

Čl. I

Všeobecné údaje

1. **Názov právnickej osoby:** Kníhkupectvo alter ego, s.r.o.
Sídlo: Hviezdoslavova 197/10, 060 01 Kežmarok
Dátum založenia: 01.03.2004
Dátum vzniku: 20.04.2004
Zapísaná v OR OS Prešov, odd. Sro, vl. č. 14868/P
2. **Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou:**
Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku
3. **Informácie o počte zamestnancov:**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	6	6

Čl. II

Informácie o prijatých postupoch

1. **Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**

☒ áno ☐ nie

Pod vplyvom mimoriadnej situácie v SR vyvolanej vírusom COVID19 sme prehodnotili všetky informácie, ktoré sme mali k dispozícii ku dnešnému dňu a sme presvedčení, že z dlhodobej perspektívy je naša spoločnosť schopná nepretržite pokračovať v činnosti.

2. **Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:**

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
Dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávacia cena	Áno
Dlhodobý hmotný majetok	Obstarávacia cena	Áno
Dlhodobý finančný majetok	Nemá náplň	
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena	Áno
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou	Nemá náplň	
Pohľadávky	Menovitou hodnotou	
Krátkodobý finančný majetok	Menovitou hodnotou	

Závazky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek	Menovitou hodnotou	
Derivátové operácie	Nemá náplň	

3. Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Nehnutelnosť	20 rokov	5 %	Časová-rovnomerná
Bezpečnostné zariadenie	6 rokov	16,67%	Časová-rovnomerná
Kamerový systém	6 rokov	16,67%	Časová-rovnomerná
Nábytok	6 rokov	16,67%	Časová-rovnomerná
Web stránka	4 roky	25%	Časová-rovnomerná

- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.
- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa **sa nerovnajú**.
- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa **sa rovnajú**.

4. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód:

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve počas celého účtovného obdobia, s osobitosťami:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

5. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

6. Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III**Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát**

- 1. Informácie o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov alebo výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:**

Udalosť	Dôvod	Hodnota
Pandemická situácia COVID 19	Dotácia „Prvá pomoc+“	12.240,-

- 2.a) Informácie o záväzkoch:**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	130.931	154.220
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	39.968	63.114
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	90.963	91.106
Krátkodobé záväzky spolu	60.238	47.877
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	60.238	47.877
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

- 2.b) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom:**

Druh formy zabezpečenia záväzku	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia
	93.230	

- 3. Informácie o vlastných akciách:**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

- 4. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky:**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

4.d) Hlavné podmienky, na základe ktorých boli záruky alebo iné zabezpečenia poskytnuté (pri pôžičkách sa uvádzajú úrokové sadzby):

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

5.a) Informácie o celkovej sume finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

5.b) Informácie o významných podmienených záväzkoch

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

5.e) Opis významných povinností účtovnej jednotky vyplývajúcich z dôchodkových programov pre zamestnancov:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

6. Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme (uvádza sa aj náhrada za túto činnosť v akejkoľvek forme):

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku