

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.

Správa nezávislého audítora,
účtovná závierka
a výročná správa
k 31. decembru 2020

Obsah

Správa audítora

Výročná správa

Účtovná závierka zostavená k 31. decembru 2020

Prílohy

Preklad správy audítora do anglického jazyka

Preklad výročnej správy do anglického jazyka

Preklad účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2020 do anglického jazyka



KPMG Slovensko spol. s r. o.
Dvořákovo nábrežie 10
P. O. BOX 7
820 04 Bratislava 24
Slovakia

Telephone: +421 (0)2 59 98 41 11
Internet: www.kpmg.sk

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľom spoločnosti Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Dentsply Sirona Slovakia s. r. o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2020, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2020 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených správou a riadením za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené správou a riadením sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.

- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými správou a riadením komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k iným informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za iné informácie. Iné informácie pozostávajú z informácií uvedených vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve, ale nezahŕňujú účtovnú závierku a našu správu audítora k tejto účtovnej závierke. Náš názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na tieto iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s týmito inými informáciami uvedenými vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dňom vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky, a posúdenie, či tieto iné informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne. Ak na základe nami vykonanej práce prideme k záveru, že tieto iné informácie sú významne nesprávne, vyžaduje sa, aby sme tieto skutočnosti uviedli.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2020 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

19. január 2022
Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 96



Zodpovedný audítor:
Ing. Peter Nemečkay, FCCA
Licencia UDVA č. 1054



VÝROČNÁ SPRÁVA

k 31. decembru 2020

spoločnosti

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.

OBSAH

Informácie o spoločnosti.....	3
Udalosti osobitného významu.....	4
Nadobúdanie cenných papierov a podielov	4
Vydané cenné papiere.....	4
Deriváty	4
Organizačná zložka spoločnosti v zahraničí	5
Aktivity v oblasti životného prostredia	5
Údaje požadované podľa osobitných predpisov	5
Návrh na vyrovnanie straty	5
Vplyv spoločnosti na zamestnanosť	5
Výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja	5
Finančná situácia spoločnosti.....	6
A. Rozbor súvahových položiek.....	6
B. Vybrané pomerové ukazovatele	8
Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti	11
Ostatné dôležité informácie	11

INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.
Ševčenkova 34
851 01 Bratislava
IČO: 45691118
DIČ: 2023132870

Spoločnosť Dentsply Sirona Slovakia s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) bola založená ako spoločnosť s ručením obmedzeným 21. júla 2010 a vznikla zápisom do obchodného registra 05. novembra 2010.

Spoločnosť je vedená v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka č.: 68465/B.

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- nákup a predaj dentálnej techniky,
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- počítačové služby,
- reklamné a marketingové služby.

Konanie:

Menom spoločnosti koná konateľ samostatne.

Orgány spoločnosti:

Konatelia:

Meno konateľa	Vznik funkcie	Zánik funkcie
Mag. Jochen Hackl	22.03.2019	02.09.2021
Stacey Anne Schilling	02.09.2021	-
Rainer Ragnar Raschke	02.09.2021	-

Štruktúra spoločníkov spoločnosti a ich podiel na základnom imaní:

Spoločnosť má základný kapitál vo výške 5 tis. EUR. Podiel jednotlivých spoločníkov spoločnosti je takýto:

- Dentsply Sirona Europe GmbH s podielom na základnom imaní 4 250 EUR, ktorý predstavuje 85%.
- Sirona Dental GmbH s podielom na základnom imaní 750 EUR, ktorý predstavuje 15%.

Informácie o konsolidovanom celku:

Spoločnosť je dcérskou spoločnosťou Dentsply Sirona Europe GmbH, Sirona Strasse 1, A5071 Wals bei Salzburg, Rakúsko. Účtovná závierka sa zahrňuje 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.

Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností Dentsply Sirona Europe GmbH a Dentsply Sirona Inc. alebo na skupinovej internetovej stránke: <https://investor.dentsplysirona.com/financial-information/annual-reports?c=76841&p=irolreportsannual>

Udalosti osobitného významu

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

Vyhlásenie bolo zrušené pri zvýšení kapitálových fondov čím bolo dosiahnutie kladné vlastné imanie.

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.

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

Nadobúdanie cenných papierov a podielov

Spoločnosť v roku 2020 neúčtovala o nadobúdaní vlastných dočasných listoch, obchodných podieloch a akciách a dočasných listoch a obchodných podieloch materskej účtovnej jednotky.

Vydané cenné papiere

Spoločnosť v roku 2020 neúčtovala o žiadnych vydaných cenných papieroch.

Deriváty

Spoločnosť v roku 2020 neúčtovala o derivátoch.

Organizačná zložka spoločnosti v zahraničí

Spoločnosť nemá žiadnu organizačnú zložku.

Aktivity v oblasti životného prostredia

Vzhľadom na to, že činnosť spoločnosti neovplyvňuje životné prostredie, spoločnosť nepodnikla žiadne špeciálne aktivity týkajúce sa životného prostredia v roku 2020.

Údaje požadované podľa osobitných predpisov

Spoločnosť nemá povinnosť vykazovať údaje požadované podľa osobitných predpisov za rok 2020.

Návrh na vyrovnanie straty

O rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2020 rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti.

Spoločnosť navrhuje vyrovnať stratu spoločnosti nasledovne:

(údaje v EUR)

Neuhradená strata min. rokov

195 994

195 994

Vplyv spoločnosti na zamestnanosť

Spoločnosť v roku 2020 rozšírila svoje služby poskytované v rámci SSC pre koncern Dentsply Sirona, čomu zodpovedá aj postupné zvyšovanie počtu zamestnancov. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov sa v roku 2020 zvýšil oproti minulého roku zo 65,80 na 120,73 zamestnancov, pričom počet vedúcich zamestnancov zostal rovnaký – 3 zamestnanci. Spoločnosť má nevýznamný vplyv na celkovú zamestnanosť.

Výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť neuskutočňuje žiaden výskum a vývoj.

Finančná situácia spoločnosti

A. Rozbor súvahových položiek

Rozbor aktív

		Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
A.	Neobežný majetok	367 838	537 388	482 494
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	3 305	5 472	211 818
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok	364 533	531 916	270 676
A.III.	Dlhodobý finančný majetok	0	0	0
B.	Obežný majetok	2 392 639	1 248 453	13 189 760
B.I.	Zásoby	0	0	5 830 716
B.II.	Dlhodobé pohľadávky	0	0	0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky	2 392 050	1 104 626	7 216 209
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok	0	0	0
B.V.	Finančné účty	589	143 827	142 835
C.	Časové rozlíšenie	214 529	185 020	23 909
	AKTÍVA CELKOM	2 975 006	1 970 861	13 696 163

Podstatné položky a porovnanie s rokmi 2019 a 2018.

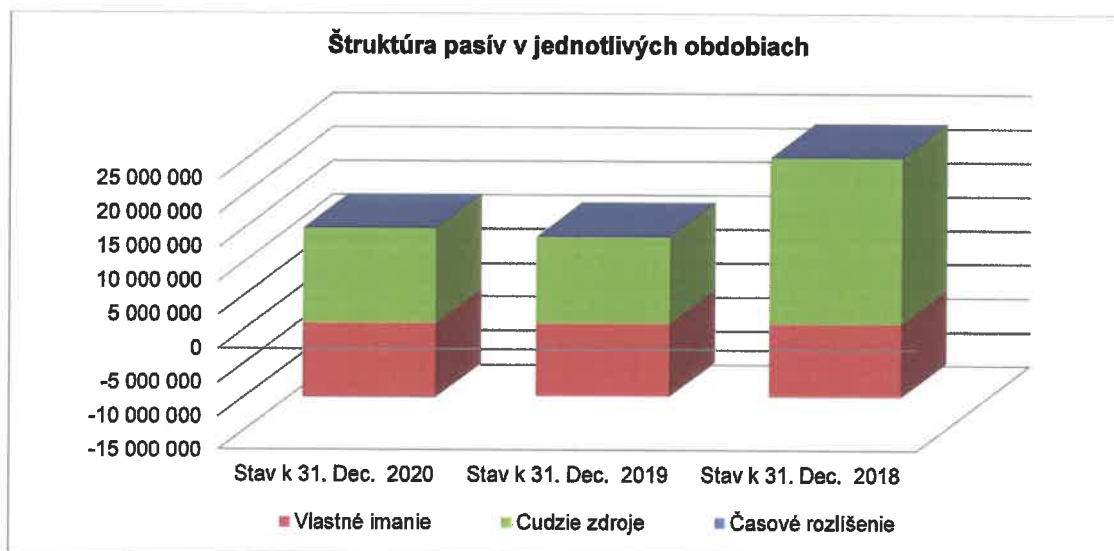
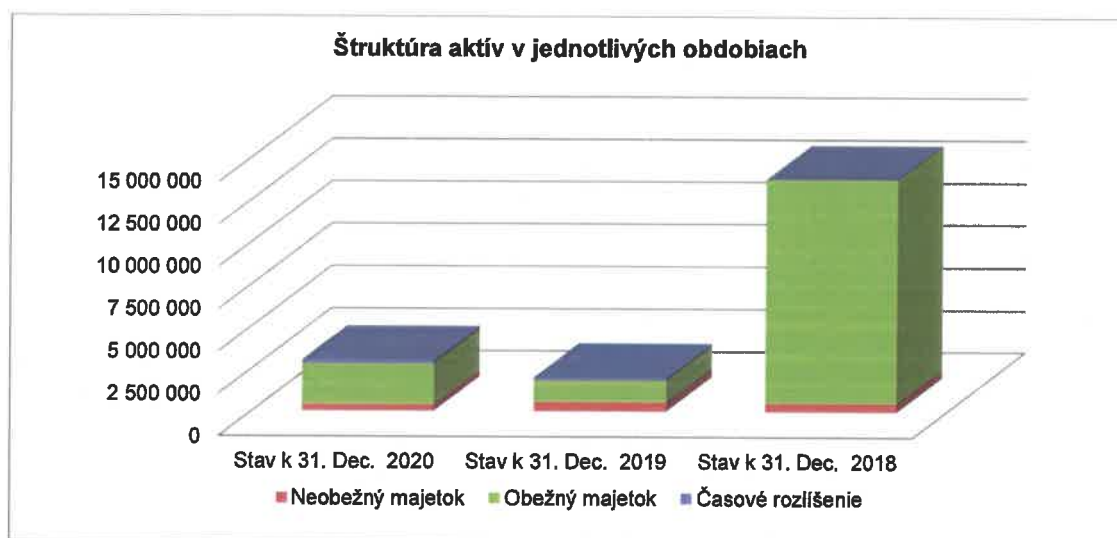
Rozbor pasív

		Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
A.	Vlastné imanie	-10 981 049	-10 785 055	-10 791 787
A.I.	Základné imanie	5 000	5 000	5 000
A.II.	Emisné ážio	0	0	0
A.III.	Ostatné kapitálové fondy	4 505 000	4 505 000	4 505 000
A.IV.	Zákonné rezervné fondy	500	500	500
A.V.	Ostatné fondy zo zisku	0	0	0
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov	-15 295 555	-15 302 287	-6 195 457
A.VIII.	Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-195 994	6 732	-9 106 830
B.	Závazky	13 956 055	12 755 916	24 487 950
B.I.	Dlhodobé záväzky	1 525	1 016	2 068
B.II.	Dlhodobé rezervy	0	0	17 576
B.III.	Dlhodobé bankové úvery	0	0	0
B.IV.	Krátkodobé záväzky	13 551 091	12 559 868	22 664 773
B.V.	Krátkodobé rezervy	403 419	195 032	1 803 533
B.VI.	Bežné bankové úvery	20	0	0
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci	0	0	0
C.	Časové rozlíšenie	0	0	0
	PASÍVA CELKOM	2 975 006	1 970 861	13 696 163

Podstatné položky a porovnanie s rokmi 2019 a 2018.

Rozbor súvahových položiek nám znázorňuje, ako je štruktúráne členený majetok spoločnosti (aktíva) a zdroje krytia tohto majetku (pasíva). V spoločnosti k 31. decembru 2020 predstavoval podiel obežného majetku na celkovom majetku spoločnosti 80,42%, pričom ho tvorili predovšetkým krátkodobé pohľadávky (99,98%) a finančné účty (0,02%). Tento majetok bol krytý hlavne cudzími zdrojmi (najmä krátkodobými záväzkami).

Porovnanie podielu stálych a obežných aktív a podielu cudzích a vlastných zdrojov krytia majetku spoločnosti v obdobiach od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018, od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 je znázornený v nasledovnom grafe:



B. Vybrané pomerové ukazovatele

V medziročnom porovnaní výnosov je zaznamenaný pokles, a to z 13 832 691 EUR v roku 2019 na 7 535 495 EUR v roku 2020.

Zadlženosť

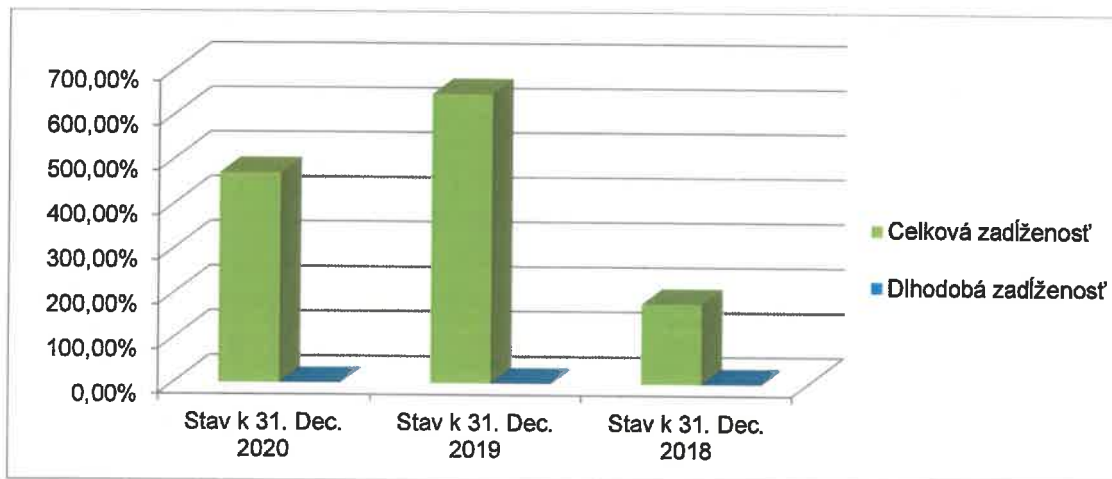
$$\text{CELKOVÁ ZADLŽENOSŤ} = \frac{\text{CUDZIE ZDROJE}}{\text{AKTÍVA CELKOM}}$$

AKTÍVA CELKOM predstavujú sumu všetkých aktív podniku.

Celková zadlženosť vypovedá o rozsahu použitia cudzieho kapitálu na financovanie potrieb podniku. Hodnota ukazovateľa by mala byť menšia ako 50%, ale veľmi záleží na konkrétnej situácii, v akej sa podnik nachádza a hlavne od odvetvia, v akom podnik pôsobí. Tu je nevyhnutné sledovanie časového vývoja ukazovateľa a porovnanie s inými podnikmi v rovnakom odvetví:

Ukazovateľ	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Celková zadlženosť	469,11%	647,23%	178,79%
Dlhodobá zadlženosť	0,05%	0,05%	0,02%

Z uvedeného vyplýva, že cudzie zdroje sa v roku 2020 podieľali na financovaní potrieb podniku vo výške 469,11%, pričom tento podiel sa oproti predchádzajúcemu obdobiu znížil o 178,12%.



Likvidita

Ukazovateľ	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Okamžitá likvidita	0,00	0,01	0,01
Bežná likvidita	0,18	0,10	0,32
Celková likvidita	0,18	0,10	0,58

1. OKAMŽITÁ LIKVIDITA

$$\text{OKAMŽITÁ LIKVIDITA} = \frac{\text{FINANČNÝ MAJETOK}}{\text{KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY}}$$

FINANČNÝ MAJETOK predstavuje súčet položiek: Peniaze, Účty v bankách, Krátkodobý finančný majetok.

KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY predstavuje súčet všetkých krátkodobých záväzkov spoločnosti, napr. záväzky z obchodného styku voči spoločníkom, voči zamestnancom, štátu.

Ukazovateľ vyjadruje solventnosť spoločnosti. Ak ideálna hodnota ukazovateľa je 1, potom má spoločnosť k dispozícii toľko platobných prostriedkov, koľko činia záväzky.

2. BEŽNÁ LIKVIDITA

$$\text{BEŽNÁ LIKVIDITA} = \frac{\text{KRÁTK. POHLAD. + FINANČNÝ MAJETOK}}{\text{KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY}}$$

KRÁTKODOBÉ POHLADÁVKY predstavujú súčet všetkých krátkodobých pohľadávok spoločnosti.

Za optimálnu hodnotu sa považuje 1,5. Pri pohľadávkach je potrebné vedieť do akej miery sú vymožiteľné a zároveň vedieť priemernú dobu splatnosti pohľadávok aj keď hovoríme o krátkodobých.

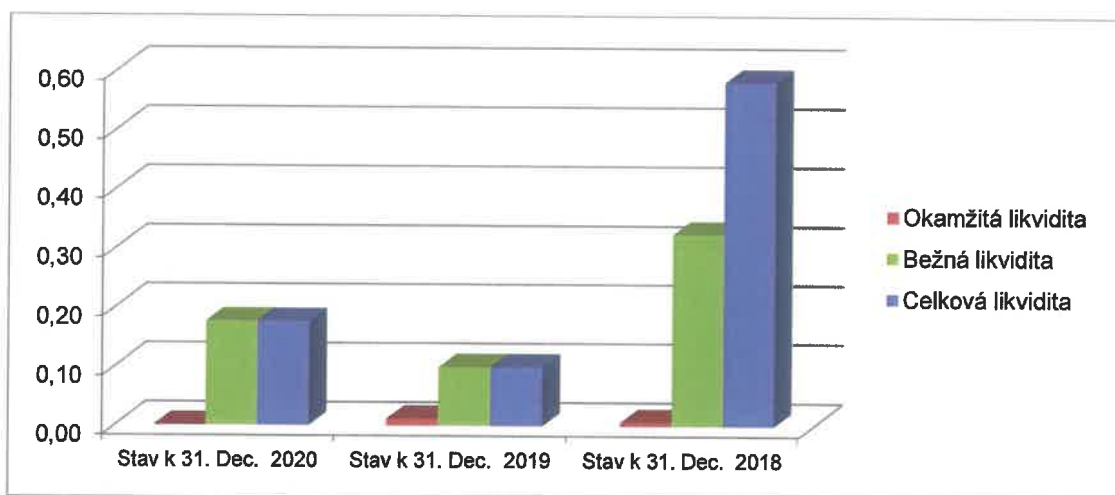
3. CELKOVÁ LIKVIDITA

$$\text{CELKOVÁ LIKVIDITA} = \frac{\text{OBEŽNÉ AKTÍVA}}{\text{KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY}}$$

OBEŽNÉ AKTÍVA súčasťou sú zásoby, krátkodobé pohľadávky a finančný majetok. Pri zásobách obdobne ako pri pohľadávkach je dôležitá ich likvidita.

KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY predstavujú súčet všetkých krátkodobých záväzkov spoločnosti, napr. záväzky z obchodného styku voči spoločníkom, voči zamestnancom, štátu.

Optimálne hodnoty ukazovateľa sú 1,6 – 2,5. Z tejto hodnoty možno interpretovať, že podnik zaznamenal iba mierny pozitívny trend vo vývoji likvidity oproti predchádzajúcemu roku.



Rentabilita

Ukazovateľ	Stav k 31.12. 2020	Stav k 31.12. 2019	Stav k 31.12. 2018
Rentabilita tržieb	-2,60%	0,05%	-46,57%
Rentabilita vlastného imania	1,78%	-0,06%	84,39%

1. RENTABILITA TRŽIEB

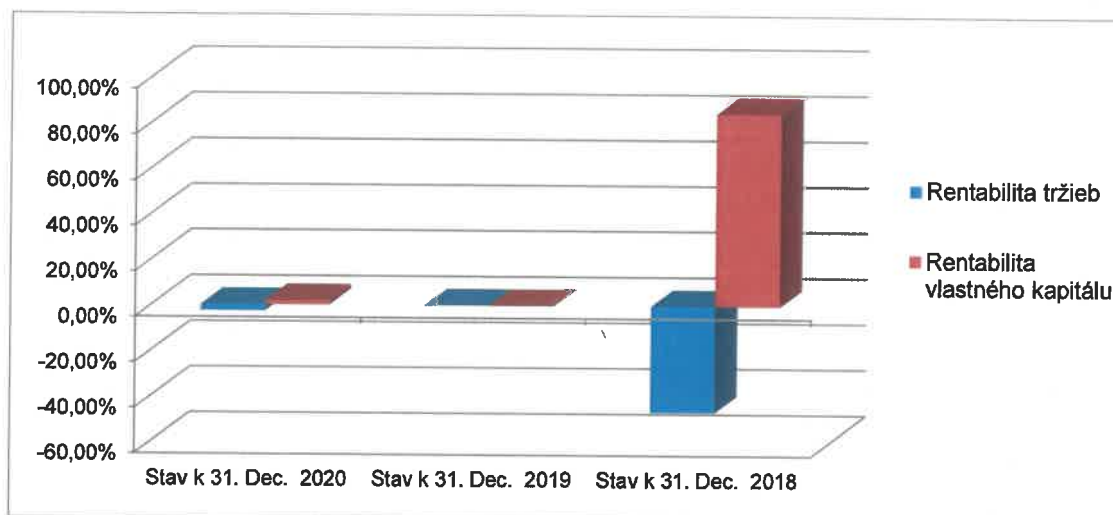
$$\text{RENTABILITA TRŽIEB} = \frac{\text{ČISTÝ ZISK}}{\text{TRŽBY}}$$

Vývoj ukazovateľa rentability je ovplyvnený dosiahnutým ziskom za účtovné obdobie a vývojom tržieb. V porovnaní s rokom 2019 spoločnosť dosiahla stratu. Výrazne klesli tržby z predaja služieb a tržby z predaja tovaru boli nulové. Celkovo tržby z obchodnej činnosti za rok 2020 klesli oproti roku 2019 o 46%.

2. RENTABILITA VLASTNÉHO IMANIA

$$\text{RENTABILITA VLASTNÉHO IMANIA} = \frac{\text{ČISTÝ ZISK}}{\text{VLASTNÉ IMANIE}}$$

Hodnota ukazovateľa nám vypovedá o výške zhodnotenia vlastného imania spoločnosti. Vlastné imanie je zdrojom krytia a financovania dlhodobého majetku spoločnosti, preto je pre majiteľov spoločnosti zaujímavý práve tento ukazovateľ, ktorý charakterizuje koreňovú výnosnosť. V roku 2020 môže spoločnosť hovoriť o náraste rentability vlastného imania oproti roku 2019, a to o 1,84%.



Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti

V kalendárnom roku 2021 spoločnosť plánuje rozšíriť zoznam služieb poskytovaných v rámci Global Shared Service Centre (SSC) pre koncern Dentsply Sirona a z tohto dôvodu bude postupne navyšovať headcount SSC.

Ostatné dôležité informácie

Informácie o významných rizikách a neistotách

Spoločnosť nemá informácie o žiadnych konkrétnych rizikách a neistotách v súvislosti s náplňou jej činnosti a existujúcou konkurenciou.

V Bratislave, dňa 05.11.2021

Stacey A. Schilling
 Stacey Anne Schilling
 konateľ spoločnosti

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 hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	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 audítorom,
- 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
Oprávky								
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.

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 preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
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	0	94 989
Úbytky	0	0	62 554	0	0	0	0	0	62 554
Presuny	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	0	207 887
Prírastky	0	146 541	115 830	0	0	0	0	0	262 371
Úbytky	0	0	62 554	0	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	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	0	531 916
Stav na konci účtovného obdobia	0	126 098	238 435	0	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)

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	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	
	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%
Splätaná 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

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)

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 rozruší 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.	Príjate 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.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	-	-
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	-	-
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	-	-
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	-	-
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	-	-
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.	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.	Prijaté peňažné dary (+)	-	-
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	-	-
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	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



KPMG Slovensko spol. s r. o.
Dvořákovo nábrežie 10
P. O. BOX 7
820 04 Bratislava 24
Slovakia

Telephone: +421 (0)2 59 98 41 11
Internet: www.kpmg.sk

Translation of the Auditors' Report originally prepared in Slovak language

Independent Auditors' Report

To the Owners and Directors of Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

We have audited the financial statements of Dentsply Sirona Slovakia s. r. o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 31 December 2020, the income statement for the year then ended, and notes, including a summary of significant accounting policies.

In our opinion, the accompanying financial statements give a true and fair view of the financial position of the Company as at 31 December 2020, and of its financial performance for the year then ended in accordance with the Act No. 431/2002 Coll. on Accounting as amended ("the Act on Accounting").

Basis for Opinion

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing ("ISAs"). Our responsibilities under those standards are further described in the *Auditors' Responsibilities for the Audit of the Financial Statements* section. We are independent of the Company in accordance with the ethical requirements of the Act No. 423/2015 Coll. on statutory audit and on amendments to Act No. 431/2002 Coll. on accounting as amended ("the Act on Statutory Audit") including the Code of Ethics for an Auditor that are relevant to our audit of the financial statements, and we have fulfilled our other ethical responsibilities in accordance with these requirements. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

Responsibilities of the Statutory Body and Those Charged with Governance for the Financial Statements

The statutory body is responsible for the preparation of the financial statements that give a true and fair view in accordance with the Act on Accounting, and for such internal control as the statutory body determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.



In preparing the financial statements, the statutory body is responsible for assessing the Company's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting unless the statutory body either intends to liquidate the Company or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

Those charged with governance are responsible for overseeing the Company's financial reporting process.

Auditors' Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditors' report that includes our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with ISAs will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these financial statements.

As part of an audit in accordance with ISAs, we exercise professional judgment and maintain professional skepticism throughout the audit. We also:

- Identify and assess the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control.
- Obtain an understanding of internal control relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Company's internal control.
- Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by the statutory body.
- Conclude on the appropriateness of the statutory body's use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Company's ability to continue as a going concern.



If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditors' report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditors' report. However, future events or conditions may cause the Company to cease to continue as a going concern.

- Evaluate the overall presentation, structure and content of the financial statements, including the disclosures, and whether the financial statements represent the underlying transactions and events in a manner that achieves fair presentation.

We communicate with those charged with governance regarding, among other matters, the planned scope and timing of the audit and significant audit findings, including any significant deficiencies in internal control that we identify during our audit.

Report on Other Legal and Regulatory Requirements

Reporting on other information in the Annual Report

The statutory body is responsible for the other information. The other information comprises the information included in the Annual Report prepared in accordance with the Act on Accounting but does not include the financial statements and our auditors' report thereon. Our opinion on the financial statements does not cover the other information in the Annual Report.

In connection with our audit of the financial statements, our responsibility is to read the other information in the Annual Report that we have obtained prior to the date of the auditors' report on the audit of the financial statements, and, in doing so, consider whether the other information is materially inconsistent with the audited financial statements or our knowledge obtained in the audit of the financial statements, or otherwise appears to be materially misstated. If, based on the work we have performed, we conclude that there is a material misstatement of this other information, we are required to report that fact.

With respect to the Annual Report of the Company, we consider whether it includes the disclosures required by the Act on Accounting.

Based on the work undertaken in the course of the audit of the financial statements, in our opinion:

- the information given in the Annual Report for the year 2020 is consistent with the financial statements prepared for the same financial year; and
- the Annual Report contains information according to the Act on Accounting.



In addition to this, in light of the knowledge of the Company and its environment obtained in the course of audit, we are required to report if we have identified material misstatement in the Annual Report that we have obtained prior to the date of this auditors' report. We have nothing to report in this respect.

19 January 2022
Bratislava, Slovak Republic

Auditing company:
KPMG Slovensko spol. s r.o.
License SKAU No. 96



Responsible auditor:
Ing. Peter Nemečkay, FCCA
License UDVA No. 1054

This is a translation of the original Slovak Auditor's Report into English language. For a full understanding of the information stated in the Auditor's Report, the Report should be read in conjunction with the attached full set of financial statements and annual report prepared in Slovak.

ANNUAL REPORT

for the period ended 31/12/2020

of

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.

CONTENT

COMPANY DATA.....	3
Accounting events.....	4
Acquisition of securities and shares.....	4
Issued securities.....	4
Derivatives	4
Foreign branch of the Company abroad	4
Activities in the field of environment.....	5
Data requested under special legislation	5
Settlement of loss.....	5
Company's influence on the employment rate	5
Expenditure on research and development activities.....	5
COMPANY'S FINANCIAL STANDING.....	6
A. <i>Analysis of balance sheet and income statement items</i>	6
B. <i>Selected ratio indicators</i>	8
Expected outlook of the Company.....	11
Other important information.....	11

COMPANY DATA

Trade Name and Registered Office:

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.
 Ševčenkova 34
 851 01 Bratislava
 IČO: 45691118
 DIČ: 2023132870

Company Dentsply Sirona Slovakia s. r. o. ("Company") was established on 21st July 2010 as a Limited Liability Company and was incorporated with the Commercial Register on 05th November 2010.

The Company is listed in the Commercial Register of the District Court Bratislava I, section: Sro, file No.: 68465/B.

Company's business objective:

- purchase and sale of dental equipment,
- activities of business, organizational and economic consultants,
- intermediary activity in commerce,
- computer services,
- advertising and marketing services.

Acting on behalf of the Company:

The statutory representative acts on behalf of the Company independently.

Company bodies:

Statutory representatives:

Name of the statutory representative	Appointment to office	Termination of function
Mag. Jochen Hackl	22.03.2019	02.09.2021
Stacey Anne Schilling	02.09.2021	-
Rainer Ragnar Raschke	02.09.2021	-

Shareholding structure and shareholders' interest in the share capital:

The Company has a registered capital in amount of 5 thousand EUR. The share of members and shareholders of the Company is as follows:

- Dentsply Sirona Europe GmbH with a share capital of EUR 4 250, representing 85%.
- Sirona Dental GmbH with a share capital of EUR 750, representing 15%.

Information about the consolidated group:

The Company is a subsidiary of Dentsply Sirona Europe GmbH, Sirona Strasse 1, A5071 Wals bei Salzburg, Austria. The financial statements are included in the consolidated financial statements of Dentsply Sirona Europe GmbH, Sirona Strasse 1, A5071 Wals bei Salzburg, Austria and are included in the consolidated financial statements of Dentsply Sirona Inc., 13320 Ballantyne Corporate Place, Charlotte, NC 28277.

These consolidated financial statements can be obtained directly from the registered seat of Dentsply Sirona Europe GmbH and Dentsply Sirona Inc. or on a group's website:

<https://investor.dentsplysirona.com/financial-information/annual-reports?c=76841&p=irolreportsannual>

Accounting events

On 11 November 2020, the Company received a statement of financial support from the partners in the near future, which was terminated with the repayment of the negative equity.

On 29 June 2021, partners increased the capital funds by EUR 14,40 million, confirming their support. This increase in capital funds results in positive equity in 2021.

On 1 October 2021, the registered office of the company was changed. The new registered office of the company can be found at Einsteinova 33, 851 01 Bratislava.

Acquisition of securities and shares

In the year 2020, the Company did not post acquisitions of temporary share certificates, ownership interests, and stocks and temporary share certificates and ownership interests in the parent accounting entity.

Issued securities

The Company did not post any issued securities in the year 2020.

Derivatives

The Company did not post any derivatives in the year 2020.

Foreign branch of the Company abroad

The Company does not have any foreign branch.

Activities in the field of environment

Due to the fact, that the Company's activities do not affect the environment, the Company did not undertake any special activities related to the environment in 2020.

Data requested under special legislation

The Company is not obliged to report any data requested under any special legislation for the year 2020.

Settlement of loss

The General Meeting decided to settle the Company's loss for 2020 in amount of EUR 195 994 as follows:

(data in EUR)

Accumulated losses from previous years	195 994
	<u>195 994</u>

Company's influence on the employment rate

In 2020, the Company expanded its services provided within the SSC for the Dentsply Sirona Group, which corresponds to the gradual increase in the number of employees. The average recalculated number of employees increased from 65,80 to 120,73 during the 2020 and the number of leading employees remained the same – 3 employee. The Company's business activity has not had an impact on the employment rate.

Expenditure on research and development activities

The Company does not carry out any research and development.

COMPANY'S FINANCIAL STANDING

A. Analysis of balance sheet and income statement items

Analysis of assets

		Status as at 31/12/2020	Status as at 31/12/2019	Status as at 31/12/2018
A.	Non-current assets	367 838	537 388	482 494
A.I.	Long-term intangible assets	3 305	5 472	211 818
A.II.	Long-term tangible assets	364 533	531 916	270 676
A.III.	Long-term financial assets	0	0	0
B.	Current assets	2 392 639	1 248 453	13 189 760
B.I.	Stocks	0	0	5 830 716
B.II.	Long-term receivables	0	0	0
B.III.	Short-term receivables	2 392 050	1 104 626	7 216 209
B.IV.	Current financial assets	0	0	0
B.V.	Financial accounts	589	143 827	142 835
C.	Accruals and deferrals	214 529	185 020	23 909
	TOTAL ASSETS	2 975 006	1 970 861	13 696 163

Significant items and comparison to 2019 and 2018.

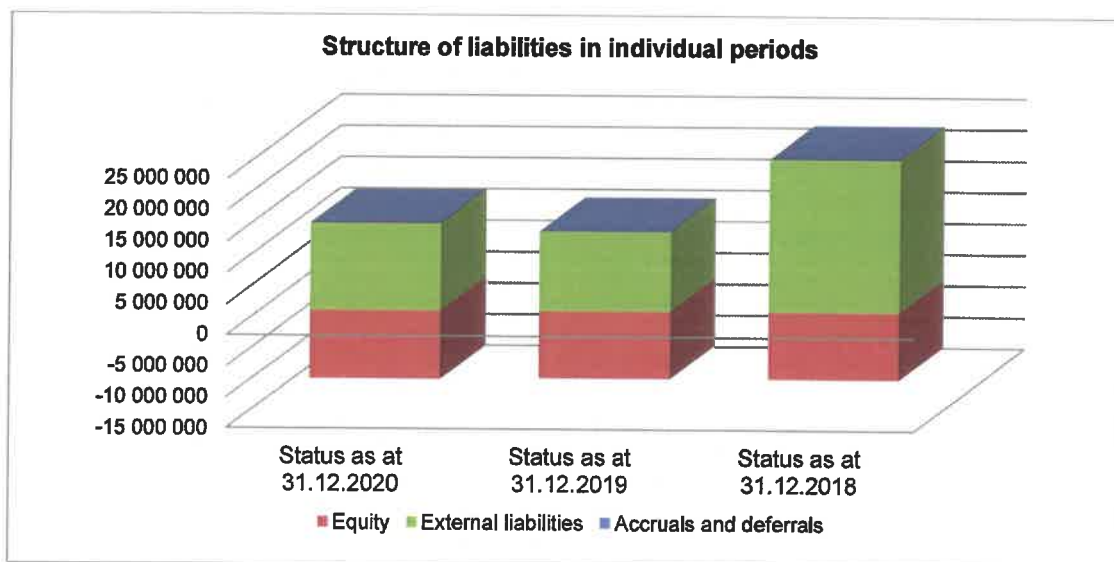
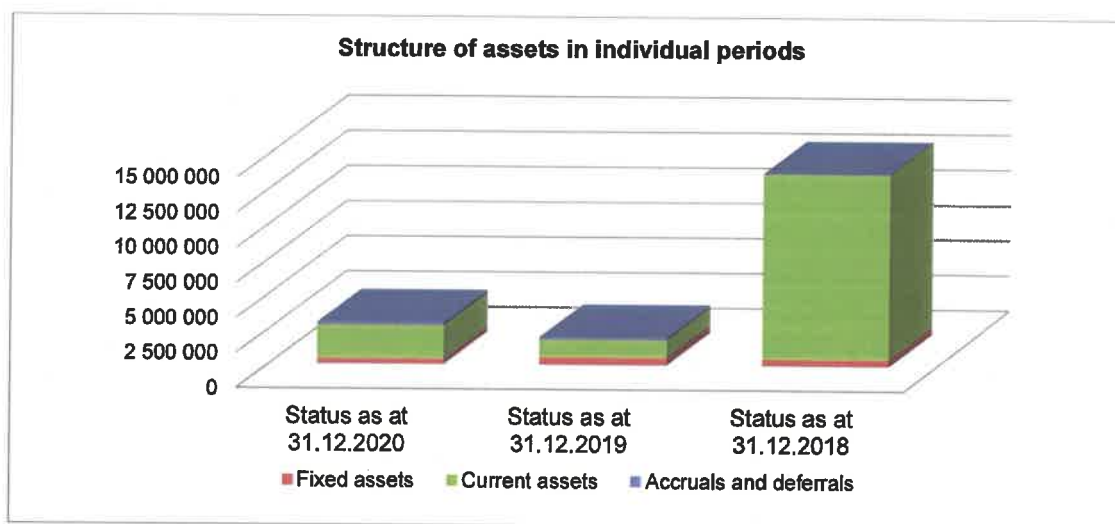
Analysis of liabilities

		Status as at 31/12/2020	Status as at 31/12/2019	Status as at 31/12/2018
A.	Equity	-10 981 049	-10 785 055	-10 791 787
A.I.	Share Capital	5 000	5 000	5 000
A.II.	Share premium	0	0	0
A.III.	Other capital funds	4 505 000	4 505 000	4 505 000
A.IV.	Legal reserve funds	500	500	500
A.V.	Other funds created from profit	0	0	0
A.VI.	Differences from revaluation	0	0	0
A.VII.	Net profit/loss of previous years	-15 295 555	-15 302 287	-6 195 457
A.VIII.	Net profit/loss for accounting period after tax	-195 994	6 732	-9 106 830
B.	External liabilities	13 956 055	12 755 916	24 487 950
B.I.	Non-current liabilities	1 525	1 016	2 068
B.II.	Long-term provisions	0	0	17 576
B.III.	Long-term bank loans	0	0	0
B.IV.	Short-term liabilities	13 551 091	12 559 868	22 664 773
B.V.	Short-term provisions	403 419	195 032	1 803 533
B.VI.	Current bank loans	20	0	0
B.VII.	Short-term financial assistance	0	0	0
C.	Accruals and deferrals	0	0	0
	TOTAL LIABILITIES	2 975 006	1 970 861	13 696 163

Significant items and comparison to 2019 and 2018.

The analysis of the balance sheet items shows the structure of the Company property (assets) and the sources covering for this property (liabilities). The share of the current assets to the total property assets as at 31/12/2020 amounted to 80,42%, and it comprised predominantly by Short-term receivables (99,98%) and Financial accounts (0,02%). These assets were mainly covered by the external liabilities (especially Short-term liabilities).

The comparison of the share of the fixed assets and the current assets, and the share of own sources and external liabilities to cover the Company property in the period from 01/01/2018 to 31/12/2018, and from 01/01/2019 to 31/12/2019, and from 01/01/2020 to 31/12/2020 is shown in the following charts:



B. Selected ratio indicators

The comparison of revenues shows a decrease from EUR 13 832 691 in 2019 to EUR 7 535 495 in 2020.

Indebtedness

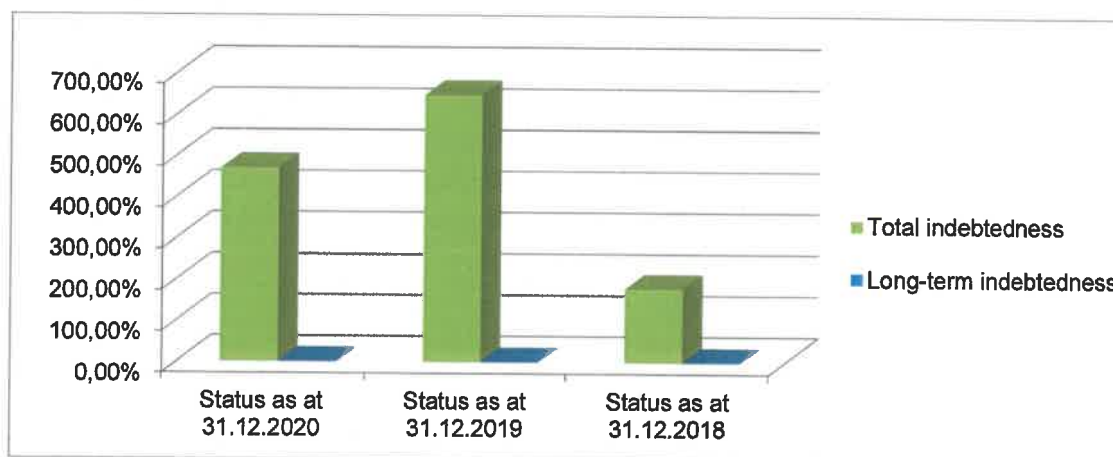
$$\text{TOTAL INDEBTEDNESS} = \frac{\text{EXTERNAL LIABILITIES}}{\text{TOTAL ASSETS}}$$

TOTAL ASSETS constitute the sum of all assets of the Company.

Total indebtedness indicates the scope to which foreign funds have to be used to finance the needs of the Company. The value of this indicator should be lower than 50%, but this is strongly dependent on a specific situation of the enterprise, and particularly on the sector in which the each particular Company operates. Monitoring of the development of the indicator over time is of particular importance here:

Indicator	Status as at 31/12/2020	Status as at 31/12/2019	Status as at 31/12/2018
Total indebtedness	469,11%	647,23%	178,79%
Long-term indebtedness	0,05%	0,05%	0,02%

This means that the share of external liabilities in 2020 used in funding the needs of the Company amounted to 469,11%, and this share decreased by 178,12% compared to the previous period.



Liquidity

Indicator	Status as at 31/12/2020	Status as at 31/12/2019	Status as at 31/12/2018
Immediate liquidity	0,00	0,01	0,01
Normal liquidity	0,18	0,10	0,32
Total liquidity	0,18	0,10	0,58

1. IMMEDIATE LIQUIDITY

$$\text{IMMEDIATE LIQUIDITY} = \frac{\text{CURRENT LIQUID ASSETS}}{\text{SHORT-TERM LIABILITIES}}$$

CURRENT LIQUID ASSETS mean the total sum of the items: cash; accounts in banks; current financial assets.

SHORT-TERM LIABILITIES mean the sum of all short-term liabilities of the Company, e.g. trade liabilities to shareholders, to employees, to the state.

The indicator shows solvency of the Company. If the ideal value of the indicator is 1, then the Company's means of payment and the liabilities are equal.

2. NORMAL LIQUIDITY

$$\text{NORMAL LIQUIDITY} = \frac{\text{SHORT-TERM RECEIVABLES} + \text{CURRENT LIQUID ASSETS}}{\text{SHORT-TERM LIABILITIES}}$$

SHORT-TERM RECEIVABLES amount to the sum of all short-term receivables of the Company.

The figure of 1.5 represents an optimum value. As regards receivables, it is good to know whether they are recoverable and to what extent, and also the average maturity period of receivables, even in the case of the short-term ones.

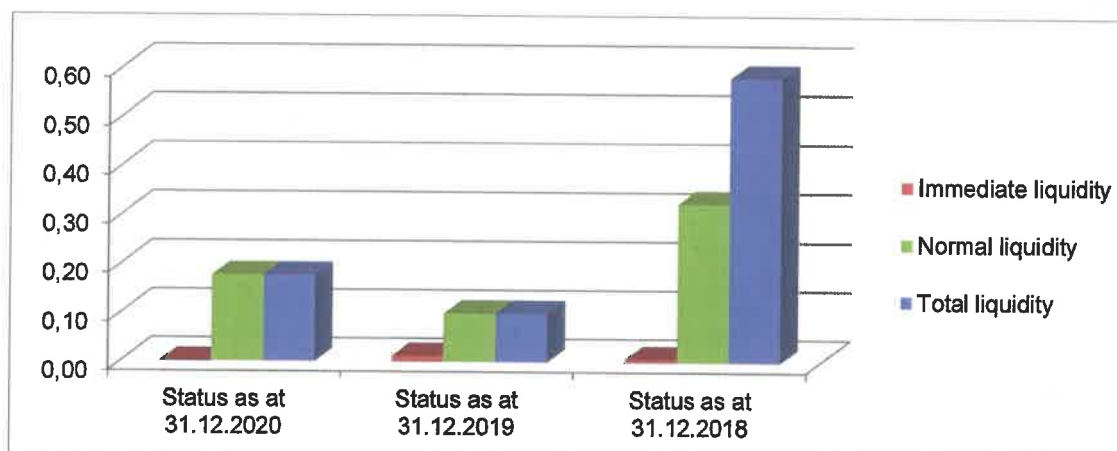
3. TOTAL LIQUIDITY

$$\text{TOTAL LIQUIDITY} = \frac{\text{CURRENT ASSETS}}{\text{SHORT-TERM LIABILITIES}}$$

CURRENT ASSETS include the stocks, short-term receivables, and the financial assets. Liquidity is important for stocks, just like it is for the receivables.

SHORT-TERM LIABILITIES represent the sum of all short-term liabilities of the Company, e.g. trade payables to partners, employees, the state.

Optimum values of the indicator range from 1,6 - 2,5. This value may be interpreted as a modest positive trend of the liquidity development.



Profit ratio

Indicator	Status as at 31/12/2020	Status as at 31/12/2019	Status as at 31/12/2018
Return on sales	-2,60%	0,05%	-46,57%
Return on equity	1,78%	-0,06%	84,39%

1. RETURN ON SALES

$$\text{RETURN ON SALES} = \frac{\text{NET PROFIT}}{\text{SALES}}$$

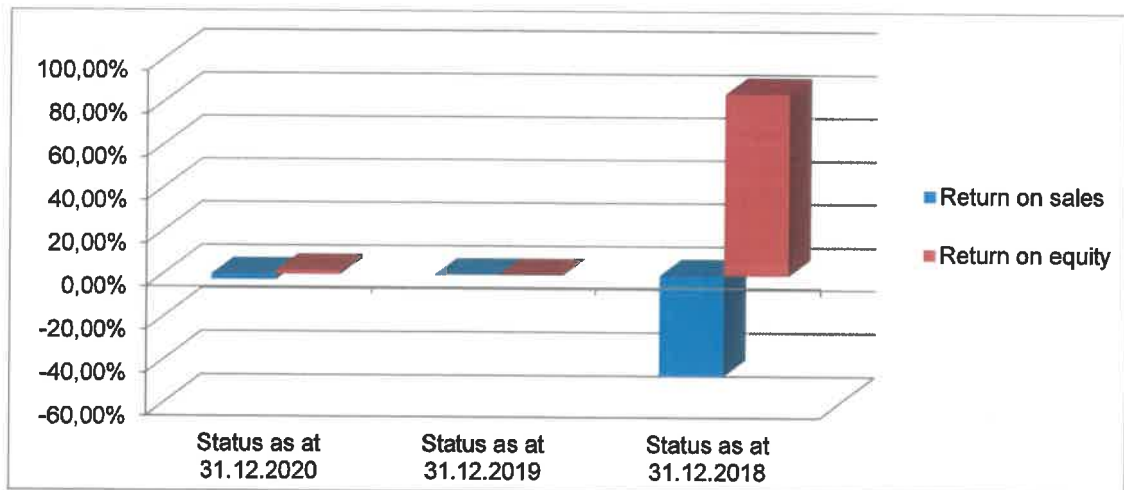
The development of the profit ratio indicator is influenced by the profit earned for an accounting period and by the development of sales. Compared to 2019, the Company made a loss. The sales of services decreased significantly and revenues from the sale of goods were zero. Overall, sales from business activities in 2020 decreased by 46% compared to 2019.

2. RETURN ON EQUITY

$$\text{RETURN ON EQUITY} = \frac{\text{NET PROFIT}}{\text{EQUITY}}$$

The value of the indicator shows how the value of the share capital of the Company has been growing. Equity constitutes a source of coverage for, and funding of, non-current assets of the Company, and therefore this indicator, which characterises the core rate of return, is interesting for the Company owners.

In 2020, the return on capital of the Company may be deemed to have increased by 1,84% compared to 2019.



Expected outlook of the Company

In the calendar year 2021, the Company plans to further expand the list of services provided within the Global Shared Service Center, (SSC) for the Dentsply Sirona Group and for this reason will gradually increase the SSC headcount.

Other important information

POSSIBLE RISKS

Company has no information of any specific risks and uncertainty in relation to its activities and existing competition.

In Bratislava, 05.11.2021

Stacey A. Schilling
 Stacey Anne Schilling
 statutory representative

ÚČ POD

FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs maintaining accounts under the system of double entry bookkeeping
as of 31 Dec 2020

Tax identification number

2 0 2 3 1 3 2 8 7 0

Financial statements

☒ - ordinary
☐ - extraordinary
☐ - interim

Accounting entity

☐ - small
☒ - large

For the period

	Month	Year
from	0 1	2 0 2 0
to	1 2	2 0 2 0

Identification number (IČO)

4 5 6 9 1 1 1 8

SK NACE

6 9 . 2 0 . 0

(check ☒)

Preceding period

	Month	Year
from	0 1	2 0 1 9
to	1 2	2 0 1 9

Attached parts of the financial statements

☒ Balance Sheet
(Úč POD 1-01)
(in whole euros)

☒ Income Statement
(Úč POD 2-01)
(in whole euros)

☒ Notes to the Financial Statements (Úč
POD 3-01)
(in whole euros or eurocents)

Legal name (designation) of the accounting entity

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

Registered office of the accounting entity, street and number

Š e v č e n k o v a 3 4

Zip code

8 5 1 0 1

Municipality

B r a t i s l a v a

Designation of the Commercial Register and company registration number

D i s t r i c t C o u r t B r a t i s l a v a I
S e c t i o n S r o , f i l e 6 8 4 6 5 / B

Telephone

Fax

Email

Prepared on:

20. October 2021

Approved on:

Signature of the accounting entity's statutory body or a member of
the accounting entity's statutory body or the signature of a sole
trader who is the accounting entity;

2

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.
Reg.No: 45691118
Ševčenkova 34, 85101 Bratislava

BALANCE SHEET
as at 31.12.2020
in EUR

Line	ASSETS	Line Nr.	Current year		Net value EUR	Prior year Net value EUR
			Gross value EUR	Correction EUR		
	TOTAL ASSETS line 02 + line 33 + line 74	001	4 818 865	1 843 859	2 975 006	1 970 861
A.	Non-current assets line 03 + line 11 + line 21	002	2 211 697	1 843 859	367 838	537 388
A.I.	Non-current intangible assets - total (lines 04 to 10)	003	1 439 459	1 436 154	3 305	5 472
	1. Capitalized development costs (012) - /072, 091A/	004				
	2. Software (013)-/073, 091A/	005	1 439 459	1 436 154	3 305	5 472
	3. Valuable rights (014)-/074, 091A/	006				
	4. Goodwill (015) - /075, 091A/	007				
	5. Other non-current intangible assets (019, 01X)- /079, 07X, 091A/	008				
	6. Acquisition of non-current intangible assets (041) - /093/	009				
	7. Advance payments made for non-current intangible assets (051) - /095A/	010				
A.II.	Property, plant and equipment - total (lines 12 to 20)	011	772 238	407 705	364 533	531 916
	1. Land (031) - /092A/	012				
	2. Structures (021) - /081, 092A/	013	345 406	219 308	126 098	272 639
	3. Individual movable assets and sets of movable assets (022) - /082, 092A/	014	426 832	188 397	238 435	259 277
	4. Perennial crops (025) - /085, 092A/	015				
	5. Livestock (026) - /086, 092A/	016				
	6. Other property, plant and equipment (029, 02X, 032)- /089, 08X, 092A/	017				
	7. Acquisition of property, plant and equipment(042) - /094/	018				
	8. Advance payments made for property, plant and equipment (052) - /095A/	019				
	9. Value adjustment to acquired assets (+/- 097) +/- 098	020				
A.III.	Non-current financial assets - total (lines 22 to 32)	021				
	1. Shares and ownership interests in affiliated accounting entities (061A, 062A, 063A) - /096A/	022				
	2. Shares and ownership interests with participating interest, except for affiliated accounting entities(062A) - /096A/	023				
	3. Other available-for-sale securities and ownership interests (063A) - /096A/	024				
	4. Loans to affiliated accounting entities (066A) - /096A/	025				
	5. Loans within participating interest, except for affiliated accounting entities (066A) - /096A/	026				
	6. Other loans (067A) - /096A/	027				
	7. Debt securities and other non-current financial assets (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028				
	8. Loans and other non-current financial assets with remaining maturity of up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029				
	9. Bank accounts with notice period exceeding one year (22XA)	030				

2

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.
Reg.No: 45691118
Ševčenkova 34, 85101 Bratislava

BALANCE SHEET
as at 31.12.2020
in EUR

Line	ASSETS	Line Nr.	Current year		Prior year
			Gross value EUR	Correction EUR	Net value EUR
10.	Acquisition of non-current financial assets(043) - /096A/	031			
11.	Advance payments made for non-current financial assets (053) - /095A/	032			
B.	Current assets line 34 + line 41 + line 53 + line 66 + line 71	033	2 392 639		1 248 453
B.I.	Inventory - total (lines 35 to 40)	034			
1.	Raw material (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035			
2.	Work in progress and semi-finished products (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036			
3.	Finished goods (123) - /194/	037			
4.	Animals (124) - /195/	038			
5.	Merchandise (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039			
6.	Advance payments made for inventory (314A) - /391A/	040			
B.II.	Non-current receivables - total (line 42 + lines 46 to 52)	041			
1.	Trade receivables - total (lines 43 to 45)	042			
1.a.	Trade receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Trade receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			
2.	Net value of contract (316A)	046			
3.	Other receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/	047			
4.	Other receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/	048			
5.	Receivables from participants, members, and association (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049			
6.	Receivables related to derivative transactions (373A, 376A)	050			
7.	Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051			
8.	Deferred tax asset (481A)	052			
B.III.	Current receivables - total (line 54 + lines 58 to 65)	053	2 392 050		1 104 626
1.	Trade receivables - total (lines 55 to 57)	054	2 109 149		1 035 906
1.a.	Trade receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	2 037 096		951 763
1.b.	Trade receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	72 053		84 143

2

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.
Reg.No: 45691118
Ševčenkova 34, 85101 Bratislava

BALANCE SHEET
as at 31.12.2020
in EUR

Line	ASSETS	Line Nr.	Current year		Prior year
			Gross value EUR	Correction EUR	Net value EUR
2.	Net value of contract (316A)	058			
3.	Other receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/	059			
4.	Other receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/	060			
5.	Receivables from participants, members, and association (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061			
6.	Social security (336A) - /391A/	062			
7.	Tax assets and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347)- /391A/	063	282 670		282 670
8.	Receivables related to derivative transactions (373A, 376A)	064			
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A)- /391A/	065	231		231
B.IV.	Current financial assets - total (lines 67 to 70)	066			
1.	Current financial assets in affiliated accounting entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Current financial assets, not including current financial assets in affiliated accounting entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Own shares and own ownership interests (252)	069			
4.	Acquisition of current financial assets (259, 314A)- /291A/	070			
B.V.	Financial accounts line 72 + line 73	071	589		589
1.	Cash (211, 213, 21X)	072	589		589
2.	Bank accounts (221A, 22X, +/- 261)	073			143 576
C.	Accruals/deferrals - total (lines 75 to 78)	074	214 529		214 529
1.	Prepaid expenses - long-term (381A, 382A)	075	1 643		1 643
2.	Prepaid expenses - short-term (381A, 382A)	076	10 238		10 238
3.	Accrued income - long-term (385A)	077			
4.	Accrued income - short-term (385A)	078	202 648		202 648

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.
Reg.No: 45691118
Ševčenkova 34, 85101 Bratislava

BALANCE SHEET
as at 31.12.2020
in EUR

Line	EQUITY&LIABILITIES	Line Nr.	Current year EUR	Prior year EUR
	TOTAL EQUITY AND LIABILITIES line 80 + line 101 + line 141	079	2 975 006	1 970 861
A.	Equity line 81 + line 85 + line 86 + line 87 + line 90 + line 93 + line 97 + line 100	080	-10 981 049	-10 785 055
A.I.	Share capital - total (lines 82 to 84)	081	5 000	5 000
	1. Share capital (411 or +/- 491)	082	5 000	5 000
	2. Change in share capital +/- 419	083		
	3. Unpaid share capital (/-/353)	084		
A.II.	Share premium (412)	085		
A.III.	Other capital funds (413)	086	4 505 000	4 505 000
A.IV.	Legal reserve funds line 88 + line 89	087	500	500
	1. Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)	088	500	500
	2. Reserve fund for own shares and own ownership interests (417A, 421A)	089		
A.V.	Other funds created from profit line 91 + line 92	090		
	1. Statutory funds (423, 42X)	091		
	2. Other funds (427, 42X)	092		
A.VI.	Differences from revaluation - total (lines 94 to 96)	093		
	1. Differences from revaluation of assets and liabilities(+/- 414)	094		
	2. Investment revaluation reserves (+/- 415)	095		
	3. Differences from revaluation in the event of a merger, amalgamation into a separate accounting entity or demerger (+/- 416)	096		
A.VII.	Net profit/loss of previous years line 98 + line 99	097	-15 295 555	-15 302 287
	1. Retained earnings from previous years (428)	098	149 104	142 372
	2. Accumulated losses from previous years (/-/429)	099	-15 444 659	-15 444 659
A.VIII	Net profit/loss for the accounting period after tax /+/-/ line 01 - (line 81 + line 85 + line 86 + line 87 + line 90+ line 93 + line 97 + line 101 + line 141)	100	-195 994	6 732
B.	Liabilities line 102 + line 118 + line 121 + line 122 + line 136 + line 139 + line 140	101	13 956 055	12 755 916
B.I.	Non-current liabilities - total (line 103 + lines 107 to 117)	102	1 525	1 016
	1. Non-current trade liabilities - total (lines 104 to 106)	103		
	1.a. Trade liabilities to affiliated accounting entities (321A, 475A, 476A)	104		
	1.b. Trade liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (321A, 475A, 476A)	105		
	1.c. Other trade liabilities (321A, 475A, 476A)	106		
	2. Net value of contract (316A)	107		
	3. Other liabilities to affiliated accounting entities (471A, 47XA)	108		
	4. Other liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (471A, 47XA)	109		
	5. Other non-current liabilities(479A, 47XA)	110		
	6. Long-term advance payments received (475A)	111		
	7. Long-term bills of exchange to be paid (478A)	112		

R

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.
Reg.No: 45691118
Ševčenkova 34, 85101 Bratislava

BALANCE SHEET
as at 31.12.2020
in EUR

Line	EQUITY&LIABILITIES	Line Nr.	Current year EUR	Prior year EUR
8.	Bonds issued (473A/-/255A)	113		
9.	Liabilities related to social fund (472)	114	1 525	1 016
10.	Other non-current liabilities (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Non-current liabilities related to derivative transactions (373A, 377A)	116		
12.	Deferred tax liability (481A)	117		
B.II.	Long-term provisions line 119 + line 120	118		
1.	Legal provisions (451A)	119		
2.	Other provisions (459A, 45XA)	120		
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Current liabilities - total (line 123 + lines 127 to 135)	122	13 551 091	12 559 868
1.	Trade liabilities - total (lines 124 to 126)	123	141 445	2 556 455
1.a.	Trade liabilities to affiliated accounting entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		2 490 324
1.b.	Trade liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Other trade liabilities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	141 445	66 131
2.	Net value of contract (316A)	127		
3.	Other liabilities to affiliated accounting entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Other liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	13 045 623	9 321 476
5.	Liabilities to partners and association (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Liabilities to employees (331, 333, 33X, 479A)	131	202 097	173 731
7.	Liabilities related to social security (336A)	132	128 005	72 454
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	33 921	435 752
9.	Liabilities related to derivative transactions (373A, 377A)	134		
10.	Other liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135		
B.V.	Short-term provisions line 137 + line 138	136	403 419	195 032
1.	Legal provisions (323A, 451A)	137	101 149	91 838
2.	Other provisions (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	302 270	103 194
B.VI.	Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	20	
B.VII.	Short-term financial assistance (241, 249, 24X, 473A/-/255A)	140		
C.	Accruals/deferrals - total (lines 142 to 145)	141		
1.	Accrued expenses - long-term (383A)	142		
2.	Accrued expenses - short-term (383A)	143		
3.	Deferred income - long-term (384A)	144		
4.	Deferred income - short-term (384A)	145		

R

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.
Reg.No: 45691118
Ševčenkova 34, 85101 Bratislava

INCOME STATEMENT
for the period from 1.1.2020 to 31.12.2020
in EUR

Line	Text	Line Nr.	Current year EUR	Prior year EUR
*	Net turnover (part of account class 6 according to the Act)	01	7 534 229	13 493 936
**	Operating income - total (lines 03 to 09)	02	7 535 620	13 825 055
I.	Revenue from the sale of merchandise (604, 607)	03		1 321 073
II.	Revenue from the sale of own products (601)	04		
III.	Revenue from the sale of services (602, 606)	05	7 534 229	12 172 863
IV.	Changes in internal inventory (+/-) (account group 61)	06		
V.	Own work capitalized (account group 62)	07		
VI.	Revenue from the sale of non-current intangible assets, property, plant and equipment, and raw materials (641, 642)	08		7 830
VII.	Other operating income(644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 391	323 289
**	Operating expenses - total line 11 + line 12+ line 13 + line 14 + line 15 + line 20 + line 21 + line 24+ line 25 + line 26	10	6 910 436	12 039 205
A.	Cost of merchandise sold (504, 507)	11		706 837
B.	Consumed raw materials, energy consumption, and consumption of other non-inventory supplies (501, 502, 503)	12	93 186	1 056 570
C.	Value adjustments to inventory (+/-) (505)	13		-2 363 641
D.	Services (account group 51)	14	2 070 195	2 130 569
E.	Personnel expenses - total (lines 16 to 19)	15	4 402 720	3 244 126
	1. Wages and salaries (521, 522)	16	2 957 394	2 088 057
	2. Remuneration of board members of company or cooperative (523)	17	145 208	53 228
	3. Social security expenses (524, 525, 526)	18	1 014 500	655 710
	4. Social expenses (527, 528)	19	285 618	447 131
F.	Taxes and fees (account group 53)	20	956	1 616
G.	Amortization and value adjustments to non-current intangible assets and depreciation and value adjustments to property, plant and equipment (line 22 + line 23)	21	264 538	260 877
	1. Amortization of non-current intangible assets and depreciation of property, plant and equipment (551)	22	264 538	403 641
	2. Value adjustments to non-current intangible assets and property, plant and equipment (+/-) (553)	23		-142 764
H.	Carrying value of non-current assets sold and raw materials sold (541, 542)	24		37 189
I.	Value adjustments to receivables (+/-) (547)	25		-6 936 863
J.	Other operating expenses(543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	78 841	13 901 925
**	Profit/loss from operations (+/-) (line 02 - line 10)	27	625 184	1 785 850
*	Added value (line 03 + line 04 + line 05 + line 06 + line 07) - (line 11 + line 12 + line 13 + line 14)	28	5 370 848	11 963 601

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.
Reg.No: 45691118
Ševčenkova 34, 85101 Bratislava

INCOME STATEMENT
for the period from 1.1.2020 to 31.12.2020
in EUR

Line	Text	Line Nr.	Current year EUR	Prior year EUR
**	Income from financial activities - total line 30 + line 31 + line 35 + line 39 + line 42 + line 43 + line 44	29	-125	7 636
VIII.	Revenue from the sale of securities and shares (661)	30		
IX.	Income from non-current financial assets (lines 32 to 34)	31		
1.	Income from securities and ownership interests in affiliated accounting entities (665A)	32		
2.	Income from securities and ownership interests within participating interest, except for income of affiliated accounting entities (665A)	33		
3.	Other income from securities and ownership interests (665A)	34		
X.	Income from current financial assets - total (lines 36 to 38)	35		
1.	Income from current financial assets in affiliated accounting entities (666A)	36		
2.	Income from current financial assets within participating interest, except for income of affiliated accounting entities (666A)	37		
3.	Other income from current financial assets (666A)	38		
XI.	Interest income (line 40 + line 41)	39		
1.	Interest income from affiliated accounting entities (662A)	40		
2.	Other interest income (662A)	41		
XII.	Exchange rate gains (663)	42	-125	7 636
XIII.	Gains on revaluation of securities and income from derivative transactions (664, 667)	43		
XIV.	Other income from financial activities (668)	44		
**	Expenses related to financial activities - total line 46 + line 47 + line 48 + line 49 + line 52 + line 53 + line 54	45	783 912	1 045 123
K.	Securities and shares sold (561)	46		
L.	Expenses related to current financial assets (566)	47		
M.	Value adjustments to financial assets (+/-) (565)	48		
N.	Interest expense (line 50 + line 51)	49	745 086	1 010 243
1.	Interest expenses related to affiliated accounting entities (562A)	50	745 086	1 010 243
2.	Other interest expenses (562A)	51		
O.	Exchange rate losses (563)	52	32 898	25 784
P.	Loss on revaluation of securities and expenses related to derivative transactions (564, 567)	53		
Q.	Other expenses related to financial activities (568, 569)	54	5 928	9 096
***	Profit/loss from financial activities (+/-) (line 29 - line 45)	55	-784 037	-1 037 487
****	Profit/loss for the accounting period before tax (+/-) (line 27 + line 55)	56	-158 853	748 363
R.	Income tax (line 58 + line 59)	57	37 141	741 631
1.	Income tax - current (591, 595)	58	37 141	741 631
2.	Income tax - deferred (+/-) (592)	59		
S.	Transfer of net profit/net loss shares to partners (+/-596)	60		
****	Profit/loss for the accounting period after tax (+/-) (line 56 - line 57 - line 60)	61	-195 994	6 732

R

Notes ÚČ POD 3 – 01

TaxID	2	0	2	3	1	3	2	8	7	0
RegID			4	5	6	9	1	1	1	8

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.
Notes to the Financial Statements as at 31 December 2020
(data in tables are stated in euro cents / whole euros, unless stipulated otherwise)

I. GENERAL INFORMATION

1. Company Details

Business name and seat	Dentsply Sirona Slovakia s. r. o. ("the Company") Ševčenkova 34, 851 01 Bratislava
Date of establishment	21 July 2010
Date of incorporation (according to the Commercial Register)	05 November 2010
Economic activities	– purchase of goods for sale to final (retail) or other business operators (wholesale) – activities of entrepreneurial, organizational and economic advisors – intermediary activities in the field of trade – computer services – advertising and marketing services

2. Employees

Item	Current accounting period	Immediately preceding accounting period
Average recalculated number of employees	120,73	65,8
Number of employees as at the balance sheet date, of which:	155	94
managers	3	3

3. Unlimited Guarantee

The Company is not an unlimited liability member in other companies pursuant to § 56 section 5 of the Commercial Code.

4. Basis of Preparation of the Financial Statements

The Company's financial statements as at 31 December 2020 represent the regular financial statements. The financial statements were prepared for the reporting period from 1 January 2020 to 31 December 2020 in compliance with Slovak legislation, i.e. the Act on Accounting and Accounting Procedures for Businesses.

The financial statements are intended for users who have adequate knowledge of business and economic activities and accounting and who analyse this information with due care. The financial statements do not provide and cannot provide all the information that existing and potential investors, lenders and other creditors might need. These users have to obtain the relevant information from other sources.

5. Approval of the 2019 Financial Statements

Profit for the previous accounting period 2019 was transferred to account 428 Retained earnings from previous years in the amount of EUR 6 732.

6. Members of the Company's Bodies

Body	Function	Name
a	b	c
statutory body	statutory representative	Mag. Jochen Hackl – since 22 March 2019

Notes Úč POD 3 – 01

TaxID	2	0	2	3	1	3	2	8	7	0
RegID			4	5	6	9	1	1	1	8

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.

Notes to the Financial Statements as at 31 December 2020

(data in tables are stated in euro cents / whole euros, unless stipulated otherwise)

7. Partner and Shareholder Structure and Shares in the Registered Capital

Shareholder	Share in the registered capital	
	In absolute terms	in %
a	b	c
Dentsply Sirona Europe GmbH	4250	85
Sirona Dental GmbH	750	15
Total	5 000	100,00

8. Consolidated Financial Statements

The Company is included in the consolidated financial statements of Dentsply Sirona Europe GmbH, Sirona Strasse 1, A5071 Wals bei Salzburg, Republic of Austria and this is included in the consolidated financial statements of the concern Dentsply Sirona Inc., 13320 Ballantyne Corporate Place, Charlotte, NC 28277.

Consolidated Financial Statements are available at the registered seat of the mentioned companies or on a group's website:

<https://investor.dentsplysirona.com/financial-information/annual-reports?c=76841&p=irol-reportsannual>

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.**Notes to the Financial Statements as at 31 December 2020****(data in tables are stated in euro cents / whole euros, unless stipulated otherwise)****II. ACCOUNTING PRINCIPLES AND METHODS APPLIED**

1. The Company applies accounting principles and procedures in accordance with the Act on Accounting and Accounting Procedures for Businesses effective in the Slovak Republic. The books are kept in the monetary units of Slovak currency, i.e. euros.
2. As at 31 December 2020, the Company reported negative equity in the amount of EUR 10,98 million (as at 31 December 2019: EUR 10,79 million), while current assets were less than short-term liabilities by EUR 11,16 million. As well at that date, the Company reported pre-tax loss in the amount of EUR 0,16 million (for the previous accounting period ended 31 December 2019, a pre-tax profit in the amount of EUR 0,75 million).

In 2018, the Company officially announced the decision of the partners to terminate the FONA brand and due to this reason, the sale of dental equipment ceased to be the subject of the Company's business. There was a gradual dampening of revenues from the sale of goods, which resulted in a complete end of selling dental equipment in the course of 2019.

In calendar year 2020, the Company expended the services provided within the SSC for the concern Dentsply Sirona and therefore gradually increased the headcount of the SSC.

On 11 November 2020, the Company received a statement of financial support from the partners in the near future.

On 29 June 2021, partners increased the capital funds by EUR 14,40 million, confirming their support. This increase in capital funds results in positive equity in 2021.

At the date of preparation the regular financial statements, the management prepared an estimate (assumption) of the business plan and the cash flow. After verifying the estimate of the Company's business plan and cash flow, taking into account the changes in activity mentioned above, management is of the opinion that the Company will be able to carry out its activities. Therefore, the Company's regular financial statements have been prepared on the assumption that the Company continues its business continuously (going concern).

3. The preparation of financial statements requires the Company's management to make judgements, estimates and assumptions that affect the application of accounting methods and accounting policies and the value of the recognized assets, liabilities, revenues and expenses. Estimates and related assumptions are based on past experience and other various factors considered appropriate to the circumstances on the basis of which the basis for assessing the accounting amounts of assets and liabilities not apparent from other sources is formed. Actual results may therefore differ from estimates.
4. Estimates and related assumptions are constantly reassessed. Corrections of accounting estimates are not recognized retrospectively, but are recognized in the period in which the estimate is corrected if the correction affects only that period, or in the correction period and in future periods if the correction affects both this and future periods.

In connection with the application of the Company's accounting methods and accounting policies, there is no need for such judgements as would have a significant impact on the amounts recognized in the financial statements.

The Company did not identify such uncertainty in estimates and assumptions that there would be a significant risk that it could lead to a significant adjustment in the next accounting period.

5. The accounting is kept on the basis of compliance with the time and material connection of cost and revenues. All costs and revenues relating to the accounting period, regardless of their date of payment, are used as a basis.
6. When measuring assets and liabilities, prudent policy principles are followed, i.e., all risks, losses and impairments related to assets and liabilities and known as of the balance sheet date are used as a basis.
7. Revenue recognition – revenues are recognised when delivery terms are fulfilled, since at that moment significant risks and ownership rights are transferred to the customer.

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.**Notes to the Financial Statements as at 31 December 2020****(data in tables are stated in euro cents / whole euros, unless stipulated otherwise)**

8. Receivables and payables are disclosed on the balance sheet as either non-current or current following their residual maturities as of the balance sheet date. Portions of non-current receivables and portions of non-current payables due within one year from the balance sheet date are disclosed on the balance sheet as current receivables and current payables, as appropriate.
9. Reported tax – Slovak tax legislation is relatively new, lacks precedents, and is subject to continuous amendments. Since various interpretations of tax laws and regulations in the application thereof to various transaction types exist, the amounts disclosed in the financial statements may later change, based on the ultimate opinion of the tax authorities.
10. The balances of the accounts contained in the balance sheet starting the accounting period shall be followed by the balances of the accounts which closed the previous accounting period.

11. Recognition of Individual Items of Assets and Liabilities – Initial Measurement

On acquisition of assets, the cost principle is applied (i.e. historical cost convention). Individual items of assets and liabilities are measured as follows:

- a) Purchased non-current assets – acquisition cost. The cost includes the acquisition price and the related incidental costs (customs duties, transportation costs, assembling, insurance, etc.), reduced by credit notes, discounts, rebates, price reductions, bonuses, etc.
- b) The acquisition price does not include interest on loans incurred up to the time when the non-current assets are put into use.
- c) Inventories are valued at the lower of the following values: acquisition cost (purchased inventories) or net realizable value.

The acquisition price includes the price at which the inventory was acquired and the related incidental costs (customs duties, transportation costs, insurance, commissions, etc.) reduced by credit notes, discounts, rebates, price reductions, bonuses, etc. Interest on loans are not included in the acquisition price.

Inventory decreases are accounted for at the price determined by the weighted average method.

Net realizable value is the estimated selling price of inventories reduced by the estimated cost of completing them and the estimated costs associated with their sale.

- d) Receivables – when originated are valued at face value. This valuation is reduced by doubtful and bad debts.
- e) Financial accounts consist of cash, valuables, bank account balances and shall be valued at face value.
- f) Deferred expenses and accrued income – at the anticipated face value.
- g) Liabilities – when originated are valued at face value. Liabilities – where assumed are valued at cost.
- h) Provisions – at expected amount of the liability.
- i) Provisions for unbilled deliveries of assets are not showing with an impact on profit or loss and are valued at the estimated amount of the liability.
- j) Employee benefits – salaries, wages, contributions to pension and insurance funds, paid annual leave and paid sick leave, bonuses and other non-monetary benefits (e.g. healthcare) are accounted for in the accounting period to which they are materially and time-related.
- k) Bonds, interest-bearing borrowings, loans:
 - When originated – at face value,
 - Where assumed – at cost.

Interest on bonds, interest-bearing borrowings and loans is recorded on an accrual basis.

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.**Notes to the Financial Statements as at 31 December 2020****(data in tables are stated in euro cents / whole euros, unless stipulated otherwise)**

- l) Accrued expenses and deferred income – at the anticipated face value.
- m) Current income taxes – pursuant to the Slovak Income Tax Act, current income taxes are determined based on the accounting profits at the rate of 21% after adjustments for certain items for tax purposes.
- n) Deferred income taxes are recognised when temporary differences arise between the carrying amount of assets and liabilities as disclosed on the balance sheet and their tax base, with the possibility to carry forward tax losses and to transfer the unused tax loss deductions into future periods. To determine the amount of deferred income taxes, the tax rate applicable in the subsequent reporting period was applied, i.e. 21%.
- o) Operating lease (Company as lessee)
An asset leased under an operating lease is recognised as its property by its owner, not by the lessee. The lease of assets in the form of an operating lease is accounted for to expenses on an ongoing basis for the duration of the leasing contract.

12. Recognition of Individual Items of Assets and Liabilities – Subsequent Measurement

- a) Estimated risks, losses, and impairment related to assets and liabilities are reflected in reserves, adjustments and depreciation charges.
- Provisions – are accounted for at the expected amount of the liability. The Company has created a provision for:
 - preparation of financial statements,
 - compiling and filling income tax return,
 - drawing up an annual report,
 - verification of the financial statements and the annual report by the auditor,
 - unused leaves,
 - bonuses of employees.

• Depreciation plan

Depreciation of intangible and tangible non-current assets is determined based on the estimated period of their use and the expected course of their wear and tear.

Depreciation begins on the first day of the month in which the non-current assets are put into use.

Low-value non-current intangible assets whose cost is from EUR 1 to EUR 700 are considered as expenses and are accounted for 518 – Other related services.

Low-value non-current intangible assets whose cost is from EUR 701 to EUR 2 400 are depreciated sequentially over the estimated period of use.

Low-value non-current tangible assets whose cost is from EUR 1 to EUR 700 are considered as inventories and are accounted for in the expenses when they are released for consumption.

Low-value non-current tangible assets whose cost is from EUR 701 to EUR 1 700 are depreciated sequentially over the estimated period of use.

The estimated period of use, the depreciation method and the depreciation rate are as follows:

Type of Assets a	Useful Life b	Depreciation Method c	Annual Depreciation Rate d
Software	5 years	linear	20,0 %
Valuable rights	5 years	linear	20,0 %
Technological improvements of building	20 years	linear	5 %
Machines, tools and equipment	3 to 7 years	linear	33,3 – 14,3 %

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.**Notes to the Financial Statements as at 31 December 2020****(data in tables are stated in euro cents / whole euros, unless stipulated otherwise)****13. Translation of Amounts Denominated in Foreign Currency to Slovak Currency**

Assets and liabilities denominated in a foreign currency are translated to euros using the reference exchange rate determined and announced by the European Central Bank (ECB) or the National Bank of Slovakia (NBS) on the date preceding the transaction date and also on the balance sheet date. Advances received and advances made in a foreign currency are not translated as of the balance sheet date. For foreign currency purchases and sales in euros, and upon transfers of funds from the account established in a foreign currency to the account established in euros and from the account established in euros to the account established in a foreign currency, the exchange rates at which these amounts were purchased or sold were applied. If the sale or purchase of a foreign currency is performed at an exchange rate other than the one offered by a commercial bank in its foreign exchange list, the exchange rate offered by such commercial bank in its foreign exchange list on the transaction settlement date is used. If the sale or purchase is not performed with a commercial bank, the reference exchange rate determined and announced by the ECB or the NBS on the date preceding the transaction settlement date is used.

14. Correction of Errors of previous periods

In 2020, the Company did not account for the correction of significant errors of previous periods.

15. Changes in Accounting Principles and Accounting Methods

There were no changes in accounting principles and accounting methods in 2020.

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.**Notes to the Financial Statements as at 31 December 2020****(data in tables are stated in euro cents / whole euros, unless stipulated otherwise)****III. DATA DISCLOSED ON THE ASSETS SIDE OF THE BALANCE SHEET****1. Non-Current Intangible and Tangible Assets****1.1. Movements in the Accounts of Non-Current Intangible Assets, Accumulated Depreciation, Provisions, and Net Book Value**

Non-current intangible assets	Current accounting period							Total
	Capitalised development costs	Software	Valuable rights	Goodwill	Other non-current intangible assets	Acquisition of non-current intangible assets	Advance payments made for non-current intangible assets	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Initial valuation								
Balance at beginning of period	0	1 440 858	0	0	0	0	0	1 440 858
Additions	0	0	0	0	0	0	0	0
Disposals	0	1 399	0	0	0	0	0	1 399
Transfers	0	0	0	0	0	0	0	0
Balance at end of period	0	1 439 459	0	0	0	0	0	1 439 459
Accumulated depreciation								
Balance at beginning of period	0	1 435 386	0	0	0	0	0	1 435 386
Additions	0	2 167	0	0	0	0	0	2 167
Disposals	0	1 399	0	0	0	0	0	1 399
Transfers	0	0	0	0	0	0	0	0
Balance at end of period	0	1 436 154	0	0	0	0	0	1 436 154
Provisions								
Balance at beginning of period	0	0	0	0	0	0	0	0
Additions	0	0	0	0	0	0	0	0
Disposals	0	0	0	0	0	0	0	0
Transfers	0	0	0	0	0	0	0	0
Balance at end of period	0	0	0	0	0	0	0	0
Net book value								
Balance at beginning of period	0	5 472	0	0	0	0	0	5 472
Balance at end of period	0	3 305	0	0	0	0	0	3 305

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.

Notes to the Financial Statements as at 31 December 2020

(data in tables are stated in euro cents / whole euros, unless stipulated otherwise)

Non-current intangible assets	Immediately preceding accounting period							Total
	Capitalised develop- ment costs	Software	Valuable rights	Goodwill	Other non- current intangib- le assets	Acquisitio n of non- current intangible assets	Advance payments made for non-current intangible assets	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Initial valuation								
Balance at beginning of period	0	1 539 971	3 500	0	0	0	0	1 543 471
Additions	0	0	0	0	0	11 078	0	11 078
Disposals	0	110 191	3 500	0	0	0	0	113 691
Transfers	0	11 078	0	0	0	-11 078	0	0
Balance at end of period	0	1 440 858	0	0	0	0	0	1 440 858
Accumulated depreciation								
Balance at beginning of period	0	1 328 153	2 516	0	0	0	0	1 330 669
Additions	0	211 885	984	0	0	0	0	212 869
Disposals	0	104 652	3 500	0	0	0	0	108 152
Transfers	0	0	0	0	0	0	0	0
Balance at end of period	0	1 435 386	0	0	0	0	0	1 435 386
Provisions								
Balance at beginning of period	0	0	984	0	0	0	0	984
Additions	0	0	0	0	0	0	0	0
Disposals	0	0	984	0	0	0	0	984
Transfers	0	0	0	0	0	0	0	0
Balance at end of period	0	0	0	0	0	0	0	0
Net book value								
Balance at beginning of period	0	211 818	0	0	0	0	0	211 818
Balance at end of period	0	5 472	0	0	0	0	0	5 472

In 2020, the Company does not register non-current intangible assets for which a lien is established or which it has a limited right of dispose.

TaxID	2	0	2	3	1	3	2	8	7	0
RegID		4	5	6	9	1	1	1	8	

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.

Notes to the Financial Statements as at 31 December 2020

(data in tables are stated in euro cents / whole euros, unless stipulated otherwise)

1.2. Movements in the Accounts of Non-Current Tangible Assets, Accumulated Depreciation, Provisions, and Net Book Value

Non-current tangible assets	Current accounting period									Total
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	
		Land	Structures	Individual movable assets and sets of assets	Perennial crops	Livestock and draught animals	Other non- current tangible assets	Acquisition of non- current tangible assets	Advance payments made for non-current tangible assets	
Initial valuation										
Balance at beginning of period		0	345 406	394 397	0	0	0	0	0	739 803
Additions		0	0	94 989	0	0	0	0	0	94 989
Disposals		0	0	62 554	0	0	0	0	0	62 554
Transfers		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Balance at end of period		0	345 406	426 832	0	0	0	0	0	772 238
Accumulated depreciation										
Balance at beginning of period		0	72 767	135 120	0	0	0	0	0	207 887
Additions		0	146 541	115 830	0	0	0	0	0	262 371
Disposals		0	0	62 554	0	0	0	0	0	62 554
Transfers		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Balance at end of period		0	219 308	188 397	0	0	0	0	0	407 705
Provisions										
Balance at beginning of period		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Additions		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Disposals		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Transfers		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Balance at end of period		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Net book value										
Balance at beginning of period		0	272 639	259 277	0	0	0	0	0	531 916
Balance at end of period		0	126 098	238 435	0	0	0	0	0	364 533

TaxID	2	0	2	3	1	3	2	8	7	0
RegID			4	5	6	9	1	1	1	8

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.

Notes to the Financial Statements as at 31 December 2020

(data in tables are stated in euro cents / whole euros, unless stipulated otherwise)

Non-current tangible assets	Immediately preceding accounting period									
	Land	Structures	Individual movable assets and sets of movables assets	Perennial crops	Livestock and draught animals	Other non- current tangible assets	Acquisition of non- current tangible assets	Advance payments made for non-current tangible assets	Total	
Initial valuation										
Balance at beginning of period	0	185 159	509 436	0	0	0	3 513	0	698 108	
Additions	0	239 990	147 961	0	0	0	0	0	387 951	
Disposals	0	79 743	266 513	0	0	0	0	0	346 256	
Transfers	0	0	3 513	0	0	0	- 3 513	0	0	
Balance at end of period	0	345 406	394 397	0	0	0	0	0	739 803	
Accumulated depreciation										
Balance at beginning of period	0	51 598	234 054	0	0	0	0	0	285 652	
Additions	0	100 912	130 390	0	0	0	0	0	231 302	
Disposals	0	79 743	229 324	0	0	0	0	0	309 067	
Transfers	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Balance at end of period	0	72 767	135 120	0	0	0	0	0	207 887	
Provisions										
Balance at beginning of period	0	48 283	93 497	0	0	0	0	0	141 780	
Additions	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Disposals	0	48 283	93 497	0	0	0	0	0	141 780	
Transfers	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Balance at end of period	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Net book value										
Balance at beginning of period	0	85 278	181 885	0	0	0	3 513	0	270 676	
Balance at end of period	0	272 639	259 277	0	0	0	0	0	531 916	

In 2020, the Company does not register non-current tangible assets for which a lien is established or which it has a limited right of dispose.

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.**Notes to the Financial Statements as at 31 December 2020****(data in tables are stated in euro cents / whole euros, unless stipulated otherwise)****2. Receivables****2.1. Breakdown of Total Receivables Including the Group:**

Item	Current accounting period		
	Due	Overdue	Total receivables
a	b	c	d
Non-current receivables			
Trade receivables from affiliated accounting entities	0	0	0
Trade receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities	0	0	0
Other trade receivables	0	0	0
Net value of contract	0	0	0
Other receivables from affiliated accounting entities	0	0	0
Other receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities	0	0	0
Receivables from participants, members, and association	0	0	0
Receivables related to derivative transactions	0	0	0
Other receivables	0	0	0
Deferred tax asset	0	0	0
Total non-current receivables	0	0	0
Current receivables			
Trade receivables from affiliated accounting entities	0	2 037 096	2 037 096
Trade receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities	0	0	0
Other trade receivables	72 053	0	72 053
Net value of contract	0	0	0
Other receivables from affiliated accounting entities	0	0	0
Other receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities	0	0	0
Receivables from participants, members, and association	0	0	0
Social security	0	0	0
Tax assets and subsidies	282 670	0	282 670
Receivables related to derivative transactions	0	0	0
Other receivables	231	0	231
Total current receivables	354 954	2 037 096	2 392 050

Overdue receivables were fully paid at the date when the financial statements are authorised for issue.

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.**Notes to the Financial Statements as at 31 December 2020****(data in tables are stated in euro cents / whole euros, unless stipulated otherwise)**

Receivables by remaining maturity	Current accounting period	Immediately preceding accounting period
a	b	c
Receivables overdue	2 037 096	810 666
Receivables with remaining maturity less than one year	354 954	293 960
Total current receivables	2 392 050	1 104 626
Receivables with remaining maturity from one year to five years	0	0
Receivables with remaining maturity over five years	0	0
Total non-current receivables	0	0

2.2. Provisions for Receivables

In 2020, the Company did not create provisions for receivables.

Receivables	Current accounting period				
	Balance of provisions at beginning of period	Additions to provisions	Release of provision due to cease of justification	Release of provision due to derecognition of asset	Balance of provisions at end of period
a	b	c	d	e	f
Trade receivables from affiliated accounting entities	0	0	0	0	0
Trade receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities	0	0	0	0	0
Other trade receivables	0	0	0	0	0
Other receivables from affiliated accounting entities	0	0	0	0	0
Other receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities	0	0	0	0	0
Receivables from participants, members, and association	0	0	0	0	0
Social security	0	0	0	0	0
Tax assets and subsidies	0	0	0	0	0
Receivables related to derivative transactions	0	0	0	0	0
Other receivables	0	0	0	0	0
Total	0	0	0	0	0

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.**Notes to the Financial Statements as at 31 December 2020****(data in tables are stated in euro cents / whole euros, unless stipulated otherwise)**

Receivables	Immediately preceding accounting period				
	Balance of provisions at beginning of period	Additions to provisions	Release of provision due to cease of justification	Release of provision due to derecognition of asset	Balance of provisions at end of period
a	b	c	d	e	f
Trade receivables from affiliated accounting entities	154 968	0	0	154 968	0
Trade receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities	0	0	0	0	0
Other trade receivables	6 781 895	0	0	6 781 895	0
Other receivables from affiliated accounting entities	0	0	0	0	0
Other receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities	0	0	0	0	0
Receivables from participants, members, and association	0	0	0	0	0
Social security	0	0	0	0	0
Tax assets and subsidies	0	0	0	0	0
Receivables related to derivative transactions	0	0	0	0	0
Other receivables	0	0	0	0	0
Total	6 936 863	0	0	6 936 863	0

Provisions for receivables take into account the client's creditworthiness and ability to pay its liabilities.

The Company makes up 100% of the provisions for overdue receivables for more than 90 days but takes into account those that it has information that will be paid even if they are overdue for more than 90 days.

2.3. Collateralisation of Receivables

The Company does not have receivables covered by a lien or any other form of security.

3. Financial Accounts**3.1. Breakdown of the Company's Financial Assets**

Item	Current accounting period	Immediately preceding accounting period
Cash on hand, valuables	589	251
Current accounts in bank or branch of foreign bank	0	143 576
Term deposits in bank or branch of foreign bank	0	0
Cash in transit	0	0
Total	589	143 827

Cash on hand and bank accounts are reported as financial accounts. The Company is free to handle with bank accounts.

Notes Úč POD 3 – 01

TaxID	2	0	2	3	1	3	2	8	7	0
RegID			4	5	6	9	1	1	1	8

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.

Notes to the Financial Statements as at 31 December 2020

(data in tables are stated in euro cents / whole euros, unless stipulated otherwise)

4. Accruals

Description of deferred expenses and accrued income	Current accounting period	Immediately preceding accounting period
a	b	c
Non-current deferred expenses, of which:	1 643	0
Extended guarantees	1 643	0
Current deferred expenses, of which:	10 238	6 007
Insurance	1 160	2 492
Services of personnel agencies	8 000	2 535
Other	1 078	980
Non-current accrued income, of which:	0	0
Current accrued income, of which:	202 648	179 013
Cost re-invoicing	202 648	179 013

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.
Notes to the Financial Statements as at 31 December 2020
(data in tables are stated in euro cents / whole euros, unless stipulated otherwise)

IV. DATA DISCLOSED ON THE LIABILITIES SIDE OF THE BALANCE SHEET

1. Equity

1.1. Description of Equity

The registered capital of the Company as at 31 December 2020 is EUR 5,000.

Statutory reserve fund in the amount of EUR 500 was recorded at the statutory minimum amount under the Commercial Code.

1.2. Settlement of Loss for 2020

The settlement of loss for the accounting period ending 31 December 2020 in the amount of EUR 195 944 will be decided by the General Meeting. The proposal of the statutory body to the General Meeting shall be as follows:

- the transfer to the accumulated losses from previous years in full.

2. Provisions

Item	Current accounting period				
	Balance at beginning of period	Creation	Use	Reversals	Balance at end of period
a	b	c	d	e	f
Non-current provisions, of which:	0	0	0	0	0
Current provision, of which:	195 032	389 969	175 423	6 159	403 419
Operating costs	0	0	0	0	0
Credit notes for sales in 2017, 2018	0	0	0	0	0
Employees unused leaves	74 262	101 149	72 679	1 583	101 149
Salaries and severance payments of sales representatives	0	0	0	0	0
Severance payments of employees	0	0	0	0	0
Salaries, bonuses, severance payments of executive directors for 2019	0	0	0	0	0
Bonuses for employees	84 544	272 220	84 544	0	272 220
Unused leaves of executive directors for 2020	17 576	0	13 000	4 576	0
Goods in warranty period	0	0	0	0	0
Corporate income tax return	2 700	2 700	2 700	0	2 700
Audit	13 450	9 800	0	0	23 250
Annual report	0	1 600	0	0	1 600
Financial statements	2 500	2 500	2 500	0	2 500

Most of the provisions of 2020 were used at the date when the financial statements are authorised for issue.

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.**Notes to the Financial Statements as at 31 December 2020****(data in tables are stated in euro cents / whole euros, unless stipulated otherwise)**

Item	Immediately preceding accounting period				
	Balance at beginning of period	Creation	Use	Reversals	Balance at end of period
a	b	c	d	e	f
Non-current provisions, of which:	0	0	0	0	0
Current provision, of which:	1 821 109	177 456	1 749 533	54 000	195 032
Operating costs	58 772	0	58 772	0	0
Credit notes for sales in 2017, 2018	1 292 350	0	1 292 350	0	0
Employees unused leaves	98 931	74 262	94 931	4 000	74 262
Salaries and severance payments of sales representatives	108 904	0	108 904	0	0
Severance payments of employees	68 321	0	68 321	0	0
Salaries, bonuses, severance payments of executive directors for 2019	89 297	0	89 297	0	0
Bonuses for employees	28 458	84 544	28 458	0	84 544
Unused leaves of executive directors for 2020	17 576	0	0	0	17 576
Goods in warranty period	50 000	0	0	50 000	0
Corporate income tax return	2 000	2 700	2 000	0	2 700
Audit	6 500	13 450	6 500	0	13 450
Annual report	0	2 500	0	0	2 500

The provisions for the salaries of sales representatives were created on the basis of concluded contracts.

The provisions for bonuses, salaries and severance payments for employees and executive directors were also created on the basis of concluded contracts.

The provision for goods in the warranty period was created on the basis of historical experience and the possibility of re-invoicing the costs to suppliers.

The provision for unused leaves of executive directors was used in 2020.

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.
Notes to the Financial Statements as at 31 December 2020
(data in tables are stated in euro cents / whole euros, unless stipulated otherwise)

3. Liabilities

3.1. Breakdown of Total Liabilities Including the Group:

Item	Due	Overdue	Total liabilities
a	b	c	d
Non-current liabilities			
Trade liabilities to affiliated accounting entries	0	0	0
Trade liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entries	0	0	0
Other trade liabilities			0
Net value of the contract	0	0	0
Other liabilities to affiliated accounting entries	0	0	0
Other liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entries	0	0	0
Other non-current liabilities	0	0	0
Long-term advance payments received	0	0	0
Long-term bills of exchange to be paid	0		0
Bonds issued	0	0	0
Liabilities related to social fund	1 525		1 525
Other non-current liabilities	0	0	0
Non-current liabilities related to derivative transactions	0	0	0
Deferred tax liability	0	0	0
Total non-current liabilities	1 525	0	1 525
Current liabilities			
Trade liabilities to affiliated accounting entries	0	0	0
Trade liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entries	0	0	0
Other trade liabilities	112 660	28 785	141 445
Net value of the contract	0	0	0
Other liabilities to affiliated accounting entries	0	0	0
Other liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entries	13 045 623	0	13 045 623
Liabilities to partners and association		0	0
Liabilities to employees	202 097	0	202 097
Liabilities related to social security	128 005	0	128 005
Tax liabilities and subsidies	33 921	0	33 921
Liabilities from derivative transactions	0	0	0
Other liabilities	0	0	0
Total current liabilities	13 522 306	28 785	13 551 091

Current liabilities also included a loan from parent company in the amount of EUR 4 970 003 including interest. The loan was granted in 2012 and is repayable on request. The interest is 7,5% p.a.

Current liabilities also include a loan from a sister company in the amount of EUR 8 075 620, including interest. The loan is provided in the form of cash pooling in 2017. The interest is 7.0% p.a.

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.**Notes to the Financial Statements as at 31 December 2020****(data in tables are stated in euro cents / whole euros, unless stipulated otherwise)**

Item	Current accounting period	Immediately preceding accounting period
Payables overdue	28 785	2 511 011
Payables with remaining maturity less than one year inclusive	13 522 306	10 048 857
Total current liabilities	13 551 091	12 559 868
Payables with remaining maturity from one year to five years	1 525	1 016
Payables with remaining maturity over five years	0	0
Total non-current liabilities	1 525	1 016

3.2. Payables Secured by Lien or Other Form of Security

The Company does not have liabilities covered by a lien or any other form of security.

3.3. Social Fund Payables

Item	Current reporting period	Immediately preceding reporting period
Opening balance of social fund	1 016	2 068
Creation of social fund against expenses	14 602	9 733
Creation of social fund from profit	0	0
Other creation of social fund	0	0
Total creation of social fund	14 602	9 733
Drawing of social fund	14 093	10 785
Closing balance of social fund	1 525	1 016

The social fund is used to purchase meal vouchers for employees.

4. Loans and current financial assistance

Item	Currency	Interest p. a. in %	Maturity date	Principal amount in euros for the current accounting period	Principal amount in the respective currency for the immediately preceding accounting period
a	b	c	d	f	g
Current loans					
SIRONA Dental GmbH	EUR	7,50%	on request	4 970 003	4 617 889
SIRONA Dental Systems GmbH	EUR	7,00%		8 075 620	4 703 587

SIRONA Dental GmbH granted the company a loan, while SIRONA Dental Systems GmbH provides cash pooling. Both companies are related parties. Interest on both loans shall be capitalised to the principal at 1 January of the following calendar year.

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.**Notes to the Financial Statements as at 31 December 2020****(data in tables are stated in euro cents / whole euros, unless stipulated otherwise)**

5. Bank loans

In 2020, the Company concluded a credit account management agreement with Citibank Europe Plc., a branch of a foreign bank. The Company draws funds from this account through credit cards. The credit limit is set at EUR 5 400 000. Potential loan drawn is paid on a monthly basis on about the 17th day of the following month through a set up collection from the Company's current account. The amount owed, representing an account balance of 231 as at 31 December 2020, is 20 Eur.

V. DEFERRED TAX ASSET / LIABILITY

Deferred tax asset from deductible temporary differences, unused tax losses and unused tax deductions and other tax entitlements are accounted for only if it is probable that the future tax base against which they can be used, is achievable. A deferred tax asset is verified at each balance sheet date and is reduced by the amount in which is improbable that the income tax base will be reached.

Therefore, the Company did not charge deferred tax as at 31 December 2020.

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.**Notes to the Financial Statements as at 31 December 2020****(data in tables are stated in euro cents / whole euros, unless stipulated otherwise)****VI. REVENUE****1. Operating Revenues****1.1. Revenues from the Sales of Merchandise, Own Products and Services**

Revenues from own products and merchandise by segments, i.e. by type of merchandise and services, is shown in the following overview:

Type of products, merchandise, services	Current accounting period	Immediately preceding accounting period
a	b	c
Chairs	0	85 999
Instruments	0	194 688
CAD/CAM	0	-953 641
X-ray	0	1 994 027
Revenues from sales of merchandise	0	1 321 073
Transport	0	12 888
Trade services	7 534 229	12 156 219
Other	0	3 756
Revenues from sales of services	7 534 229	12 172 863
Total	7 534 229	13 493 936

2. Other Operating Revenues, Revenues from Financing Activities

Item	Current accounting period	Immediately preceding accounting period
a	b	c
Other significant items of operating revenues, of which:	1 391	331 119
Revenues from the sale of non-current assets	0	7 830
Surpluses detected in the inventory of goods	0	0
Other	1 391	323 289
Finance income, of which:	-125	7 636
<i>Foreign exchange gains, of which:</i>	<i>-125</i>	<i>7 636</i>
foreign exchange gains as at the balance sheet date	0	2 749

3. Net Turnover

Country	Current accounting period	Immediately preceding accounting period
a	b	c
Europe (services)	0	9 865 943
North America (services)	6 843 364	2 290 276
Europe	690 865	880 284
China	0	30 283
Latin America	0	0
Central-east Asia and Africa	0	189 963
North America	0	0
Russia and former USSR states	0	206 648
South-east Asia	0	30 539
Total net turnover	7 534 229	13 493 936

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.**Notes to the Financial Statements as at 31 December 2020****(data in tables are stated in euro cents / whole euros, unless stipulated otherwise)****EXPENSES**

Item	Current accounting period	Immediately preceding accounting period
a	b	c
Costs of services provided, of which:	2 070 195	2 130 569
Audit and consultancy	1 224 488	112 855
Services of sales representatives	0	925 556
Marketing	29	74 235
Travel expenses	8 504	74 281
Transportation costs	11 387	14 314
Rent	287 459	288 281
Certification	0	80 132
Storage charges	0	39 803
IT services	167 157	118 009
Presentable costs	31 073	30 635
Non-tax services	14 174	115 274
Services of personel agencies	68 385	47 065
Operational leasing	2 853	31 253
Postage charges, courier	187	3 857
Cleaning	23 563	19 628
Training	8 054	9 605
Duty-declaration services	30	1 593
Maintenance	1 770	2 725
Allocation of license costs	38 424	46 776
Software support	0	2 222
Telephone charges	10 096	19 214
Internet	20 120	14 370
IC services	130 241	0
Other	22 201	58 884
Personal costs, of which:	4 402 720	3 244 126
Salaries	2 957 394	2 088 057
Other earned costs	145 208	53 228
Legal social costs	285 618	447 131
Legal social and health insurance	1 014 500	655 710
Other operating expenses, of which:	78 841	7 002 251
Book value od sold assets	0	37 189
Gifts	0	0
Deficits and damage	0	-13 445
Creation and Dissolution of correction items to receivables	0	-6 936 863
Bad debt losses	20	6 972 343
Liquidation of stocks	0	6 869 776
Other	78 821	73 252
Finance costs, of which:	783 912	1 045 123
Foreign exchange losses, of which:	32 898	25 784
Foreign exchange losses	32 898	-17 138
Foreign exchange losses as at the balance sheet date	0	42 922
Other significant items of financial costs, of which:	751 014	1 019 339
Interest expenses	745 086	1 010 243
Bank fees	5 928	9 096

Audit and consultancy costs include the costs of auditing the financial statements, which amounted to EUR 9 800 in 2020 and EUR 13 700 in 2019.

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.**Notes to the Financial Statements as at 31 December 2020****(data in tables are stated in euro cents / whole euros, unless stipulated otherwise)****VII. INCOME TAX**

The income tax rate for the reporting years 2019 and 2020 is 21 %, which is in force from 1 January 2017.

Item	Current accounting period	Immediately preceding accounting period
Deferred tax asset recorded as an expense or income arising from the change in the income tax rate	0	0
Deferred tax liability recorded as an expense or income arising from the change in the income tax rate	0	0
Deferred tax assets with respect to tax loss carry-forward, unused tax deductions and other tax claims, and temporary differences from previous reporting periods with respect to which a deferred tax asset was not recognized in the previous reporting periods	0	0
Deferred tax liability arising from non-recognition in the current reporting period of the portion of deferred tax asset recognized in previous reporting periods	0	0
Unclaimed tax losses carried forward, unclaimed tax deductions and other tax claims, and deductible temporary differences with respect to which no deferred tax assets were recognized	-1 619 998	1 677 219
Deferred income taxes related to items recorded directly to equity accounts without being recorded in expense and income accounts	0	0

Reconciliation of Income Tax

Item	Current accounting period			Immediately preceding accounting period		
	Tax base	Tax	Tax in %	Tax base	Tax	Tax in %
a	b	c	d	e	f	g
Profit or loss before tax, of which:	-158 852	x	x	748 363	x	x
at theoretical tax rate		-33 359	21%		157 156	21%
Tax non-deductible expenses	1 120 541	235 314	-148%	13 413 436	2 816 822	376%
Income not subject to tax	-784 827	-164 814	104%	-10 630 223	-2 232 347	-298%
Impact of unrecognized deferred tax asset	x	x	x	x	x	x
Tax loss carry forward	0	0	0%	0	0	0%
Tax rate revision	x	x	x	x	x	x
Others						
Total	176 862	37 141	-23%	3 531 577	741 631	0%
Current income tax		37 141	0%		741 631	0%
Deferred income tax		0	0%		0	0%
Total income tax		37 141	0%		741 631	0%

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.**Notes to the Financial Statements as at 31 December 2020****(data in tables are stated in euro cents / whole euros, unless stipulated otherwise)****VIII. OFF BALANCE SHEET ACCOUNTS****1. Assets owned by other entities**

The Company rents (operating lease) three printers. Lease contracts are concluded by the end of 2020 and 2021, they have a validity period of 48 months. The annual rental cost is in the amount of EUR 2 813.

The Company has administrative and parking spaces rented by a third party. The lease agreement is concluded until 2021 with the possibility of withdrawal in specified cases. The annual cost of the renting premises is EUR 215 896.

IX. OTHER ASSETS AND OTHER LIABILITIES

Tax returns remain open and may be subject to a review over a period of five years. The fact that a certain period or tax return related to this period has been subject to review does not eliminate the possibility of this period being subject to a potential further review over the five-year period. Accordingly, as at 31 December 2020, the Company's tax returns for 2015 to 2020 remain open and may be subject to review.

Due to the fact, that many areas of Slovak tax law have not yet been sufficiently verified by practice, there is uncertainty about how the tax authorities will apply them. The extent of this uncertainty cannot be quantified and will only disappear when legal precedents or official interpretations of the competent authorities become available.

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.**Notes to the Financial Statements as at 31 December 2020****(data in tables are stated in euro cents / whole euros, unless stipulated otherwise)****X. RELATED PARTIES**

Related parties of the Company are related entities in the group, as well as their statutory bodies, directors and executive directors. The Company does not disclose information about the income of statutory bodies / executive directors as this would allow the identification of the financial situation of a particular member of the statutory body / executive directors. Key management is composed people who have the authority and responsibility for planning, directing and controlling the activities of the entity. The key management of the Company consists of statutory representatives.

The Company has carried out the following transactions with other related parties (fellow subsidiary):

Transaction type code	Transaction value	
	Current accounting period	Immediately preceding accounting period
a	b	c
Interest of cash pooling	392 972	683 906
Total	392 972	683 906
Purchase of inventories	-	341 731
Purchase of services	334 217	105 991
Purchase of services - licence charge	38 424	46 776
Total	372 641	494 498
Sale of stocks	-	75 463
Sale of business services	6 843 364	2 291 755
Total	6 843 364	2 367 218

The Company has carried out the following transactions with parent company:

Transaction type code	Transaction value	
	Current accounting period	Immediately preceding accounting period
a	b	c
Interest of loan	352 114	326 337
Sale of business services	690 865	9 865 943

Related party / Subsidiary / Parent company	Current accounting period			Immediately preceding accounting period		
	Receivables	Adjustments to receivables	Liabilities	Receivables	Adjustments to receivables	Liabilities
a	b	c	d	e	f	g
Shareholders	0	0	4 970 003	141 862	0	4 617 889
Fellow subsidiaries	2 037 096	0	8 075 620	809 901	0	7 193 911
Board of Directors	0	0	0	0	0	0
Subsidiaries	0	0	0	0	0	0
Joint ventures	0	0	0	0	0	0
Associates	0		0	0	0	0
Total	2 037 096	0	13 045 623	951 763	0	11 811 800

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.**Notes to the Financial Statements as at 31 December 2020****(data in tables are stated in euro cents / whole euros, unless stipulated otherwise)****XI. EVENTS THAT OCCUR BETWEEN THE BALANCE SHEET DATE AND THE DATE WHEN THE FINANCIAL STATEMENTS ARE AUTHORISED FOR ISSUE**

After 31 December 2020 until the date when the financial statements was authorised for issue, the following changes were made:

- 1) Since 2 September 2021, the Company has new statutory representatives, while the function of original statutory representative ceased to exist.

Name of statutory representative	Place of permanent residence	Appointment to office	Termination of function
Mag. Jochen Hackl	Fasangasse 3 Guntramsdorf 2353 Austria	22 May 2019	02 September 2021
Stacey Anne Schilling	Silver Arrow Court 1203 Fort Mill, South Carolina 297 15 United States of America	02 September 2021	-
Rainer Ragnar Raschke	Haderweg 2 Bensheim D-64625 Federal Republic of Germany	02 September 2021	-

- 2) The registered seat of the company was changed on 1 October 2021. The new registered seat of the company can be found at Einsteinova 33, 851 01 Bratislava.

XII. CHANGES IN EQUITY

An overview of the movement of equity in the accounting period is given in the following table:

Equity item	Current accounting period				
	Balance at beginning of period	Additions	Disposals	Transfers	Balance at end of period
a	b	c	d	e	f
Share capital	5 000	0	0	0	5 000
Change in share capital	0	0	0	0	0
Amounts receivable for subscribed capital	0	0	0	0	0
Share discount	0	0	0	0	0
Other capital reserves	4 505 000	0	0	0	4 505 000
Legal reserve fund (non-distributable fund) from capital contribution	0	0	0	0	0
Asset and liability revaluation reserve	0	0	0	0	0
Financial investments revaluation reserve	0	0	0	0	0
Revaluation reserve from fusion, merger and de-merger	0	0	0	0	0
Legal reserve fund	500	0	0	0	500
Non-distributable fund	0	0	0	0	0
Statutory and other funds	0	0	0	0	0
Retained earnings from previous years	142 372	0	0	6 732	149 104
Accumulated losses from previous years	-15 444 659	0	0	0	-15 444 659
Profit or loss for the current reporting period	6 732	-195 994	0	-6 732	-195 994
Other equity items	0	0	0	0	0
Account 491 - Sole proprietor equity	0	0	0	0	0
Total	-10 785 055	-195 994	0	0	-10 981 049

Notes ÚČ POD 3 – 01

TaxID	2	0	2	3	1	3	2	8	7	0
RegID			4	5	6	9	1	1	1	8

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.**Notes to the Financial Statements as at 31 December 2020****(data in tables are stated in euro cents / whole euros, unless stipulated otherwise)**

An overview of the movement of equity in the immediately preceding accounting period is given in the following table:

Equity item	Immediately preceding accounting period				
	Balance at beginning of period	Additions	Disposals	Transfers	Balance at end of period
a	b	c	d	e	f
Share capital	5 000	0	0	0	5 000
Change in share capital	0	0	0	0	0
Amounts receivable for subscribed capital	0	0	0	0	0
Share discount	0	0	0	0	0
Other capital reserves	4 505 000	0	0	0	4 505 000
Legal reserve fund (non-distributable fund) from capital contribution	0	0	0	0	0
Asset and liability revaluation reserve	0	0	0	0	0
Financial investments revaluation reserve	0	0	0	0	0
Revaluation reserve from fusion, merger and de-merger	0	0	0	0	0
Legal reserve fund	500	0	0	0	500
Non-distributable fund	0	0	0	0	0
Statutory and other funds	0	0	0	0	0
Retained earnings from previous years	142 372	0	0	0	142 372
Accumulated losses from previous years	-6 337 830	0	0	-9 106 830	-15 444 659
Profit or loss for the current reporting period	-9 106 830	6 732	0	9 106 830	6 732
Other equity items	0	0	0	0	0
Account 491 - Sole proprietor equity	0	0	0	0	0
Total	-10 791 788	6 732	0	0	-10 785 055

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.**Notes to the Financial Statements as at 31 December 2020****(data in tables are stated in euro cents / whole euros, unless stipulated otherwise)****XIII. CASH FLOW**

The cash flow statement is included in Table 1 in Annexes.

Cash comprises cash on hand, cash equivalents, and cash at current accounts at bank, an overdraft facility, and a portion of "Cash in Transit".

Cash equivalents comprise current financial assets that are readily convertible at an amount of cash known in advance and that are subject to an insignificant risk of changes in their value within the next three months, as of the balance sheet date.

Breakdown of cash and cash equivalents:

Item	Account	Current accounting period	Immediately preceding accounting period
a	b	c	d
Cash	211	589	251
Valuables	213	0	0
Bank accounts	221.X	0	143 576
Overdraft facility	221.X	0	0
Current financial assets - shares	251.X	0	0
Current financial assets - bonds	252.X	0	0
Total	x	589	143 827

The Company used the indirect method of presenting cash flows from operations.

Annexes:

Table 1 – Cash Flow Statement

No.	Item	Current accounting period	Previous accounting period
	Cash flows from operating activities		
Z/S	Profit/loss from ordinary activities before taxation (+/-)	-158 853	748 363
A.1.	<i>Non cash transactions effecting profit/loss from ordinary activities before taxation (+/-)</i>	1 187 451	-9 835 504
A. 1. 1.	Depreciation of non-current intangible and tangible assets (+)	264 538	260 877
A. 1. 2.	Net book value of non-current intangible and tangible assets recorded after disposal of such assets and charged to expenses for ordinary activities except for the sale (+)	-	-
A. 1. 3.	Write-off of the provision for acquired assets (+/-)	-	-
A. 1. 4.	Change in provisions for liabilities (+/-)	208 387	-1 626 077
A. 1. 5.	Change in provisions for assets (+/-)	-	-9 443 268
A. 1. 6.	Change in expense and revenues accruals (+/-)	-29 509	-161 111
A. 1. 7.	Dividends and other profit sharing charged to revenues (-)	-	-
A. 1. 8.	Interest expense (+)	745 086	1 010 243
A. 1. 9.	Interest income (-)	-	-
A.1. 10.	Foreign currency exchange rate differences (-)	-	-
A. 1. 11.	Foreign currency exchange rate differences (+)	-	-
A. 1. 12.	Profit/loss on sale of non-current assets except for those assets considered as cash equivalents (+/-)	-	29 359
A. 1. 13.	Other items of non-cash nature (+/-)	-1 050	94 473
A. 2.	<i>Effect of changes in working capital on profit/loss from ordinary activities</i>	-426 528	10 004 835
A. 2. 1.	Change in receivables from operations (-/+)	-1 072 326	13 048 446
A. 2. 2.	Change in payables from operations(+/-)	645 799	-11 237 968
A. 2. 3.	Change in inventories (-/+)	-	8 194 357
A. 2. 4.	Change in current financial assets except for those included in cash and cash equivalents (-/+)	-	-
	Cash flow from operating activities except for income and expenditures which are separately listed in other sections of the cash flow statement (+/-), (total Z/S+A.1.+A.2.)	602 071	917 694
A. 3.	Interest received (+)	-	-
A. 4.	Interest paid (-)	-	-
A. 5.	Dividends and other profit sharing received (+)	-	-
A. 6.	Dividends and other profit sharing paid (-)	-	-
	Cash flow from operating activities (+/-), (total Z/S+A.1. to A.6.)	602 071	917 694
A. 7.	Income tax paid (-/+)	-651 667	-525 503
A. 8.	Extraordinary income related to operations (+)	-	-
A. 9.	Extraordinary expenditures related to operations (-)	-	-
A.	Net cash flow from operating activities	-49 596	392 191
	Cash flow from investing activities		
B. 1.	Expenditures for acquisition of non-current intangible assets (-)	-	-11 078
B. 2.	Expenditures for acquisition of non-current tangible assets (-)	-94 988	-387 951
B. 3.	Expenditures for acquisition of long-term securities and shares in other entities except for securities which are considered as cash equivalents and securities available for sale or trading securities (-)	-	-
B. 4.	Income on sale of non-current intangible assets (+)	-	7 830
B. 5.	Income on sale of non-current tangible assets (+)	-	-
B. 6.	Income on sale of long-term securities and shares in other entities except for securities which are considered as cash equivalents and securities available for sale or trading securities (+)	-	-
B. 7.	Expenditures for non-current borrowings provided by the entity to another entity which is a member of the consolidation group (-)	-	-
B. 8.	Income on repayment of non-current borrowings provided by the entity to another entity which is a member of the consolidation group (+)	-	-
B. 9.	Expenditures for non-current borrowings provided by the entity to third parties except for non-current borrowings provided to the entity which is included in the consolidation group (-)	-	-
B. 10.	Income on repayment of non-current borrowings provided by the entity to another entity which is a member of the consolidation group (+)	-	-
B. 11.	Interest received (+)	-	-
B. 12.	Dividends and other profit sharing received (+)	-	-
B. 13.	Expenditures related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered as cash flow from financing activities (-)	-	-
B. 14.	Income related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered as cash flow from financing activities(-)	-	-
B. 15.	Income tax paid (-)	-	-
B. 16.	Extraordinary Income related to investing activity (+)	-	-
B. 17.	Extraordinary expenditures related to investing activity (-)	-	-
B. 18.	Other income related to investing activity (+)	-	-
B. 19.	Other expenditures related to investing activity (-)	-	-

B.	Net cash flow from investing activities	-94 988	-391 199
	Cash flows from financing activities		-
C. 1.	<i>Cash flows in equity</i>	-	-
C. 1. 1.	Income on shares subscribed and ownership interests (+)	-	-
C. 1. 2.	Income on other capital stakes owned by partners (+)	-	-
C. 1. 3.	Monetary gifts received (+)	-	-
C. 1. 4.	Income on loss settlement by partners (+)	-	-
C. 1. 5.	Expenditures for acquisition or repurchase of own shares and own ownership interests (-)	-	-
C. 1. 6.	Expenditures relating to decrease of funds created by the entity (-)	-	-
C. 1. 7.	Expenditures for repayment of capital stake to entity's partners (-)	-	-
C.1. 8.	Expenditures due to other reasons, which relate to a decrease of equity (-)	-	-
C. 2.	<i>Cash flows arising on non-current and current payables from financing activities</i>	20	-
C. 2. 1.	Income on issue of debt securities (+)	-	-
C. 2. 2.	Repayment of payables from debt securities (-)	-	-
C. 2. 3.	Income on loans (+)	20	-
C. 2. 4.	Repayment of loans (-)	-	-
C. 2. 5.	Income on borrowings received (+)	-	-
C. 2. 6.	Repayment of borrowings(-)	-	-
C. 2. 7.	Repayment of payables from finance leases (-)	-	-
C. 2. 8.	Income on other non-current and current payables resulting from financing activities of the entity (+)	-	-
C. 2. 9.	Repayment of other non-current and current payables resulting from financing activities of the entity (-)	-	-
C. 3.	Interest paid (-)	-	-
C. 4.	Dividends paid and other profit sharing (-)	-	-
C. 5.	Expenditures related to derivatives except for those which are available for sale or trading (-)	-	-
C. 6.	Income related to derivatives, except for those which are available for sale or trading (+)	-	-
C. 7.	Income tax paid (-)	-	-
C. 8.	Extraordinary income related to financing activities (+)	-	-
C. 9.	Extraordinary expenditures related to financing activities (-)	-	-
C.	Net cash flows from financing activities	20	-
D.	Net increase or net decrease in cash and cash equivalents (+/-) (aggregate A+B+C)	-144 564	992
E.	Cash and cash equivalents at the beginning of the reporting period	143 827	142 835
F.	Cash and cash equivalents at the end of the reporting period before exchange rate differences for cash and cash equivalents as at the balance sheet date (+/-)	-737	143 827
G.	FX rate gains/losses for cash and cash equivalents as at the balance sheet date (+/-)	1 326	-
H.	Cash and cash equivalents at the end of the reporting period (D + E + F)	589	143 827