

## **Jaarstukken 2015**

- Jaarrekening
- Overige gegevens

## **Jaarrekening**

- Balans
  - Winst-en-verliesrekening
  - Toelichting
-

**Balans per 31 december 2015** (na resultaatbestemming)

(Bedragen x € 1.000)

	<u>31-12-2015</u>		<u>31-12-2014</u>	
	€	€	€	€
<b>Actief</b>				
<b>Vaste activa</b>				
Materiële vaste activa		38		60
<b>Vlottende activa</b>				
Onderhanden werk en voorraden	110		120	
Vorderingen en overlopende activa	223		231	
Liquide middelen	<u>33</u>		<u>37</u>	
		366		388
		<u>404</u>		<u>448</u>

**Balans per 31 december 2015** (na resultaatbestemming)

(Bedragen x € 1.000)

	<u>31-12-2015</u>		<u>31-12-2014</u>	
	€	€	€	€
<b>Passief</b>				
<b>Eigen vermogen</b>				
Geplaatst kapitaal		18		18
<b>Langlopende schulden</b>		39		78
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>		347		352
		<u>404</u>		<u>448</u>

Jaarstukken 2015 Permar Zorg en Meubel B.V.

**Winst-en-verliesrekening**

(Bedragen x € 1.000)

	2015		2014	
	€	€	€	€
<b>Netto-omzet</b>	788		852	
Kostprijs omzet	<u>424</u>		<u>504</u>	
<b>Bruto Marge</b>		364		348
Personeelskosten	319		326	
Afschrijvingen	23		29	
Overige bedrijfskosten	<u>46</u>		<u>47</u>	
<b>Som der bedrijfslasten</b>		388		402
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<u>-24</u>		<u>-54</u>
<b>Financiële en buitengewone baten en lasten</b>		<u>4</u>		<u>43</u>
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belasting</b>		<u><u>-28</u></u>		<u><u>-97</u></u>

## **Toelichting**

### **Algemeen**

#### **Activiteiten**

De activiteiten van Permar Zorg en Meubel BV, statutair gevestigd te Ede bestaan voornamelijk uit: de ontwikkeling, de productie van- en de handel in solide (houten) meubelen, kasten, bedden en keukens ten behoeve van voornamelijk de zorgmarkt.

### **Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening**

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. Baten en lasten zijn toegerekend aan het exploitatiejaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

#### **Financiële instrumenten**

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost. De vennootschap maakt geen gebruik van derivaten.

### **Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**

#### **Materiële vaste activa**

De waardering van de vaste activa is gebaseerd op de historische kostprijs c.q. aanschafprijs verminderd met de afschrijvingen. Op investeringen wordt lineair afgeschreven en indien nodig wordt rekening gehouden met restwaarde.

#### **Vorraden**

Grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen de laatst betaalde inkoopprijs. Het onderhanden werk in opdracht van derden wordt gewaardeerd tegen de gerealiseerde projectkosten vermeerderd met de toegerekende winst en verminderd met verwerkte verliezen en gedeclareerde termijnen. Indien het resultaat op een onderhanden project niet op betrouwbare wijze kan worden ingeschat wordt er geen winst toegerekend. De projectkosten omvatten de direct op het project betrekking hebbende kosten, de kosten die toerekenbaar zijn aan projectactiviteiten in het algemeen en toewijsbaar zijn aan het project en andere kosten die contractueel aan de opdrachtgever kunnen worden toegerekend.

#### **Vorderingen en overlopende activa**

De vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### **Schulden**

Schulden worden verantwoord tegen de nominale waarde.

### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

Opbrengsten van productieactiviteiten worden genomen naar rato van de mate waarin de productie is verricht, gebaseerd op de tot dat moment in het kader van de gemaakte kosten in verhouding tot de geschatte kosten van de totaal te verrichten productie. De kostprijs van deze producten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

**Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

**Netto-omzet**

De netto-omzet bestaat uit opbrengsten van de in het verslagjaar geleverde goederen onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

**Afschrijvingen**

De afschrijvingslasten van materiele vaste activa zijn gebaseerd op degeactiveerde verkrijgingsprijs waarop lineair wor afgeschreven op basis van de economische levensduur. De jaarlijkse afschrijvingen worden als volgt bepaald:

Machines en installaties	10%
Inventaris	10 - 20%
Software	20%

**Kosten**

Kosten worden verantwoord op basis van historische kosten.

**Belastingen**

De vennootschap is onderhevig aan de vennootschapsbelasting. Eventuele nadelige resultaten worden verrekend in de toekomst.



**Toelichting op de balans per 31 december 2015**

(Bedragen x € 1.000)

**Materiële vaste activa**

	Machines & installaties	Inventarissen	Software	Totaal
	€	€	€	€
Cumulatieve aanschafwaarde	403	26	23	452
Cumulatieve afschrijvingen	361	13	18	392
Boekwaarde per 31 december 2014	<u>42</u>	<u>13</u>	<u>5</u>	<u>60</u>
Mutaties				
Bij: investeringen	-	1	-	-
Af: afschrijvingen boekjaar	14	7	2	23
Cumulatieve aanschafwaarde	403	27	23	453
Cumulatieve afschrijvingen	375	20	20	415
Boekwaarde per 31 december 2015	<u>28</u>	<u>7</u>	<u>3</u>	<u>38</u>

**Onderhanden werk en voorraden**

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Onderhanden werk	58	57
Grondstoffen	52	63
	<u>110</u>	<u>120</u>

**Vorderingen en overlopende activa**

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Handelsdebiteuren	177	127
Voorziening dubieuze debiteuren	-	-
	<u>177</u>	<u>127</u>
Permar Energiek B.V.	46	97
Omzetbelasting	-	7
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>223</u>	<u>231</u>

De vorderingen en de overlopende activa hebben een resterende looptijd minder dan 1 jaar.

**Liquide middelen**

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
ING Bank N.V.	<u>33</u>	<u>37</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de vennootschap.  
Er zijn geen zakelijke zekerheidsstellingen aangegaan.

**Toelichting op de balans per 31 december 2015**

(Bedragen x € 1.000)

**Eigen vermogen**

**Geplaatst kapitaal**

Het geplaatst kapitaal van de vennootschap bedraagt € 90.000 verdeeld in 9.000 gewone aandelen.  
Het totaal aantal geplaatste aandelen is 1800. Het geplaatst kapitaal is gedurende het boekjaar niet gewijzigd.

**Langlopende schulden**

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Saldo per 1 januari	117	156
Aflossing lopend boekjaar	-39	-39
	<u>78</u>	<u>117</u>
Aflossing komend boekjaar, opgenomen onder de kortlopende schulden	-39	-39
Saldo per 31 december 2015	<u><u>39</u></u>	<u><u>78</u></u>

De langlopende schuld betreft een intercompany schuld verstrekt door Permar Energiek B.V.  
De resterende looptijd van de lening bedraagt per ultimo 2015 2 jaar (ultimo 2014: 3 jaar)  
Over het saldo van de lening is een rente verschuldigd gelijk aan de BNG rente op de rekening-courant.

**Kortlopende schulden en overlopende passiva**

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Aflossing langlopende lening, komend boekjaar	39	39
Handelscrediteuren	279	309
Omzetbelasting	3	-
Vooruitgefactureerde bedragen	21	-
Transitorische posten	5	4
	<u><u>347</u></u>	<u><u>352</u></u>

**Niet uit de balans blijvende verplichtingen**

Per 31 december 2015 zijn door de rechtspersoon geen garanties en borgstellingen verstrekt.

Ede, 15-02-2016

Permar Zorg en Meubel BV.

Algemeen directeur,  
B. Veen

**Toelichting op de winst-en-verliesrekening**

(Bedragen x € 1.000)

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Netto-omzet	788	852
Kostprijs omzet	<u>424</u>	<u>504</u>
Bruto-marge	<u><u>364</u></u>	<u><u>348</u></u>
Bruto-marge uitgedrukt in netto-omzet	<u><u>46,2%</u></u>	<u><u>40,8%</u></u>
<b>Personeelskosten</b>	<u><u>319</u></u>	<u><u>326</u></u>
De personeelskosten betreft de inhuur van medewerkers van Permar WS. De vennootschap heeft, evenals in 2014, geen medewerkers in dienst.		
<b>Afschrijvingen</b>		
Afschrijving machines en installaties	14	17
Afschrijving inventairs	7	8
Afschrijving software	<u>2</u>	<u>4</u>
	<u><u>23</u></u>	<u><u>29</u></u>
<b>Overige bedrijfskosten</b>		
Huisvestingskosten	31	32
Onderhoudskosten	7	9
Verkoopkosten	-	3
Algemene kosten	<u>8</u>	<u>3</u>
	<u><u>46</u></u>	<u><u>47</u></u>
<b>Financiële en buitengewone baten en lasten</b>		
Rente lening	3	4
Afboeking ivm faillissement debiteuren	1	33
Nagekomen baten en lasten vorig boekjaar	<u>-</u>	<u>6</u>
	<u><u>4</u></u>	<u><u>43</u></u>

**Overige gegevens**

**Resultaatbestemming**

**Statutaire regeling betreffende de bestemming van het resultaat**

In artikel 20 van de statuten van de vennootschap is de bestemming van het resultaat vermeld.

**Voorstel tot verliesverrekening**

De directie stelt voor om het verlies over 2015, ten bedrage van € 28.053, door de aandeelhouders te laten aanzuiveren. Het voorstel is vooruitlopend op het besluit van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders verwerkt in de jaarrekening.

**Gebeurtenissen na balansdatum**

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voor gedaan welke van materiële invloed zijn op de jaarrekening 2015.