

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

## Betreft

Verslagnummer	12
Datum verslag	07-11-2019
Insolventienummer	F.02/14/562
Toezichtzaaknummer	<u>NL:TZ:0000006205:F001</u>
Datum uitspraak	05-08-2014


R-C	mr. MDE Leppens
Curator	<u>mr P.E. Butterman</u>


## Algemene gegevens

### Naam onderneming


Olympia Retail BV 22-06-2018  
 9

### Gegevens onderneming

Statutair gevestigd te Waalwijk 22-06-2018  
Vestigingsadres: Str. Trandafirilor 39/1 app. 28 te Chisinau  
KvK.nr: 11032824  9


Vsg: 10 14-02-2019  
 10

### Activiteiten onderneming

Groothandel in sanitaire artikelen, tuin- en vijverprodukten en barbecues. 22-06-2018  
 9

### Financiële gegevens

#### Toelichting financiële gegevens

Niet bekend bij gebreke van administratie en gepubliceerde jaarrekeningen. 22-06-2018  
 9

## Gemiddeld aantal personeelsleden

2

22-06-2018

 9

## Boedelsaldo

€ 3.000,00

22-06-2018

 9

## Verslagperiode

van

25-11-2017

22-06-2018

 9

t/m

22-6-2018

van

23-6-2018

14-02-2019

 10

t/m

14-2-2019

van

15-2-2019

03-09-2019

 11

t/m

31-8-2019

van

1-9-2019

**07-11-2019**

 **12**

t/m

7-11-2019

## Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
----------------	--------------

9	33 uur 42 min
---	---------------

10	9 uur 42 min
----	--------------

11	11 uur 0 min
----	--------------

12	4 uur 48 min
----	--------------

<b>totaal</b>	<b>59 uur 12 min</b>
---------------	----------------------

## Toelichting bestede uren

De uren in deze verslagperiode hebben voornamelijk gezien op het starten van de procedure tegen de bestuurder, waarin het onderzoek nog iets is verdiept.

**07-11-2019**

 **12**

# 1. Inventarisatie

---

## 1.1 Directie en organisatie

Op faillissementsdatum was failliet een 100% deelneming van ZCONTENT BVBA, gevestigd te België, van wie S. Bruggemans en T. van Vuuren de zaakvoerders zijn. Klaarblijkelijk heeft ZCONTENT op 30 december 2013 alle aandelen overgenomen van Retail Group BV Op dat moment (en in de jaren daarvoor) lag de gehele zeggenschap over failliet bij Jacobus Gerardus van Lissum via de volledig door hem gecontroleerde vennootschappen Merlis BV en Fides Capital Group BV.

22-06-2018



## 1.2 Lopende procedures

Voor zover de curator thans bekend is geen

22-06-2018



## 1.3 Verzekeringen

Hier is vooralsnog niet van gebleken.

22-06-2018



## 1.4 Huur

nvt

22-06-2018



## 1.5 Oorzaak faillissement

Hier is op dit moment nog niets over te zeggen. De curator heeft geconstateerd dat in de jaren voorafgaand aan het faillissement geen jaarstukken werden gepubliceerd, zodat onbehoorlijk bestuur vast staat. Dat geldt dan zowel voor de oude directie als voor de nieuwe directie (sinds 30 december 2013). Uit gesprekken met personeelsleden blijkt dat op 6 januari 2014 nog een nieuwjaarsborrel plaatsvond waar eerder genoemde Van Lissum de goede vooruitzichten voor 2014 besprak, terwijl de volgende dag personeelsleden een vaststellingsovereenkomst voorgelegd kregen ter beëindiging van hun dienstverband. Gebleken is dat op dat moment de aandelen al verkocht waren en de heer Van Lissum geen zeggenschap meer had. Vervolgens is 8 maanden lang niet meer naar de onderneming, althans de personeelsleden omgekeken door de nieuwe directie. Het personeel heeft uiteindelijk zelf het faillissement aan gevraagd.

Gebleken is dat het personeel niet was aangemeld bij Belastingdienst en UWV, en dat het personeel op 13 mei 2013 reeds was afgemeld bij het pensioenfonds, terwijl nadien nog wel premies zijn ingehouden maar dus niet zijn afgedragen.

De directie verschuilt zich thans in Moldavië, naar welk land zij de onderneming (op papier) heeft doen verhuizen. De oude directie is vervolgens opgeroepen, te verschijnen. Op het laatste moment werd afgebeld. Na dreiging met maatregelen werd de directie gesommeerd uiterlijk 24 oktober 2014 te verschijnen en de administratie af te geven. De directie werd ten laatste male opgeroepen tegen 19 december 2014. Alleen de boekhouder, de heer R. van Zwienen, die door zowel de oude als de nieuwe directie naar voren was geschoven, verscheen. Echter zonder boekhouding en zonder deugdelijk antwoord op alle vragen. Van Lissum Sr. Verscheen welbewust niet. In het gesprek is Van Zwienen twee weken de tijd gegeven de boekhouding alsnog te geven. Toen ook binnen die twee weken geen boekhouding werd ontvangen is nogmaals een schriftelijke termijn gesteld tot uiterlijk 1 februari 2015 aan beide directies. Wederom werd geen boekhouding ontvangen.

22-06-2018

 9

## 2. Personeel

---

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

**Personeelsleden**

2

22-06-2018

 9

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

**Personeelsleden**

13

22-06-2018

 9

#### **Toelichting**

Naar de curator begrepen heeft van het personeel een man of 13; een deel zou zijn meegegaan naar Patton BV, die de activiteiten zou hebben doorgestart.

De fiscus heeft intussen 2 volle dagen onderzoek gedaan en heeft het vermoeden dat een veel groter aantal personeelsleden in dienst moet zijn geweest.

### 2.3 Ontslagaanzegging

<b>Datum</b>	<b>Aantal</b>	<b>Toelichting</b>
--------------	---------------	--------------------

13-8-2014	2	
-----------	---	--

<b>totaal</b>	<b>2</b>	
---------------	----------	--

### 2.4 Werkzaamheden personeel

Afgewikkeld.

22-06-2018

 9

## 3. Activa

---

### 3.1 Onroerende zaken

<b>Beschrijving</b>	<b>Verkoopopbr.</b>	<b>Hypotheek</b>	<b>Boedelbijdr.</b>
---------------------	---------------------	------------------	---------------------

Het bedrijfspand zou zijn gehuurd.			
------------------------------------	--	--	--

<b>totaal</b>	<b>€ 0,00</b>		<b>€ 0,00</b>
---------------	---------------	--	---------------

#### **Toelichting onroerende zaken**

### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

### 3.3 Bedrijfsmiddelen

## Toelichting bedrijfsmiddelen

### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

#### Toelichting voorraden / onderhanden werk

Er zou een activa-overdracht hebben plaatsgevonden kort voor de aandelenoverdracht: gegevens zijn opgevraagd.

22-06-2018



Gegevens zijn opgevraagd, maar konden niet worden overlegd. De curator houdt het er voor nu op dat enkel de aandelen zijn overgedragen.

### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

De curator heeft vastgesteld dat kort voor de aandelenoverdracht beslag is gelegd op de voorraad. De directie betwist dat er voorraad is. Deze lijkt te zijn onttrokken. Volgens de directie is de voorraad geen eigendom van failliet geweest, hetgeen onlogisch lijkt voor een handelsmaatschappij. Bovendien is in de zomer van 2013 nog een pandrecht gevestigd door Olympia Retail op háár voorraad, hetgeen strijdig is met de verklaring van de directie.

22-06-2018



### 3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
--------------	------------------	----------------

nmb		
-----	--	--

<b>totaal</b>	€ 0,00	€ 0,00
---------------	--------	--------

#### Toelichting andere activa

### 3.9 Werkzaamheden andere activa

## 4. Debiteuren

---

### 4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
--------------	--------	-----------	--------------

Ook hiervan is nog niets bekend

<b>totaal</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
---------------	--------	--------	--------

### Toelichting debiteuren

Gebleken is dat betaald werd aan een factoringmaatschappij. Bij gebreke van een deugdelijke administratie was één en ander niet zonder meer te traceren.

22-06-2018



### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

## 5. Bank/Zekerheden

---

### 5.1 Vordering van bank(en)

#### Toelichting vordering van bank(en)

Voor zover de curator bekend is, is er geen schuld bij de bankinstelling.

22-06-2018



### 5.2 Leasecontracten

### 5.3 Beschrijving zekerheden

### 5.4 Separatistenpositie

### 5.5 Eigendomsvoorbehoud

### 5.6 Retentierechten

### 5.7 Reclamerechten

### 5.8 Boedelbijdragen

### 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Bij gebreke van inzicht in de financiële transacties zijn op verzoek van de fiscus alle bankmutaties bij de bank opgevraagd.

22-06-2018



## 6. Voortzetten/doorstart onderneming

---

### **Voortzetten onderneming**

#### **6.1 Exploitatie / zekerheden**

nvt

22-06-2018



#### **6.2 Financiële verslaglegging**

#### **6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming**

### **Doorstarten onderneming**

#### **6.4 Beschrijving**

nvt

22-06-2018



#### **6.5 Verantwoording**

#### **6.6 Opbrengst**

#### **6.7 Boedelbijdrage**

#### **6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming**

## 7. Rechtmatigheid

---

### **7.1 Boekhoudplicht**

Wordt onderzocht; Bij gebreke van afgifte is het standpunt van de curator dat er niet aan de boekhoudplicht is voldaan. Maar zelfs al zou er een boekhouding boven water komen, dan staat nog steeds dat volgens de fiscus geen aangifte loonheffing werd gedaan sinds 2012. Ook geeft de fiscus aan dat over 2013 en 2014 niet steeds aangiftes werden gedaan voor de omzetbelasting. De administratie is na herhaaldelijk verzoek aan zowel de gewezen directie als de huidige directie niet overlegd. De curator heeft intussen om dwangmaatregelen verzocht. Een verhoor heeft plaatsgevonden ten overstaan van de rechter-commissaris, echter de directie is niet verschenen. Wel is voorafgaand aan de zitting op de rechtbank een vijftal ordners afgegeven met administratie. Een en ander is nog steeds onvoldoende. Een nieuw verhoor werd gepland. Uiteindelijk heeft Van Lissum naar aanleiding daarvan "wat" administratie afgegeven. In de ogen van de curator is dat nog steeds onvoldoende. Een beslissing over bestuurdersaansprakelijkheid wordt dit jaar nog genomen.

22-06-2018



Intussen heeft ook de Belastingdienst onderzoek gedaan naar de gang van



zaken, waarbij nog meer onregelmatigheden lijken te zijn gevonden.

Een rapport is intussen opgemaakt en wordt op 6 december 2017 aan de curator gepresenteerd. Er is al aangekondigd dat er een substantiële naheffing volgt wegens ten onrechte niet gedane aangifte loonbelasting. Intussen is dit rapport definitief ontvangen en is een naheffingsaanslag ontvangen.

## 7.2 Depot jaarrekeningen

De laatste drie jaar zijn geen jaarrekeningen gedeponneerd. Onbehoorlijk bestuur staat vast.

22-06-2018



## 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

nvt

22-06-2018



## 7.4 Stortingsverplichting aandelen

Volgestort blijktens akte van oprichting.

22-06-2018



## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

22-06-2018

### Toelichting

Staat vast.



## 7.6 Paulianeus handelen

### Toelichting

Wordt nog onderzocht, hetgeen bij gebreke van een deugdelijke boekhouding vooralsnog niet mogelijk is.

22-06-2018



## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

Onbehoorlijk bestuur staat vast wegens de schending van de publicatieplicht. Daarmee wordt vermoed dat onbehoorlijk bestuur een belangrijke oorzaak is geweest van het faillissement. Het is aan de directie om een externe oorzaak van het faillissement aan te tonen. De curator meent dat in casu als onbehoorlijk bestuur ook is aan te merken:

- het gedurende ruime tijd wel inhouden van de pensioenpremies, maar deze niet af te dragen;
- het niet aanmelden van het personeel bij de Belastingdienst gedurende twee jaar en het dus niet afdragen van de Loonbelasting en sociale premies.
- het onttrekken van voorraden (aan beslagen), dan wel niet verantwoorden daarvan.

Een en ander is zo omvangrijk dat dit mede een belangrijke oorzaak moet zijn geweest van het faillissement. De procedure loopt thans.

07-11-2019

 12

## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Afronding onderzoek bestuurdersaansprakelijkheid. Het onderzoek is afgerond. De curator stelt de directie aansprakelijk.

22-06-2018

 9

Een concept dagvaarding is ter goedkeuring voorgelegd aan de rechter-commissaris in het kader van een bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure.

14-02-2019

 10

De directie is nog eenmaal aansprakelijk gesteld met een aangehechte conceptdagvaarding bijgevoegd. Een termijn van 2 weken is gesteld om aansprakelijkheid te erkennen.

03-09-2019

 11

Intussen is een procedure tegen de directie gestart. Eerdaags wordt een conclusie van antwoord verwacht.

07-11-2019

 12

## 8. Crediteuren

### 8.1 Boedelvorderingen

€ 13.842,10

22-06-2018

#### Toelichting

UWV

 9

### 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 44.628,00

22-06-2018

#### Toelichting

Fiscus NL: € 8.737,=

Fiscus België: circa € 35.891,-

 9

### 8.3 Pref. vord. UWV

€ 161.028,00

22-06-2018



#### Toelichting

UWV NL: € 20.021,-

UWV België: € 141.007,-

### 8.4 Andere pref. crediteuren

€ 36.869,00

22-06-2018



#### Toelichting

Fonds voor Arbeidsongevallen: € 2.414,99

Mw Vd Brink: € 10.673,90

Dhr Van Boxtel: € 18.428,72

Mw M.R. Born: € 5.350,96

### 8.5 Aantal concurrente crediteuren

33

22-06-2018



### 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 392.962,00

22-06-2018



### 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

nrb: dat hangt af van o.a. rechtmatigheidsonderzoek.

22-06-2018



Hangt af van de uitkomst van de procedure tegen de directie.

**07-11-2019**



### 8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verder inventarisatie

22-06-2018



## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

### 9.2 Aard procedures

### 9.3 Stand procedures

### 9.4 Werkzaamheden procedures

## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

Afronding van het onderzoek naar onregelmatigheden en opstellen van een dagvaarding op grond van bestuurdersaansprakelijkheid. Volgt op korte termijn.

22-06-2018



In het kader van een bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure ligt er een concept dagvaarding ter beoordeling bij de rechter-commissaris.

14-02-2019



Afwikkeling bestuurdersaansprakelijkheid

03-09-2019



### 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Hier valt niets over te zeggen.

22-06-2018



Afhankelijk van de afwikkeling van de bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure.

14-02-2019



### 10.3 Indiening volgend verslag

7-5-2020

07-11-2019



### 10.4 Werkzaamheden overig

Zie punt 10.

14-02-2019



## Bijlagen

---

### **Bijlagen**