



RIH-REVISION
Registreret
Revisionsaktieselskab

Hulkærvej 22
DK-2640 Hedehusene

Telefon: 4656 0461
Telefax: 4659 0415
E-mail: rih@rih.dk

I-net: www.rih.dk
CVR-nr.: 73 13 17 15

Martin Mortensens Boghandel A/S
Taastrup Hovedgade 77
2630 Taastrup

CVR-nummer: 64599410

ÅRSRAPPORT
1. september 2011 til 31. august 2012

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 28/11 2013

Dirigent
Bettina Mortensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance, aktiver	12
Balance, passiver	13
Noter	14

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. september 2011 - 31. august 2012 for Martin Mortensens Boghandel A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

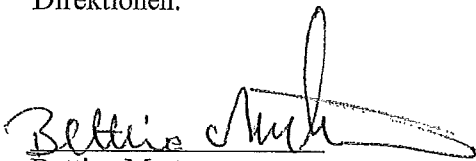
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. september 2011 - 31. august 2012.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

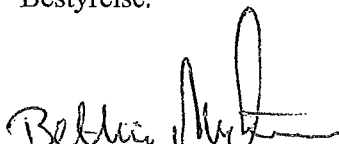
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

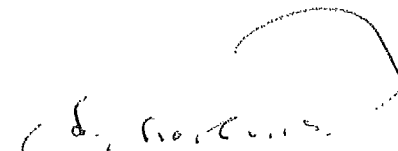
Taastrup, den 24. januar 2013

Direktionen:


Bettina Mortensen

Bestyrelse:


Bettina Mortensen


Anny Mortensen


Knud Mortensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne af Martin Mortensens Boghandel A/S**Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Martin Mortensens Boghandel A/S for perioden 1. september 2011 - 31. august 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. september 2011 - 31. august 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Udtalelse om ledelsesberetningen

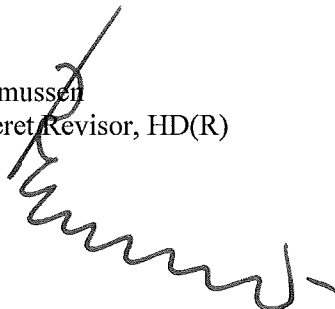
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hedehusene, den 24. januar 2013

RIH-REVISION

Registreret Revisionsaktieselskab

Per Rasmussen
Registreret Revisor, HD(R)



SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Martin Mortensens Boghandel A/S Taastrup Hovedgade 77 2630 Taastrup
	Telefon: 43 99 01 60
	Telefax: 43 71 01 60
	CVR-nr.: 64 59 94 10
	Regnskabsår: 1. september - 31. august
Bestyrelse	Bettina Mortensen Anny Mortensen Knud Mortensen
Direktion	Bettina Mortensen
Revisor	RIH-REVISION Registreret Revisionsaktieselskab Hulkærvej 22 2640 Hedehusene

LEDELSESBERETNING**Selskabets hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i salg af bøger, kontorartikler, kontormøbler mv.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på t.kr. -94, aktiver udgør t.kr. 2.486 og egenkapitalen udgør t.kr. 1.829. Ledelsen anser det opnåede resultat for utilfredsstillende, dog en forbedring i forhold til sidste år..

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**Generelt**

Årsregnskabet for Martin Mortensens Boghandel A/S for 2011/12 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen**Generelt**

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

posterings direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivning.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**Egenkapital****Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE		
1. september 2011 til 31. august 2012		
	2011/12	2010/11
Bruttofortjeneste	1.234.623	1.251.012
1 Personaleomkostninger.....	1.327.726-	1.509.579-
2 Af- og nedskrivninger, anlægsaktiver.....	57.639-	57.639-
Resultat før finansielle poster	150.742-	316.206-
Finansieringsindtægter.....	41.937	10.283
Finansieringsudgifter.....	16.649-	81.560-
Resultat før ekstraordinære poster	125.454-	387.483-
Ekstraordinære indtægter.....	0	10.932
Resultat før skat	125.454-	376.551-
3 Skat af årets resultat.....	30.935	97.337
4 Andre skatter.....	0	279-
Årets resultat	94.519-	279.493-
TIL DISPOSITION:		
Årets resultat.....	94.519-	279.493-
Overført resultat, primo.....	1.423.875	1.751.667
TIL DISPOSITION i alt	1.329.356	1.472.174
DER ANVENDES SÅLEDES:		
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	48.300	48.300-
Overført resultat.....	1.281.056	1.520.474
Resultatdisponering i alt	1.329.356	1.472.174

BALANCE PR. 31. august 2012		
AKTIVER		
	2011/12	2010/11
ANLÆGSAKTIVER		
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	33.979	91.618
Materielle anlægsaktiver i alt	33.979	91.618
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
6 Andre værdipapirer og kapitalandele.....	2.000	2.000
Andre tilgodehavender	3.251	3.251
Udskudt skatteaktiv	142.191	110.952
Finansielle anlægsaktiver i alt	147.442	116.203
ANLÆGSAKTIVER I ALT	181.421	207.821
OMSÆTNINGSAKTIVER		
VAREBEHOLDNINGER		
Fremstillede færdigvarer.....	1.237.541	1.299.247
Varebeholdninger i alt.....	1.237.541	1.299.247
TILGODEHAVENDER		
Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser	81.433	78.652
Selskabsskat.....	125	118
Periodeafgrænsningsposter	6.105	0
Tilgodehavender i alt.....	87.663	78.770
VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE		
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	180.591	146.360
Værdipapirer og kapitalandele i alt.....	180.591	146.360
Likvide beholdninger.....	799.246	976.072
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	2.305.041	2.500.449
AKTIVER I ALT.....	2.486.462	2.708.270

BALANCE PR. 31. august 2012		
PASSIVER		
	2011/12	2010/11
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	500.000	500.000
Overført resultat.....	1.281.056	1.520.474
Forslag til udbytte for regnskabsåret	48.300	48.300-
7 EGENKAPITAL I ALT	1.829.356	1.972.174
HENSATTE FORPLIGTELSER		
8 Hensættelser til eventualskat	0	0
Hensatte forpligtelser i alt.....	0	0
GÆLDSFORPLIGTELSER		
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
Kreditinstitutter.....	0	1-
9 Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	141.504	205.106
Langfristede gældsforpligtelser i alt	141.504	205.105
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	288.413	308.953
10 Selskabsskat.....	0	0
Anden gæld.....	227.189	222.038
Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	515.602	530.991
Gæld og hensættelser i alt.....	657.106	736.096
PASSIVER I ALT.....	2.486.462	2.708.270

11 Eventualposter mv.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2011/12	2010/11
1 Personalemkostninger		
Lønninger.....	1.173.291	1.344.313
Pensioner	94.224	98.719
Andre udgifter til social sikring.....	60.211	66.547
Personalemkostninger i alt.....	1.327.726	1.509.579
Selskabet har i indeværende regnskabsår gennemsnitlig haft 6 medarbejdere ansat.		
2 Af- og nedskrivninger, anlægsaktiver		
Afskrivning driftsmidler	57.639	57.639
Af- og nedskrivninger, anlægsaktiver i alt	57.639	57.639
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat.....	304	0
Regulering eventualskatter	31.239-	97.337-
Skat af årets resultat i alt	30.935-	97.337-
4 Andre skatter		
Andre skatter.....	0	279
Andre skatter i alt.....	0	279
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum, primo	578.157	537.340
Tilgang i årets løb.....	0	40.817
Anskaffelsessum i alt	578.157	578.157
Af-/nedskrivninger, primo	486.539-	428.900-
Årets af-/nedskrivninger	57.639-	57.639-
Af-/nedskrivninger i alt	544.178-	486.539-
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt.....	33.979	91.618

NOTER

	2011/12	2010/11
6 Andre værdipapirer og kapitalandele		
Anskaffelsessum, primo	860	860
Opskrivning, primo.....	1.140	1.140
Andre værdipapirer og kapitalandele i alt.....	2.000	2.000
7 Egenkapital		
Egenkapital, primo.....	1.972.175	2.299.967
Årets resultat.....	94.519-	279.493-
Udloddet udbytte	48.300-	48.300-
Egenkapital ultimo	1.829.356	1.972.174
Egenkapitalen specificeres således:		
Selskabskapital primo.....	500.000	500.000
Selskabskapital ultimo	500.000	500.000
Overført resultat, primo	1.423.875	1.751.667
Årets overførte overskud eller tab	142.819-	231.193-
Overført resultat ultimo	1.281.056	1.520.474
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo.....	48.300	48.300
Overført fra resultatdisponering	48.300	48.300-
Udloddet udbytte	48.300-	48.300-
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	48.300	48.300-
Egenkapital ultimo	1.829.356	1.972.174
Selskabets aktiekapital sammensætter sig således:		
27 stk. á DKK 10.00		270.000
3 stk. á DKK 5.000		15.000
10 stk. á DKK 1.000		10.000
10 stk. á DKK 500		5.000
1 stk. á DKK 200.000		200.000
I alt		500.000

NOTER

	2011/12	2010/11
8 Hensættelser til eventualskat		
Hensættelser til udskudt skat primo.....	0	6.326
Årets ændring i hensættelser til udskudt skat	0	6.326-
Hensættelser til eventualskat i alt	0	0
9 Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		
Mellemregning KM	46.054	45.297
Mellemregning BM	49.450	113.809
Mellemregning AM	46.000	46.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse i alt.....	141.504	205.106
10 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	118-	26.560
Udbytteskat.....	76-	0
Regulering af tidl. års skat.....	69	0
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	0	26.609-
Betalt udbytteskat	0	69-
Selskabsskat i alt.....	125-	118-
11 Eventualposter mv.		
Selskabet har indgået aftale om leje af forretningslokaler beliggende Taastrup Hovedgade 77. Lejeaftalen kan opsiges med 3 måneders varsel. Lejeforpligtelsen i opsigelsesperioden udgør p.t. t.kr. 84.		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for selskabets lejemål beliggende Taastrup Hovedgade 77, er der overfor udlejer stillet indenlandsk garanti t.kr. 63.		