

Jaarstukken 2016

- Jaarrekening
- Overige gegevens

Jaarrekening

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Toelichting

Balans per 31 december 2016 (na resultaatbestemming)

(Bedragen x € 1.000)

	<u>31-12-2016</u>		<u>31-12-2015</u>	
	€	€	€	€
Actief				
Vaste activa				
Materiële vaste activa		41		38
Vlottende activa				
Onderhanden werk en voorraden	135		110	
Vorderingen en overlopende activa	327		223	
Liquide middelen	<u>23</u>		<u>33</u>	
		485		366
		<u>526</u>		<u>404</u>

Balans per 31 december 2016 (na resultaatbestemming)

(Bedragen x € 1.000)

	<u>31-12-2016</u>		<u>31-12-2015</u>	
	€	€	€	€
Passief				
Eigen vermogen				
Geplaatst kapitaal		18		18
Langlopende schulden		-		39
Kortlopende schulden en overlopende passiva		508		347
		<u>526</u>		<u>404</u>

Winst-en-verliesrekening

(Bedragen x € 1.000)

	2016		2015	
	€	€	€	€
Netto-omzet	668		788	
Kostprijs omzet	<u>424</u>		<u>424</u>	
Bruto Marge		244		364
Personeelskosten	377		319	
Afschrijvingen	15		23	
Overige bedrijfskosten	<u>47</u>		<u>46</u>	
Som der bedrijfslasten		439		388
Bedrijfsresultaat		<u>-195</u>		<u>-24</u>
Financiële en buitengewone baten en lasten		<u>-2</u>		<u>4</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belasting		<u><u>-193</u></u>		<u><u>-28</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.

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 2016

(Bedragen x € 1.000)

Materiële vaste activa

	Machines & installaties	Inventarissen	Software	Totaal
	€	€	€	€
Cumulatieve aanschafwaarde	403	27	23	453
Cumulatieve afschrijvingen	375	20	20	415
Boekwaarde per 31 december 2016	<u>28</u>	<u>7</u>	<u>3</u>	<u>38</u>
Mutaties				
Bij: investeringen	13	5	-	-
Af: desinvestering/ verkoop	9	0	-	-
Af: afschrijvingen bij verkoop	9	-	-	-
Af: afschrijvingen boekjaar	9	4	2	15
Cumulatieve aanschafwaarde	407	32	23	462
Cumulatieve afschrijvingen	375	24	22	421
Boekwaarde per 31 december 2016	<u>32</u>	<u>8</u>	<u>1</u>	<u>41</u>

Onderhanden werk en voorraden

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Onderhanden werk	92	58
Grondstoffen	43	52
	<u>135</u>	<u>110</u>

Vorderingen en overlopende activa

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Handelsdebiteuren	119	177
Voorziening dubieuze debiteuren	-	-
	<u>119</u>	<u>177</u>
Permar Energiek B.V.	193	46
Omzetbelasting	15	-
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>327</u>	<u>223</u>

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

Liquide middelen

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
ING Bank N.V.	<u>23</u>	<u>33</u>

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

Toelichting op de balans per 31 december 2016

(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>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Saldo per 1 januari	78	117
Aflossing lopend boekjaar	-39	-39
	<u>39</u>	<u>78</u>
Aflossing komend boekjaar, opgenomen onder de kortlopende schulden	-39	-39
Saldo per 31 december 2016	<u>-</u>	<u>39</u>

De langlopende schuld betreft een intercompany schuld verstrekt door Permar Energiek B.V.
De resterende looptijd van de lening bedraagt per ultimo 2016 1 jaar (ultimo 2015: 2 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>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Aflossing langlopende lening, komend boekjaar	39	39
Handelscrediteuren	464	279
Omzetbelasting	0	3
Vooruitgefactureerde bedragen	0	21
Transitorische posten	5	5
	<u>508</u>	<u>347</u>

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Per 31 december 2016 zijn door de rechtspersoon geen garanties en borgstellingen verstrekt.

Ede, 21-04-2017

Permar Zorg en Meubel BV

Algemeen directeur, B. Veen

Concern Controller, T.P. Wolferink

Toelichting op de winst-en-verliesrekening

(Bedragen x € 1.000)

	2016	2015
	€	€
Netto-omzet	668	788
Kostprijs omzet	424	424
Bruto-marge	244	364
Bruto-marge uitgedrukt in netto-omzet	36,5%	46,2%

Personeelskosten

377 326

De personeelskosten betreft de inhuur van medewerkers van Permar WS. De vennootschap heeft, evenals in 2015, geen medewerkers in dienst.

Afschrijvingen

Afschrijving machines en installaties	9	17
Afschrijving inventairs	4	8
Afschrijving software	2	4
	15	29

Overige bedrijfskosten

Huisvestingskosten	32	32
Onderhoudskosten	6	9
Verkoopkosten	-	3
Algemene kosten	8	3
	46	47

Financiële en buitengewone baten en lasten

Rente lening	1	3
Afboeking ivm faillissement debiteuren	0	1
Verkoop activa	3	
Nagekomen baten en lasten vorig boekjaar	-	-
	-2	4

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 2016, ten bedrage van € 192.990, 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 2016.

