



J A A R STUKKEN
2016

Pertax BV
Ede

Jaarstukken 2016

- Jaarrekening
- Overige gegevens

Opmaakdatum: 6 april 2017

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		
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa	144	141
Liquide middelen	<u>34</u>	<u>45</u>
	178	186
	<u><u>178</u></u>	<u><u>186</u></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
Overige reserves	<u>77</u>	<u>48</u>
	95	66
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
	<u>83</u>	<u>120</u>
	83	120
	<u><u>178</u></u>	<u><u>186</u></u>

Winst-en-verliesrekening over 2016

(Bedragen x € 1.000)

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Netto-omzet	589	534
Som der bedrijfsopbrengsten	589	534
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	306	256
Overige bedrijfskosten	<u>247</u>	<u>243</u>
Som der bedrijfslasten	553	499
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen	<u>36</u>	<u>35</u>
Belastingen	<u>7</u>	<u>7</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening na belastingen	<u><u>29</u></u>	<u><u>28</u></u>

Toelichting

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van Pertax BV, statutair gevestigd te Ede, Niels Bohrstraat 26, 6716 AM bestaan voornamelijk uit: Het verzorgen van personenvervoer, beheren en beleggen.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Pertax B.V. is feitelijk gevestigd op Niels Bohrstraat 26, 6716 AM te Ede en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 56135270.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Pertax B.V. zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstelling opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de jaarverslaggeving.

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 worden toegerekend aan het jaar 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.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met het voorgaande jaar.

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

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan 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.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Indien Pertax B.V. eigen aandelen inkoopt, wordt de verkrijgingsprijs van de ingekochte aandelen in mindering gebracht op de overige reserves, of op andere reserves mits de statuten dit toestaan, totdat deze aandelen worden ingetrokken of worden verkocht. Indien ingekochte aandelen worden verkocht, komt de opbrengst uit verkoop ten gunste van de overige reserves of andere reserves in het eigen vermogen. De opbrengst komt ten gunste van de reserve waarop eerder de inkoop van deze aandelen in mindering is gebracht. (RJK B8.107)

Kosten die direct samenhangen met de inkoop, verkoop en/of uitgifte van nieuwe aandelen worden rechtstreeks ten laste gebracht van het eigen vermogen, onder verrekening van relevante winstbelastingeffecten. Overige rechtstreekse mutaties in het eigen vermogen worden eveneens verwerkt onder verrekening van relevante winstbelastingeffecten.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de kortlopende schulden worden in de waardering bij de eerste verwerking opgenomen. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostenprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de kortlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht, gebaseerd op de tot dat moment in het kader van de dienstverlening gemaakte kosten in verhouding tot de geschatte kosten van de totaal te verrichten dienstverlening. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Netto omzet

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

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Belastingen

De belasting wordt gebaseerd op het resultaat in de jaarrekening met inachtneming van de permanente verschillen tussen de winstberekening volgens de jaarrekening enerzijds en volgens de fiscale winstberekening anderzijds. De berekening vindt plaats tegen het nominale belastingtarief.

Toelichting op de balans per 31 december 2016

(Bedragen x € 1.000)

Vorderingen en overlopende activa	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Handelsdebiteuren	126	126
Omzetbelasting	18	15
Totaal vorderingen en overlopende activa	144	141

Alle vorderingen zijn nagenoeg intercompany vorderingen (€ 94.370).

De vorderingen en overlopende activa hebben een resterende looptijd korter dan 1 jaar

Liquide middelen

ABN Amro	34	45
----------	-----------	-----------

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de vennootschap

Er zijn geen zakelijke zekerheidsstellingen aangegaan.

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 1.800. Het geplaatst kapitaal is gedurende het boekjaar niet gewijzigd.

Overige reserves

Stand per 1 januari	48	20
Resultaatbestemming	29	28
Stand per 31 december	77	48

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Schulden aan groepsmaatschappijen	75	109
Vennootschapsbelasting	-	7
Transitorische posten	8	4
	83	120

De kortlopende schulden en overlopende passiva kennen een resterende looptijd van minder dan 1 jaar.

Gezien de aard van de schulden en overlopende passiva wordt hierover geen rente berekend.

De in augustus betaalde voorlopige aanslag vennootschapsbelasting komt vrijwel overeen met het werkelijk te betalen bedrag aan vennootschapsbelasting. Hierdoor is er geen kortlopende schuld in deze opgenomen.

Er zijn geen zakelijke zekerheidsstellingen aangegaan.

Toelichting op de balans per 31 december 2016

(Bedragen x € 1.000)

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

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

Per ultimo 2015 zijn 15 taxi's op basis van operational lease in gebruik bij de vennootschap.

De jaarlijkse leasverplichting bedraagt € 124.000, de gemiddelde resterende looptijd per jaarultimo bedraagt 24 maanden.

Ede, 6 april 2017

Pertax B.V.

Bestuurders

B. Veen

G.J.M. Kersing

Toelichting op de winst-en-verliesrekening

(Bedragen x € 1.000)

Netto-omzet

De netto-omzet over 2016 van de rechtspersoon is € 588.655

	2016	2015
	€	€
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten		
Inhuur medewerkers (Permar/Noot)	306	256
Inhuur medewerkers betreft de chauffeurs welke zijn gedetacheerd vanuit Permar WS, de inhuur van de leiding en chauffeurs via Noot.		
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	45	45
Autokosten	195	195
Overige algemene kosten	7	3
Incidentele kosten	-	-
	247	243

Gemiddels aantal werknemers

Gedurende het jaar 2016 waren, net als in 2015, geen werknemers in dienst van de vennootschap.

Gebeurtenissen na balansdatum

Per 7 maart 2017 is Permar Energiek B.V. (50% aandeelhouder) in liquidatie.

Jaarstukken 2016 van Pertax B.V.

Overige gegevens

Statutaire regeling betreffende de bestemming van het resultaat

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

Lid 1. De winst staat ter vrije beschikking van de algemene vergadering

Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2015

De jaarrekening 2015 is vastgesteld in de algemene vergadering van aandeelhouders gehouden op 5 april 2016. De algemene vergadering van aandeelhouders heeft per die datum de bestemming van het resultaat vastgesteld conform het gedane voorstel.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2016

De directie stelt voor om het resultaat over het boekjaar 2016, ten bedrage van € 28.662, toe te voegen aan de overige reserves. Het voorstel is vooruitlopend op het besluit van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders verwerkt in de jaarrekening.

Controleverklaring