

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 8

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

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

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

ŠEVČENKOVA

Číslo

3 4

PSČ

Obec

8 5 1 0 1 BRATISLAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Bratislava I, Oddiel; Sro
Vložka č.; 6 8 4 6 5 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 2 / 5 7 3 5 1 1 1 1

E-mailová adresa

OFFICE@TPA-GROUP.SK

Zostavená dňa:

0 7 . 0 5 . 2 0 2 1

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	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	Korekcia - časť 2		
			2 4 7 5 5 7 5 2	1 3 6 9 6 1 6 3	
			1 1 0 5 9 5 8 9		2 4 8 4 3 8 9 9
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	2 2 4 1 5 7 9	4 8 2 4 9 4	
			1 7 5 9 0 8 5		1 0 2 7 1 5 5
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	1 5 4 3 4 7 1	2 1 1 8 1 8	
			1 3 3 1 6 5 3		6 1 5 3 1 4
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	1 5 3 9 9 7 1	2 1 1 8 1 8	
			1 3 2 8 1 5 3		6 1 2 2 1 8
3.	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	06	3 5 0 0		
			3 5 0 0		1 6 8 0
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			1 4 1 6
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	6 9 8 1 0 8	2 7 0 6 7 6	
			4 2 7 4 3 2		4 1 1 8 4 1
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	1 8 5 1 5 9	8 5 2 7 8	
			9 9 8 8 1		5 8 6 2 7
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	5 0 9 4 3 6	1 8 1 8 8 5	
			3 2 7 5 5 1		1 7 4 2 0 2



Ozna- čenie 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		
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	3 5 1 3	3 5 1 3	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			1 7 9 0 1 2
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			



Ozna- čenie 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
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 preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	2 2 4 9 0 2 6 4	1 3 1 8 9 7 6 0	
			9 3 0 0 5 0 4		2 3 6 8 7 9 0 6
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	8 1 9 4 3 5 7	5 8 3 0 7 1 6	
			2 3 6 3 6 4 1		9 6 8 7 8 1 3
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	8 1 9 4 3 5 7	5 8 3 0 7 1 6	
			2 3 6 3 6 4 1		9 6 8 7 8 1 3
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			4 2 0 3 0 9
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	
					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			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
					4 2 0 3 0 9
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 4 1 5 3 0 7 2	7 2 1 6 2 0 9	
			6 9 3 6 8 6 3		1 3 3 6 2 4 4 2
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 3 8 4 8 6 7 9	6 9 1 1 8 1 6	
			6 9 3 6 8 6 3		1 2 8 4 1 0 7 1
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	4 8 5 9 3 0 8	4 7 0 4 3 4 0	
			1 5 4 9 6 8		5 5 0 9 4 3 6
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	Netto	3
			Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	8 9 8 9 3 7 1	2 2 0 7 4 7 6	
			6 7 8 1 8 9 5		7 3 3 1 6 3 5
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.	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	3 0 0 5 9 1	3 0 0 5 9 1	
					5 2 0 8 5 9
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	3 8 0 2	3 8 0 2	
					5 1 2
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	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 4 2 8 3 5	1 4 2 8 3 5	2 1 7 3 4 2
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	8 9	8 9	1 5 8 6
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 4 2 7 4 6	1 4 2 7 4 6	2 1 5 7 5 6
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	2 3 9 0 9	2 3 9 0 9	1 2 8 8 3 8
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 3 9 0 9	2 3 9 0 9	7 3 3 9 4
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			5 5 4 4 4

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	1 3 6 9 6 1 6 3	2 4 8 4 3 8 9 9
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	- 1 0 7 9 1 7 8 7	- 1 6 8 4 9 5 8
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	4 5 0 5 0 0 0	4 5 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 účastín (+/- 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	- 6 1 9 5 4 5 7	- 3 5 7 9 5 2 8
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1 4 2 3 7 2	1 4 2 3 7 2
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99	- 6 3 3 7 8 2 9	- 3 7 2 1 9 0 0
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 1 0 6 8 3 0	- 2 6 1 5 9 3 0
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	2 4 4 8 7 9 5 0	2 6 5 2 8 8 5 7
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 0 6 8	5 7 5
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	2 0 6 8	5 7 5
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	1 7 5 7 6	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119	1 7 5 7 6	
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	2 2 6 6 4 7 7 3	2 5 5 6 9 9 2 4
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	5 2 7 3 3 0 9	9 2 8 9 0 9 3
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	4 8 2 0 4 1 3	8 8 7 7 7 3 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	4 5 2 8 9 6	4 1 1 3 6 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	1 7 1 4 6 2 3 0	1 6 1 8 7 5 1 0
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 3 6 7	9 7 7 8
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132		
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 8 3 2 8 4	2 6 4 9 2
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	5 7 5 8 3	5 7 0 5 1
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 8 0 3 5 3 3	9 5 8 3 5 8
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	9 8 9 3 1	4 9 6 4 8
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 7 0 4 6 0 2	9 0 8 7 1 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie 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 9 5 5 5 1 3 4	2 4 1 2 1 3 8 0
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 9 5 7 1 6 6 7	2 4 1 4 6 3 8 7
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	1 2 1 2 3 3 5 5	1 7 4 3 6 3 7 9
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	7 4 3 1 7 7 9	6 6 8 5 0 0 1
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	8 4	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 6 4 4 9	2 5 0 0 7
**	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	2 6 5 7 4 7 1 6	2 5 7 3 5 5 0 0
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	1 1 5 3 2 1 2 9	1 6 1 1 6 8 8 7
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	4 1 2 2 9 3	4 3 5 8 1 6
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	1 9 3 0 2 1 8	6 2 8 9 5
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	4 1 7 6 1 8 4	4 5 0 3 9 8 7
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	3 0 7 7 1 9 1	2 3 3 7 0 0 4
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 1 2 4 6 1 9	1 4 2 0 2 2 5
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	8 0 8 7 7	3 8 1 2 0 5
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	7 3 3 6 1 1	4 9 0 0 5 7
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 3 8 0 8 4	4 5 5 1 7
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 3 8 9 4	1 6 4 2 0
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	6 6 5 3 4 1	4 7 0 7 5 0
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	5 2 2 5 7 7	4 7 0 7 5 0
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	1 4 2 7 6 4	
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	4 5 4	
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	4 8 6 7 8 5 3	1 5 2 8 1 5 1
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	- 1 0 0 8 4 1	2 6 3 5 9 0
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	- 7 0 0 3 0 4 9	- 1 5 8 9 1 1 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 5 0 4 3 1 0	3 0 0 1 7 9 5
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	4 3 7 8 6	2 0 8 4 6 9
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		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	4 3 7 8 6	2 0 8 4 6 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	1 4 8 5 2 7 7	1 2 2 7 7 5 5
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	1 2 1 6 6 2 4	1 0 2 8 9 4 0
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	1 2 1 6 6 2 4	1 0 2 8 9 4 0
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	2 4 3 3 0 9	1 7 2 6 4 0
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 5 3 4 4	2 6 1 7 5



Označenie 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 4 4 1 4 9 1	- 1 0 1 9 2 8 6
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	- 8 4 4 4 5 4 0	- 2 6 0 8 3 9 9
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	6 6 2 2 9 0	7 5 3 1
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 4 1 9 8 1	6 1 1 5 5
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	4 2 0 3 0 9	- 5 3 6 2 4
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	- 9 1 0 6 8 3 0	- 2 6 1 5 9 3 0

Poznámky Úč POD 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 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené 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“) Ševčenkova 34, 851 01 Bratislava
Dátum založenia	21. júla 2010
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	05. novembra 2010
Hospodárska činnosť	<ul style="list-style-type: none">- nákup a predaj dentálnej techniky,- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu- počítačové služby- reklamné a marketingové služby

2. Zamestnanci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	56,5	36
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	69	43
počet vedúcich zamestnancov	8	3

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. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 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 2017

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2017 bola schválená mimo valného zhromaždenia 26. apríla 2021.

6. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Funkcia	Meno
a	b	c
štatutárny orgán	konateľ	Mag. Jochen Hackl – vznik funkcie dňa 22.3.2019
		Jürgen Kiesel – skončenie funkcie dňa 22.3.2019
		Dr. Tom Redlich – skončenie funkcie dňa 18.1.2019
		Dirk Karl Wiemann – skončenie funkcie dňa 22.3.2019

Poznámky Úč POD 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 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené celých eurách, ak nie je uvedené inak)

7. Štruktúra spoločníkov a ich podiel na základnom imaní

Spoločník a	Výška podielu na základnom imaní	
	absolútne	v %
	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/financial-information/annual-reports?c=76841&p=irol-reportsannual>

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 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené celých eurách, ak nie je uvedené inak)

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. decembru 2018 vykázala záporné vlastné imanie vo výške 10,79 milióna EUR (k 31. decembru 2017: 1,68 milióna EUR), pričom obežný majetok bol nižší ako krátkodobé záväzky o 9,48 milióna EUR. Zároveň k tomuto dátumu Spoločnosť vykázala stratu pred zdanením vo výške 8,44 milióna EUR (za predchádzajúce účtovné obdobie končiacie 31. decembra 2017 stratu pred zdanením 2,61 milióna EUR).

Spoločnosť v roku 2018 oficiálne oznámila rozhodnutie spoločníkov o ukončení fungovania značky FONA a z tohto titulu prestal byť predmetom činnosti Spoločnosti predaj dentálnych zariadení. Nastalo postupné utlmenie tržieb z predaja tovaru, ktoré vyústia do úplného ukončenia predaja dentálnych zariadení v priebehu roka 2019. Spoločnosť k 31. decembru 2018 zaúčtovala všetky rezervy vyplývajúce z očakávaného ukončenia pôsobenia značky FONA na trhu, čo spôsobilo výraznú stratu v roku 2018.

V kalendárnom roku 2019 Spoločnosť plánuje rozšíriť služby poskytované v rámci SSC pre koncern Dentsply Sirona a z tohto dôvodu bude postupne navýšovať headcount SSC.

Spoločnosť dňa 11. novembra 2020 obdržala od spoločníkov vyhlásenie o finančnej podpore Spoločnosti v blízkej budúcnosti.

K dátumu zostavenia riadnej účtovnej závierky pripravilo vedenie odhad (predpoklad) podnikateľského plánu a toku peňažných prostriedkov. Po preverení odhadu podnikateľského plánu a toku peňažných prostriedkov Spoločnosti, s prihliadnutím na uvedené zmeny v činnosti, vedenie zastáva názor, že Spoločnosť bude schopná vykonávať svoju činnosť. Preto bola riadna účtovná závierka Spoločnosti zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

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.

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 splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
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

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 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené celých eurách, ak nie je uvedené inak)

dlhodobého 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 nevyožiteľné 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 poistných 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.

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2018****(údaje v tabuľkách sú uvedené celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- 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. 21 %.
- o) 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. Vzhľadom na to, že Spoločnosť plánuje zásadne zmeniť svoju hlavnú obchodnú činnosť, účtovala o viacerých rezervách a opravných položkách k 31.12.2018.

- **Rezervy** - účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvorila rezervu na:
 - o očakávané náklady počas 2019 týkajúce sa roku 2018,
 - o dobropisy týkajúce sa predaja v roku 2017, 2018, ktoré boli vystavené v 2019,
 - o nevyčerpané dovolenky,
 - o platy a odstupné obchodných zástupcov,
 - o odstupné zamestnancov a konateľov,
 - o platy a bonusy konateľov,
 - o bonusy zamestnancov,
 - o záručné opravy.

Rezerva na záručné opravy bola vytvorená na predpokladané náklady na záručné opravy výrobkov, ktoré boli predané pred 31. decembrom 2017. Bola vypočítaná ako súčet nákladov na záručné opravy výrobkov, ktoré boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky už reklamované (táto časť rezervy sa tvorila individuálnym spôsobom), a nákladov na záručné opravy výrobkov, ktoré ku dňu zostavenia účtovnej závierky ešte neboli reklamované (táto časť rezervy sa tvorila paušálnym spôsobom, ako percentuálny podiel z tržieb).

- **Opravné položky** - účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku proti jeho oceneniu v účtovníctve. Spoločnosť vytvorila opravnú položku na:
 - o dlhodobý hmotný a nehmotný majetok súvisiaci s ukončením činnosti predaja tovarov vo výške zostatkovej ceny majetku k 31.12.2018,
 - o zásoby,
 - o pohľadávky vo výške neuhradených pohľadávok k 31.12.2019.

• **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 obstarávacia 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 obstarávacia cena je od 701 EUR do 2 400 EUR sa odpisuje postupne počas predpokladanej doby používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je od 1 EUR do 700 EUR sa považuje za zásoby a účtuje sa do nákladov pri jeho vydaní do spotreby.

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

Poznámky Úč POD 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 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené celých eurách, ak nie je uvedené inak)

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

Druh majetku a	Životnosť b	Metóda odpisovania c	Ročná sadzba odpisov d
Softvér	5 rokov	lineárna	20,0 %
Oceniteľné práva	5 rokov	lineárna	20,0 %
Technické zhodnotenie budovy	20 rokov	lineárna	5 %
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 2018 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

15. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

V roku 2018 nenastali žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

Poznámky Úč POD 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 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené 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	0	1 538 555	3 500	0	0	1 416	0	1 543 471
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	1 416	0	0	0	-1 416	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 539 971	3 500	0	0	0	0	1 543 471
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	926 337	1 820	0	0	0	0	928 157
Prírastky	0	401 816	696	0	0	0	0	402 512
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 328 153	2 516	0	0	0	0	1 330 669
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	984	0	0	0	0	984
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	984	0	0	0	0	984
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	612 218	1 680	0	0	1 416	0	615 314
Stav na konci účtovného obdobia	0	211 818	0	0	0	0	0	211 818

Poznámky ÚČ POD 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 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 525 915	3 500	0	0	4 473	0	1 533 888
Prírastky	0	0	0	0	0	9 583	0	9 583
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	12 640	0	0	0	-12 640	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 538 555	3 500	0	0	1 416	0	1 543 471
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	526 482	1 123	0	0	0	0	527 605
Prírastky	0	399 855	697	0	0	0	0	400 552
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	926 337	1 820	0	0	0	0	928 157
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	999 433	2 377	0	0	4 473	0	1 006 283
Stav na konci účtovného obdobia	0	612 218	1 680	0	0	1 416	0	615 314

Spoločnosť neeviduje v roku 2018 dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať

Poznámky ÚČ POD 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 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené 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							Spolu	
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h		Poskytnuté preddavky na DHM i
a								j	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	79 743	318 218	0	0	0	179 012	0	576 973
Prírastky	0	0	121 135	0	0	0	0	0	121 135
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	105 416	70 083	0	0	0	-175 499	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	185 159	509 436	0	0	0	3 513	0	698 108
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	21 116	144 017	0	0	0	0	0	165 133
Prírastky	0	30 482	90 037	0	0	0	0	0	120 519
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	51 598	234 054	0	0	0	0	0	285 652
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	48 283	93 497	0	0	0	0	0	141 780
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	48 283	93 497	0	0	0	0	0	141 780
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	58 627	174 201	0	0	0	179 012	0	411 840
Stav na konci účtovného obdobia	0	85 278	181 885	0	0	0	3 513	0	270 676

Poznámky Úč POD 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 2018
 (údaje v tabuľkách sú uvedené celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
			Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	45 335	148 450	0	0	0	202 040	0	395 825	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	181 148	0	181 148	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	34 408	169 768	0	0	0	-204 176	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	79 743	318 218	0	0	0	179 012	0	576 973	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	10 765	84 170	0	0	0	0	0	94 935	
Prírastky	0	10 351	59 847	0	0	0	0	0	70 198	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	21 116	144 017	0	0	0	0	0	165 133	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	34 570	64 280	0	0	0	202 040	0	300 890	
Stav na konci účtovného obdobia	0	58 627	174 201	0	0	0	179 012	0	411 840	

Spoločnosť neeviduje v roku 2018 dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať.

Poznámky Úč POD 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 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Zásoby

2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	433 423	1 930 744	0	526	2 363 641
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	433 423	1 930 744	0	526	2 363 641

Opravná položka zohľadňuje zníženie úžitkovej hodnoty zásob. Spoločnosť sa rozhodla z titulu ukončenia predaja tovarov vytvoriť opravnú položku na zásoby. Vzhľadom na to, že nepredané tovary sa v roku 2019 zlikvidovali a následne Spoločnosť refakturovala tieto náklady na materskú spoločnosť vo výške 85%, opravnú položku vytvorila vo výške rozdielu medzi stavom zásob na sklade a refakturovanou čiastkou.

2.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami

Spoločnosť neeviduje v roku 2018 zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo alebo s ktorými má obmedzené právo nakladať.

Poznámky ÚČ POD 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 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3. Pohľadávky

3.1. 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	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	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	1 770 070	3 089 238	4 859 308
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	936 413	8 052 958	8 989 371
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
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	300 591	0	300 591
Pohľadávky z derivátových operácií		0	0
Iné pohľadávky	3 802	0	3 802
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 010 876	11 142 196	14 153 072

Poznámky Úč POD 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 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené 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	11 142 196	5 584 933
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 010 876	9 846 518
Krátkodobé pohľadávky spolu	14 153 072	15 431 451
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	420 309
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	420 309

3.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	154 968	0	0	154 968
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 069 009	4 713 775	889	0	6 781 895
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Spolu	2 069 009	4 868 743	889	0	6 936 863

Poznámky ÚČ POD 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 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	540 859	1 528 150	0	0	2 069 009
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Spolu	540 859	1 528 150	0	0	2 069 009

Opravné položky k pohľadávkam zohľadňujú bonitu klienta a jeho schopnosť splácať svoje záväzky.

Spoločnosť tvorí 100% opravnú položku na pohľadávky po splatnosti viac ako 90 dní avšak zohľadňuje tie, o ktorých má informáciu, že budú uhradené aj keď sú po splatnosti viac ako 90 dní.

3.3. Zabezpečenie pohľadávok

Spoločnosť nemá pohľadávky kryté záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

4. Finančné účty

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pokladnica, ceniny	89	1 586
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	142 746	215 756
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	142 835	217 342

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

Poznámky Úč POD 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 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené celých eurách, ak nie je uvedené inak)

5. 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:	23 909	73 394
Certifikácia výrobkov	5 080	0
Marketing	11 594	0
Poistenie	1 122	0
Služby personálnych agentúr	0	0
Ostatné	6 113	73 394
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	55 444
Refakturácia nákladov	0	0
Nevyfaktúrované podporné služby	0	55 444

Poznámky Úč POD 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 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

1.1 Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie Spoločnosti k 31. 12. 2018 je 5 000 EUR.

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

1.2 Vyrovnávanie straty za rok 2018

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie končiace 31.12.2018 vo výške 9 106 830 rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na neuhradenú stratu minulých rokov v plnej výške.

2. Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	e	f	g
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	17 576	0	0	17 576
Nevyčerpané dovolenky konateľov	0	17 576	0	0	17 576
Krátkodobé rezervy, z toho:	958 358	2 161 609	975 656	340 778	1 803 533
Prevádzkové náklady	0	58 772	0	0	58 772
Dobropisy za predaje v roku 2017, 2018	0	1 292 350	0	0	1 292 350
Nevyčerpané dovolenky zamestnancov	49 648	98 931	49 648	0	98 931
Platy obchodných zástupcov	112 046	315 366	0	318 508	108 904
Odstupné zamestnancov	0	68 321	0	0	68 321
Platy, bonusy, odstupné konateľov za 2019	0	89 297	0	0	89 297
Bonusy pre zamestnancov	178 214	230 072	357 558	22 270	28 458
Tovar v záručnej dobe	50 000	0	0	0	50 000
Daňové priznanie k DPPO	0	2 000	0	0	2 000
Audit	0	6 500	0	0	6 500
Účtovná závierka	13 000	0	13 000	0	0
Odmeny členom orgánov	417 000	0	417 000	0	0
Investície	40 870	0	40 870	0	0
Skladné	8 080	0	8 080	0	0
Marketing	24 572	0	24 572	0	0
IT služby	9 639	0	9 639	0	0
Iné	55 289	0	55 289	0	0

Poznámky ÚČ POD 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 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené celých eurách, ak nie je uvedené inak)

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
Nevyčerpané dovolenky konateľov	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	869 279	908 358	760 699	58 580	958 358
Prevádzkové náklady	0	0	0	0	0
Dobropisy za predaje v roku 2017, 2018	0	0	0	0	0
Nevyčerpané dovolenky zamestnancov	31 933	49 648	31 933	0	49 648
Platy obchodných zástupcov	90 802	112 046	55 443	35 359	112 046
Odstupné zamestnancov	0	0	0	0	0
Platy, bonusy, odstupné konateľov za 2019	0	0	0	0	0
Bonusy pre zamestnancov	189 502	178 214	166 281	23 221	178 214
Tovar v záručnej dobe	50 000	0	0	0	50 000
Daňové priznanie k DPH	0	0	0	0	0
Audít	0	0	0	0	0
Účtovná závierka	10 000	13 000	10 000	0	13 000
Odmeny členom orgánov	321 000	417 000	321 000	0	417 000
Investície	61 463	40 870	61 463	0	40 870
Skladné	10 000	8 080	10 000	0	8 080
Marketing	56 272	24 572	56 272	0	24 572
IT služby	8 548	9 639	8 548	0	9 639
Iné	39 759	55 289	39 759	0	55 289

Rezervy na platy obchodných zástupcov boli vytvorené na základe zmlúv, ktoré boli uzatvorené.

Rezervy na odmeny, platy a odstupné pre zamestnancov a konateľov boli taktiež vytvorené na základe zmlúv, ktoré boli uzatvorené.

Rezerva na tovar v záručnej dobe bola vytvorená na základe historickej skúsenosti a možnosti refakturácie nákladov na dodávateľov.

Rezerva na nevyčerpané dovolenky konateľov budú použité v roku 2020.

Poznámky UČ POD 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 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené 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
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	0
Vydané dlhopisy	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	2 068	0	2 068
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	2 068	0	2 068
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	220 369	4 600 044	4 820 413
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	335 023	117 873	452 896
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	17 146 230	0	17 146 230
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	4 367	0	4 367
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	183 284	0	183 284
Závazky z derivátových operácií	0	0	0
Iné záväzky	57 583	0	57 583
Krátkodobé záväzky spolu	17 946 856	4 717 917	22 664 773

Krátkodobé záväzky obsahujú aj úver od materskej spoločnosti vo výške 4 291 553 Eur vrátane úrokov. Úver bol poskytnutý v roku 2012 a je splatný na požiadanie. Úrok je vo výške 7,5% p.a.

Krátkodobé záväzky obsahujú aj úver od sesterskej spoločnosti vo výške 12 854 677 Eur vrátane úrokov. Úver je poskytnutý formou cash pooling v roku 2017. Úrok je vo výške 7.0% p.a.

Poznámky Úč POD 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 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	4 717 917	5 944 933
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	17 946 856	19 624 991
Krátkodobé záväzky spolu	22 664 773	25 569 924
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 068	575
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	2 068	575

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	575	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	51 617	2 840
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	51 617	2 840
Čerpanie sociálneho fondu	50 124	2 265
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 068	575

Sociálny fond sa čerpá na nákup stravných lístkov zamestnanov.

4. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	f	g
Krátkodobé pôžičky					
SIRONA Dental GmbH	EUR	7,50%	na požiadanie	4 291 553	3 988 277
SIRONA Dental Systems GmbH	EUR	7,00%		12 854 677	12 199 233

SIRONA Dental GmbH poskytla Spoločnosti pôžičku, kým SIRONA Dental Systems GmbH zabezpečuje cash pooling. Obidve spoločnosti sú spriaznené osoby. Úroky z oboch pôžičiek sa kapitalizujú do istiny vždy k 01.01. nasledujúceho kalendárneho roka.

Poznámky Úč POD 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 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené 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.

Z uvedeného dôvodu sa Spoločnosť rozhodla zrušiť odloženú daňovú pohľadávku k 31.12.2018.

Poznámky ÚČ POD 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 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené 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 sa 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
Stoličky	762 394	1 081 086
Inštrumenty	1 874 663	2 021 095
CAD/CAM	2 068 474	4 049 250
Röntgeny	7 417 824	10 284 948
Tržby z predaja tovaru	12 123 355	17 436 379
Preprava	161 514	102 822
Obchodné služby	7 247 403	6 557 053
Ostatné	22 862	25 126
Tržby z predaja služieb	7 431 779	6 685 001
Spolu	19 555 134	24 121 380

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	16 533	25 007
Tržby z predaja dlhodobého majetku	84	0
Prebytky zistené pri inventarizácii tovaru	16 711	23 609
Iné	-262	1 398
Finančné výnosy, z toho:	43 786	208 469
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>43 786</i>	<i>208 469</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	13 793	104 828

3. Čistý obrat

Krajina	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Európa (služby)	6 396 462	6 530 704
Severná Amerika (služby)	850 941	0
Európska únia	3 155 980	4 510 647
Čína	554 489	792 497
Latinská Amerika	71 481	102 163
Stredovýchodná Ázia a Afrika	4 605 084	6 581 761
Severná Amerika	186 958	267 207
Rusko a bývalé štáty ZSSR	2 967 708	4 241 561
Juhovýchodná Ázia	766 031	1 094 840
Čistý obrat celkom	19 555 134	24 121 380

Poznámky Úč POD 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 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené 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:	4 176 184	4 503 987
Audit a poradenstvo	65 227	56 078
Služby obchodných zástupcov	1 971 114	1 952 244
Marketing	541 906	1 299 427
Cestovné	133 152	176 123
Preprava	163 366	131 584
Nájomné	284 247	178 746
Certifikácia	216 243	60 151
Skladné	71 443	105 864
IT služby	206 866	68 446
Reprezentačné	58 350	24 008
Nedaňové služby	75 589	78 172
Služby personálnych agentúr	94 188	55 923
Komunikačné služby	36 373	36 743
Operatívny leasing	30 589	19 162
Poštovné, kuriér	5 691	5 549
Upratovanie	15 557	14 493
Školenia	5 202	7 105
Colno deklaračné služby	50 092	-5 327
Opravy a udržiavanie	10 211	2 821
Alokácia nákladov na licencie	71 832	121 488
Softvérova podpora	-1 886	64 474
Ostatné	70 832	50 713
Osobné náklady, z toho:	3 077 191	2 337 004
Mzdy	2 124 619	1 420 225
Ostatné náklady na závislú činnosť	80 877	381 205
Sociálne náklady	138 084	45 517
Sociálne a zdravotné poistenie	733 611	490 057
Ostatné náklady na hospodársku činnosť z toho:	4 767 466	1 791 741
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	454	0
Dary	787	5 002
Manká a škody	30 176	76 580
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	4 867 853	1 528 151
Odpis pohľadávok	0	38
Iné	-131 804	181 970
Finančné náklady, z toho:	1 485 277	1 227 755
Kurzové straty, z toho:	243 309	172 640
kurzové straty	117 694	30 531
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	125 615	142 109
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	1 241 968	1 055 115
Nákladové úroky	1 216 624	1 028 940
Bankové poplatky	25 344	26 175

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky audítorskou spoločnosťou, ktoré v roku 2018 boli vo výške 13 650 Eur a v roku 2017 vo výške 11 700 Eur.

Poznámky Úč POD 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 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VIII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre vykazované roky 2017 a 2018 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	420 309	295 743
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	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-8 444 540	x	x	-2 608 399	x	x
teoretická daň		-1 773 353	21%		-547 764	21,00%
Daňovo neuznané náklady	10 178 041	2 137 389	-25%	3 784 364	794 716	-30,47%
Výnosy nepodliehajúce dani	-647 199	-135 912	2%	-719 054	-151 001	5,79%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	x	x	x	x	x	x
Umorenie daňovej straty	0	0	0%	-165 698	-34 797	1,33%
Zmena sadzby dane	x	x	x	x	x	x
Iné						
Spolu	1 086 302	228 124	-3%	291 213	61 154	-2,34%
Splatná daň z príjmov		228 124	-3%		61 154	-2,34%
Odložená daň z príjmov		420 309	-5%		-53 624	2,06%
Celková daň z príjmov		648 433	-8%		7 530	-0,29%

Okrem splatnej dane z príjmov Spoločnosť vykazuje zostatok aj na dodatočných odvodoch dane z príjmov, ktoré vyplývajú z korekcie splatnej dane z príjmov za rok 2017 vo výške 4 009 Eur, z podania druhého dodatočného daňového priznania k dani z príjmov za obdobie 10-12/2016 vo výške -6 463 Eur, z podania dodatočného daňového priznania k dani z príjmov za rok 2017 vo výške 15 728 Eur, z korekcie nároku na poukávanie 1% z dane z príjmov vo výške 583 Eur.

Poznámky Úč POD 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 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IX. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

1. Majetok vo vlastníctve iných subjektov

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) tri tlačiarne. Nájomné zmluvy sú uzatvorené do konca roku 2019 a 2020, majú dobu platnosti 48 mesiacov. Ročné náklady na nájomné sú vo výške 2 198 Eur.

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) 3 vozidlá. Ročné náklady na operatívny prenájom vozidiel sú vo výške 28 390 Eur

Spoločnosť má administratívne a parkovacie priestory v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2021 s možnosťou odstúpenia v určených prípadoch. Ročné náklady na nájomné priestorov sú vo výške 212 566 Eur.

X. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich 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 rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2018 daňové priznania spoločnosti za roky 2014 až 2018 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

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.

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené celých eurách, ak nie je uvedené inak)

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
Úroky z cash poolingu		
Spolu	913 341	747 097
Nákup zásob	9 686 560	17 118 856
Nákup služieb	309 035	0
Nákup služieb - licenčné poplatky	71 832	121 488
Spolu	10 067 427	17 240 344
Predaj zásob	1 221 679	970 184
Predaj obchodných služieb	923 557	0
Spolu	2 145 236	970 184

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s materskou účtovnou jednotkou:

Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Úroky z pôžičky	303 283	281 843
Predaj obchodných služieb	6 396 462	6 557 053

Spriaznená osoba / Dcérska účtovná jednotka / Materská účtovná jednotka	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Pohľadávky	Opravná položka k pohľadávkam	Závazky	Pohľadávky	Opravná položka k pohľadávkam	Závazky
a	b	c	d	e	f	g
Akcionári	1 665 753	0	4 291 553	1 291 597	0	3 988 277
Sesterské spoločnosti	3 193 555	154 968	17 675 090	4 217 839	0	21 052 965
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	4 859 308	154 968	21 966 643	5 509 436	0	25 041 242

Poznámky Úč POD 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 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené celých eurách, ak nie je uvedené inak)

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

- Po 31. decembri 2018 a do dňa zostavenia účtovnej závierky došlo k nasledovným zmenám:
- 1) Od 22. marca 2019 má spoločnosť nového konateľa. Je ním pán Mag. Jochen Hackl, bytom Fasangasse 3, Guntramsdorf 2353, Rakúska republika
 - 2) Pôvodným konateľom zanikla funkcia nasledovne:

Meno konateľa	Trvalé bydlisko	Vznik funkcie	Zánik funkcie
Jürgen Kiesel	Dr. Winter-Weg 17 Fischamend 2401 Rakúska republika	30.3.2011	22.3.2019
Dr. Tom Redlich	Gaisbergstr. 40 Saaldorf-Surheim 834 16 Nemecko	5.11.2010	18.1.2019
Dirk Karl Wiemann	Untere Hauptstrasse 83 Gols 7122 Rakúska republika	17.10.2011	22.3.2019

- 3) Dňa 19.3.2019 došlo k zmene názvu väčšinového vlastníka z pôvodného názvu Sirona Holding GmbH na nový názov Dentsply Sirona Europe GmbH
- 4) Na základe zmeny uvedenej v bode 3. došlo dňa 1.10.2019 k zmene názvu spoločnosti FONA Dental s. r. o. Nový názov spoločnosti znie Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.

XIII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

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

Položka vlastného imania	Bežné 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	4 505 000	0	0	0	4 505 000
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	142 372	0	0	0	142 372
Neuhradená strata minulých rokov	-3 721 900	0	0	-2 615 930	-6 337 830
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-2 615 930	-9 106 830	0	2 615 930	-9 106 830
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	-1 684 958	-9 106 830	0	0	-10 791 788

Poznámky Úč POD 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 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené 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	4 505 000	0	0	0	4 505 000
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
Nerozdelený zisk minulých rokov	142 372	0	0	0	142 372
Neuhradená strata minulých rokov	-3 109 002	0	0	-612 898	-3 721 900
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-612 898	-2 615 930	0	612 898	-2 615 930
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	930 972	-2 615 930	0	0	-1 684 958

Poznámky Úč POD 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 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XIV. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Peniaze	211	89	1 586
Ceniny	213	0	0
Účty v bankách	221.X	142 746	215 756
Kontokorentný účet	221.X	0	0
Krátkodobý finančný majetok - akcie	251.X	0	0
Krátkodobý finančný majetok - dlhopisy	252.X	0	0
Spolu	x	142 835	217 342

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	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)		
	<i>Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	-7 227 916	-1 579 459
A. 1.	A. 1. 1. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	8 567 844	2 150 875
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 (+)	665 795	470 750
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
A. 1. 4.	Zmena stavu krátkodobých a dlhodobých rezerv (+/-)	-	-
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	862 751	89 079
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlišenia nákladov a výnosov (+/-)	6 940 835	1 591 046
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	104 929	-
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	-	-
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-	-
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-37 800	-
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 (+/-)	-	-
A. 1. 13.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	370	-
		30 964	-
A. 2.	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.)		
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 065 423	-228 321
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 283 701	-5 252 990
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-4 245 039	7 338 625
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	1 895 916	-2 313 956
		-	-
A. 3.	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.)		
	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	274 505	343 095
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.)	274 505	343 095
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-	-
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-85 192	63 871
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.)		
B. 1.	Peňažné toky z investičnej činnosti	189 313	406 966
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-984	-
	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 (-)	-263 368	-190 733
B. 3.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
B. 4.	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 (+)	84	-
B. 5.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
B. 6.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
B. 8.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
B. 9.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	-	-
B. 10.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	-	-
B. 11.		-	-
B. 12.		-	-

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.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)		
	Peňažné toky z finančnej činnosti	-264 268	-190 733
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	-	-
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločními alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	-	-
C. 1. 3.	Príjate 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.)	-	-
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 (+)	-	-
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 (-)	-	-
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 zmlúvy 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 vyplatenie 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.)		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)		
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-74 955	216 233
	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zošľadením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	217 342	1 109
F.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	142 387	217 342
G.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	448	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	142 835	217 342