

Jaarstukken 2017

- Jaarrekening
- Overige gegevens

Jaarrekening

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Toelichting

Balans per 31 december 2017 (na resultaatbestemming)

(Bedragen x € 1.000)

	<u>31-12-2017</u>		<u>31-12-2016</u>	
	€	€	€	€
Actief				
Vaste activa				
Materiële vaste activa		-		41
Vlottende activa				
Onderhanden werk en voorraden		-		135
Vorderingen en overlopende activa		20		327
Liquide middelen		<u>126</u>		<u>23</u>
		146		485
		<u>146</u>		<u>526</u>

Jaarstukken 2017 Permar Zorg en Meubel B.V.

Balans per 31 december 2017 (na resultaatbestemming)

(Bedragen x € 1.000)

	<u>31-12-2017</u>		<u>31-12-2016</u>	
	€	€	€	€
Passief				
Eigen vermogen				
Geplaatst kapitaal		18		18
Langlopende schulden		-		-
Kortlopende schulden en overlopende passiva		128		508
		<u>146</u>		<u>526</u>

Winst-en-verliesrekening

(Bedragen x € 1.000)

	2017		2016	
	€	€	€	€
Netto-omzet	574		668	
Kostprijs omzet	<u>335</u>		<u>424</u>	
Bruto Marge		239		244
Personeelskosten	280		377	
Afschrijvingen	12		15	
Overige bedrijfskosten	<u>35</u>		<u>47</u>	
Som der bedrijfslasten		327		439
		<u> </u>		<u> </u>
Bedrijfsresultaat		-88		-195
Financiële en buitengewone baten en lasten		<u>-20</u>		<u>-2</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belasting		<u><u>-68</u></u>		<u><u>-193</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 behoeve van voornamelijk de zorgmarkt.

Verkoop activiteiten

Per 1 november 2017 zijn de activiteiten van de vennootschap (klantenportefeuille, materiele vast activa, grondstoffen, voorraad onderhanden werk en handgereedschap) verkocht aan Woodmill Ede B.V.

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 gegevens. 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 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.

Niet-rechterlijke ontbinding en vereffening van de vennootschap

Met inachtneming van artikel 19 t/m 24 boek 2 BW heeft de algemene vergadering van aandeelhouders op 16 november 2017 besloten om de vennootschap per direct op te heffen en uiterlijk per 1 januari 2018 te ontbinden. Het bestuur van de vennootschap is aangewezen als vereffenaar.

Deze jaarrekening vormt dan ook de slotbalans waarmee de vereffenaar de opheffing kan realiseren.

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 afschrijvingen. Op investeringen wordt lineair afgeschreven en indien nodig wordt rekening gehouden met restwaarde.

Voorraden

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. Het resultaat op een onderhanden project niet op betrouwbare wijze kan worden ingeschat wordt er geen rekening mee gehouden. De projectkosten omvatten de direct op het project betrekking hebbende kosten, de kosten

Jaarstukken 2017 Permar Zorg en Meubel B.V.

toerekenbaar zijn aan projectactiviteiten in het algemeen en toewijsbaar zijn aan het project en andere kosten 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 vergebaseerd op de tot dat moment in het kader van de gemaakte kosten in verhouding tot de geschatte kosten die 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 kosten die over de omzet geheven belastingen.

Afschrijvingen

De afschrijvingslasten van materiele vaste activa zijn gebaseerd op degeactiveerde verkrijgingsprijs waar wordt afgeschreven op basis van de economische levensduur. De jaarlijkse afschrijvingen worden als volgt

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 2017

(Bedragen x € 1.000)

Materiële vaste activa

	Machines & installaties	Inventarissen	Software	Totaal
	€	€	€	€
Cumulatieve aanschafwaarde	407	31	23	461
Cumulatieve afschrijvingen	374	23	23	420
Boekwaarde per 31 december 2016	<u>32</u>	<u>8</u>	<u>1</u>	<u>41</u>
Mutaties				
Bij: investeringen	-	-	-	-
Af: desinvestering/ verkoop	28	7	0	35
Af: afschrijvingen bij verkoop	-4	-2	0	-6
Af: afschrijvingen boekjaar	9	3	1	12
Cumulatieve aanschafwaarde	407	31	23	461
Cumulatieve afschrijvingen	407	31	23	461
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Onderhanden werk en voorraden

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Onderhanden werk	-	92
Grondstoffen	-	43
	<u>0</u>	<u>135</u>

Vorderingen en overlopende activa

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Handelsdebiteuren	-0	119
Voorziening dubieuze debiteuren	-	-
	-0	119
Permar Energiek B.V.	20	193
Omzetbelasting	0	15
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>20</u>	<u>327</u>

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

Liquide middelen

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
ING Bank N.V.	<u>126</u>	<u>23</u>

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

Toelichting op de balans per 31 december 2017

(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 gewij

Langlopende schulden

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Saldo per 1 januari	78	78
Aflossing lopend boekjaar	-39	-39
	<u>39</u>	<u>39</u>
Aflossing komend boekjaar, opgenomen onder de kortlopende schulden	-39	-39
Saldo	<u>-</u>	<u>-</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>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Aflossing langlopende lening, komend boekjaar	-	39
Handelscrediteuren	110	464
Omzetbelasting	18	0
Vooruitgefactureerde bedragen	-	0
Transitorische posten	-	5
Saldo	<u>128</u>	<u>508</u>

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Per 31 december 2017 zijn door de rechtspersoon geen garanties en borgstellingen verstrekt.

Ede, 14 maart 2018

Permar Zorg en Meubel BV.

Algemeen directeur, G. Smid

Concern Controller, T.P. Wolferink

Toelichting op de winst-en-verliesrekening

(Bedragen x € 1.000)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Netto-omzet	574	668
Kostprijs omzet	335	424
Bruto-marge	<u>239</u>	<u>244</u>
Bruto-marge uitgedrukt in netto-omzet	<u>41,6%</u>	<u>36,5%</u>
Personeelskosten	<u>280</u>	<u>377</u>
De personeelskosten betreft de inhuur van medewerkers van Permar WS. De vennootschap heeft, evenals in 2016, geen medewerkers in dienst.		
Afschrijvingen		
Afschrijving machines en installaties	9	9
Afschrijving inventairs	3	4
Afschrijving software	1	2
	<u>12</u>	<u>15</u>
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	26	32
Onderhoudskosten	9	6
Verkoopkosten	-	-
Algemene kosten	-	8
	<u>35</u>	<u>46</u>
Financiële en buitengewone baten en lasten		
Rente lening	-	1
Afboeking ivm faillissement debiteuren	-	-
Verkoop activa	-6	3
Diverse baten en lasten	-14	-
Nagekomen baten en lasten vorig boekjaar	-	-
	<u>-20</u>	<u>-2</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 2016, ten bedrage van € 65.973,20 door de aandeelhouders te l aanzuiveren. Het voorstel is vooruitlopend op het besluit van de Algemene Vergadering van Aandeelhouc verwerkt in de jaarrekening.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voor gedaan welke van materiële invloed zijn op de jaarrekening 2017.

