

**B.V. CREA Café  
Nieuwe Achtergracht 170  
1018 WV Amsterdam**

**Betreft: Jaarrekening 2020**

## **INHOUDSOPGAVE**

## **Pagina**

### **JAARVERSLAG**

|   |  |    |
|---|--|----|
| 2 | Fiscale positie                                      | 3  |
| 1 | Balans per 31 december 2020                          | 4  |
| 2 | Winst-en-verliesrekening over 2020                   | 5  |
| 3 | Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling     | 6  |
| 4 | Toelichting op de balans per 31 december 2020        | 10 |
| 5 | Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2020 | 15 |
| 6 | Overige toelichting                                  | 17 |

## B.V. CREA Café te Amsterdam

---

### 1 FISCALE POSITIE

#### 1.1 Berekening belastbaar bedrag 2020

Het belastbaar bedrag voor de vennootschapsbelasting over 2020 is als volgt berekend:

|  | 2020                   |
|--|------------------------|
|  | €                      |
| Resultaat voor belastingen                           | -246.471               |
| <i>Fiscale verschillen:</i>                          |                        |
| Correctie tegemoetkoming Tegemoetkoming Vaste Lasten | 74.548                 |
| Investeringsaftrek                                   | -1.312                 |
|  | <u>73.236</u>          |
| <b>Belastbaar bedrag 2020</b>                        | <u><u>-173.235</u></u> |

Over het belastbare bedrag is geen vennootschapsbelasting verschuldigd.

Per balansdatum bedraagt de te ontvangen vennootschapsbelasting € 23.449. De samenstelling van dit bedrag is als volgt:

|  | 2020                  |
|--|-----------------------|
|  | €                     |
| Stand per 1 januari  | 14.306                |
| Terug te ontvangen vennootschapsbelasting over het te compenseren verlies groot € 83.921 | -15.945               |
|  | <u>-1.639</u>         |
| Op voorlopige aanslag 2019 is betaald  | -21.810               |
| <b>Stand per 31 december</b>   | <u><u>-23.449</u></u> |

#### 1.2 Te verrekenen verliezen

Per 31 december 2020 bedraagt de omvang van de nog te verrekenen verliezen € 94.351. De verliezen kunnen binnen een termijn van zes jaar worden verrekend met toekomstige winsten. De oudste verliezen dateren uit het jaar 2020

Voor deze compensabele verliezen is een latente belastingvordering opgenomen die is gewaardeerd tegen het nominale belastingtarief van 15,0%.

**B.V. CREA Café te Amsterdam****1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020**  
(voor resultaatbestemming)

|                             |     | 31<br>december<br>2020 | 31<br>december<br>2019 |
|-----------------------------|-----|------------------------|------------------------|
|                             |     | €                      | €                      |
| <b>ACTIVA</b>               |     |                        |                        |
| <b>Vaste activa</b>         |     |                        |                        |
| Materiële vaste activa      | (1) | 26.904                 | 32.660                 |
| Financiële vaste activa     | (2) | 13.200                 | -                      |
|                             |     | <u>40.104</u>          | <u>32.660</u>          |
| <b>Vlottende activa</b>     |     |                        |                        |
| Vorraden                    | (3) | 7.908                  | 8.782                  |
| Vorderingen                 | (4) | 91.212                 | 80.308                 |
| Liquide middelen            | (5) | 238.199                | 457.078                |
|                             |     | <u>337.319</u>         | <u>546.168</u>         |
|                             |     | <u><u>377.423</u></u>  | <u><u>578.828</u></u>  |
| <b>PASSIVA</b>              |     |                        |                        |
| <b>Eigen vermogen</b>       |     |                        |                        |
| Geplaatst kapitaal          | (6) | 18.200                 | 18.200                 |
| Overige reserves            |     | 493.321                | 405.453                |
| Onverdeeld resultaat        |     | -233.271               | 87.867                 |
|                             |     | <u>278.250</u>         | <u>511.520</u>         |
| <b>Kortlopende schulden</b> | (7) | 99.173                 | 67.308                 |
|                             |     | <u>377.423</u>         | <u>578.828</u>         |

**B.V. CREA Café te Amsterdam****2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2020**

|                                   |      | 2020     | 2019      |
|-----------------------------------|------|----------|-----------|
|                                   |      | €        | €         |
| <b>Netto-omzet</b>                | (8)  | 358.206  | 1.123.765 |
| Kostprijs van de omzet            | (9)  | 130.145  | 375.328   |
| <b>Bruto-omzetresultaat</b>       |      | 228.061  | 748.437   |
| Overige bedrijfsopbrengsten       | (10) | 74.548   | -         |
| <b>Brutomarge</b>                 |      | 302.609  | 748.437   |
| <b>Kosten</b>                     |      |          |           |
| Personeelskosten                  | (11) | 415.968  | 510.280   |
| Afschrijvingen                    | (12) | 10.444   | 10.277    |
| Huisvestingskosten                |      | 88.468   | 85.470    |
| Kantoorkosten                     | (13) | 8.149    | 7.569     |
| Verkoopkosten                     | (14) | 935      | 2.991     |
| Algemene kosten                   | (15) | 21.544   | 32.307    |
|                                   |      | 545.508  | 648.894   |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>          |      | -242.899 | 99.543    |
| Financiële baten en lasten        | (16) | -3.572   | -11.676   |
| <b>Resultaat voor belastingen</b> |      | -246.471 | 87.867    |
| Belastingen                       |      | 13.200   | -         |
| <b>Resultaat na belastingen</b>   |      | -233.271 | 87.867    |

### **3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

#### **Algemeen**

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

#### **Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister**

B.V. CREA Café is feitelijk en statutair gevestigd op Nieuwe Achtergracht 170 te Amsterdam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 34126117.

#### **Schattingen**

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van B.V. CREA Café 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 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

#### **Continuïteitsparagraaf**

Als gevolg van het uitbreken van de Coronacrisis is een onzekere situatie ontstaan. Deze onzekerheid wordt mede veroorzaakt door maatregelen welke door de overheid worden ingesteld om de verspreiding van het Coronavirus te beperken. Het effect op het café en de vraag of dit op termijn kan leiden tot continuïteitsproblemen is onduidelijk. De overheid heeft wel ondersteuningsmaatregelen ingesteld waar de vennootschap gebruik van maakt. Het uiteindelijke effect van de Coronacrisis is nog onduidelijk. Hierdoor bestaat er een onzekerheid van materiële belang op grond waarvan gerede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteit van het geheel van de werkzaamheden van de vennootschap. Gezien de bijzondere situatie rondom het Coronavirus in combinatie met de steun van de overheid, verwachten wij geen continuïteitsissue op deze grond voor de svennootschap. Wij zijn dan ook van mening dat de waarderingsgrondslagen op basis van continuïteit kunnen worden gehandhaafd. De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn dan ook gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit.

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

## **B.V. CREA Café te Amsterdam**

---

De vennootschap beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzondere-waardeverminderingverlies wordt direct als een last verwerkt in de winst-en-verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

De opbrengstwaarde wordt in eerste instantie ontleend aan een bindende verkoopovereenkomst; als die er niet is wordt de opbrengstwaarde bepaald met behulp van de actieve markt waarbij normaliter de gangbare biedprijs geldt als marktprijs. Voor de bepaling van de bedrijfswaarde wordt een inschatting gemaakt van de toekomstige netto kasstromen bij voortgezet gebruik van het actief.

Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

### **Afschrijving**

Actief

%

Bedrijfsgebouwen en -terreinen  
Inventaris

10  
20

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

### **Financiële vaste activa**

Onder de financiële vaste activa zijn actieve belastinglatenties opgenomen, indien en voor zover het waarschijnlijk is dat realisatie van de belastingclaim te zijner tijd zal kunnen plaatsvinden. Deze actieve latenties zijn gewaardeerd tegen een tarief van 15,0% en hebben overwegend een langlopend karakter.

### **Voorraden**

Voorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

## **Overige vorderingen en overlopende activa**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

## **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

## **Schulden en overlopende passiva**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

## **Opbrengstverantwoording**

### **Algemeen**

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

### **Verkoop van goederen**

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

### **Verlenen van diensten**

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

### **Overheidssubsidies**

Overheidssubsidies zoals de Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid (NOW) worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd. De baten worden verantwoord onder de Overige personeelskosten, en worden opgenomen als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

## **Overige bedrijfsopbrengsten**

Onder overige bedrijfsopbrengsten worden resultaten verantwoord die niet rechtstreeks samenhangen met de levering van goederen of diensten in het kader van de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten. De overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit royaltyopbrengsten. Deze opbrengsten worden toegerekend aan de verslagperiode in overeenstemming met de inhoud van de overeenkomst.



### **Kostprijs van de omzet**

Onder de kostprijs van de omzet wordt verstaan de direct aan de geleverde goederen toe te rekenen kosten. Hieronder is voorts begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incourantheid van de voorraden.

### **Financiële baten en lasten**

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

### **Belastingen**

De vennootschapsbelasting wordt berekend tegen het geldende tarief over het resultaat van het boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met permanente verschillen tussen de winstberekening volgens de jaarrekening en de fiscale winstberekening, en waarbij actieve belastinglatenties (indien van toepassing) slechts worden gewaardeerd voor zover realisatie daarvan waarschijnlijk is.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen  
Inventaris

|  | 31-12-2020    | 31-12-2019    |
|--|---------------|---------------|
|  | €             | €             |
|  | 8.335         | 9.778         |
|  | 18.569        | 22.882        |
|  | <u>26.904</u> | <u>32.660</u> |

*Boekwaarde per 1 januari 2020*

Aanschaffingswaarde  
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen

|  | Bedrijfs-<br>gebouwen<br>en -<br>terreinen | Inventaris    | Totaal        |
|--|--|---------------|---------------|
|  | €  | €             | €             |
|  | 14.423                                     | 120.798       | 135.221       |
|  | -4.645                                     | -97.915       | -102.560      |
|  | <u>9.778</u>                               | <u>22.883</u> | <u>32.661</u> |

*Mutaties*

Investerings  
Afschrijvingen

|  |               |               |               |
|--|---------------|---------------|---------------|
|  | -             | 4.687         | 4.687         |
|  | -1.443        | -9.001        | -10.444       |
|  | <u>-1.443</u> | <u>-4.314</u> | <u>-5.757</u> |

*Boekwaarde per 31 december 2020*

Aanschaffingswaarde  
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen  
Boekwaarde per 31 december 2020

|  |              |               |               |
|--|--------------|---------------|---------------|
|  | 14.423       | 125.485       | 139.908       |
|  | -6.088       | -106.916      | -113.004      |
|  | <u>8.335</u> | <u>18.569</u> | <u>26.904</u> |

*Afschrijvingspercentages*

Bedrijfsgebouwen en -terreinen  
Inventaris

%  
10  
20

**B.V. CREA Café te Amsterdam**

|   | <u>31-12-2020</u> | <u>31-12-2019</u> |
|---|-------------------|-------------------|
|   | €                 | €                 |
| <b>2. Financiële vaste activa</b>   |                   |                   |
| Latente belastingvordering  | <u>13.200</u>     | <u>-</u>          |
| <b>Latente belastingvordering</b>   |                   |                   |
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>   |                   |                   |
| <b>3. Voorraden</b>   |                   |                   |
| Voorraden   | <u>7.908</u>      | <u>8.782</u>      |
| Een voorziening voor incurantheid wordt niet noodzakelijk geacht.               |                   |                   |
| <b>4. Vorderingen</b>   |                   |                   |
| Debiteuren  | 4.877             | 5.932             |
| Vorderingen op groepsmaatschappijen   | 500               | -                 |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen                                    | 23.449            | -                 |
| Overige vorderingen en overlopende activa                                       | <u>62.386</u>     | <u>74.376</u>     |
|   | <u>91.212</u>     | <u>80.308</u>     |
| Alle vorderingen hebben een looptijd korter dan één jaar.                       |                   |                   |
| <b>Debiteuren</b>   |                   |                   |
| Debiteuren  | <u>4.877</u>      | <u>5.932</u>      |
| Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht. |                   |                   |
| <b>Vorderingen op groepsmaatschappijen</b>                                      |                   |                   |
| Rekening-courant Stichting Crea   | <u>500</u>        | <u>-</u>          |
| Over het gemiddeld saldo van de rekening-courant is geen rente berekend.        |                   |                   |
| <b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>                             |                   |                   |
| Vennootschapsbelasting  | <u>23.449</u>     | <u>-</u>          |
| <b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>                                |                   |                   |
| Overige vorderingen   | 39.604            | -                 |
| Overlopende activa  | <u>22.782</u>     | <u>74.376</u>     |
|   | <u>62.386</u>     | <u>74.376</u>     |

**B.V. CREA Café te Amsterdam**

|                                | <u>31-12-2020</u> | <u>31-12-2019</u> |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Overige vorderingen</b>     | €                 | €                 |
| Nog te ontvangen TVL           | 39.604            | -                 |
|                                | <u>39.604</u>     | <u>-</u>          |
|                                | <u>31-12-2020</u> | <u>31-12-2019</u> |
|                                | €                 | €                 |
| <b>Overlopende activa</b>      |                   |                   |
| Verzekeringen                  | 5.937             | 6.223             |
| Bonussen                       | 12.759            | 58.005            |
| Nog te ontvangen bedragen UVA  | -                 | 3.409             |
| Koninklijke Horeca contributie | 588               | 646               |
| Nog te ontvangen LIV           | 3.498             | 3.890             |
| Overige vorderingen            | -                 | 2.203             |
|                                | <u>22.782</u>     | <u>74.376</u>     |
| <b>5. Liquide middelen</b>     |                   |                   |
| Bank                           | 132.697           | 348.527           |
| Spaarrekening                  | 105.169           | 105.169           |
| Kas                            | 333               | 3.382             |
|                                | <u>238.199</u>    | <u>457.078</u>    |

De liquide middelen staan volledig ter vrije beschikking van de vennootschap.

## PASSIVA

### 6. Eigen vermogen

|  | 31-12-2020     | 31-12-2019     |
|--|----------------|----------------|
|  | €              | €              |
| <b>Geplaatst kapitaal</b>  |                |                |
| Geplaatst en volgestort zijn 182 gewone aandelen nominaal € 100. | 18.200         | 18.200         |
|  | <u>18.200</u>  | <u>18.200</u>  |
|  |                |                |
|  | 2020           | 2019           |
|  | €              | €              |
| <b>Overige reserves</b>  |                |                |
| Stand per 1 januari  | 405.453        | 289.631        |
| Resultaatbestemming voorgaand boekjaar                           | 87.868         | 115.822        |
| Stand per 31 december  | <u>493.321</u> | <u>405.453</u> |

|   | 31-12-2020    | 31-12-2019    |
|---|---------------|---------------|
|   | €             | €             |
| <b>7. Kortlopende schulden</b>                |               |               |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | 3.056         | 7.111         |
| Schulden aan groepsmaatschappijen             | -             | 1.404         |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen  | 11.550        | 41.337        |
| Overige schulden                              | 65.197        | -             |
| Overlopende passiva                           | 19.370        | 17.456        |
|   | <u>99.173</u> | <u>67.308</u> |

Alle kortlopende schulden hebben een looptijd korter dan één jaar.

### Schulden aan leveranciers en handelskredieten

|             |       |       |
|-------------|-------|-------|
| Crediteuren | 3.056 | 7.111 |
|-------------|-------|-------|

### Schulden aan groepsmaatschappijen

|                                 |   |       |
|---------------------------------|---|-------|
| Rekening-courant Stichting Crea | - | 1.404 |
|---------------------------------|---|-------|

Over het gemiddeld saldo van de rekening-courant is geen rente berekend. Er zijn geen zekerheden gesteld en er zijn geen afspraken gemaakt omtrent de aflossing.

## B.V. CREA Café te Amsterdam

|   | 31-12-2020    | 31-12-2019    |
|---|---------------|---------------|
| <b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b> | €             | €             |
| Vennootschapsbelasting                              | -             | 14.306        |
| Omzetbelasting                                      | 8.112         | 23.661        |
| Pensioenen  | 3.438         | 3.370         |
|   | <u>11.550</u> | <u>41.337</u> |

### Overige schulden en overlopende passiva

#### Overige schulden

|                      |               |   |
|----------------------|---------------|---|
| Terug te betalen NOW | <u>65.197</u> | - |
|----------------------|---------------|---|

De verwachte afrekening van de NOW is gebaseerd op de nauwkeurigst mogelijke berekening van de definitieve subsidie; het is mogelijk dat de uiteindelijke afrekening hiervan afwijkt.

#### Overlopende passiva

|                            |               |               |
|----------------------------|---------------|---------------|
| Vakantiegeld               | 14.471        | 14.644        |
| Accountantskosten          | 4.500         | 1.500         |
| Rente- en bankkosten       | -             | 544           |
| Nettoloon                  | 399           | -             |
| Overig overlopende passiva | -             | 768           |
|                            | <u>19.370</u> | <u>17.456</u> |

## NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

### Voorwaardelijke verplichtingen

#### *Fiscale eenheid*

De vennootschap maakt deel uit van de fiscale eenheid voor de omzetbelasting van Stichting CREA Op grond daarvan is de vennootschap hoofdelijk aansprakelijk voor de belastingschuld van de fiscale eenheid als geheel.

**5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2020**

|  | 2020           | 2019           |
|--|----------------|----------------|
|  | €              | €              |
| <b>8. Netto-omzet</b>                  |                |                |
| Netto-omzet                            | 358.206        | 1.123.765      |
| <b>9. Kostprijs van de omzet</b>       |                |                |
| Kostprijs van de omzet                 | 130.145        | 375.328        |
| <b>10. Overige bedrijfsopbrengsten</b> |                |                |
| Ontvangen TVL                          | 74.548         | -              |
| <b>11. Personeelskosten</b>            |                |                |
| Lonen en salarissen                    | 305.671        | 408.675        |
| Sociale lasten                         | 90.540         | 68.301         |
| Pensioenlasten                         | 18.265         | 16.146         |
| Overige personeelskosten               | 1.492          | 17.158         |
|  | <u>415.968</u> | <u>510.280</u> |
| <b>Lonen en salarissen</b>             |                |                |
| Bruto lonen                            | 424.756        | 405.400        |
| Mutatie vakantiedagenverplichting      | 4.018          | 3.459          |
| Vakantiegeld                           | 30.213         | 29.018         |
| NOW 2020                               | -116.474       | -              |
| Doorbelaste personeelskosten           | -36.842        | -29.202        |
|  | <u>305.671</u> | <u>408.675</u> |
| <b>Sociale lasten</b>                  |                |                |
| Premies sociale verzekeringswetten     | 90.540         | 68.301         |
| <b>Pensioenlasten</b>                  |                |                |
| Pensioenlasten                         | 18.265         | 16.146         |
| <b>Overige personeelskosten</b>        |                |                |
| Onkostenvergoedingen                   | 803            | -              |
| Overige personeelskosten               | 689            | 17.158         |
|  | <u>1.492</u>   | <u>17.158</u>  |

**Personeelsleden**

Bij de vennootschap waren in 2020 gemiddeld 15 personeelsleden in dienst, berekend op fulltimebasis (2019: 15).

**B.V. CREA Café te Amsterdam**

|  | 2020   | 2019    |
|--|--------|---------|
|  | €      | €       |
| <b>12. Afschrijvingen</b>              |        |         |
| Materiële vaste activa                 | 10.444 | 10.277  |
| <b>Overige bedrijfskosten</b>          |        |         |
| <b>13. Kantoorkosten</b>               |        |         |
| Telefoon                               | 686    | 487     |
| Verzekering                            | 7.463  | 7.082   |
|  | 8.149  | 7.569   |
| <b>14. Verkoopkosten</b>               |        |         |
| Reclame- en advertentiekosten          | 935    | 2.961   |
| Representatiekosten                    | -      | 30      |
|  | 935    | 2.991   |
| <b>15. Algemene kosten</b>             |        |         |
| Accountantskosten                      | 3.000  | 1.514   |
| KLEINE INVENTARIS CAFE                 | 1.574  | 935     |
| Heropstart kosten                      | 1.786  | -       |
| Overige algemene kosten                | 15.184 | 29.858  |
|  | 21.544 | 32.307  |
| <b>16. Financiële baten en lasten</b>  |        |         |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | 305    | -       |
| Rentelasten en soortgelijke kosten     | -3.877 | -11.676 |
|  | -3.572 | -11.676 |



**6 OVERIGE TOELICHTING**

**Informatieverschaffing over COVID-19-effecten**

Sinds eind februari 2020 is de aanwezigheid van het COVID-19-virus in Nederland vastgesteld, met ernstige gevolgen voor de volksgezondheid. Thans zijn er vaccins voor dit virus beschikbaar, welke gedurende 2021 zullen worden ingezet, echter de snelle verspreiding van het virus heeft geleid tot ingrijpende overheidsmaatregelen gericht op het 'maximaal controleren' van het virus. De macro-economische gevolgen in het algemeen, en de omvang van financiële gevolgen voor de vennootschap in het bijzonder (op langere termijn) zijn op dit moment niet in te schatten. Vooralsnog heeft de vennootschap geen negatieve financiële gevolgen ondervonden en maakt zij gebruik van de overheidsmaatregelen ter ondersteuning.

**Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2019**

De jaarrekening 2019 is vastgesteld in de algemene vergadering. De algemene vergadering heeft de bestemming van het resultaat vastgesteld conform het daartoe gedane voorstel.

**Verwerking van het verlies 2020**

De directie stelt voor om het verlies ad € 233.271 over 2020 in mindering te brengen op de overige reserves. Vooruitlopend op de vaststelling door de algemene vergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

**Ondertekening van de jaarrekening**

Amsterdam, 24 juni 2020

De heer D.F. van Galen



