

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 0

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú 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 2 0 2 3 1 3 2 8 7 0 IČO 4 5 6 9 1 1 1 8 SK NACE 6 9 . 2 0 . 0	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá X veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 1 2 0 2 0 do 1 2 2 0 2 0 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 9 do 1 2 2 0 1 9
---	---	---	--

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

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.: 68465/B

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 2 / 5 7 3 5 1 1 1 1

E-mailová adresa

OFFICE@TPA-GROUP.SK

Zostavená dňa:

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



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			
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	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	2 3 9 2 6 3 9	2 3 9 2 6 3 9	1 2 4 8 4 5 3
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			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



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
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			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 3 9 2 0 5 0	2 3 9 2 0 5 0	1 1 0 4 6 2 6
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 1 0 9 1 4 9	2 1 0 9 1 4 9	1 0 3 5 9 0 6
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	2 0 3 7 0 9 6	2 0 3 7 0 9 6	9 5 1 7 6 3
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	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	7 2 0 5 3	7 2 0 5 3	8 4 1 4 3
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	2 8 2 6 7 0	2 8 2 6 7 0	6 0 9 5 8
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	2 3 1	2 3 1	7 7 6 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			



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
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71		5 8 9	5 8 9
					1 4 3 8 2 7
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72		5 8 9	5 8 9
					2 5 1
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73			
					1 4 3 5 7 6
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74		2 1 4 5 2 9	2 1 4 5 2 9
					1 8 5 0 2 0
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75		1 6 4 3	1 6 4 3
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76		1 0 2 3 8	1 0 2 3 8
					6 0 0 7
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78		2 0 2 6 4 8	2 0 2 6 4 8
					1 7 9 0 1 3

Ozna- čenie 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	2 9 7 5 0 0 6	1 9 7 0 8 6 1
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	- 1 0 9 8 1 0 4 9	- 1 0 7 8 5 0 5 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	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		



Ozna- čenie 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 účasťí (+/- 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 5 2 9 5 5 5 5	- 1 5 3 0 2 2 8 7
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1 4 9 1 0 4	1 4 2 3 7 2
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/429)	99	- 1 5 4 4 4 6 5 9	- 1 5 4 4 4 6 5 9
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 1 9 5 9 9 4	6 7 3 2
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 3 9 5 6 0 5 5	1 2 7 5 5 9 1 6
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 5 2 5	1 0 1 6
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 podielo- vej 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 5 2 5	1 0 1 6
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Ozna- čenie 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	1 3 5 5 1 0 9 1	1 2 5 5 9 8 6 8
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 4 1 4 4 5	2 5 5 6 4 5 5
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		2 4 9 0 3 2 4
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 4 1 4 4 5	6 6 1 3 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 3 0 4 5 6 2 3	9 3 2 1 4 7 6
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	2 0 2 0 9 7	1 7 3 7 3 1
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 2 8 0 0 5	7 2 4 5 4
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	3 3 9 2 1	4 3 5 7 5 2
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135		
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	4 0 3 4 1 9	1 9 5 0 3 2
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 0 1 1 4 9	9 1 8 3 8
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	3 0 2 2 7 0	1 0 3 1 9 4
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	2 0	
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	7 5 3 4 2 2 9	1 3 4 9 3 9 3 6
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	7 5 3 5 6 2 0	1 3 8 2 5 0 5 5
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		1 3 2 1 0 7 3
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	7 5 3 4 2 2 9	1 2 1 7 2 8 6 3
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		7 8 3 0
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 3 9 1	3 2 3 2 8 9
**	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	6 9 1 0 4 3 6	1 2 0 3 9 2 0 5
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		7 0 6 8 3 7
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	9 3 1 8 6	1 0 5 6 5 7 0
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		- 2 3 6 3 6 4 1
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	2 0 7 0 1 9 5	2 1 3 0 5 6 9
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	4 4 0 2 7 2 0	3 2 4 4 1 2 6
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 9 5 7 3 9 4	2 0 8 8 0 5 7
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	1 4 5 2 0 8	5 3 2 2 8
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 0 1 4 5 0 0	6 5 5 7 1 0
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	2 8 5 6 1 8	4 4 7 1 3 1
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	9 5 6	1 6 1 6
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	2 6 4 5 3 8	2 6 0 8 7 7
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	2 6 4 5 3 8	4 0 3 6 4 1
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		3 7 1 8 9
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		- 6 9 3 6 8 6 3
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	7 8 8 4 1	1 3 9 0 1 9 2 5
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	6 2 5 1 8 4	1 7 8 5 8 5 0



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	5 3 7 0 8 4 8	1 1 9 6 3 6 0 1
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	- 1 2 5	7 6 3 6
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	- 1 2 5	7 6 3 6
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	7 8 3 9 1 2	1 0 4 5 1 2 3
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	7 4 5 0 8 6	1 0 1 0 2 4 3
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	7 4 5 0 8 6	1 0 1 0 2 4 3
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	3 2 8 9 8	2 5 7 8 4
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	5 9 2 8	9 0 9 6



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

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 2020
(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“) Ševčenkova 34, 851 01 Bratislava
Dátum založenia	21. júla 2010
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	05. novembra 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

2. Zamestnanci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	120,73	65,8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	155	94
počet vedúcich zamestnancov	3	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 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 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 potencijálni 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 2019

Výsledok hospodárenia za predchádzajúce účtovné obdobie 2019 bol preúčtovaný na účet 428 Nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 6 732€.

6. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Funkcia	Meno
a	b	c
štatutárny orgán	konateľ	Mag. Jochen Hackl – vznik 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 2020

(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 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>

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2020****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / 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 2020 vykázala záporné vlastné imanie vo výške 10,98 milióna EUR (k 31. decembru 2019: 10,79 milióna EUR), pričom obežný majetok bol nižší ako krátkodobé záväzky o 11,16 milióna EUR. Zároveň k tomuto dátumu Spoločnosť vykázala stratu pred zdanením vo výške 0,16 milióna EUR (za predchádzajúce účtovné obdobie končiacie 31. decembra 2019 zisk pred zdanením vo výške 0,75 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 vyústilo do úplného ukončenia predaja dentálnych zariadení v priebehu roka 2019.

V kalendárnom roku 2020 Spoločnosť rozšírila služby poskytované v rámci SSC pre koncern Dentsply Sirona a z tohto dôvodu postupne navyšovala headcount SSC.

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

Dňa 29. júna 2021 spoločníci zvýšili kapitálové fondy o 14,40 milióna Eur, čím potvrdili svoju podporu. Dôsledkom spomínaného zvýšenia kapitálových fondov je dosiahnutie kladného vlastného imania v roku 2021.

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.

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 2020****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

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 dlhodobej pohľadávky a časť 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 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 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.

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2020****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- l) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy sa oceňuje očakávanou menovitou hodnotou.
- m) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- n) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.
- o) Operatívny prenájom (Spoločnosť ako nájomca)
Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastní, 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,
- o vypracovanie výročnej správy,
- o overenie účtovnej závierky a výročnej správy audítorm,
- o nevyčerpané dovolenky,
- o bonusy zamestnancov.

- **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 považuje za zásoby a účtuje sa do nákladov pri jeho vydaní do spotreby.

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

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
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 %

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 2020

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

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 2020 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

15. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

V roku 2020 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 2020

(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	0	1 440 858	0	0	0	0	0	1 440 858
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	1 399	0	0	0	0	0	1 399
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 439 459	0	0	0	0	0	1 439 459
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 435 386	0	0	0	0	0	1 435 386
Prírastky	0	2 167	0	0	0	0	0	2 167
Úbytky	0	1 399	0	0	0	0	0	1 399
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 436 154	0	0	0	0	0	1 436 154
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	5 472	0	0	0	0	0	5 472
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 305	0	0	0	0	0	3 305

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 2020

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 539 971	3 500	0	0	0	0	1 543 471
Prírastky	0	0	0	0	0	11 078	0	11 078
Úbytky	0	110 191	3 500	0	0	0	0	113 691
Presuny	0	11 078	0	0	0	-11 078	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 440 858	0	0	0	0	0	1 440 858
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 328 153	2 516	0	0	0	0	1 330 669
Prírastky	0	211 885	984	0	0	0	0	212 869
Úbytky	0	104 652	3 500	0	0	0	0	108 152
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 435 386	0	0	0	0	0	1 435 386
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	984	0	0	0	0	984
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	984	0	0	0	0	984
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	211 818	0	0	0	0	0	211 818
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 472	0	0	0	0	0	5 472

Spoločnosť neeviduje v roku 2020 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 2020

(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

Bežné účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i		
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	345 406	394 397	0	0	0	0	0	739 803	
Prírastky	0	0	94 989		0	0	0	0	94 989	
Úbytky	0	0	62 554		0	0	0	0	62 554	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	345 406	426 832	0	0	0	0	0	772 238	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	72 767	135 120	0		0	0	0	207 887	
Prírastky	0	146 541	115 830	0		0	0	0	262 371	
Úbytky	0	0	62 554	0		0	0	0	62 554	
Presuny	0	0	0	0		0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	219 308	188 397	0		0	0	0	407 705	
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	272 639	259 277	0		0	0	0	531 916	
Stav na konci účtovného obdobia	0	126 098	238 435	0		0	0	0	364 533	

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 2020

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných 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	0	185 159	509 436	0	0	0	3 513	0	698 108	
Prírastky	0	239 990	147 961	0	0	0	0	0	387 951	
Úbytky	0	79 743	266 513	0	0	0	0	0	346 256	
Presuny	0	0	3 513	0	0	0	-3 513	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	345 406	394 397	0	0	0	0	0	739 803	
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	51 598	234 054	0	0	0	0	0	285 652	
Prírastky	0	100 912	130 390	0	0	0	0	0	231 302	
Úbytky	0	79 743	229 324	0	0	0	0	0	309 067	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	72 767	135 120	0	0	0	0	0	207 887	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	48 283	93 497	0	0	0	0	0	141 780	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	48 283	93 497	0	0	0	0	0	141 780	
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	85 278	181 885	0	0	0	3 513	0	270 676	
Stav na konci účtovného obdobia	0	272 639	259 277	0	0	0	0	0	531 916	

Spoločnosť neeviduje v roku 2020 dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať.

22

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 2020

(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	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	0	2 037 096	2 037 096
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	72 053	0	72 053
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	282 670	0	282 670
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	231	0	231
Krátkodobé pohľadávky spolu	354 954	2 037 096	2 392 050

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

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 2020

(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	2 037 096	810 666
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	354 954	293 960
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 392 050	1 104 626
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

2.2. Opravné položky k pohľadávkam

Spoločnosť v roku 2020 netvorila opravné položky k pohľadávkam.

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	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	0	0	0	0	0
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	0	0	0	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 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / 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	154 968	0	0	154 968	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	6 781 895	0	0	6 781 895	0
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	6 936 863	0	0	6 936 863	0

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.

2.3. Zabezpečenie pohľadávok

Spoločnosť nemá pohľadávky kryté záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

3. Finančné účty

3.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	589	251
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0	143 576
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	589	143 827

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

25



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 2020

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

4. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 643	0
Predĺžené záruky	1 643	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	10 238	6 007
Poistenie	1 160	2 492
Služby personálnych agentúr	8 000	2 535
Ostatné	1 078	980
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	202 648	179 013
Refakturácia nákladov	202 648	179 013

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 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / 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. 2020 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 2020

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie končiacie 31.12.2020 vo výške 195 994 EUR 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 konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	e	f	g
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	195 032	389 969	175 423	6 159	403 419
Prevádzkové náklady	0	0	0	0	0
Dobropisy za predaje v roku 2017, 2018	0	0	0	0	0
Nevyčerpané dovolenky zamestnancov	74 262	101 149	72 679	1 583	101 149
Platy a odstupné obchodných zástupcov	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancov	0	0	0	0	0
Platy, bonusy, odstupné konateľov za 2019	0	0	0	0	0
Bonusy pre zamestnancov	84 544	272 220	84 544	0	272 220
Nevyčerpané dovolenky konateľov 2020	17 576	0	13 000	4 576	0
Tovar v záručnej dobe	0	0	0	0	0
Daňové priznanie k DPPO	2 700	2 700	2 700	0	2 700
Audit	13 450	9 800	0	0	23 250
Výročná správa	0	1 600	0	0	1 600
Účtovná závierka	2 500	2 500	2 500	0	2 500

Väčšina rezerv z 2020 bola ku dňu zostavenia účtovnej závierky použitá.

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 2020

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 821 109	177 456	1 749 533	54 000	195 032
Prevádzkové náklady	58 772	0	58 772	0	0
Dobropisy za predaje v roku 2017, 2018	1 292 350	0	1 292 350	0	0
Nevyčerpané dovolenky zamestnancov	98 931	74 262	94 931	4 000	74 262
Platy a odstupné obchodných zástupcov	108 904	0	108 904	0	0
Odstupné zamestnancov	68 321	0	68 321	0	0
Platy, bonusy, odstupné konateľov za 2019	89 297	0	89 297	0	0
Bonusy pre zamestnancov	28 458	84 544	28 458	0	84 544
Nevyčerpané dovolenky konateľov 2020	17 576	0	0	0	17 576
Tovar v záručnej dobe	50 000	0	0	50 000	0
Daňové priznanie k DPPO	2 000	2 700	2 000	0	2 700
Audit	6500	13 450	6 500	0	13 450
Účtovná závierka	0	2 500	0	0	2 500

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 bola použitá v roku 2020.

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 2020

(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	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závazky spolu
a	b	c	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
Vydané dlhopisy	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	1 525		1 525
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	1 525	0	1 525
Krátkodobé 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	112 660	28 785	141 445
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	13 045 623	0	13 045 623
Závazky voči spoločníkom a združeniu		0	0
Závazky voči zamestnancom	202 097	0	202 097
Závazky zo sociálneho poistenia	128 005	0	128 005
Daňové záväzky a dotácie	33 921	0	33 921
Závazky z derivátových operácií	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	13 522 306	28 785	13 551 091

Krátkodobé záväzky obsahujú aj úver od materskej spoločnosti vo výške 4 970 003 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 8 075 620 Eur vrátane úrokov. Úver je poskytnutý formou cash poolingu 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 2020

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	28 785	2 511 011
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	13 522 306	10 048 857
Krátkodobé záväzky spolu	13 551 091	12 559 868
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 525	1 016
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	1 525	1 016

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	1 016	2 068
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 602	9 733
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	14 602	9 733
Čerpanie sociálneho fondu	14 093	10 785
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 525	1 016

Sociálny fond sa čerpá na nákup stravných lístkov zamestnancov.

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	4 970 003	4 617 889
SIRONA Dental Systems GmbH	EUR	7,00%		8 075 620	4 703 587

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 2020

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

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 cca 17. deň nasledujúceho mesiaca prostredníctvom zriadeného inkasa z bežného účtu Spoločnosti. Dĺžná suma, predstavujúca zostatok na účte 231 k 31.12.2020, je vo výške 20 Eur.

V. ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHĽADÁVKA / ZÁVÄZOK

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

Z uvedeného dôvodu Spoločnosť neúčtovala o odloženej dani k 31.12.2020.

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 2020

(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 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	0	85 999
Inštrumenty	0	194 688
CAD/CAM	0	-953 641
Röntgeny	0	1 994 027
Tržby z predaja tovaru	0	1 321 073
Preprava	0	12 888
Obchodné služby	7 534 229	12 156 219
Ostatné	0	3 756
Tržby z predaja služieb	7 534 229	12 172 863
Spolu	7 534 229	13 493 936

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:	1 391	331 119
Tržby z predaja dlhodobého majetku	0	7 830
Prebytky zistené pri inventarizácii tovaru	0	0
Iné	1 391	323 289
Finančné výnosy, z toho:	-125	7 636
Kurzové zisky, z toho:	-125	7 636
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	2 749

3. Čistý obrat

Krajina	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Európa (služby)	0	9 865 943
Severná Amerika (služby)	6 843 364	2 290 276
Európa	690 865	880 284
Čína	0	30 283
Latinská Amerika	0	0
Stredovýchodná Ázia a Afrika	0	189 963
Severná Amerika	0	0
Rusko a bývalé štáty ZSSR	0	206 648
Juhovýchodná Ázia	0	30 539
Čistý obrat celkom	7 534 229	13 493 936

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 2020

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

NÁKLADY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	2 070 195	2 130 569
Audit a poradenstvo	1 224 488	112 855
Služby obchodných zástupcov	0	925 556
Marketing	29	74 235
Cestovné	8 504	74 281
Preprava	11 387	14 314
Nájomné	287 459	288 281
Certifikácia	0	80 132
Skladné	0	39 803
IT služby	167 157	118 009
Reprezentačné	31 073	30 635
Nedaňové služby	14 174	115 274
Služby personálnych agentúr	68 385	47 065
Operatívny leasing	2 853	31 253
Poštovné, kuriér	187	3 857
Upratovanie	23 563	19 628
Školenia	8 054	9 605
Colno deklaračné služby	30	1 593
Opravy a udržiavanie	1 770	2 725
Alokácia nákladov na licencie	38 424	46 776
Softvérová podpora	0	2 222
Telefónne poplatky	10 096	19 214
Internet	20 120	14 370
IC služby	130 241	0
Ostatné	22 201	58 884
Osobné náklady, z toho:	4 402 720	3 244 126
Mzdy	2 957 394	2 088 057
Ostatné náklady na závislú činnosť	145 208	53 228
Sociálne náklady	285 618	447 131
Sociálne a zdravotné poistenie	1 014 500	655 710
Ostatné náklady na hospodársku činnosť z toho:	78 841	7 002 251
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	0	37 189
Dary	0	0
Manká a škody	0	-13 445
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	0	-6 936 863
Odpis pohľadávok	20	6 972 343
Likvidácia zásob	0	6 869 776
Iné	78 821	73 252
Finančné náklady, z toho:	783 912	1 045 123
Kurzové straty, z toho:	32 898	25 784
<i>kurzové straty</i>	32 898	-17 138
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	42 922
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	751 014	1 019 339
Nákladové úroky	745 086	1 010 243
Bankové poplatky	5 928	9 096

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky audítorskou spoločnosťou, ktoré v roku 2020 boli vo výške 9 800 Eur a v roku 2019 vo výške 13 700 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 2020

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

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre vykazované roky 2019 a 2020 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	-1 619 998	1 677 219
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:	-158 852	x	x	748 363	x	x
teoretická daň		-33 359	21%		157 156	21%
Daňovo neuznané náklady	1 120 541	235 314	-148%	13 413 436	2 816 822	376%
Výnosy nepodliehajúce dani	-784 827	-164 814	104%	-10 630 223	-2 232 347	-298%
Vplyv nevykázanej 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						
Spolu	176 862	37 141	-23%	3 531 577	741 631	0%
Splatná daň z príjmov		37 141	0%		741 631	0%
Odložená daň z príjmov		0	0%		0	0%
Celková daň z príjmov		37 141	0%		741 631	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 účtovnému výkazom k 31. decembru 2020

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

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

1. Majetok vo vlastníctve iných subjektov

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) tri tlačiarne. Nájomné zmluvy sú uzatvorené do konca roku 2020 a 2021, majú dobu platnosti 48 mesiacov. Ročné náklady na nájomné sú vo výške 2 813 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 215 896 Eur.

IX. 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 2020 daňové priznania spoločnosti za roky 2015 až 2020 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.

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 2020

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

X. 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 pooling	392 972	683 906
Spolu	392 972	683 906
Nákup zásob	0	341 731
Nákup služieb	334 217	105 991
Nákup služieb - licenčné poplatky	38 424	46 776
Spolu	372 641	494 498
Predaj zásob	0	75 463
Predaj obchodných služieb	6 843 364	2 291 755
Spolu	6 843 364	2 367 218

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	352 114	326 337
Predaj obchodných služieb	690 865	9 865 943

Spriaznená osoba / Dcérska účtovná jednotka / Materská účtovná jednotka	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Pohl'adávk	Opravná položka k pohl'adávkam	Závazky	Pohl'adávk	Opravná položka k pohl'adávkam	Závazky
a	b	c	d	e	f	g
Akcionári	0	0	4 970 003	141 862	0	4 617 889
Sesterské spoločnosti	2 037 096	0	8 075 620	809 901	0	7 193 911
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	2 037 096	0	13 045 623	951 763	0	11 811 800

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 2020

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

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

Po 31. decembri 2020 do dňa zostavenia účtovnej závierky došlo k nasledovným zmenám:

- Od 2. septembra 2021 má spoločnosť nových konateľov, pričom pôvodnému konateľovi zanikla funkcia.

Meno konateľa	Trvalé bydlisko	Vznik funkcie	Zánik funkcie
Mag. Jochen Hackl	Fasangasse 3 Guntramsdorf 2353 Rakúska republika	22.03.2019	02.09.2021
Stacey Anne Schilling	Silver Arrow Court 1203 Fort Mill, Južná Karolína 297 15 Spojené štáty americké	02.09.2021	-
Rainer Ragner Raschke	Haderweg 2 Bensheim D-64625 Nemecká spolková republika	02.09.2021	-

- Dňa 1. októbra 2021 došlo k zmene sídla spoločnosti. Nové sídlo spoločnosti sa nachádza na adrese Einsteinova 33, 851 01 Bratislava.

XII. 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 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	142 372		0	6 732	149 104
Neuhradená strata minulých rokov	-15 444 659	0	0	0	-15 444 659
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6 732	-195 994	0	-6 732	-195 994
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	-10 785 055	-195 994	0	0	-10 981 049

Poznámky Úč POD 3 – 01

DIC	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 2020

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

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohlľadávky 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	142 372
Neuhradená strata minulých rokov	-6 337 830	0	0	-9 106 830	-15 444 659
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-9 106 830	6 732	0	9 106 830	6 732
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	-10 791 788	6 732	0	0	-10 785 055

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 2020

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

XIII. 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	589	251
Ceniny	213	0	0
Účty v bankách	221.X	0	143 576
Kontokorentný účet	221.X	0	0
Krátkodobý finančný majetok - akcie	251.X	0	0
Krátkodobý finančný majetok - dlhopisy	252.X	0	0
Spolu	x	589	143 827

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 (+/-)	-158 853	748 363
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>	1 187 451	-9 835 504
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	264 538	260 877
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 (+/-)	208 387	-1 626 077
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-	-9 443 268
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-29 509	-161 111
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	745 086	1 010 243
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 (-)	-	-
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 (+/-)	-	29 359
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 (+/-)	-1 050	94 473
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozurnie 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>	-426 528	10 004 835
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 072 326	13 048 446
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	645 799	-11 237 968
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-	8 194 357
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.)	602 071	917 694
A. 3.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	-	-
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.)	602 071	917 694
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-651 667	-525 503
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.)	-49 596	392 191
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-11 078
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-94 988	-387 951
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 (+)	-	7 830
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	-	-
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.	Príjaté 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.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-94 988	-391 199
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
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 spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	-	-
C. 1. 3.	Príjaté 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.)	20	-
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 (+)	20	-
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 zmluvy o kúpe prenájateľa vecí (-)	-	-
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.)	20	-
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-144 564	992
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	143 827	142 835
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-737	143 827
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 326	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	589	143 827