

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 1

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

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)

☒ Poznámky (Úč POD 3-01)  
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Dentsply Sirona Slovakia s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

EINSTEINOVA

Číslo

3 3

PSČ

Obec

8 5 1 0 1 BRATISLAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Bratislava I, Oddiel: Sro

Vložka č . : 6 8 4 6 5 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 2 / 5 7 3 5 1 1 1 1

E-mailová adresa

OFFICE@TPA-GROUP.SK

Zostavená dňa:

0 8 . 1 2 . 2 0 2 2

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



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



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



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |               | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------|
|                |                                                                                                                                                           |                      | 1                                    | 2             |                                                 |
|                |                                                                                                                                                           |                      | Brutto - časť 1<br>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                   | 1 2 8 8 8 0                          | 1 2 8 8 8 0   |                                                 |
| 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                   | 4 9 1 2 9 5 6                        | 4 9 1 2 9 5 6 | 2 3 9 2 0 5 0                                   |
| B.III.1.       | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)                                                                                                      | 54                   | 1 8 2 8 9 9 6                        | 1 8 2 8 9 9 6 | 2 1 0 9 1 4 9                                   |
| 1.a.           | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 55                   | 1 7 5 8 0 9 7                        | 1 7 5 8 0 9 7 | 2 0 3 7 0 9 6                                   |
| 1.b.           | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56                   |                                      |               |                                                 |



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



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

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                       | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------------------------------|
|                     | <b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY</b><br>r. 80 + r. 101 + r. 141                        | 79                   | 5 7 0 4 8 7 8           | 2 9 7 5 0 0 6                                     |
| A.                  | <b>Vlastné imanie</b> r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 +<br>r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80                   | 3 4 0 6 0 5 6           | - 1 0 9 8 1 0 4 9                                 |
| A.I.                | <b>Základné imanie</b> 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<br>(-/353)                                         | 84                   |                         |                                                   |
| A.II.               | <b>Emisné ážio (412)</b>                                                                | 85                   |                         |                                                   |
| A.III.              | <b>Ostatné kapitálové fondy (413)</b>                                                   | 86                   | 1 8 9 0 5 0 0 0         | 4 5 0 5 0 0 0                                     |
| A.IV.               | <b>Zákonné rezervné fondy</b> r. 88 + r. 89                                             | 87                   | 5 0 0                   | 5 0 0                                             |
| A.IV.1.             | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond<br>(417A, 418, 421A, 422)                      | 88                   | 5 0 0                   | 5 0 0                                             |
| 2.                  | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné<br>podieľy (417A, 421A)                        | 89                   |                         |                                                   |



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



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



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



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



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

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 2021**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

## I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

### 1. Základné údaje o spoločnosti

|                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Obchodné meno a sídlo</b>                    | Dentsply Sirona Slovakia s. r. o. („Spoločnosť“)<br>Einsteinova 33, 851 01 Bratislava                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Dátum založenia</b>                          | 21.07.2010                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Dátum vzniku (podľa obchodného registra)</b> | 05.11.2010                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Hospodárska činnosť</b>                      | <ul style="list-style-type: none"> <li>– kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)</li> <li>– činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov</li> <li>– sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu</li> <li>– počítačové služby</li> <li>– reklamné a marketingové služby</li> </ul> |

### 2. Zamestnanci

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 186,92                | 120,73                                       |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 204                   | 155                                          |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 6                     | 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 31.12.2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka. Bola zostavená za účtovné obdobie od 01.01.2021 do 31.12.2021 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

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

### 5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2020

Účtovná závierka za rok 2020 bola schválená dňa 22.03.2022. Výsledok hospodárenia za predchádzajúce účtovné obdobie 2020 bol preúčtovaný na účet 429 - Neuhradená strata minulých rokov vo výške 195 994 EUR.

### 6. Členovia orgánov spoločnosti

| Orgán            | Funkcia | Meno                                             |
|------------------|---------|--------------------------------------------------|
| a                | b       | c                                                |
| štatutárny orgán | konateľ | Mag. Jochen Hackl – zánik funkcie 02.09.2021     |
| štatutárny orgán | konateľ | Stacey Anne Schilling – vznik funkcie 02.09.2021 |
| štatutárny orgán | konateľ | Rainer Ragnar Raschke – vznik funkcie 02.09.2021 |

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 2021**

**(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            |
| <b>Spolu</b>                | <b>5 000</b>                     | <b>100,00</b> |

**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 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)****II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY**

- Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
- Dňa 20.08.2021 boli pripísané v prospech účtu Spoločnosti prostriedky v celkovej sume 14,40 milióna EUR, čo predstavuje navýšenie kapitálových fondov a Spoločnosť tak k 31.12.2021 dosiahla kladné vlastné imanie vo výške 3,41 milióna EUR (k 31.12.2020 vykázala záporné vlastné imanie vo výške 10,98 milióna EUR). Obežný majetok bol vyšší ako krátkodobé záväzky o 3,51 milióna EUR. Zároveň za toto obdobie Spoločnosť vykázala zisk pred zdanením vo výške 0,09 milióna EUR (za predchádzajúce účtovné obdobie končiacie 31.12.2020 vykázala Spoločnosť stratu pred zdanením vo výške 0,16 milióna EUR).

Zmluvné strany (Spoločnosť na jednej strane a spoločníci na strane druhej) následne vypovedali Dohodu o podpore, keďže po splatení záporného vlastného imania Spoločnosti, táto podpora zo strany spoločníkov už nie je nutná.

V kalendárnom roku 2021 Spoločnosť poskytuje služby ako SSC pre jednotlivé entity koncernu Dentsply Sirona, v dôsledku čoho priebežne narastá aj headcount SSC.

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).

- 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 zjavné z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.
- 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.

- 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.
- 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.
- Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
- Pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhobohlej pohľadávky a časť 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.

**Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.****Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

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.

Obstarávacía 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.

- 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.

**Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.****Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2021**

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

- n) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.
- o) Operatívny prenájom (Spoločnosť ako nájomca)  
Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

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

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy** - účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvorila rezervu na:
    - zostavenie účtovnej závierky,
    - na zostavenie a podanie daňového priznania k dani z príjmov,
    - vypracovanie výročnej správy,
    - overenie účtovnej závierky a výročnej správy audítorom,
    - nevyčerpané dovolenky,
    - bonusy zamestnancov, vrátane rezervy na odvody vzťahujúce sa k bonusom.
  - 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.
- b) Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Druh majetku<br>a              | Životnosť<br>b | Metóda odpisovania<br>c | Ročná sadzba odpisov<br>d |
|--------------------------------|----------------|-------------------------|---------------------------|
| Softvér                        | 5 rokov        | lineárna                | 20,0 %                    |
| Ocenené práva                  | 5 rokov        | lineárna                | 20,0 %                    |
| Technické zhodnotenie budovy   | 20 rokov       | lineárna                | 5 %                       |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 3 až 7 rokov   | lineárna                | 33,3 – 14,3 %             |

**13. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách

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 2021**

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

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 2021 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

#### **15. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód**

V roku 2021 nenastali žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

**Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.****Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2021****(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         |
| <b>Prvotné ocenenie</b>                   |                             |           |                  |          |             |                 |                             |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                           | 1 439 459 | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 1 439 459 |
| 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         |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 1 439 459 | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 1 439 459 |
| <b>Oprávky</b>                            |                             |           |                  |          |             |                 |                             |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                           | 1 436 154 | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 1 436 154 |
| Prírastky                                 | 0                           | 2 124     | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 2 124     |
| Úbytky                                    | 0                           | 0         | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| Presuny                                   | 0                           | 0         | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 1 438 278 | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 1 438 278 |
| <b>Opravné položky</b>                    |                             |           |                  |          |             |                 |                             |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 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         |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 0         | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| <b>Zostatková hodnota</b>                 |                             |           |                  |          |             |                 |                             |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                           | 3 305     | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 3 305     |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 1 181     | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 1 181     |

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 2021**

**(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   | Ocenené práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu     |
| a                                         | b                                            | c         | d             | e        | f           | g               | h                           | i         |
| <b>Prvotné ocenenie</b>                   |                                              |           |               |          |             |                 |                             |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 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         |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                                            | 1 439 459 | 0             | 0        | 0           | 0               | 0                           | 1 439 459 |
| <b>Oprávky</b>                            |                                              |           |               |          |             |                 |                             |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 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         |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                                            | 1 436 154 | 0             | 0        | 0           | 0               | 0                           | 1 436 154 |
| <b>Opravné položky</b>                    |                                              |           |               |          |             |                 |                             |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 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         |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                                            | 0         | 0             | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| <b>Zostatková hodnota</b>                 |                                              |           |               |          |             |                 |                             |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                                            | 5 472     | 0             | 0        | 0           | 0               | 0                           | 5 472     |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                                            | 3 305     | 0             | 0        | 0           | 0               | 0                           | 3 305     |

Spoločnosť neeviduje v roku 2021 dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať.

Poznámky Úč POD 3 – 01

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

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.  
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2021  
(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 hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |         |
| a                                  | b       | c       | d                                                 | e                                     | f                               | g           | h               | i                           | j     |         |
| Prvotné ocenenie                   |         |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0       | 345 406 | 426 832                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     | 772 238 |
| Prírastky                          | 0       | 0       | 142 449                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     | 142 449 |
| Úbytky                             | 0       | 345 406 | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     | 345 406 |
| Presuny                            | 0       | 0       | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0       | 0       | 569 281                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     | 569 281 |
| Oprávky                            |         |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0       | 219 308 | 188 397                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     | 407 705 |
| Prírastky                          | 0       | 126 098 | 125 011                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     | 251 109 |
| Úbytky                             | 0       | 345 406 | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     | 345 406 |
| Presuny                            | 0       | 0       | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0       | 0       | 313 408                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     | 313 408 |
| Opravné položky                    |         |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0       | 0       | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     | 0       |
| Prírastky                          | 0       | 0       | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     | 0       |
| Úbytky                             | 0       | 0       | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     | 0       |
| Presuny                            | 0       | 0       | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0       | 0       | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     | 0       |
| Zostatková hodnota                 |         |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0       | 126 098 | 238 435                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     | 364 533 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0       | 0       | 255 873                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     | 255 873 |

Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2021

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

| 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   |
|----------------------------------------------|---------|---------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| a                                            | b       | c       | d                                                 | e                                     | f                               | g           | h               | i                           | j       |
| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| 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 |
| Opravy                                       |         |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| 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 |

Spoločnosť neevviduje v roku 2021 dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať.

Poznámky ÚČ POD 3 – 01

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

**Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.**

**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2021**

**(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                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                                                                  |                       |                      |                  |
| 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                                                                       | 128 880               | 0                    | 128 880          |
| 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                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                                                            | <b>128 880</b>        | <b>0</b>             | <b>128 880</b>   |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                                                |                       |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 0                     | 1 758 097            | 1 758 097        |
| Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                     | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                                       | 0                     | 70 899               | 70 899           |
| 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            | 2 741 134             | 0                    | 2 741 134        |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                                             | 0                     | 0                    | 0                |
| Sociálne poistenie                                                                                          | 0                     | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                                                 | 331 313               | 0                    | 331 313          |
| Pohľadávky z derivátových operácií                                                                          | 0                     | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                                                              | 11 513                | 0                    | 11 513           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                                          | <b>3 083 960</b>      | <b>1 828 996</b>     | <b>4 912 956</b> |

Pohľadávky po lehote splatnosti boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky čiastočne 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 2021**

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

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                                                 | b                     | c                                            |
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                   | 1 828 996             | 2 037 096                                    |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        | 3 083 960             | 354 954                                      |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>4 912 956</b>      | <b>2 392 050</b>                             |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 128 880               | 0                                            |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov   | 0                     | 0                                            |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                  | <b>128 880</b>        | <b>0</b>                                     |

## 2.2. Opravné položky k pohľadávkam

Spoločnosť v roku 2021 netvorila opravné položky k pohľadávkam.

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

V zmysle korporátnej smernice tvorí spoločnosť opravné položky na pohľadávky po lehote splatnosti viac ako 90 dní vo výške 50%, pre pohľadávky po lehote splatnosti viac ako 120 dní vo výške 100%. Výnimku predstavujú špeciálne okolnosti ako sú bankroty, potvrdené ukončenie podnikania – vtedy sa tvorí opravná položka vo výške 100% bez ohľadu na počet dní po splatnosti, 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                                                  | 727                   | 589                                          |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 0                     | 0                                            |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 0                     | 0                                            |
| Peniaze na ceste                                                    | 0                     | 0                                            |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>727</b>            | <b>589</b>                                   |

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

Poznámky Úč POD 3 – 01

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

**Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.**

**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2021**

**(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                                            |
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>               | <b>5 008</b>          | <b>1 643</b>                                 |
| Predĺžené záruky                                               | 5 008                 | 1 643                                        |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>             | <b>30 521</b>         | <b>10 238</b>                                |
| Poplatok za správu budovy                                      | 17 425                | 0                                            |
| Predĺžené záruky                                               | 4 767                 | 0                                            |
| Služby personálnych agentúr                                    | 3 888                 | 8 000                                        |
| Poistenie                                                      | 1 992                 | 1 160                                        |
| Licencie                                                       | 1 954                 | 0                                            |
| Ostatné                                                        | 495                   | 1 078                                        |
| <b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>               | <b>87 976</b>         | <b>0</b>                                     |
| Znížené nájomné                                                | 87 976                |                                              |
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>             | <b>31 410</b>         | <b>0</b>                                     |
| Znížené nájomné                                                | 15 996                | 0                                            |
| Znížený poplatok za právo na expanziu kancelárskych priestorov | 15 414                | 0                                            |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>                | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>              | <b>369 732</b>        | <b>202 648</b>                               |
| Refakturácia nákladov                                          | 369 732               | 202 648                                      |

**Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.****Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2021****(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. 2021 je 5 000 EUR.

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

**1.2. Vyrovnanie straty za rok 2021**

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie končiacie 31.12.2021 vo výške 12 896 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 začiatku účtovného obdobia | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie       | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                  | b                                  | c              | e              | f              | g                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   | <b>0</b>                           | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>                        |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>403 419</b>                     | <b>684 644</b> | <b>302 361</b> | <b>137 455</b> | <b>648 247</b>                  |
| Nevyčerpané dovolenky zamestnancov | 101 149                            | 167 461        | 0              | 101 149        | 167 461                         |
| Bonusy pre zamestnancov 2020       | 272 220                            | 0              | 240 314        | 31 906         | 0                               |
| Bonusy pre zamestnancov 2021       | 0                                  | 500 383        | 36 397         | 0              | 463 986                         |
| Daňové priznanie k DPPO            | 2 700                              | 2 700          | 2 700          | 0              | 2 700                           |
| Audit                              | 23 250                             | 10 000         | 19 850         | 3 400          | 10 000                          |
| Výročná správa                     | 1 600                              | 1 600          | 600            | 1 000          | 1 600                           |
| Účtovná závierka                   | 2 500                              | 2 500          | 2 500          | 0              | 2 500                           |

Väčšina rezerv z 2021 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 2021**

**(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                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>          | <b>0</b>                                     | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>     | <b>0</b>                        |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>        | <b>195 032</b>                               | <b>389 969</b> | <b>175 423</b> | <b>6 159</b> | <b>403 419</b>                  |
| 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                           |

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 2021

(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<br>a                                                                                     | V lehote splatnosti<br>b | Po lehote splatnosti<br>c | Závazky spolu<br>d |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky</b>                                                                                |                          |                           |                    |
| Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0                        | 0                         | 0                  |
| Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                        | 0                         | 0                  |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                                     | 0                        |                           | 0                  |
| Čistá hodnota zákazky                                                                                  | 0                        | 0                         | 0                  |
| Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám                                                     | 0                        | 0                         | 0                  |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám            | 0                        | 0                         | 0                  |
| Ostatné dlhodobé záväzky                                                                               | 0                        | 0                         | 0                  |
| Dlhodobé prijaté preddavky                                                                             | 0                        | 0                         | 0                  |
| Dlhodobé zmenky na úhradu                                                                              | 0                        |                           | 0                  |
| Vydané dlhopisy                                                                                        | 0                        | 0                         | 0                  |
| Závazky zo sociálneho fondu                                                                            | 2 032                    |                           | 2 032              |
| Iné dlhodobé záväzky                                                                                   | 0                        | 0                         | 0                  |
| Dlhodobé záväzky z derivátových operácií                                                               | 0                        | 0                         | 0                  |
| Odložený daňový záväzok                                                                                | 0                        | 0                         | 0                  |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                                          | <b>2 032</b>             | <b>0</b>                  | <b>2 032</b>       |
| <b>Krátkodobé záväzky</b>                                                                              |                          |                           |                    |
| Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 220 440                  | 580 464                   | 800 904            |
| Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                        | 0                         | 0                  |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                                     | 68 116                   | 97 100                    | 165 216            |
| Čistá hodnota zákazky                                                                                  | 0                        | 0                         | 0                  |
| Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám                                                     | 0                        | 0                         | 0                  |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám            | 0                        | 0                         | 0                  |
| Závazky voči spoločníkom a združeniu                                                                   |                          | 0                         | 0                  |
| Závazky voči zamestnancom                                                                              | 309 338                  | 0                         | 309 338            |
| Závazky zo sociálneho poistenia                                                                        | 198 060                  | 0                         | 198 060            |
| Daňové záväzky a dotácie                                                                               | 54 613                   | 0                         | 54 613             |
| Závazky z derivátových operácií                                                                        | 0                        | 0                         | 0                  |
| Iné záväzky                                                                                            | 0                        | 0                         | 0                  |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                                                        | <b>850 567</b>           | <b>677 564</b>            | <b>1 528 131</b>   |

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 2021**

**(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                                    | 677 564               | 28 785                                       |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 850 567               | 13 522 306                                   |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>1 528 131</b>      | <b>13 551 091</b>                            |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 2 032                 | 1 525                                        |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 0                     | 0                                            |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>2 032</b>          | <b>1 525</b>                                 |

### 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 |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>1 525</b>          | <b>1 016</b>                                 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 23 812                | 14 602                                       |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0                     | 0                                            |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0                     | 0                                            |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>23 812</b>         | <b>14 602</b>                                |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>23 305</b>         | <b>14 093</b>                                |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>2 032</b>          | <b>1 525</b>                                 |

Sociálny fond sa čerpal na nákup stravných lístkov zamestnancov.

## 4. **Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci**

| Názov položky              | Mena | Typ transakcie | 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              | e                | f                                             | g                                                                             |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>  |      |                |                |                  |                                               |                                                                               |
| SIRONA Dental GmbH         | EUR  |                | 7,50%          | na požiadanie    | 0                                             | 4 970 003                                                                     |
| SIRONA Dental Systems GmbH | EUR  | kredit         | 0,05%          |                  |                                               |                                                                               |
|                            |      | debit          | 1,50%          |                  | 0                                             | 8 075 620                                                                     |

Pôžička od SIRONA Dental GmbH bola dňa 20.08.2021 splatená. SIRONA Dental Systems GmbH naďalej zabezpečuje cash pooling, ktorý má však k 31.12.2021 pohľadávkový charakter, preto v pôžičkách a finančných výpomociach nefiguruje.

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 2021**

**(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. Dĺžna suma, predstavujúca zostatok na účte 231 k 31.12.2021, je vo výške 1026 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 31.12.2021.

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 2021**

**(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                                            |
| <b>Tržby z predaja tovaru</b>  | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Tržby z predaja služieb</b> | <b>9 990 784</b>      | <b>7 534 229</b>                             |
| Obchodné služby                | 9 990 784             | 7 534 229                                    |
| <b>Spolu</b>                   | <b>9 990 784</b>      | <b>7 534 229</b>                             |

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

| Názov položky                                                            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                                                        | b                     | c                                            |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>377</b>            | <b>1 391</b>                                 |
| Ostatné prevádzkové výnosy                                               | 377                   | 1 391                                        |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>219</b>            | <b>-125</b>                                  |
| Výnosové úroky                                                           | 217                   | 0                                            |
| Kurzové zisky, z toho:                                                   | 1                     | -125                                         |
| <i>kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>    | 1                     | 2 749                                        |

### 3. Čistý obrat

| Krajina                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                         | b                     | c                                            |
| Severná Amerika (služby)  | 4 169 264             | 6 843 364                                    |
| Európa                    | 5 709 850             | 690 865                                      |
| Juhozápadná Ázia          | 34 677                | 0                                            |
| Rusko a bývalé štáty ZSSR | 31 821                | 0                                            |
| Južná Ázia                | 24 810                | 0                                            |
| Afrika                    | 17 599                | 0                                            |
| Južná Amerika             | 2 763                 | 0                                            |
| <b>Čistý obrat celkom</b> | <b>9 990 784</b>      | <b>7 534 229</b>                             |

**Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.****Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)****VII. NÁKLADY**

| Názov položky                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                                                      | b                     | c                                            |
| <b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>                           | <b>2 581 564</b>      | <b>2 070 195</b>                             |
| Audit a poradenstvo                                                    | 1 009 283             | 1 224 488                                    |
| Marketing                                                              | 0                     | 29                                           |
| Cestovné                                                               | 606                   | 8 504                                        |
| Preprava                                                               | 593                   | 11 387                                       |
| Nájomné                                                                | 353 221               | 287 459                                      |
| IT služby                                                              | 210 216               | 167 157                                      |
| Reprezentačné                                                          | 17 217                | 31 073                                       |
| Nedaňové služby                                                        | 5 673                 | 14 174                                       |
| Služby personálnych agentúr                                            | 19 226                | 68 385                                       |
| Služby personálnych agentúr - dočasné zamestnávanie                    | 450 350               | 0                                            |
| Operatívny leasing                                                     | -5 639                | 2 853                                        |
| Poštovné, kuriér                                                       | 16 707                | 187                                          |
| Upratovanie                                                            | 17 024                | 23 563                                       |
| Školenia                                                               | 7 591                 | 8 054                                        |
| Colno deklaračné služby                                                | 0                     | 30                                           |
| Opravy a udržiavanie                                                   | 1 632                 | 1 770                                        |
| Alokácia nákladov na licencie                                          | 39 614                | 38 424                                       |
| Telefónne poplatky                                                     | 46 583                | 10 096                                       |
| Internet                                                               | 22 021                | 20 120                                       |
| IC služby                                                              | 296 008               | 130 241                                      |
| Služby spojené so sťahovaním                                           | 19 738                | 0                                            |
| Poplatky za prestup leas. zamestnancov do kmeňa                        | 17 005                | 0                                            |
| Poplatok za právo na expanziu kancelárskych priestorov                 | 15 415                | 0                                            |
| Údržba a servis zelene                                                 | 4 343                 | 0                                            |
| Dentálna hygiena                                                       | 3 429                 | 0                                            |
| Predĺžené záruky                                                       | 1 301                 | 0                                            |
| Nehmotný majetok do limitu                                             | 3 480                 | 0                                            |
| Ostatné                                                                | 8 926                 | 22 201                                       |
| <b>Osobné náklady, z toho:</b>                                         | <b>6 480 608</b>      | <b>4 402 720</b>                             |
| Mzdy                                                                   | 4 693 982             | 2 957 394                                    |
| Ostatné náklady na závislú činnosť                                     | 16 220                | 145 208                                      |
| Sociálne náklady                                                       | 172 537               | 285 618                                      |
| Sociálne a zdravotné poistenie                                         | 1 597 870             | 1 014 500                                    |
| <b>Ostatné náklady na hospodársku činnosť z toho:</b>                  | <b>49 846</b>         | <b>78 841</b>                                |
| Dary                                                                   | 500                   | 0                                            |
| Odpis pohľadávok                                                       | 0                     | 20                                           |
| Iné                                                                    | 49 346                | 78 821                                       |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                       | <b>323 339</b>        | <b>783 912</b>                               |
| Kurzové straty, z toho:                                                | 15 191                | 32 898                                       |
| <i>kurzové straty</i>                                                  | <i>14 985</i>         | <i>32 898</i>                                |
| <i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i> | <i>206</i>            | <i>0</i>                                     |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:                  | 308 148               | 751 014                                      |
| <i>Nákladové úroky</i>                                                 | <i>303 895</i>        | <i>745 086</i>                               |
| <i>Bankové poplatky</i>                                                | <i>4 253</i>          | <i>5 928</i>                                 |

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky auditorskou spoločnosťou, ktoré v roku 2021 boli vo výške 6 700 EUR a v roku 2020 vo výške 9 800 Eur.

**Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.****Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)****VIII. DAŇ Z PRÍJMOV**

Sadzba dane z príjmov pre rok 2021 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                                                                                         | 1 659 377             | -1 619 998                                   |
| 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:     | 88 926                | x        | x       | -158 852                                     | x        | x       |
| teoretická daň                                   |                       | 18 674   | 21%     |                                              | -33 359  | 21%     |
| Daňovo neuznané náklady                          | 1 077 568             | 226 289  | 254%    | 1 120 541                                    | 235 314  | -148%   |
| Výnosy nepodliehajúce dani                       | -681 627              | -143 142 | -161%   | -784 827                                     | -164 814 | 104%    |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky | x                     | x        | x       | x                                            | x        | x       |
| Umorenie daňovej straty                          | 0                     | 0        | 0%      | 0                                            | 0        | 0%      |
| Zmena sadzby dane                                | x                     | x        | x       | x                                            | x        | x       |
| Iné                                              |                       | 2 549    |         |                                              |          |         |
| Spolu                                            | 484 867               | 101 822  | 115%    | 176 862                                      | 37 141   | -23%    |
| Splatná daň z príjmov                            |                       | 101 822  | 0%      |                                              | 37 141   | 0%      |
| Odložená daň z príjmov                           |                       | 0        | 0%      |                                              | 0        | 0%      |
| Celková daň z príjmov                            |                       | 101 822  | 0%      |                                              | 37 141   | 0%      |

**Dentsply Sirona Slovakia s. r. o.****Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)****IX. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY****1. Majetok vo vlastníctve iných subjektov**

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) päť tlačiarňí. Ročné náklady na nájomné sú vo výške 8 200 EUR. Tiež má spoločnosť v nájme tri výdajníky vody. Ročné náklady na nájomné sú vo výške 1 989 EUR.

Spoločnosť má administratívne a parkovacie priestory v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva za pôvodné priestory bola platná do 30.09.2021. Nová nájomná zmluva za nové priestory je uzatvorená na dobu určitú 60 mesiacov s dňom začatia nájmu od 01.09.2021. Ročné náklady na nájomné priestorov sú vo výške 353 221 EUR. Počas prvých ôsmich mesiacov doby nájmu poskytuje prenajímateľ nájomcovi tzv. znížené nájomné, kedy doba nájmu za toto obdobie je v sume 1 EUR – táto skutočnosť je zohľadnená cez časové rozlíšenie na účte 383100 – Výdavky budúcich období.

Spoločnosť má počas doby trvania nájmu administratívnych a parkovacích priestorov taktiež možnosť uplatniť si právo na expanziu.

**X. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2021 daňové priznania spoločnosti za roky 2016 až 2021 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 2021**

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

## **XI. SPRIAZNENÉ OSOBY**

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

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

| Druh obchodu                       | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                              |
|------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|
|                                    | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                                  | b                            | c                                            |
| Nákladové úroky z pôžičky          | 219 508                      | 352 114                                      |
| Nákladové úroky z cash poolingu    | 84 387                       | 392 972                                      |
| Výnosové úroky z cash poolingu     | 217                          | 0                                            |
| <b>Spolu</b>                       | <b>303 678</b>               | <b>745 086</b>                               |
| Nákup služieb                      | 409 858                      | 334 217                                      |
| Nákup služieb - licenčné poplatky  | 38 424                       | 38 424                                       |
| Spotreba materiálu                 | 377                          | 0                                            |
| <b>Spolu</b>                       | <b>448 659</b>               | <b>372 641</b>                               |
| Predaj obchodných služieb          | 9 256 481                    | 7 534 229                                    |
| Bezodplatné nadobudnutie materiálu | 377                          | 0                                            |
| <b>Spolu</b>                       | <b>9 256 858</b>             | <b>7 534 229</b>                             |

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s materskou účtovnou jednotkou:

| Druh obchodu              | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                              |
|---------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|
|                           | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                         | b                            | c                                            |
| Predaj obchodných služieb | 734 303                      | 0                                            |
| <b>Spolu</b>              | <b>734 303</b>               | <b>0</b>                                     |

| Spriaznená osoba /<br>Dcérska účtovná<br>jednotka / Materská<br>účtovná jednotka | Bežné účtovné obdobie |                                    |                | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |                                    |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------|
|                                                                                  | Pohľadávky            | Opravná<br>položka k<br>pohľadávka | Záväzky        | Pohľadávky                                      | Opravná<br>položka k<br>pohľadávka | Záväzky           |
| a                                                                                | b                     | c                                  | d              | e                                               | f                                  | g                 |
| Akcionári                                                                        | 0                     | 0                                  | 0              | 0                                               | 0                                  | 0                 |
| Sesterské spoločnosti                                                            | 4 499 231             | 0                                  | 800 904        | 2 037 096                                       | 0                                  | 13 045 623        |
| 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                 |
| <b>Spolu</b>                                                                     | <b>4 499 231</b>      | <b>0</b>                           | <b>800 904</b> | <b>2 037 096</b>                                | <b>0</b>                           | <b>13 045 623</b> |

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 2021**

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

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

Od 18.08.2022 má spoločnosť nového konateľa, pričom pôvodnému konateľovi zanikla funkcia.

| Meno konateľa         | Trvalé bydlisko                                                                       | Vznik funkcie | Zánik funkcie |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Stacey Anne Schilling | Silver Arrow Court 1203<br>Fort Mill, Južná Karolína 297 15<br>Spojené štáty americké | 02.09.2021    | 18.08.2022    |
| Eva Clarkson          | Jonatánová 4<br>Bratislava - mestská časť Podunajské Biskupice 821 06                 | 18.08.2022    | -             |

## **XIII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**

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

| Položka vlastného imania                                          | Bežné účtovné obdobie              |                   |          |          |                                 |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------|----------|----------|---------------------------------|
|                                                                   | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky         | Úbytky   | Presuny  | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                                 | b                                  | c                 | d        | e        | f                               |
| Základné imanie                                                   | 5 000                              | 0                 | 0        | 0        | 5 000                           |
| Zmena základného imania                                           | 0                                  | 0                 | 0        | 0        | 0                               |
| Pohládavky za upísané vlastné imanie                              | 0                                  | 0                 | 0        | 0        | 0                               |
| Emisné ážio                                                       | 0                                  | 0                 | 0        | 0        | 0                               |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | 4 505 000                          | 14 400 000        | 0        | 0        | 18 905 000                      |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   | 0                                  | 0                 | 0        | 0        | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | 0                                  | 0                 | 0        | 0        | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                         | 0                                  | 0                 | 0        | 0        | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | 0                                  | 0                 | 0        | 0        | 0                               |
| Zákonný rezervný fond                                             | 500                                | 0                 | 0        | 0        | 500                             |
| Nedeliteľný fond                                                  | 0                                  | 0                 | 0        | 0        | 0                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  | 0                                  | 0                 | 0        | 0        | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 149 104                            | 0                 | 0        | 0        | 149 104                         |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | -15 444 659                        | 0                 | 0        | -195 994 | -15 640 652                     |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | -195 994                           | -12 896           | 0        | 195 994  | -12 896                         |
| Ostatné položky vlastného imania                                  | 0                                  | 0                 | 0        | 0        | 0                               |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            | 0                                  | 0                 | 0        | 0        | 0                               |
| <b>Spolu</b>                                                      | <b>-10 981 048</b>                 | <b>14 387 104</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>3 406 056</b>                |

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 2021**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

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

| Položka vlastného imania                                          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 |          |          |                                 |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------|----------|----------|---------------------------------|
|                                                                   | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky       | Úbytky   | Presuny  | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                                 | b                                            | c               | d        | e        | f                               |
| Základné imanie                                                   | 5 000                                        | 0               | 0        | 0        | 5 000                           |
| Zmena základného imania                                           | 0                                            | 0               | 0        | 0        | 0                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              | 0                                            | 0               | 0        | 0        | 0                               |
| Emisné ážio                                                       | 0                                            | 0               | 0        | 0        | 0                               |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | 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               | 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                               |
| <b>Spolu</b>                                                      | <b>-10 785 055</b>                           | <b>-195 994</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-10 981 049</b>              |

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 2021**

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

#### **XIV. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

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

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

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

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

| <b>Položka</b>                         | <b>Účet</b> | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
|----------------------------------------|-------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>a</b>                               | <b>b</b>    | <b>c</b>                     | <b>d</b>                                            |
| Peniaze                                | 211         | 627                          | 589                                                 |
| Ceniny                                 | 213         | 100                          | 0                                                   |
| Účty v bankách                         | 221.X       | 0                            | 0                                                   |
| Kontokorentný účet                     | 221.X       | 0                            | 0                                                   |
| Krátkodobý finančný majetok - akcie    | 251.X       | 0                            | 0                                                   |
| Krátkodobý finančný majetok - dlhopisy | 252.X       | 0                            | 0                                                   |
| <b>Spolu</b>                           | <b>x</b>    | <b>727</b>                   | <b>589</b>                                          |

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 |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                       |                                              |
| Z/S               | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                      | 88 926                | -158 853                                     |
| 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>                                                                                                                                                                                | 593 013               | 1 187 451                                    |
| A. 1. 1.          | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                                                                           | 253 234               | 264 538                                      |
| 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 (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                               | 244 828               | 208 387                                      |
| A. 1. 5.          | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                             | -                     | -                                            |
| A. 1. 6.          | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                | -190 732              | -29 509                                      |
| A. 1. 7.          | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                         | -                     | -                                            |
| A. 1. 8.          | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 303 895               | 745 086                                      |
| A. 1. 9.          | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | -217                  | -                                            |
| 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 (+/-)                                                                                                                                                                                                                         | -                     | -                                            |
| 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 (+/-)                                                                                                                                    | -17 995               | -1 050                                       |
| A. 2.             | <i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obehým 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> | -14 847 642           | -426 528                                     |
| A. 2. 1.          | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                             | -2 640 680            | -1 072 326                                   |
| A. 2. 2.          | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                               | -12 206 962           | 645 799                                      |
| A. 2. 3.          | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | -                     | -                                            |
| A. 2. 4.          | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                                                                                                                         | -                     | -                                            |
|                   | <b>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.)</b>                                                                                                                                               | <b>-14 165 703</b>    | <b>602 071</b>                               |
| A. 3.             | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                                                                                                                  | 217                   | -                                            |
| A. 4.             | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                                                                                                                       | -303 895              | -                                            |
| 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 (-)                                                                                                                                                                                                            | -                     | -                                            |
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>-14 165 703</b>    | <b>602 071</b>                               |
| A. 7.             | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                                                                                                                         | -92 716               | -651 667                                     |
| A. 8.             | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                                                                                                                          | -                     | -                                            |
| A. 9.             | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                                                                                                                                         | -                     | -                                            |
| <b>A.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</b>                                                                                                                                                                                                                                            | <b>-14 258 419</b>    | <b>-49 596</b>                               |
|                   | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |                                              |
| B. 1.             | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                                                                                                                          | -                     | -                                            |
| B. 2.             | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                                                                                                                            | -142 449              | -94 988                                      |
| B. 3.             | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)                                                                                                 | -                     | -                                            |
| B. 4.             | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                                                                                               | -                     | -                                            |
| B. 5.             | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                                                                                                 | -                     | -                                            |
| 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>B.</b> | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>                                                                                                                                               | <b>-142 449</b>   | <b>-94 988</b>  |
|           | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                                               |                   |                 |
| 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 (+)                                                                                                        | 14 400 000        | -               |
| 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 (+)                                       | 1 006             | 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 použitia majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)                                                                                                                    | -                 | -               |
| C. 2. 8.  | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)             | -                 | -               |
| C. 2. 9.  | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | -                 | -               |
| C. 3.     | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                                                          | -                 | -               |
| C. 4.     | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                               | -                 | -               |
| C. 5.     | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)                                                               | -                 | -               |
| C. 6.     | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)                                                                | -                 | -               |
| C. 7.     | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)                                                                                                                           | -                 | -               |
| C. 8.     | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                                                   | -                 | -               |
| C. 9.     | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                                                  | -                 | -               |
| <b>C.</b> | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>                                                                                                                                                  | <b>14 401 006</b> | <b>20</b>       |
| <b>D.</b> | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>                                                                                                                             | <b>138</b>        | <b>-144 564</b> |
| <b>E.</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>                                                                                                                        | <b>589</b>        | <b>143 827</b>  |
| <b>F.</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                         | <b>-</b>          | <b>-737</b>     |
| <b>G.</b> | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                                                               | <b>-</b>          | <b>1 326</b>    |
| <b>H.</b> | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                | <b>727</b>        | <b>589</b>      |