

Openbaar faillissementsverslag rechtspersoon (ex art. 73A Fw.)

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	07-09-2023
Insolventienummer	F.01/23/29
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000266016:F001
Datum uitspraak	31-01-2023

R-C	mr. S.J.O. Vries
Curator	mr B.G. Arends

Algemene gegevens

Naam onderneming

Golfplaza B.V. 10-03-2023
 1

Gegevens onderneming

GOLFPLAZA B.V.. 10-03-2023
Statutair gevestigd en kantoorhoudende te 5611 SE Eindhoven aan de
Geidropseweg 87,
handelend onder de namen GOLFPLAZA. HABBEKRATS en GOLFPLAZA
Eindhoven
 1

met haar nevenvestigingen
GOLFPLAZA Rijs Wijk
zaakdoende te 2289 EX Rijswijk aan de Patrijsweg 34,

GOLFPLAZA Vianen
zaakdoende te 4131 NH Vianen aan de Stuartweg 1 A,

GOLFPLAZA Hitland
zaakdoende te 2911 BC Nieuwerkerk aan de IJssel aan de Blaardorpseweg 2,
Kamer van Koophandel nummer: 17114757

Activiteiten onderneming

Volgens de Kamer van Koophandel betreffen de activiteiten: 10-03-2023
-Verkoop van sportartikelen (nieuw en gebruikt).
 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2022			
2021	€ 5.809.518,00	€ -54.567,00	€ 1.887.853,00
2020	€ 5.317.234,00	€ 73.271,00	€ 1.431.953,00

Toelichting financiële gegevens

De curator heeft nog geen toegang tot de financiële administratie.

10-03-2023

 1

De curator heeft inmiddels toegang verkregen tot de administratie van gefailleerde en doet in de aankomende verslagperiode onderzoek naar de boekhouding.

08-06-2023

 2

Gemiddeld aantal personeelsleden

44

10-03-2023

 1

Toelichting

Ten tijde van het uitspreken van het faillissement waren er 44 werknemers in dienst. Alle overeenkomsten zijn met machtiging van de Rechter-Commissaris opgezegd met inachtneming van de kortst mogelijke opzegtermijn.

Boedelsaldo

Toelichting

Er hebben nog geen boedelmutaties plaatsgevonden.

10-03-2023

 1

€ 91.347,12

07-09-2023

 3

Toelichting

Voor een specificatie van het boedelsaldo wordt verwezen naar het financieel verslag.

Verslagperiode

van

10-03-2023

31-1-2023

 1

t/m

9-3-2023

van

08-06-2023

10-3-2023

 2

t/m

7-6-2023

van

07-09-2023

8-6-2023

 3

t/m

5-9-2023

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	145 uur 54 min
2	114 uur 36 min
3	35 uur 48 min
totaal	296 uur 18 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Volgens de Kamer van Koophandel betreft de bestuurder- en enig aandeelhouder van gefailleerde AB + Retail B.V. (KvK: 7717060). Bestuurder en enig aandeelhouder van AB+ Retail B.V. betreft AB+ Investment B.V. (KvK: 17162442). De bestuurder van AB+ Investment B.V. betreft een natuurlijk persoon.

10-03-2023

 1

1.2 Lopende procedures

Vooralsnog onbekend.

10-03-2023

 1

1.3 Verzekeringen

De eventuele lopende verzekeringen zullen worden opgezegd.

10-03-2023

 1

Alle lopende verzekeringen zijn inmiddels opgezegd.

07-09-2023

 **3**

1.4 Huur

De curator heeft vastgesteld dat gefailleerde vier winkels exploiteert. De huurovereenkomsten zijn door de curator opgezegd.

10-03-2023

 1

Door de (gedeeltelijk) gerealiseerde doorstart zijn er twee nieuwe huurovereenkomsten gesloten door de doorstartende partij. Hiermee is een aanzienlijk boedelvordering voorkomen.

08-06-2023

 2

1.5 Oorzaak faillissement

De bestuurder van gefailleerde heeft aan de curator aangegeven dat de directe oorzaak van het faillissement is gelegen in de omstandigheid dat een deurwaarder medio januari 2023 de winkelvoorraden van de vier winkels van gefailleerde in beslag heeft genomen en heeft afgevoerd. De betrokken deurwaarder heeft een zogenaamd pandhoudersbeslag gelegd, in opdracht van een verzekeringsmaatschappij die grote bedragen vordert van de bestuurder van gefailleerde in privé. Nadat huisbank ING Bank NV van deze gebeurtenissen kennis nam, heeft zij de bankrelatie met gefailleerde opgezegd met onmiddellijke ingang. Het faillissement werd vervolgens onafwendbaar. De curator onderzoekt de oorzaken van het faillissement in de komende periode nader.

10-03-2023

 1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

44

10-03-2023



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

43

10-03-2023



2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
-------	--------	-------------

1-2-2023	44	
----------	----	--

totaal	44	
---------------	----	--

2.4 Werkzaamheden personeel

De curator heeft de voornaamste werkzaamheden afgerond.

10-03-2023



In aankomende verslagperiode zal de curator nog contact onderhouden met (de buitendienstmedewerker van) het UWV.

08-06-2023



Het UWV heeft inmiddels haar vordering bekend gemaakt.

07-09-2023



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Voor zover bekend is gefailleerde geen eigenaar van onroerende zaken. Gefailleerde huurde diverse winkelpanden.

10-03-2023



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing

10-03-2023



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Inventaris (doorstart)	€ 44.363,00	
Goodwill (doorstart)	€ 25.000,00	
Vervoersmiddelen (veiling)	€ 41.282,78	
Inventaris en overige (veiling)	€ 55.151,80	
totaal	€ 165.797,58	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Op diverse bedrijfslocaties zijn bedrijfsmiddelen aangetroffen, waaronder winkel- en kantoorinventarissen. Door het NTAB is in opdracht van ING Bank NV en de curator een taxatierapport van de betreffende zaken opgemaakt. In de komende verslagperiode zal worden gezien op welke wijze de betreffende bedrijfsmiddelen te gelde zullen worden gemaakt.

10-03-2023



1

De opgenomen opbrengst onder "bedrijfsmiddelen" betreft de overeengekomen verkoopprijs van de inventaris en goodwill van de doorstartlocaties.

Inmiddels zijn via diverse openbare veilingen nagenoeg alle aangetroffen bedrijfsmiddelen te gelde gemaakt. De definitieve afrekeningen volgen in aankomende verslag periode.

08-06-2023



2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Voor fiscale vorderingen zoals bedoeld in artikel 22 Invorderingswet 1990 geldt dat hiervoor ex artikel 21 Invorderingswet 1990 een voorrecht geldt ten aanzien van - kort gezegd - bodemzaken. Het is vooralsnog onbekend of dit in het onderhavige faillissement van toepassing is.

10-03-2023



1

De fiscus kan voor de bodemzaken haar bodemvoorrecht uitoefenen.

08-06-2023



2

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Uit het verkregen overzicht van het RDW is de curator gebleken dat gefailleerde mogelijk eigenaar is van een aantal voertuigen. In de komende verslagperiode zal geïnventariseerd worden waar deze voertuigen zich bevinden, vervolgens zullen deze voertuigen worden verkocht.

10-03-2023



1

De voertuigen zijn gelokaliseerd en zijn gelijktijdig met de overige bedrijfsmiddelen geveild.

08-06-2023



2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Voorraad	€ 6.406,95	
totaal	€ 6.406,95	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Kort voorafgaand aan het faillissement heeft een schuldeiser pandhoudersbeslag gelegd op de gehele voorraad. Alle voorraad is destijds uit de winkels afgevoerd en extern opgeslagen. De curator betwist de rechtsgeldigheid van die actie en onderneemt in de komende periode verdere actie.

10-03-2023



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

De curator heeft getracht de voorraden in de macht van de boedel te brengen, zodat deze ordentelijk te gelde kunnen worden gemaakt. De beslaglegger heeft echter geweigerd om de beschikking over de voorraad ongeclausuleerd over te dragen aan de curator. ING Bank NV heeft vervolgens de executie overgenomen en het streven is nu om de voorraad te laten veilen. ING Bank NV zal aan de curator te gelegener tijd verantwoording afleggen.

10-03-2023



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Kasgeld		€ 24.644,00
Restituties		€ 610,68
BPM		€ 300,00
totaal	€ 0,00	€ 25.554,68

Toelichting andere activa

Er zijn enige voertuigen aangetroffen die in de komende periode zullen worden geveild.

10-03-2023



De voertuigen zijn inmiddels verkocht via een openbare veiling.

08-06-2023



3.9 Werkzaamheden andere activa

Inventariseren of er sprake is van andere activa.

10-03-2023



De curator zet het onderzoek voort naar de rechtmatigheid van het pandhoudersbeslag.

08-06-2023



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Handelsdebiteuren	€ 0,00		
totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

De handelsdebiteuren zijn verpand aan ING Bank NV. Met ING is afgesproken dat de curator de debiteuringvorderingen zal innen tegen een boedelbijdrage van 10%. 10-03-2023  1

De debiteuren zijn aangeschreven door de curator, echter is gebleken dat de goederen nooit zijn geleverd aan betreffende debiteuren. De debiteurenpost is dan ook nihil. 08-06-2023  2

4.2 Werkzaamheden debiteuren

De curator zal in samenspraak met ING de debiteurenvorderingen innen. 10-03-2023  1

Deze werkzaamheden zijn nagenoeg afgerond 08-06-2023  2

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 487.894,61 10-03-2023  1

Toelichting vordering van bank(en)

Gefailleerde bankierde bij ING Bank NV. Ten tijde van het uitspreken van het faillissement bedroeg de totale schuld aan ING € 487,894,61. Gefailleerde heeft diverse zekerheidsrechten verstrekt aan ING.

Toelichting vordering van bank(en)

ING heeft de veiling van de voorraden zelf ter hand genomen. De afrekeningen van de veilingen van de voorraden zijn ontvangen en worden gecontroleerd door de curator. De curator is in overleg met ING over de afdracht aan de boedel van het surplus van de executie-opbrengst.

07-09-2023

 3

5.2 Leasecontracten

Voor zover bekend, was er ten tijde van het faillissement één lopend leasecontract. Het leasecontract is beëindigd en de leaseauto is ingeleverd bij de leasemaatschappij.

10-03-2023

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

ING heeft, in het kader van verstrekte financieringen, pandrechten verkregen op:

10-03-2023

 1

-Alle vorderingen van gefailleerde op derden.

-Alle roerende zaken, met inbegrip van de algehele bedrijfsuitrusting - inclusief machines en transportmiddelen - en handelsvoorraden.

Daarnaast heeft Liberty Mutual Insurance Europe SE (hierna: Liberty) pandrecht verkregen op onder meer de aandelen in gefailleerde. Liberty verkreeg zekerheidsrechten ter securering van haar vordering op de bestuurder in privé ad ten minste 3 miljoen euro, die is vastgelegd in een tussen partijen gesloten vaststellingsovereenkomst. Gefailleerde is bij die overeenkomst geen partij. Vervolgens zijn middels een notariële akte ten gunste van Liberty diverse zekerheden verstrekt. Liberty claimt dat bij die gelegenheid ook pandrecht is gevestigd op de voorraden van gefailleerde, doch uit de stukken volgt dat naar het oordeel van de curator niet. Het beweerdelijke pandrecht op de voorraad, die de basis vormt voor het gelegde beslag en het leeghalen van de winkels, wordt door de curator dus betwist.

ING heeft inmiddels haar zekerheden uitgewonnen, de verantwoording wordt gecontroleerd door de curator.

07-09-2023

 3

5.4 Separatistenpositie

De curator heeft ING Bank NV (pandhouder eerste in rang) in de gelegenheid gesteld de voorraad middels een veiling te verkopen. De door Liberty gepretendeerde rechten worden door de curator betwist en dus niet erkend.

10-03-2023

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er hebben zich diverse crediteuren gemeld met een eigendomsvoorbehoud. De curator kan die moeilijk beoordelen, nu de voorraad in de macht is van Liberty, de pretense pandhouder tweede in rang.

10-03-2023

 1

ING Bank heeft de uitlevering van de goederen met een eigendomsvoorbehoud zelf ter hand genomen in samenspraak met NTAB. De curator heeft op verzoek van NTAB slechts enkele gegevens uit de administratie aangeleverd. Inmiddels zijn nagenoeg alle goederen uitgeleverd aan de leveranciers. In de komende periode onderzoekt de curator de gang van zaken nader.

08-06-2023

 2

5.6 Retentierechten

Vooralsnog niet bekend.

10-03-2023

 1

5.7 Reclamerechten

Vooralsnog niet bekend.

10-03-2023



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Vooralsnog niet van toepassing.

10-03-2023



5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

De curator heeft met ING Bank NV een praktische werkwijze afgestemd en hij zal actie nemen jegens Liberty.

10-03-2023



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De bedrijfsactiviteiten waren voor datum faillissement reeds beëindigd als gevolg van het weghalen van de winkelvoorraad door Liberty.

10-03-2023



6.2 Financiële verslaglegging

Gelijktijdig met het onderhavige verslag wordt een tussentijds financieel verslag overgelegd.

10-03-2023



Ook bij dit voortgangsverslag wordt gelijktijdig een financieel verslag overlegd.

08-06-2023



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen werkzaamheden.

10-03-2023



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Meerdere partijen hebben interesse getoond in een eventuele overname. Met enkele van geïnteresseerde partijen heeft de curator dienaangaande contact gehad. Uiteindelijk is een gedeeltelijke doorstart gerealiseerd met een derde, die twee filialen overneemt.

10-03-2023



6.5 Verantwoording

De curator heeft een gedeeltelijke doorstart gerealiseerd, waarbij twee filialen worden overgenomen en aan ten minste vijftien werknemers een nieuw dienstverband zal worden aangeboden.

10-03-2023



6.6 Opbrengst

Toelichting

Nog niet van toepassing.

10-03-2023



€ 69.363,00

08-06-2023



Toelichting

Zie 3.3.

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Nog niet van toepassing.

10-03-2023



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

De curator wikkelt de doorstart verder af in de komende periode.

10-03-2023



Deze werkzaamheden kunnen als afgerond beschouwd worden.

08-06-2023



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft nog geen toegang tot de geblokkeerde administratie van failliet. Zodra er toegang is tot de administratie, zal de curator nader onderzoek verrichten of de gefailleerde vennootschap aan de op haar rustende boekhoudverplichting heeft voldaan, en wel in die zin of er op een zodanige wijze administratie is gevoerd dat daaruit te allen tijde de rechten en verplichtingen van de gefailleerde vennootschap kunnen worden gekend.

10-03-2023



De curator heeft inmiddels toegang verkregen tot de administratie van gefailleerde. In de aankomende verslagperiode zullen de administratiestukken nader worden onderzocht en zal duidelijk worden of aan de boekhoudplicht is voldaan. De voorlopige conclusie van de curator is dat er aan de boekhoudplicht is voldaan.

08-06-2023



7.2 Depot jaarrekeningen

in onderzoek

10-03-2023

 1

De laatst gedeponeerde jaarrekening betreft de jaarrekening over 2020. Deze is gedeponeerd op 19 juni 2021. De jaarrekening over 2021 is niet (tijdig) gedeponeerd.

08-06-2023

 2

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

In onderzoek

10-03-2023

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Nog nader onderzoek zal worden verricht of aan de stortingsverplichting is voldaan.

10-03-2023

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

10-03-2023

 1

In de komende verslagperiode zal nader onderzoek worden verricht naar de vraag of er sprake is van onbehoorlijk bestuur. In dat kader zal mede aandacht worden besteed aan de omstandigheid dat de bestuurder van gefailleerde in een vaststellingsovereenkomst met Liberty heeft erkend dat hij ruim 3 miljoen euro heeft verduisterd bij een notariskantoor in Veldhoven. Liberty is de verzekeraar van dat notariskantoor. De verduisterde gelden zou de bestuurder via diverse vennootschappen hebben verspreid, onduidelijk is nog of (een deel van) verduisterde gelden bij gefailleerde terecht zijn gekomen.

Formeel is gefailleerde niet betrokken geweest bij de verduistering, gefailleerde is dan ook geen partij bij de tussen de bestuurder en Liberty gesloten vaststellingsovereenkomst. Wel heeft de bestuurder toegestaan dat de aandelen in gefailleerde zijn verpand aan Liberty.

Toelichting

08-06-2023

 2

Gebleken is dat de verpanding van de activa aan Liberty niet rechtsgeldig is, de curator neemt actie.

7.6 Paulianus handelen

In onderzoek

10-03-2023

 1

Toelichting

De curator heeft vastgesteld dat Liberty zonder recht of titel de winkelvoorraad van gefailleerde uit de winkels heeft verwijderd. Er is naar het oordeel van de curator geen rechtsgeldig pandrecht gevestigd op de winkelvoorraad. Voor zover er toch sprake zou zijn van een rechtsgeldig pandrecht, dan is de curator van oordeel dat het samenstel van rechtshandelingen dat ten grondslag ligt aan de vestiging van die pandrechten, paulianus is. De curator neemt in de komende periode actie.

In onderzoek

08-06-2023

 2

Toelichting

Inmiddels vindt overleg met Liberty plaats. In een volgend verslag verwacht de curator meer te kunnen melden hieromtrent.

In onderzoek

07-09-2023

 3

Toelichting

De curator heeft de financiële consequenties van het onrechtmatig handelen van Liberty inmiddels in kaart kunnen brengen. Met Liberty zal nu gesproken worden over een mogelijke regeling.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Zie punt 7.5 en 7.6.

10-03-2023

 1

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

In de komende verslagperiode zullen de in gang gezette onderzoeken en acties worden voortgezet.

10-03-2023

 1

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 16.967,04

10-03-2023

 1

Toelichting

Er zijn tot op heden twee boedelvorderingen ingediend die betrekking hebben op de huur van twee filialen.

€ 208.974,65

07-09-2023

Toelichting

Het UWV heeft haar vordering inmiddels kenbaar gemaakt.
Salris curator: P.M.
Vordering UWV: € 168.363,93
Huurvorderingen: € 40.610,73

 3

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 173.040,00

10-03-2023

 1

€ 666.153,00

07-09-2023

 3

Toelichting

Tegen de naheffingsaanslag omzetbelasting januari 2023 is bezwaar gemaakt. De aanslag omzetbelasting over januari 2023 is verlaagd naar € 5.669,-.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Nog niet bekend.

10-03-2023

 1

€ 937.383,00

08-06-2023

 2

Toelichting

Er is geen aangifte omzetbelasting ingediend over de maand januari 2023. De fiscus heeft een naheffingsaanslag opgelegd tot een bedrag van € 362.582,- over deze maand. De curator heeft inmiddels bezwaar gemaakt tegen deze naheffingsaanslag gezien het feit er slechts geringe verkopen hebben plaatsgevonden in januari 2023. De curator is nog in afwachting van een reactie op het bezwaar.

€ 160.895,05

07-09-2023

 3

Toelichting

Het UWV heeft haar vordering inmiddels kenbaar gemaakt.

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Nog niet bekend

10-03-2023

 1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

46

10-03-2023

 1

53

08-06-2023

 2

57

07-09-2023

 **3**

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 518.363,00

10-03-2023

 1

€ 396.602,12

08-06-2023

 2

Toelichting

Inmiddels zijn de goederen met een eigendomsvoorbehoud uitgeleverd aan de leveranciers zoals medegedeeld onder 5.5. De hoogte van de concurrente vorderingen is hierdoor afgenomen.

€ 444.105,07

07-09-2023

 **3**

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

10-03-2023

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Nader verifiëren van inkomende vorderingen.

10-03-2023

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Er is, voor zover de curator bekend, geen sprake van lopende gerechtelijke procedures.

10-03-2023

 1

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

10-03-2023

 1

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

10-03-2023

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Nader te bepalen.

10-03-2023

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

In de komende verslagperiode zullen de verschillende in gang gezette onderzoeken worden gecontinueerd en zullen nadere vragen worden geformuleerd aan de bestuurder van gefailleerde. Verder zullen de bedrijfsmiddelen en inventarissen te gelde worden gemaakt.

10-03-2023

 1

Inmiddels zijn nagenoeg alle bedrijfsmiddelen te gelde gemaakt. De in gang gezette onderzoeken worden gecontinueerd en de curator treedt in overleg met Liberty over een mogelijke regeling.

07-09-2023

 **3**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

10-03-2023

 1

10.3 Indiening volgend verslag

7-12-2023

07-09-2023

 **3**

10.4 Werkzaamheden overig

Disclaimer:

Hoewel de informatie in dit openbaar verslag zo zorgvuldig mogelijk is samengesteld, staat de curator niet in voor de volledigheid en juistheid daarvan. Mogelijk is immers dat o.a. bepaalde informatie nog niet beschikbaar is, nog niet geopenbaard kan worden, of achteraf bijgesteld dient te worden. Dit kan ingrijpende gevolgen hebben voor de in dit verslag geschetste perspectieven voor crediteuren. Aan dit verslag kunnen derhalve geen rechten worden ontleend.

10-03-2023

 1

Bijlagen

Bijlagen