

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 5

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

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

Priložené súčasti účtovnej závierky

x Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)x Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)x 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 1 . 0 3 . 2 0 2 6

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:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3	
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		8 4 4 4 2 1 2	7 9 6 6 1 6 3	
				4 7 8 0 4 9	7 3 8 8 2 4 1	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		5 3 3 7 4 6	5 5 6 9 7	
				4 7 8 0 4 9	1 0 2 0 1 4	
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.	Ocenené 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 3 3 7 4 6	5 5 6 9 7	
				4 7 8 0 4 9	1 0 2 0 1 4	
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 3 2 2 6 7	5 4 2 1 8	
				4 7 8 0 4 9	1 0 2 0 1 4	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné 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	1 4 7 9	1 4 7 9	
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 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 7 6 7 9 4 9	7 7 6 7 9 4 9	7 1 4 9 2 6 7
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 2 0	3 0 2 8 2 0	3 0 2 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	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
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	
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	1 7 2 4 6 6	1 7 2 4 6 6	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	7 4 6 5 1 2 9	7 4 6 5 1 2 9	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 8 6 5 0 7 0	1 8 6 5 0 7 0	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 8 6 3 9 5 0	1 8 6 3 9 5 0	
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	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 1 2 0	1 1 2 0	3 6 6 4
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	5 5 0 5 7 7 9	5 5 0 5 7 7 9	6 4 2 0 7 7 5
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 9 1 2	4 4 9 1 2	4 4 0 7 8
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	4 9 3 6 8	4 9 3 6 8	4 1 6 3 1
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 2	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71			
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72			
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 4 2 5 1 7	1 4 2 5 1 7	1 3 6 9 6 0
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 4 2 5 1 7	1 4 2 5 1 7	1 3 6 9 6 0
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 9 6 6 1 6 3	7 3 8 8 2 4 1
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	5 9 8 0 6 7 4	5 2 9 0 8 1 5
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 3 6 1 9 6 8 5	- 1 4 5 8 0 2 6 3
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 0 3 3 8 6 3	1 0 7 3 2 8 5
2.	Neuhrazená 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	6 8 9 8 5 9	9 6 0 5 7 8
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 9 5 3 4 9 8	2 0 1 7 4 4 8
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 8 1 3 5	2 8 6 5 0
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky 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.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 8 1 3 5	2 8 6 5 0
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 1 5 1 8 4	9 9 6 8 0 5
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	7 1 3 9 9	2 6 6 7 1 4
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	3 2 4 1 8	2 5 4 1 9 2
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	3 8 9 8 1	1 2 5 2 2
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	4 2 5 4 7 4	3 9 6 1 6 1
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	3 1 2 0 1 9	2 7 5 8 9 7
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 0 6 2 9 2	5 8 0 3 3
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	1 0 1 6 4 5 9	9 8 6 5 4 8
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	3 1 9 3 7 6	3 1 2 6 4 0
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	6 9 7 0 8 3	6 7 3 9 0 8
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	3 7 2 0	5 4 4 5
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	3 1 9 9 1	7 9 9 7 8
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		3 1 9 9 1
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	3 1 9 9 1	4 7 9 8 7
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 2 5 3 1 0 0 4	1 1 8 6 3 3 1 0
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 2 5 4 1 8 8 8	1 1 9 5 6 3 7 0
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 2 5 3 1 0 0 4	1 1 8 6 3 3 1 0
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
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 0 8 8 4	9 2 6 6 0
**	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 7 6 1 4 9 1	1 1 2 3 8 8 4 7
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	6 4 1 7 5	8 6 1 6 5
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 2 6 5 9 4 4	1 2 3 1 9 7 6
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 0 3 2 5 8 8 2	9 6 6 2 9 3 2
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	7 1 5 3 8 9 7	6 6 5 2 0 4 9
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	2 2 7 4 7	4 0 5 9 9
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 6 5 9 0 9 8	2 4 7 2 1 1 1
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	4 9 0 1 4 0	4 9 8 1 7 3
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	5 3 7 9	3 0 8 0
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	7 4 3 1 7	1 0 5 9 0 5
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	7 4 3 1 7	1 0 5 9 0 5
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		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	2 5 7 9 4	1 4 8 7 8 9
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	7 8 0 3 9 7	7 1 7 5 2 3



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 1 2 0 0 8 8 5	1 0 5 4 5 1 6 9
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 6 6 6 6 2	2 9 9 4 0 7
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	1 6 6 4 7 4	2 9 9 1 5 8
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	1 6 6 4 7 4	2 9 9 1 5 8
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 8 8	2 4 9
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	9 7 8 4	1 4 8 9 4
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	4 4 2 8	9 7 7 5
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	5 3 5 6	5 1 1 9



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

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 2025

(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	– 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	228,58	218,19
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	242	229
Počet vedúcich zamestnancov	4	4

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 31.12.2025 je zostavená ako riadna účtovná závierka. Bola zostavená za účtovné obdobie od 01.01.2025 do 31.12.2025 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 potencionálni 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 2024

Účtovná závierka za rok 2024 bola schválená dňa 14.10.2025. Výsledok hospodárenia za predchádzajúce účtovné obdobie 2024 bol preúčtovaný na účet 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 960 578 EUR.

6. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Funkcia	Meno
a	b	c
štatutárny orgán	konateľ	Rainer Ragnar Raschke – Vznik funkcie: 02.09.2021 Skončenie funkcie: 18.02.2025
štatutárny orgán	konateľ	Kevin Czerney – Vznik funkcie 18.2.2025

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 2025

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

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 zahrňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Dentsply Sirona Europe GmbH, Sirona Strasse 1, A5071 Wals bei Salzburg, Rakúsko a táto sa zahrňa 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/ec03f0f9-1dc9-4137-be0b-d8ae63480fe9>

9. Vplyv vojnových konfliktov

Vojnové konflikty na Ukrajine a v Izraeli mali v roku 2025 vplyv na činnosť účtovnej jednotky. Účtovná jednotka ako shared service centrum eviduje expozíciu voči týmto regiónom prostredníctvom skupinových vzťahov a poskytovaných služieb.

Vojenské operácie na Blízkom východe, ktoré vypukli začiatkom roka 2026, môžu ovplyvniť globálne ekonomické prostredie. Vzhľadom na existujúce pohľadávky voči subjektom v dotknutých regiónoch je účtovná jednotka vystavená zvýšenému kreditnému riziku, najmä z pohľadu ich splatnosti a vymožitelnosti. Pohľadávky voči subjektom v Izraeli z minulých období boli v plnom rozsahu uhradené v máji 2026, čím sa významne znížilo kreditné riziko vo vzťahu k týmto expozíciám.

V prípade pohľadávok voči subjektom v Rusku účtovná jednotka vychádza z predpokladu ich plnej vymožitelnosti, nakoľko ide o pohľadávky voči spriazneným osobám (intercompany). Schopnosť ich vyrovnania však môže byť dočasne ovplyvnená geopolitickou situáciou a súvisiacimi obmedzeniami.

Rozsah dopadov zostávajúcich rizík závisí od ďalšieho vývoja situácie a schopnosti dotknutých subjektov plniť svoje záväzky. Účtovná jednotka priebežne monitoruje potenciálne dopady týchto udalostí na svoju činnosť a vyhodnocuje potrebu úpravy odhadov, vrátane tvorby opravných položiek.

Dopad na všeobecnú ekonomickú situáciu si môže vyžadovať prehodnotenie určitých predpokladov a odhadov v nasledujúcom účtovnom období

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- 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.
- Spoločnosť k 31.12.2025 dosiahla kladné vlastné imanie vo výške 5,98 milióna EUR. Obežný majetok bol vyšší ako krátkodobé záväzky o 6,85 milióna EUR. Zároveň za toto obdobie Spoločnosť vykázala zisk pred zdanením vo výške 0,94 milióna EUR.

V kalendárnom roku 2025 Spoločnosť poskytovala služby ako SSC pre jednotlivé entity koncernu Dentsply Sirona.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti.

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 2025

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

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 zrejmé 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.

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 dlhobohlej pohľadávky a časť dlhobohého 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:

- 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.
- Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.
- 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.

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 2025

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

- 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.
- 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 24 % k 31.12.2025 (k 31.12.2024 sadzba 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 základe aktuálne dostupných informácií sa očakáva, že spoločnosť splní podmienky pre uplatnenie zjednodušeného testu efektívnej daňovej sadzby (simplified ETR test) za rok 2024 a zároveň test minimálnej významnosti (de minimis test) za rok 2025, preto spoločnosť nepovažuje za potrebné tvoriť rezervu ani účtovať o záväzku z titulu dorovnávaciej dane.
- 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:
 - o zostavenie účtovnej závierky,
 - o na zostavenie a podanie daňového priznania k dani z príjmov, dane z motorových vozidiel a dane z pridanej hodnoty
 - o overenie účtovnej závierky a výročnej správy audítorom,
 - o nevyčerpané dovolenky,
 - o bonusy zamestnancov, vrátane rezervy na odvody vzťahujúce sa k bonusom,

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 2025

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

- na nevyfakturované služby – spotreba materiálu, energie, služby a pod.,
- na nevyúčtované náklady.
- Opravné položky – k pohľadávkam voči spriazneným osobám po lehote splatnosti sa netvorí opravné položky, keďže sa očakáva ich plná vymožiteľnosť.
- 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 obstarávací 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 obstarávací cena je od 701 EUR do 2 400 EUR sa odpisuje postupne počas predpokladanej doby používania.

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

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

- 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 2025 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

15. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

V roku 2025 nenastali žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

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 2025

(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	Oceniteľné 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								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
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 2025 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 2025

(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	Ocenenie práv	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
Oprávky								
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 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 2025

(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	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	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			543 162				0		543 162
Prírastky			26 520				1 479		27 999
Úbytky			37 415				0		37 415
Presuny			0				0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	532 267	0	0	0	1 479	0	533 746
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			441 148						441 148
Prírastky			74 316						74 316
Úbytky			37 415						37 415
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	478 049	0	0	0	0	0	478 049
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	102 014	0	0	0	0	0	102 014
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	54 218	0	0	0	1 479	0	55 697

Spoločnosť neeviduje v roku 2025 dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať.

Poznámky Úč PODV 3 – 01	DIČ										
	IČO										

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2025

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávan ý DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	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
Oprávky									
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 v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období neevidovala dlhodobý hmotný 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 2025

(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	172 466	0	172 466
Dlhodobé pohľadávky spolu	302 820	0	302 820
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	2 162	1 861 788	1 863 950
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 120	0	1 120
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	5 505 779	0	5 505 779
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	44 912	0	44 912
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	49 368	0	49 368
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 603 341	1 861 788	7 465 129

Pohľadávky po lehote splatnosti boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky čiastočne uhradené. K 30.04.2026 bolo uhradených približne 40 % pohľadávok evidovaných ako neuhradené k 31.12.2025. Veková štruktúra pohľadávok neuhradených k 31.12.2025 je tvorená predovšetkým pohľadávkami po splatnosti viac ako 120 dní. Spoločnosť však tieto pohľadávky voči spriazneným osobám považuje za plne vymožiteľné, a preto k nim nevytvára opravné položky.

SIRONA Dental Systems GmbH zabezpečuje pre Spoločnosť cash pooling, ktorý má k 31.12.2025 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 2025

(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	1 861 788	336 239
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	5 603 341	6 510 148
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 465 129	6 846 387
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	302 820	302 880
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	302 820	302 880

2.2. Opravné položky k pohľadávkam

Opravné položky k pohľadávkam zohľadňujú schopnosť klientov splácať svoje záväzky.

Spoločnosť v roku 2025 netvorila opravné položky k pohľadávkam, nakoľko ide o pohľadávky v rámci koncernu a sú vymožiteľné.

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 je vykázaný účet v banke, ktorým Spoločnosť môže voľne disponovať. Je zapojený do vyrovnávacieho cash pooling s nulovým zostatkom k dátumu 31.12.2025 a 31.12.2024.

4. **Časové rozlíšenie**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	142 517	136 960
Nájomné kancelárskych priestorov	108 601	105 849
Licencie	2 040	0
Poistenie	1 658	1 179
Poplatok za správu budovy	23 233	23 233
Služby na pracovnom portáli	4 115	3 827
Údržba IT techniky	0	1 461
Ostatné	2 870	1 411

IV. **ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**

1. **Vlastné imanie**

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie Spoločnosti k 31. 12. 2025 je 5 000 EUR bez zmien oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu k 31.12.2024 .

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

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 2025

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

1.2. Rozdelenie zisku za rok 2024

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie končiace 31.12.2024 vo výške 960 578 EUR rozhodli spoločníci Dentsply Sirona Europe GmbH a Sirona Dental GmbH dňa 14.10.2025. Spoločníci zároveň prijali rozhodnutie o prevedení zisku vo výške 960 578 EUR na účet nerozdelených ziskov minulých rokov.

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:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	986 548	1 016 459	865 521	121 027	1 016 459
Daňové priznanie k DPPO a ÚZ	16 000	12 000	11 967	4 033	12 000
Daňové služby	0	2 258	0	0	2 258
Audít	14 040	14 700	14 040	0	14 700
Rezerva na HROC náklady	0	34 076	0	0	34 076
Rezerva na T&E nevyúčtované náklady	4 614	1 857	4 614	0	1 857
Bonusy pre zamestnancov	617 893	607 275	500 899	116 994	607 275
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	312 640	319 376	312 640	0	319 376
Rezerva na nevyúčtované náklady	21 361	24 917	21 361	0	24 917

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky bola väčšina rezerv použitá.

Rezerva na bonusy bola nadhodnotená primárne v dôsledku použitia odhadov založených na v tom čase dostupných predpokladoch, ktoré sa následne odchýlili od finálne potvrdených parametrov, najmä nižšieho korporátneho plnenia a aplikácie 100 % individuálneho výkonu pri accrual. V čase tvorby rezervy zároveň nebolo možné plne zohľadniť všetky individuálne faktory ovplyvňujúce nárok (napr. dlhodobé neprítomnosti, zmeny v zamestnaneckom statuse a presuny medzi schémami odmeňovania).

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:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 134 489	986 549	1 027 195	107 294	986 548
Daňové priznanie k DPPO a ÚZ	12 000	16 000	12 000	0	16 000
Audít	12 000	14 040	12 000	0	14 040
Rezerva na IC HROC náklady	85 579	0	85 579	0	0
Rezerva na T&E nevyúčtované náklady	1 115	4 614	1 115	0	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	0	21 361

Poznámky Úč PODV 3 – 01	DIČ											
	IČO											

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2025

(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	18 135	0	18 135
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	18 135	0	18 135
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	7 088	25 330	32 418
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	18 376	20 605	38 981
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	0
Závazky voči zamestnancom	425 474	0	425 474
Závazky zo sociálneho poistenia	312 019	0	312 019
Daňové záväzky a dotácie	106 292	0	106 292
Závazky z derivátových operácií	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	869 249	45 935	915 184

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	45 935	232 123
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	869 249	764 682
Krátkodobé záväzky spolu	915 184	996 805
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	18 135	28 650
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	18 135	28 650

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 2025

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

3.2. Závazky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá záväzky kryté záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

3.3. Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	28 650	41 731
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	37 049	34 813
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	37 049	34 813
Čerpanie sociálneho fondu	47 564	47 894
Konečný zostatok sociálneho fondu	18 135	28 650

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

4. **Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci**

Spoločnosť nemala žiadne pôžičky, ani krátkodobé finančné výpomoci, v bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období.

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. Dlžná suma, predstavujúca zostatok na účte 231 k 31.12.2025, je vo výške 3 720 EUR. V bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období k 31.12.2024 táto dlžná suma predstavujúca zostatok na účte 231 bola vo výške 5 445 EUR.

6. **Časové rozlíšenie**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	31 991
Znížené nájomné	0	31 991
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	31 991	47 987
Znížené nájomné	31 991	47 987

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 2025

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

V. ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHLÁDÁVKA / 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:	4 797	15 835
odpočítateľné	4 797	15 835
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	713 810	703 024
odpočítateľné	713 810	703 024
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24%	24%
Odložená daňová pohľadávka	172 466	172 526
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad	60	-172 526
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

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	0	21 566
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

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 2025

(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	12 531 004	11 863 310
Obchodné služby	12 531 004	11 863 310
Spolu	12 531 004	11 863 310

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:	10 884	93 060
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	0	400
Ostatné prevádzkové výnosy	10 884	92 660
Finančné výnosy, z toho:	166 662	299 407
Výnosové úroky	166 474	299 158
Kurzové zisky, z toho:	188	249
<i>kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	8	148

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 2025

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

3. Čistý obrat

Krajina	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Severná Amerika	5 406 310	5 208 020
Európa	6 852 591	6 484 119
Juhozápadná Ázia	122 375	116 797
Rusko	0	35 557
Južná Ázia	10 002	5 817
Afrika	6 529	13 000
Východná Ázia	109 676	0
Južná Amerika	1 591	0
Austrália a Oceánia	13 433	0
Juhovýchodná Ázia	8 497	0
Čistý obrat celkom	12 531 004	11 863 310

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 2025

(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:	1 265 944	1 231 976
Audít a poradenstvo	99 960	105 404
Cestovné	2 224	6 854
Preprava	25 961	50 108
Nájomné	386 418	374 538
IT služby	9 806	7 915
Reprezentačné	38 667	40 056
Nedaňové služby	-808	8 908
Služby personálnych agentúr	11 907	23 580
Operatívny leasing	13 806	14 740
Poštovné, kuriér	11 790	11 006
Upratovanie	21 883	22 012
Školenia	17 916	8 851
Opravy a udržiavanie	6 645	3 595
Alokácia nákladov na licencie	101 320	89 470
Telefónne poplatky	40 317	43 645
Internet	11 850	20 100
IC služby	322 056	259 739
Údržba a servis zelene	2 183	2 483
Predĺžené záruky	0	1 251
Služby spojené s nájmom	118 992	93 954
Ubytovanie	18 546	36 981
Ostatné	4 505	6 786
Osobné náklady, z toho:	10 325 882	9 662 932
Mzdy	7 153 897	6 652 049
Ostatné náklady na závislú činnosť	22 747	40 599
Sociálne náklady	470 194	479 181
Dentálna hygiena	19 946	18 992
Sociálne a zdravotné poistenie	2 659 098	2 472 111
Ostatné náklady na hospodársku činnosť z toho:	25 794	148 789
Dary	108	313
Poistenie	3 451	37 623
Členské príspevky	8 074	2 080
Odpis pohľadávok	0	89 446
Odmeny členom	8 990	16 047
Iné	5 171	3 280
Finančné náklady, z toho:	9 784	14 894
Kurzové straty, z toho:	4 428	9 775
<i>kurzové straty</i>	4 353	9 748
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	75	27
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	5 356	5 119
<i>Bankové poplatky</i>	5 356	5 119

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 2025

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 280 558	1 231 976
Náklady súvisiace s auditom	14 820	15 397
Účtovné, daňové, mzdové, právne poradenstvo	85 140	90 007
Cestovné	2 224	6 854
Preprava	25 961	50 108
Nájomné	386 418	374 538
IT služby	9 806	7 915
Reprezentačné	38 667	40 056
Nedaňové služby	13 806	8 908
Služby personálnych agentúr	11 907	23 580
Operatívny leasing	13 806	14 740
Poštovné, kuriér	11 790	11 006
Upratovanie	21 883	22 012
Školenia	17 916	8 851
Opravy a udržiavanie	6 645	3 595
Alokácia nákladov na licencie	101 320	89 470
Telefónne poplatky	40 317	43 645
Internet	11 850	20 100
IC služby	322 056	259 739
Údržba a servis zelene	2 183	2 483
Predĺžené záruky	0	1 251
Služby spojené s nájmom	118 992	93 954
Ubytovanie	18 546	36 981
Ostatné	4 505	6 786
Osobné náklady, z toho:	10 325 882	9 662 932
Mzdy	7 153 897	6 652 049
Ostatné náklady na závislú činnosť	22 747	40 599
Sociálne náklady	470 194	479 181
Dentálna hygiena	19 946	18 992
Sociálne a zdravotné poistenie	2 659 098	2 472 111
Ostatné náklady na hospodársku činnosť z toho:	25 794	148 789
Dary	108	313
Poistenie	3 451	37 623
Členské príspevky	8 074	2 080
Odpis pohľadávok	0	89 446
Odmeny členom	8 990	16 047
Iné	5 171	3 280
Finančné náklady, z toho:	9 784	14 894
Kurzové straty, z toho:	4 428	9 775
<i>kurzové straty</i>	4 353	9 748
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	75	27
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	5 356	5 119
<i>Bankové poplatky</i>	5 356	5 119

Náklady súvisiace s auditom obsahujú náklady na tvorbu rezerv na overenie účtovnej závierky v odhadovanej výške a náklady na vystavenie potvrdenia z banky pre účely auditu.

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 2025

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

Náklady na overenie účtovnej závierky za rok 2025 boli dohodnuté s audítorskou spoločnosťou vo výške 13 500 EUR a za rok 2024 vo výške 12 940 EUR.

VIII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzby dane z príjmov pre rok 2025 sú 10 %, 21 % resp. 24%, ktoré sú v platnosti od 1. januára 2025.

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	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

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:	937 275		x	1 002 036	x	x
Teoretická daň		224 946	24%		210 428	21%
Daňovo neuznané náklady	807 335	193 760	21%	887 313	186 336	19%
Výnosy nepodliehajúce dani	-713 962	-171 351	-18%	-870 376	-182 779	-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	x	x	x	x	x	x
Spolu	1 030 648	247 356	26%	1 018 973	213 984	21%
Splatná daň z príjmov		247 356	26%		213 984	21%
Odložená daň z príjmov		60	0%		-172 526	-17%
Celková daň z príjmov		247 416	26%		41 458	4%

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 2025

(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 8 328 EUR. Tiež má spoločnosť v nájme tri výdajníky vody. Ročné náklady na nájomné sú vo výške 2 467 EUR. Spoločnosť si prenájíma aj rohože, náklady na ich prenájom sú v hodnote 3 011 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 386 418 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. Okrem vykázaných príjmov neexistujú k dátumu zostavenia účtovnej závierky iné významné transakcie ani zostatky voči štatutárnym orgánom alebo členom riadiacich orgánov, ktoré by mali byť prezentované v účtovnej závierke.

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	166 474	299 158
Nákup služieb	322 056	259 739
Nákup služieb - licenčné poplatky	96 552	84 240
Predaj obchodných služieb	11 779 993	11 194 272

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	751 011	669 038

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 2025

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

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	0
Sesterské spoločnosti	7 369 729	0	32 418	6 757 014	0	254 192
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	7 369 729	0	32 418	6 757 014	0	254 192

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

Medzi dátumom zostavenia účtovnej závierky a dátumom jej schválenia došlo k významnej udalosti popísanej v časti I. Všeobecné informácie – Vplyv vojnových konfliktov.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky prebiehajú rokovania o predĺžení nájomnej zmluvy na administratívne a parkovacie priestory na ďalšie obdobie. Zmluva bude podpísaná v priebehu 2. štvrťroka 2026.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky došlo k vzniku funkcie konateľky Kaitlyn Capria-Wolff.

Meno	Funkcia	Vznik funkcie
Kaitlyn Capria-Wolff	konateľ	08.04.2026

Po 31. decembri 2025 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali uvedenie v účtovnej závierke k 31. decembru 2025.

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 2025

(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 účasťí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí 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	1 073 285	0	0	960 578	2 033 863
Neuhradená strata minulých rokov	-15 653 548	0	0	0	-15 653 548
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	960 578	689 859		-960 578	689 859
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	5 290 815	689 859	0	0	5 980 674

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 2025

(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 a	Bezprostredne predchádzajúce 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 účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí 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

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 2025

(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	0
Ceniny	213	0	0
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	0

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 (+/-)	937 275	1 002 036
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>	-115 723	-481 309
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	74 317	105 905
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 (+)	-	-
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
A. 1. 4.	Zmena stavu krátkodobých a dlhodobých rezerv (+/-)	29 911	-147 941
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-	-
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-53 544	-49 460
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 (-)	-166 474	-299 158
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 (+)	67	-
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-	-400
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
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>	-1 633 528	-677 627
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 533 806	-50 046
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-99 722	-627 582
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.)	-811 975	-156 900
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	166 474	299 158
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.)	-645 501	142 258
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-241 249	-314 860
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.)	-886 750	-172 602
	Peňažné toky z investičnej činnosti	-	-
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-26 521	-11 573
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
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 (+/-)	914 996	181 883
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	888 475	170 710
	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.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-1 725	1 151
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 (-)	-1 725	-
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 prenájatej 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.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-1 725	1 151
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-	-741
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-	741
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
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 (+/-)	-	-