049 | 6 717 440 |
| Ostatné náklady na závislú činnosť | 40 599 | 30 589 |
| Sociálne náklady | 479 181 | 478 913 |
| Dentálna hygiena | 18 992 | 15 767 |
| Sociálne a zdravotné poistenie | 2 472 111 | 2 376 453 |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť z toho: | 148 789 | 28 040 |
| Dary | 313 | 1 767 |
| Poistenie | 37 623 | 4 726 |
| Členské príspevky | 2 080 | 7 831 |
| Odpis pohľadávok | 89 446 | 0 |
| Odmeny členom | 16 047 | 10 242 |
| Iné | 3 280 | 3 474 |
| Finančné náklady, z toho: | 14 894 | 15 673 |
| Kurzové straty, z toho: | 9 775 | 10 509 |
| <i>kurzové straty</i> | 9 748 | 10 509 |
| <i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka</i> | 27 | 0 |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | 5 119 | 5 164 |
| <i>Bankové poplatky</i> | 5 119 | 5 164 |

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2024****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky audítorskou spoločnosťou, ktoré v roku 2024 boli vo výške 12 940 EUR a v roku 2023 vo výške 12 200 EUR.

VIII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2024 je 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | 0 | 0 |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | 0 | 0 |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | 0 | 0 |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach | 0 | 0 |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | 0 | 885 993 |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | 0 | 0 |

Odsúhlasenie dane z príjmov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|----------|---------|--|----------|---------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | b | | | c | | |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 1 002 036 | x | x | 773 656 | x | x |
| Teoretická daň | | 210 428 | 21% | | 162 468 | 21% |
| Daňovo neuznané náklady | 887 313 | 186 336 | 19% | 984 850 | 206 819 | 27% |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -870 376 | -182 779 | -18% | -679 345 | -142 662 | -18% |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky | x | x | x | x | x | x |
| Umorenie daňovej straty | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| Zmena sadzby dane | x | x | x | x | x | x |
| Iné | | 1 341 | | | 3 413 | |
| Spolu | 1 018 973 | 213 984 | 21% | 1 079 161 | 226 624 | 29% |
| Splatná daň z príjmov | | 213 984 | 0% | | 226 624 | 0% |
| Odložená daň z príjmov | | -172 526 | -17% | | 0 | 0% |
| Celková daň z príjmov | | 41 458 | -17% | | 226 624 | 0% |

Poznámky Úč PODV 3 – 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 3 | 2 | 8 | 7 | 0 |
| IČO | | | 4 | 5 | 6 | 9 | 1 | 1 | 1 | 8 |

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2024
(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IX. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

1. Majetok vo vlastníctve iných subjektov

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) päť tlačiarní. Ročné náklady na nájomné sú vo výške 9 450 EUR. Tiež má spoločnosť v nájme tri výdajníky vody. Ročné náklady na nájomné sú vo výške 2 439 EUR. Spoločnosť si prenajíma aj rohože, náklady na ich prenájom sú v hodnote 2 852 EUR ročne.

Spoločnosť má administratívne a parkovacie priestory v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu určitú 60 mesiacov s dňom začatia nájmu od 01.09.2021. Ročné náklady na nájomné priestorov sú vo výške 374 538 EUR.

X. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

Podané daňové priznania Spoločnosti zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov, v určitých prípadoch počas obdobia desiatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich alebo desiatich rokov.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

XI. SPRIAZNENÉ OSOBY

Spriaznenými osobami Spoločnosti sú spriaznené účtovné jednotky v skupine, ako aj ich štatutárne orgány, riaditelia a výkonní riaditelia. Spoločnosť nezverejňuje informáciu o príjmoch štatutárnych orgánov / výkonných riaditeľov nakoľko by to umožnilo identifikáciu finančnej situácie konkrétneho člena štatutárneho orgánu / výkonných riaditeľov. Kľúčovým manažmentom sú osoby, ktoré majú právomoc a zodpovednosť za plánovanie, riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky. Kľúčový manažment Spoločnosti tvoria štatutári.

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými spriaznenými osobami (sesterskými účtovnými jednotkami):

| Druh obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|------------------------------------|------------------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c |
| Výnosové úroky z cash poolingu | 299 158 | 243 564 |
| Nákup služieb | 259 739 | 442 154 |
| Nákup služieb - licenčné poplatky | 84 240 | 86 088 |
| Spotreba materiálu | 0 | 0 |
| Predaj obchodných služieb | 11 194 272 | 10 920 829 |
| Bezodplatné nadobudnutie materiálu | 0 | 0 |

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2024****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s materskou účtovnou jednotkou:

| Druh obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|---------------------------|------------------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c |
| Predaj obchodných služieb | 669 038 | 908 949 |

Spoločnosť eviduje nasledujúce pohľadávky a záväzky voči prepojeným jednotkám:

| Spriaznená osoba / Dcérska účtovná jednotka / Materská účtovná jednotka | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|-------------------------------------|----------------|---|-------------------------------------|----------------|
| | Pohľadávky | Opravná položka k pohľadávkam | Záväzky | Pohľadávky | Opravná položka k pohľadávkam | Záväzky |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Akcionári | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39 292 |
| Sesterské spoločnosti | 6 757 014 | 0 | 254 192 | 6 883 341 | 0 | 928 821 |
| Predstavenstvo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dcérske spoločnosti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spoločné podniky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pridružené spoločnosti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | 6 757 014 | 0 | 254 192 | 6 883 341 | 0 | 968 113 |

XII. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2024 do dňa zostavenia účtovnej závierky došlo k ukončeniu funkcie konateľa Rainer Ragnar Raschke a vzniku funkcie konateľa Kevin Czerney.

| Meno | Funkcia | Vznik funkcie | Zánik funkcie |
|-----------------------|---------|---------------|---------------|
| Rainer Ragnar Raschke | konateľ | 2.9.2021 | 18.2.2025 |
| Kevin Czerney | konateľ | 18.2.2025 | |

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2024****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)****XIII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Položka vlastného imania a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|---|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Základné imanie | 5 000 | 0 | 0 | 0 | 5 000 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 18 905 000 | 0 | 0 | 0 | 18 905 000 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 500 | 0 | 0 | 0 | 500 |
| Nedeliteľný fond | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 526 253 | 0 | 0 | 547 032 | 1 073 285 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -15 653 548 | 0 | 0 | 0 | -15 653 548 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 547 032 | 960 578 | 0 | -547 032 | 960 578 |
| Ostatné položky vlastného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | 4 330 237 | 960 578 | 0 | 0 | 5 290 815 |

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2024
(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|--|--|----------------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 5 000 | 0 | 0 | 0 | 5 000 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 18 905 000 | 0 | 0 | 0 | 18 905 000 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 500 | 0 | 0 | 0 | 500 |
| Nedeliteľný fond | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 149 104 | 0 | 0 | 377 149 | 526 253 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -15 653 548 | 0 | 0 | 0 | -15 653 548 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 377 149 | 547 032 | 0 | -377 149 | 547 032 |
| Ostatné položky vlastného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | 3 783 205 | 547 032 | 0 | 0 | 4 330 237 |

XIV. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ 2 0 2 3 1 3 2 8 7 0
IČO 4 5 6 9 1 1 1 8

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2024
(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

| Položka | Účet | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|----------|-----------------------|--|
| a | b | c | d |
| Peniaze | 211 | 0 | 627 |
| Ceniny | 213 | 0 | 114 |
| Účty v bankách | 221.X | 0 | 0 |
| Kontokorentný účet | 221.X | 0 | 0 |
| Krátkodobý finančný majetok - akcie | 251.X | 0 | 0 |
| Krátkodobý finančný majetok - dlhopisy | 252.X | 0 | 0 |
| Spolu | x | 0 | 741 |

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 1 002 036 | 773 656 |
| A.1. | <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i> | -481 309 | 59 484 |
| A. 1. 1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 105 905 | 128 527 |
| A. 1. 2. | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+) | - | 72 |
| A. 1. 3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | - | - |
| A. 1. 4. | Zmena stavu krátkodobých a dlhodobých rezerv (+/-) | -147 941 | 239 249 |
| A. 1. 5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | - | - |
| A. 1. 6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | -49 460 | -56 906 |
| A. 1. 7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | - | - |
| A. 1. 8. | Úroky účtované do nákladov (+) | - | - |
| A. 1. 9. | Úroky účtované do výnosov (-) | -299 158 | -243 564 |
| A.1. 10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | -121 | - |
| A. 1. 11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | - | - |
| A. 1. 12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | -400 | -8 901 |
| A. 1. 13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) | -90 134 | 1 006 |
| A. 2. | <i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i> | -677 627 | 1 240 029 |
| A. 2. 1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | -50 046 | 584 715 |
| A. 2. 2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | -627 582 | 655 314 |
| A. 2. 3. | Zmena stavu zásob (-/+) | - | - |
| A. 2. 4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | - | - |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.) | -156 900 | 2 073 168 |
| A. 3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 299 158 | 243 564 |
| A. 4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | - | - |
| A. 5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | - | - |
| A. 6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | - | - |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.) | 142 258 | 2 316 732 |
| A. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | -314 860 | -139 337 |
| A. 8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | - | - |
| A. 9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | - | - |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.) | -172 602 | 2 177 395 |
| | Peňažné toky z investičnej činnosti | - | - |
| B. 1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | - | - |
| B. 2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -11 573 | -7 711 |
| B. 3. | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) | - | - |
| B. 4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | - | - |
| B. 5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | 400 | 9 267 |

| | | | |
|-----------|---|----------------|-------------------|
| B. 6. | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+) | - | - |
| B. 7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | - | - |
| B. 8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | - | - |
| B. 9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | - | - |
| B. 10. | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | - | - |
| B. 11. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | - | - |
| B. 12. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | - | - |
| B. 13. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-) | - | - |
| B. 14. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+) | - | - |
| B. 15. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) | - | - |
| B. 16. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | - | - |
| B. 17. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | - | - |
| B. 18. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | - | - |
| B. 19. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | - | - |
| B. 20. | Cash pooling (-) | 181 883 | -2 176 581 |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 20.) | 170 710 | -2 175 025 |
| | Peňažné toky z finančnej činnosti | - | - |
| C. 1. | <i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i> | - | - |
| C. 1. 1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | - | - |
| C. 1. 2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) | - | - |
| C. 1. 3. | Prijaté peňažné dary (+) | - | - |
| C. 1. 4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | - | - |
| C. 1. 5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) | - | - |
| C. 1. 6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | - | - |
| C. 1. 7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | - | - |
| C. 1. 8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | - | - |
| C. 2. | <i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i> | <i>1 151</i> | <i>-1 869</i> |
| C. 2. 1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | - | - |
| C. 2. 2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-) | - | - |
| C. 2. 3. | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) | 1 151 | - |
| C. 2. 4. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) | - | -1 869 |
| C. 2. 5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | - | - |
| C. 2. 6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | - | - |
| C. 2. 7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) | - | - |
| C. 2. 8. | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+) | - | - |
| C. 2. 9. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | - | - |

| | | | |
|-----------|--|--------------|---------------|
| C. 3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | - | - |
| C. 4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | - | - |
| C. 5. | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-) | - | - |
| C. 6. | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+) | - | - |
| C. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-) | - | - |
| C. 8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | - | - |
| C. 9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | - | - |
| C. 10. | Cash pooling (+) | - | - |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 10.) | 1 151 | -1 869 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C) | -741 | 501 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 741 | 240 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | - | 741 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | - | - |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | - | 741 |