

NN Finance, s.r.o.




Účetní závěrka
k 31. prosinci 2016

ROZVAHA
v plném rozsahu
k 31. prosinci 2016
(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo
NN Finance, s.r.o.
Nádražní 344/25
Praha 5, Česká republika
IČO: 24265870

Označ. a	AKTIVA b	Běžné účetní období			Min.účetní období Netto 4
		Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
	AKTIVA CELKEM	93 727	- 2 084	91 643	18 106
B.	Dlouhodobý majetek	3 972	- 552	3 420	969
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	709	- 153	556	696
B.I.2.	Ocenitelná práva	585	- 153	432	324
B.I.2.1.	Software	585	- 153	432	324
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	124		124	372
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	124		124	372
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	3 263	- 399	2 864	273
B.II.1.	Pozemky a stavby	483	- 17	466	178
B.II.1.2.	Stavby	483	- 17	466	178
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	2 780	- 382	2 398	95
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek				
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek				
C.	Oběžná aktiva	87 621	- 1 532	86 089	16 369
C.II.	Pohledávky	4 240		4 240	288
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	4 240		4 240	288
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka	3 680		3 680	288
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	560		560	
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	560		560	
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	48 126	- 1 532	46 594	6 154
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	42 611	- 1 532	41 079	153
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	5 515		5 515	6 001
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky				279
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	2 771		2 771	138
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	2 744		2 744	5 584
C.IV.	Peněžní prostředky	35 255		35 255	9 927
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	119		119	
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtě	35 136		35 136	9 927
D.	Časové rozlišení aktiv	2 134		2 134	768
D.1.	Náklady příštích období	2 134		2 134	768




Označ. a	PASIVA b	Běžné období 5	Minulé období 6
	PASIVA CELKEM	91 643	18 106
A.	Vlastní kapitál	21 985	11 770
A.I.	Základní kapitál	200	200
A.I.1.	Základní kapitál	200	200
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	314	314
A.II.2.	Kapitálové fondy	314	314
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	314	314
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let	11 256	6 599
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	11 256	6 599
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	10 215	4 657
B. + C.	Cizí zdroje	69 658	6 336
B.	Rezervy	19 752	1 502
B.4.	Ostatní rezervy	19 752	1 502
C.	Závazky	49 906	4 834
C.II.	Krátkodobé závazky	49 906	4 834
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	32 026	2 550
C.II.8.	Závazky - ostatní	17 880	2 284
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	2 670	83
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	1 072	52
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	7 366	226
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	6 772	1 923

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis):	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis):
7.3.2017	 Jiří Čapek	 Eliška Kociánová	 Ivaň Kubla
	Maurick W. Schellekens		

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
druhé členění
k 31. prosinci 2016
(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo
NN Finance, s.r.o.
Nádražní 344/25
Praha 5, Česká republika
IČO: 24265870

Označ. a	TEXT b	Skutečnost v účet. obd.	
		sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	414 882	32 680
A.	Výkonová spotřeba	333 666	21 037
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	9 410	123
A.3.	Služby	324 256	20 914
D.	Osobní náklady	44 431	1 907
D.1.	Mzdové náklady	31 901	1 400
D.2.	Náklady na soc.zabezpečení, zdrav.pojištění a ostatní náklady	12 530	507
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	10 799	473
D.2.2.	ostatní náklady	1 731	34
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	2 068	16
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	536	16
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehm.a hmotného majetku - trvalé	536	16
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	1 532	
III.	Ostatní provozní výnosy	1 019	3 013
III.3	Jiné provozní výnosy	1 019	3 013
F.	Ostatní provozní náklady	20 710	6 779
F.3.	Daně a poplatky	2 429	4 943
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	18 250	794
F.5.	Jiné provozní náklady	31	1 042
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	15 026	5 954
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy		5
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy		5
VII.	Ostatní finanční výnosy	3	
K.	Ostatní finanční náklady	74	29
*	Finanční výsledek hospodaření	- 71	- 24
**	Výsledek hospodaření před zdaněním	14 955	5 930
L.	Daň z příjmů	4 740	1 273
L.1.	Daň z příjmů splatná	8 132	1 408
L.2.	Daň z příjmů odložená	- 3 392	- 135
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	10 215	4 657
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	10 215	4 657
*	Čistý obrát za účetní období	415 904	35 698

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis):	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis):
	 Jiří Čapek	 Maurick W. Schellekens	 Eliška Kociánová
7.3.2017			

NN Finance, s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2016

NN Finance, s.r.o.

**Příloha
účetní závěrky
za rok končící 31. prosince 2016**

NN Finance, s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2016

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Vznik a charakteristika korporace

NN Finance, s.r.o. („korporace“) byla založena 10. července 2012 a vznikla zápisem do obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 197953 dne 5. září 2012.

Předmětem činnosti korporace je:

- zprostředkování obchodu a služeb, tzn. zprostředkovatelská činnost s cílem zajištění distribuce produktů nabízených korporacemi finanční skupiny NN Group N.V.,
- poradenská a konzultační činnost, zpracování odborných studií a posudků,
- mimoškolní výchova a vzdělávání, pořádání kurzů, školení, včetně lektorské činnosti,
- poskytování investičních služeb dle zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu,
- nabízení a zprostředkování doplňkového penzijního spoření a důchodového spoření dle zákona č.427/2011 Sb., o doplňkovém penzijním spoření a zákona č. 426/2011 Sb., o důchodovém spoření
- činnost akreditované osoby dle zákona č. 427/2011 Sb., o doplňkovém penzijním spoření,
- činnost pojišťovacího zprostředkovatele
- poskytování nebo zprostředkování spotřebitelského úvěru
- poskytování vzdělávacích programů k dosažení odborné způsobilosti pojišťovacích zprostředkovatelů a samostatných likvidátorů pojistných událostí.

Vlastníci korporace

Jediným společníkem korporace je NN Continental Europe Holdings B.V., se sídlem 2595AS s-Gravenhage, Shennkade 65, Nizozemské království.

Sídlo korporace

NN Finance, s.r.o.
Nádražní 344/25, PSČ 150 00
Praha 5 – Smíchov
Česká republika

Identifikační číslo

24265870

Orgány korporace – jednatele podle výpisu z obchodního rejstříku k 31. prosinci 2016:

Jiří Čapek, MBA, Praha 9 (od 16. 10. 2015)
Ing. Zbyněk Veselý, Praha 8 (od 13. 7. 2016)
Maurick Willem Schellekens, Praha 6 (od 16. 8. 2016)

K 31. květnu 2016 zanikla funkce jednatele panu Tomáši Nidetzkému a panu Peter van Ooijenovi.

NN Finance, s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2016

K 13. červenci 2016 se stal jednatelem korporace pan Zbyněk Veselý a 16. srpna 2016 se jednatelem stal pan Maurick Willem Schellekens.

Způsob jednání za korporaci

Jménem korporace jednají vždy dva jednatele společně.

2. Zásadní účetní postupy používané korporací

Příložená účetní závěrka (nekonsolidovaná) byla připravena podle zákona o účetnictví a prováděcí vyhlášky k němu ve znění platném pro rok 2016.

Částky jsou zaokrouhleny na tisíce českých korun (tis. Kč), není-li uvedeno jinak.

Srovnatelným obdobím je rok 2015.

Způsoby oceňování, které korporace používala při sestavení účetní závěrky za rok 2016, jsou následující:

a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně, která obsahuje cenu pořízení a náklady s pořízením související. Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 40 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč je účtován do nákladů v roce pořízení.

Technická zhodnocení na najatém hmotném majetku jsou odpisována lineární metodou po dobu trvání nájemní smlouvy nebo po dobu odhadované životnosti, a to vždy po dobu, která je kratší.

V případě dočasného snížení hodnoty hmotného a / nebo nehmotného majetku je účtována opravná položka na vrub nákladů.

b) Finanční majetek

Krátkodobý finanční majetek tvoří ceniny a peníze na bankovních účtech.

c) Pohledávky

Pohledávky se oceňují jmenovitou hodnotou. Korporace stanoví opravné položky k pochybným pohledávkám na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků a věkové struktury pohledávek.

d) Rezervy

Rezerva představuje pravděpodobné plnění, s nejistým časovým rozvrhem a výší. Rezerva se tvoří v případě, pokud jsou splněna následující kritéria:

- existuje povinnost (právní nebo věcná) plnit, která je výsledkem minulých událostí,

NN Finance, s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2016

- je pravděpodobné, že plnění nastane a vyžádá si odliv prostředků představujících ekonomický prospěch, přičemž "pravděpodobné" znamená pravděpodobnost vyšší než 50 %,
- je možné provést přiměřeně spolehlivý odhad plnění.

e) Přepočty cizích měn

Korporace používá pro přepočet cizích měn denní kurz ČNB. V průběhu roku se účtuje o přepočtu cizích měn i o realizovaných kurzových ziscích a ztrátách.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty jsou zachyceny ve výsledku hospodaření.

f) Najatý majetek

Korporace účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky do nákladů rovnoměrně po dobu trvání pronájmu. Při ukončení nájmu u finančního leasingu a uplatnění možnosti odkupu je předmět leasingu zařazen v kupní ceně.

g) Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu v odložené dani.

Splatná daň zahrnuje odhad daně vypočtený z daňového základu s použitím daňové sazby platné v poslední den účetního období a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv, případně dalších dočasných rozdílů (daňová ztráta), s použitím očekávané daňové sazby platné pro období, ve kterém budou tyto rozdíly realizovány.

O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude v následujících účetních obdobích uplatněna.

h) Vlastní kapitál

Základní kapitál korporace se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku městského soudu. Ostatní kapitálové fondy jsou tvořeny peněžními či nepeněžními vklady nad hodnotu základního kapitálu.

i) Závazky

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách. Korporace klasifikuje část dlouhodobých závazků, jejichž doba splatnosti je kratší než jeden rok vzhledem k datu účetní závěrky, jako krátkodobé.

NN Finance, s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2016

j) Účtování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

k) Konsolidace

V souladu s ustanovením §62 odst. 5 vyhlášky č. 500/2002 Sb. („vyhlášky“) je účetní závěrka korporace zahrnuta do konsolidované účetní závěrky korporace NN Continental Europe Holdings B.V., se sídlem 2595AS s-Gravenhage, Shenkkade 65, Nizozemské království.

3. Dlouhodobý majetek

(a) Dlouhodobý nehmotný majetek

	Software	Nedokončený dl. nehmotný majetek	Celkem
Pořizovací cena			
Zůstatek k 1. 1. 2016	337	372	709
Přeúčtování	248	-248	0
Zůstatek k 31. 12. 2016	585	124	709
Oprávký			
Zůstatek k 1. 1. 2016	13	0	13
Odpisy	140	--	140
Celkem oprávký k 31. 12. 2016	153	0	153
Zůstatková hodnota k 1. 1. 2016	324	372	696
Zůstatková hodnota k 31. 12. 2016	432	124	556

(b) Dlouhodobý hmotný majetek

	Stavby	Stroje a zařízení	Inventář	Nedokončený dl. hmotný majetek	Celkem
Pořizovací cena					
Zůstatek k 1. 1. 2016	180	96	0	0	276
Přírůstky	--	--	--	2 987	2 987
Přeúčtování	303	1 006	1 678	-2 987	0
Zůstatek k 31. 12. 2016	483	1 102	1 678	0	3 263
Oprávký					
Zůstatek k 1. 1. 2016	2	1	0	0	3
Odpisy	15	175	206	--	396
Celkem oprávký k 31. 12. 2016	17	176	206	0	399
Zůstatková hodnota k 1. 1. 2016	178	95	0	0	273
Zůstatková hodnota k 31. 12. 2016	466	926	1 472	0	2 864

NN Finance, s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2016

4. Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

Krátkodobé obchodní pohledávky činí 41 079 tis. Kč (2015: 153 tis. Kč). Korporace vykazuje pohledávky více než 180 dní po lhůtě splatnosti, k nimž byla vytvořena opravná položka ve výši 1 532 tis. Kč (2015: 0 Kč).

Krátkodobé obchodní závazky činí 32 026 tis. Kč (2015: 2 550 tis. Kč). Korporace nevykazuje žádné závazky více než 180 dní po lhůtě splatnosti.

5. Dlouhodobé pohledávky a závazky

Korporace mezi dlouhodobými pohledávkami vykazuje odloženou daňovou pohledávku ve výši 3 680 tis. Kč (2015: 288 tis. Kč) a kauce spojené s nájmy nemovitostí ve výši 560 tis. Kč (2015: 0 Kč).

Korporace neklasifikovala žádné závazky jako dlouhodobé.

6. Opravné položky k pohledávkám

	2016	2015
Tvorba	1 532	--
Rozpuštění	--	--
Celkem	1 532	0

7. Přehled o změnách vlastního kapitálu

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Rezervní fond	Zisk/ztráta	Celkem
Zůstatek k 1. 1. 2015	200	304	10	6 599	7 113
Zisk roku 2015	--	--	--	4 657	4 657
Rezervní fond	--	10	-10	--	0
Zůstatek k 31. 12. 2015	200	314	0	11 256	11 770
Zůstatek k 1. 1. 2016	200	314	0	11 256	11 770
Zisk roku 2016	--	--	--	10 215	10 215
Zůstatek k 31. 12. 2016	200	314	0	21 471	21 985

NN Finance, s.r.o.

Příloha účetní závěrky (neconsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2016

Základní kapitál ve výši 200 tis. Kč byl plně splacen a zapsán do obchodního rejstříku dne 5. září 2012.

Kapitálové fondy jsou tvořeny z finančních prostředků, které byly poskytnuty Korporaci vlastníkem při úhradě základního kapitálu. Tyto fondy byly v průběhu roku 2015 dále navýšeny o hodnotu rezervního fondu, který byl Korporací vytvářen v souladu se Stanovami platnými do 30. června 2014.

Zisk roku 2015 ve výši 4 657 tis. Kč byl rozhodnutím jediného společníka při výkonu působnosti valné hromady ze dne 19. dubna 2016 vypořádán převodem do výsledku hospodaření minulých let.

8. Rezervy

K 31. prosinci 2016 Korporace vykazuje rezervu ve výši 19 752 tis. Kč (2015: 1 502 tis. Kč), která se skládá z:

- rezervy na bonusy, nevyčerpanou dovolenou a jiné plnění pro zaměstnance ve výši 5 306 tis. Kč (2015: 477 tis. Kč) a
- rezervy na podporu obchodní sítě ve výši 14 446 tis. Kč. (2015: 1 025 tis. Kč).

Rezervy	Zůstatek k 31. 12. 2014	Tvorba rezerv	Zúčtování rezerv	Zůstatek k 31. 12. 2015	Tvorba rezerv	Zúčtování rezerv	Zůstatek k 31. 12. 2016
Rezerva – zaměstnanci	195	474	192	477	5 244	415	5 306
Rezerva – obchodní síť	611	1 025	513	1 025	14 446	1 025	14 446
Celkem	806	1 499	705	1 502	19 690	1 440	19 752

9. Dohadné účty

K 31. prosinci 2016 byly zaúčtovány dohadné položky na služby a plnění, které nebyly ke konci účetního období vyfakturovány.

Zůstatek dohadných účtů aktivních, kde převážnou část zůstatku představují provize, činí 2 744 tis. Kč (2015: 5 584 tis. Kč), zůstatek dohadných účtů pasivních tvořených na nevyúčtované služby činí 6 772 tis. Kč (2015: 1 923 tis. Kč).

10. Informace o tržbách

Korporace poskytuje tyto druhy služeb:

	2016	2015
Školící činnost	818	451
Činnost investičního zprostředkovatele	414 064	32 229
Celkem	414 882	32 680

NN Finance, s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2016

Výrazný růst objemu tržeb ve srovnání s rokem 2015 je dán dokončením transformace společnosti NN Finance, s.r.o. na pojišťovacího agenta pro prodej produktů a služeb pod značkou NN. Už ke konci roku 2015 došlo k úspěšnému kompletnímu smluvnímu převedení interní obchodní služby NN Životní pojišťovny N.V., pobočky pro ČR pod NN Finance. Tato změna vytváří předpoklady pro další budování profesionální distribuční sítě a umožňuje nastavit ty nejlepší podmínky pro zájemce o práci finančního poradce pro NN.

11. Informace o nákladech

	2016	2015
Provizní náklady	257 667	16 728
Náklady na interní obchodní síť	14 767	0
SLA služby poskytované korporací NN Management Services	8 514	1 941
Nájemné kanceláří včetně služeb	24 949	181
Reklama a marketing	398	77
Daňové poradenství	116	135
Tiskové služby	829	42
Poštovné a telekomunikace	2 695	2
IT služby	6 724	471
Nájemné aut, servis a spotřeba PHM	5 865	--
Ostatní služby	11 142	1 460
Celkem	333 666	21 037

Růst nákladů ve srovnání s rokem 2015 je zapříčiněn vyšším objemem provizních nákladů a ostatních nákladů spojených s fungováním spravované interní obchodní sítě.

12. Informace o spřízněných osobách

Ve výkazech korporace jsou zachyceny následující zůstatky účtů týkající se vztahů k podnikům ve skupině.

2016	Pohledávky	Závazky	Výnosy	Náklady
NN Penzijní společnost a.s.	--	--	5 057	--
NN Management Services, s.r.o.	--	3 596	--	14 911
NN Životní pojišťovna N.V., pobočka pro ČR	41 726	651	394 977	--
NN Investment Partners C.R., a.s.	290	--	9 706	--
NN Insurance Eurasia N.V.	--	--	--	47
Celkem	42 016	4 242	409 740	14 918

NN Finance, s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2016

2015	Pohledávky	Závazky	Výnosy	Náklady
NN Penzijní společnost a.s.	--	--	3 517	--
NN Management Services, s.r.o.	--	568	--	2 453
NN Životní pojišťovna N.V., pobočka pro ČR	129	844	153	417
NN Investment Partners C.R., a.s.	--	--	4 080	--
ING Bank N.V., organizační složka	--	--	23 420	--
Celkem	129	1 412	31 170	2 870

13. Odměny a půjčky členům statutárních a dozorčích orgánů

V průběhu roku 2016 byla členům představenstva vyplacena odměna ve výši 2 tis Kč (2015: 3 tis. Kč).

14. Náklady na zaměstnance

	Průměrný počet osob *	Mzdové náklady a odměny	Sociální a zdravotní pojištění	Ostatní sociální náklady	Celkem
Stav k 31. 12. 2016	50	31 901	10 799	1 731	44 431
Stav k 31. 12. 2015	2	1 400	473	34	1 907

* Průměrný evidenční počet zaměstnanců (přepočtený na plně zaměstnané)

15. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění

Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění činí 1 072 tis. Kč (2015: 52 tis. Kč), ze kterých 725 tis. Kč (2015: 36 tis. Kč) představují závazky ze sociálního zabezpečení a 347 tis. Kč (2015: 16 tis. Kč) představují závazky ze zdravotního pojištění. Žádné z těchto závazků nejsou po lhůtě splatnosti.

16. Stát – daňové závazky a dotace

Daňové závazky činí 7 366 tis. Kč (2015: 226 tis. Kč) a jedná se o:

- daň z mezd za prosinec 2016 splatnou v lednu 2017 ve výši 399 tis. Kč (2015: 26 tis. Kč),
- zaúčtovanou daň z příjmů právnických osob ve výši 6 719 tis. Kč (2015: 200 tis. Kč),
- závazek DPH ve výši 250 tis. Kč (2015: 0 Kč),
- nevyúčtovaná záloha na silniční daň -2 tis. Kč (2015: 0 Kč).

NN Finance, s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2016

17. Daň z příjmů

(a) Splatná

	2016	2015
Zisk (ztráta) před zdaněním	14 955	5 930
Nezdanitelné výnosy	-1 923	-196
Rozdíly mezi účetními a daňovými odpisy	-385	12
Neodečitatelné náklady	30 187	1 609
Zdanitelný příjem	42 834	7 355
Sazba daně z příjmu	19 %	19 %
Splatná daň	8 138	1 397
Úprava daně minulých let	-6	11
Daňový náklad	8 132	1 408

(b) Odložená

Dočasné rozdíly	Pohledávky		Závazky		Rozdíl	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Ostatní rezervy	3 753	285	--	--	3 753	285
Rozdíl mezi účetní a daň.zůstatkovou cenou majetku	-73	3	--	--	-73	3
Odložená daňová pohledávka	3 680	288	0	0	3 680	288

Korporace zaúčtovala odloženou daňovou pohledávku v plné výši 3 680 tis. Kč (2015: 288 tis Kč).
Korporace věří, že odložená daňová pohledávka bude uplatněna v budoucích účetních obdobích.




NN Finance, s.r.o.

Příloha účetní závěrky (neconsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2016

18. Významné následné události

Vedení Korporace nejsou známy žádné jiné významné události, které nastaly po rozvahovém dni a které by zásadně ovlivnily účetní závěrku Korporace k 31. prosinci 2016.

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis):	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis):
7. března 2017	 Jiří Čapek Maurick W. Schellekens	 Eliška Kociánová	 Ivan Kubla