

NNG Funding s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2020****1. POPIS SPOLOČNOSTI**

Obchodné meno a sídlo	NNG Funding s. r. o. Digital Park II, Einsteinova 25, 851 01 Bratislava
Dátum založenia	07.04.2011
Dátum vzniku (podľa Obchodného registra)	30.04.2011
Hospodárska činnosť	1. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), 2. sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, 3. sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb, 4. sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby, 5. prenájom hnuteľných vecí, 6. prieskum trhu a verejnej mienky, 7. reklamné a marketingové služby, 8. uskutočňovanie stavieb a ich zmien, 9. prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom, 10. poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt, 11. sprostredkovanie poskytovania úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt.

Spoločnosť je primárne založená za účelom získavania externého financovania podnikateľských aktivít skupiny Penta ako celku. Z tohto dôvodu je významne závislá od návratnosti úverov a pôžičiek, ktoré poskytuje iným spoločnostiam skupiny Penta, a úrokov z nich. Ak by skupina Penta ako celok nedosahovala výsledky postačujúce prinajmenšom na obsluhu jej dlhu, malo by to významný vplyv na príjmy spoločnosti a na jej schopnosť splniť svoje záväzky. Nad rámec týchto aktivít nevykonáva spoločnosť obvykle žiadne iné činnosti.

V roku 2020 nebola uskutočnená žiadna zmena v zápise do Obchodného registra.

Spoločnosť zaväzuje súhlasným prejavom vôle vždy aspoň dvaja konatelia spoločne. Konateľ sa podpisuje za spoločnosť tak, že k vytlačenému alebo napísanému obchodnému menu spoločnosti pripojí svoj vlastnoručný podpis.

Spoločnosť nemala počas roka 2020 a k 31. decembru 2020 žiadnych zamestnancov a ani organizačnú zložku v zahraničí.

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

NNG Funding s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2020**

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
SKNAP Holdings B.V.	5 005 000	100	100	100
Spolu	5 005 000	100	100	100

Spoločnosť je súčasťou skupiny Penta. Materskou spoločnosťou spoločnosti je SKNAP Holdings B.V. so sídlom Strawinskylaan 1223, Amsterdam 1077XX, Holandské kráľovstvo a konsolidujúca účtovná jednotka, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku je Penta Investments Limited so sídlom 3rd floor Osprey House, 5-7 Old Street, St. Helier, JE2 3RG, Channel Islands, Jersey (ďalej ako „PIL Jersey“). Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2020: Ing. Peter Matula, Ing. Barbora Havlíková, Ing. Adam Polák, Ing. Marek Hvožďara.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

- Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.
- Vzhľadom na mimoriadnu situáciu v SR vyvolanú vírusom COVID-19 sme posúdili všetky informácie, ktoré sme mali k dispozícii v čase zostavenia tejto účtovnej závierky a sme presvedčení, že Spoločnosť je schopná nepretržite pokračovať v činnosti.
- Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.
- Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2019 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 29. júla 2020.
- 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.
- 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 úhrady.
- 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.
- Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
- Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív,

NNG Funding s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2020**

uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

10. 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.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2020 a 2019 sú nasledovné:

a) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

b) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

c) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

d) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

e) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

f) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyazuje ako zmeny základného imania.

h) Transakcie v cudzích menách

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.

NNG Funding s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2020**

Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

i) Daň z príjmov splatná

Podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

j) Daň z príjmov odložená

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

k) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

NNG Funding s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2020****4. DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK**

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ost. DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	23 585 481	-	-	-	23 585 481
Úbytky	-	-	-	(6 884 559)	-	-	-	(6 844 559)
Presuny	-	-	-	(68 500)	-	-	-	(68 500)
Stav na konci účtov. obdobia	-	-	-	16 632 422	-	-	-	16 632 422
Opravné položky								
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	-	-	16 632 422	-	-	-	16 632 422

Spoločnosť eviduje dve dlhodobé pôžičky voči materskej spoločnosti SKNAP Holdings B.V.:

- A. Pôžička má úverový rámec 10 000 000 EUR a je splatná 30. októbra 2023. Úroková sadzba je 3,70 % p.a. K 31. decembru 2020 predstavuje istina sumu 6 612 313 EUR a k nej prislúchajúce nesplatené úroky sumu 20 109 EUR,
- B. Pôžička má úverový rámec 10 000 000 EUR a je splatná 18. augusta 2023. Úroková sadzba je 4,375 % p.a. K 31. decembru 2020 predstavuje istina sumu 10 000 000 EUR. Nesplatené úroky vo výške 68 500 EUR sú vykázané na riadku 059 súvahy a v časti 5 Pohľadávky, keďže sú splatné v roku 2021.

Pôžičky nie sú kryté žiadnym záložným právom ani obmedzeniami v disponovaní s majetkom.

NNG Funding s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2020**

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ost. DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Opravné položky								
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-

NNG Funding s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2020****5. POHLÁDÁVKY**

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam:

Spoločnosť v roku 2020 netvorila opravné položky k pohľadávkam.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok:

31. december 2020

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	68 500	-	68 500
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	17 927	-	17 927
Iné pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky spolu	86 427	-	86 427

Na účte krátkodobé pohľadávky voči materskej účtovnej jednotke sú vo výške 68 500 EUR vykázané nesplatené úroky z dlhodobej pôžičky, špecifikovanej v bode 4. B. Dlhodobý finančný majetok

NNG Funding s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2020**

31. december 2019

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	6 394 342	-	6 394 342
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	31 398	-	31 398
Iné pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 425 740	-	6 425 740

Na účte krátkodobých pohľadávok v rámci konsolidovaného celku bola k 31. decembru 2019 vykázaná pôžička medzi NNG Funding s.r.o. a PIL Jersey v sume 6 394 342 EUR. Pôžička má úverový rámec 8 000 000 EUR a bola splatná 30. júna 2020. K 31. decembru 2019 predstavuje istina sumu 5 582 697 EUR a k nej prislúchajúce nesplatené úroky sumu 811 644 EUR.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	86 427	6 425 740
Krátkodobé pohľadávky spolu	86 427	6 425 740

NNG Funding s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2020****6. FINANČNÉ ÚČTY**

Informácie o krátkodobom finančnom majetku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 029	1 097
Bežné bankové účty	7 276	7 570
Spolu	8 305	8 667

7. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom vo výške 5 005 000 EUR a je v plnej výške splatené.

Informácie o vysporiadaní účtovného zisku z roku 2019:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	267 448
Použitie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Tvorba zákonného rezervného fondu	13 372
Tvorba štatutárnych a ostatných fondov	-
Použitie na krytie zaúčtovaných strát minulých rokov	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	254 076
Spolu	267 448

NNG Funding s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2020**

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5 005 000	-	-	-	5 005 000
Zákonný rezervný fond	500	-	-	13 372	13 872
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 159 185	-	-	254 076	1 413 261
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia po zdanení	267 448	239 211	-	(267 448)	239 211
SPOLU	6 432 133	239 211	-	-	6 671 344

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5 000	-	-	5 000 000	5 005 000
Zákonný rezervný fond	500	-	-	-	500
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	5 000 000	-	-	(5 000 000)	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	773 606	-	-	385 579	1 159 185
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia po zdanení	385 579	267 448	-	(385 579)	267 448
SPOLU	6 164 685	267 448	-	-	6 432 133

NNG Funding s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2020****8. REZERVY**

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 757	1 560	(1 757)	-	1 560
Rezerva na audit	1 260	1 560	(1 260)	-	1 560
Rezerva na ostatné služby	497	-	(497)	-	-
Dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-

Rezerva bude použitá v roku 2021.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 320	1 757	(1 260)	(60)	1 757
Rezerva na audit	1 320	1 260	(1 260)	(60)	1 260
Rezerva na ostatné služby	-	497	-	-	497
Dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-

9. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch z obchodného styku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	-	-
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 435	517
Krátkodobé záväzky spolu	3 435	517
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	10 000 000	-
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	10 000 000	-

NNG Funding s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2020**

Dlhodobý záväzok vo výške 10 000 000 EUR je záväzok z dlhopisov Nemocnica Bory 04 vydaných Privatbankou, a.s.

Dlhopis Nemocnica Bory 04, splatnosť 18. augusta 2023, istina 10 000 000 EUR.

Kupón z dlhopisu je splatný v roku 2020, jeho hodnota k 31. decembru 2020 je 50 815 EUR a je vykázaný ako krátkodobá finančná výpomoc na riadku 140 súvahy.

10. VÝNOSY A NÁKLADY**10.1 Výnosy**

Informácie o výnosoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	656 067	978 502
Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek	425 660	978 502
Bankové úroky	7	-
Ostatné finančné výnosy	230 400	-

Spoločnosť má vo výnosoch úroky z pôžičiek od prepojených účtovných jednotiek:

- voči spoločnosti SKNAP Holdings B.V. vo výške 110 922 EUR,
- voči spoločnosti Penta Investments Limited Jersey 314 739 EUR.

Na účte ostatné finančné výnosy je poplatok za poskytnutie úveru vo výške 230 400 EUR.

NNG Funding s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2020****10.2 Náklady**

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na hospodársku činnosť, z toho:	10 983	9 677
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	10 948	9 406
Audit	1 560	1 200
Náklady na účtovnícke a poradenské služby	3 704	2 952
Právne a notárske služby	1 776	4 516
Služby poskytnuté CDCP SR, a.s.	3 900	-
Ostatné služby	8	738
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	35	271
Spotreba materiálu	-	19
Ostatné dane a poplatky	-	132
Ostatné prevádzkové náklady	35	120
Finančné náklady, z toho:	342 169	630 214
Úroky z bankového úveru	111 057	629 863
Úroky z pôžičiek od prepojených osôb	-	-
Bankové poplatky	352	351
Ostatné finančné náklady	230 760	-

Náklady spoločnosti za poskytnuté služby sú v prevažnej miere tvorené poskytovaním služieb spoločnosťou Penta Investments, s.r.o., a právnymi službami spoločnosti Acres spol. s.r.o.

Úroky vo výške 111 057 EUR predstavujú úroky z emisie verejne obchodovateľných dlhopisov.

Ostatné náklady na finančnú činnosť sú tvorené poskytovaním finančných služieb Privatbanky, a.s. Suma 230 760 EUR predstavuje náklady za služby pri vydávaní dlhopisov a suma 352 EUR predstavuje poplatky za vedenie bežného účtu.

NNG Funding s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2020****11. DANE Z PRÍJMOV**

Sadzba dane z príjmov pre rok 2020 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	302 915	X	X	338 611	X	X
Teoretická daň	X	63 612	21 %	X	71 108	21 %
Daňovo neuznané náklady	2 712	570	0%	2 274	478	0%
Výnosy nepodliehajúce dani	(2 281)	(479)	0%	(2 013)	(423)	0%
Umorenie daňovej straty	-	-		-	-	
Spolu	303 346	63 703	21 %	338 872	71 163	21 %
Odpočítanie v minulosti zaplatenej daňovej licencie	X	-	X	X	-	X
Splatná daň z príjmov	X	63 703	X	X	71 163	X
Odložená daň z príjmov	X	-	X	X	-	X
Zrážová daň z bankových úrokov	7	1	19 %	-	-	19 %
Celková daň z príjmov	X	63 704	21%	X	71 163	21%

12. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť neeviduje žiadne podmienené záväzky a aktíva a ani žiadne podsúvahové položky.

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2020 daňové priznania spoločnosti za roky 2015 až 2020 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

NNG Funding s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2020****13. SPRIAZNENÉ OSOBY**

Medzi spriaznené osoby patria členovia štatutárneho orgánu, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Penta Investments, s. r. o.	záväzky	1 060	-
Penta Investments, s. r. o.	náklady - služby v skupine	3 704	2 149
Prima banka Slovensko, a.s.	bankové poplatky	-	90
Privatbanka.	bankové účty	7 276	7 570
Privatbanka, a.s.	záväzky	2 093	-
Privatbanka, a.s.	bankové poplatky	352	258
Privatbanka, a.s.	výnosové úroky	7	1
Privatbanka	ostatné finančné náklady	230 760	-
PIL Jersey	úver (istina + nesplatený úrok)	-	6 394 342
PIL Jersey	výnosové úroky z pôžičky	314 739	978 501
PIL Jersey	záväzky	225	-
PIL Jersey	výnosy – poplatok za úver	157 500	-
SKNAP Holdings B.V.	úver (istina + nesplatený úrok)	16 700 922	-
SKNAP Holdings B.V.	výnosové úroky z pôžičky	110 922	-
SKNAP Holdings B.V.	výnosy – poplatok za úver	72 900	-

14. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2020 nenastali žiadne iné také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.