

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

Betreft

Verslagnummer	17
Datum verslag	20-05-2022
Insolventienummer	F.02/14/562
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000006205:F001
Datum uitspraak	05-08-2014

R-C	mr. M.D.E. Leppens
Curator	mr P.E. Butterman

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	 9
KvK.nr: 11032824	
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

€ 2.309,81

01-05-2020

 13

€ 2.063,30

27-10-2020

 14

€ 2.033,16

30-04-2021

 15

€ 67.155,59

20-05-2022

 **17**

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

van
8-11-2019

01-05-2020

 13

t/m
1-5-2020

van
2-5-2020

27-10-2020

 14

t/m
27-10-2020

van
28-10-2020

30-04-2021

 15

t/m
30-4-2021

van
1-5-2021

20-05-2022

 **17**

t/m
20-5-2022

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
13	6 uur 48 min
14	7 uur 42 min
15	75 uur 6 min
17	8 uur 42 min
totaal	165 uur 12 min

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

uren verwerkt t/m 26-10-2020

27-10-2020
14

uren verwerkt t/m 31.3.21

30-04-2021
15

uren verwerkt t/m 20.5.22

20-05-2022
17

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
9

1.2 Lopende procedures

Voor zover de curator thans bekend is geen

22-06-2018
9

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 Lisum 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 Lisum 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.

22-06-2018



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 Lisum 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.

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

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

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

totaal	2	
---------------	---	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Afgewikkeld.

22-06-2018

 9

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
--------------	--------------	-----------	--------------

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

totaal	€ 0,00		€ 0,00
---------------	--------	--	--------

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
nnb		
totaal	€ 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			
totaal	€ 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

 9

4.2 Werkzaamheden debiteuren

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

22-06-2018



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

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

22-06-2018

Toelichting



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

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.

Intussen is een uitvoerbaar bij voorraad verklaard vonnis ontvangen waarbij bestuurder Van Lissum, Merlis BV, Fides Capital Group BV en Retail Group BV aansprakelijk zijn bevonden voor het gehele boedeltekort met een voorschot van € 1 miljoen.

Tegen dit vonnis zijn gedaagden in verzet gekomen. Op 24 februari 2021 vindt de mondelinge behandeling plaats. Gedaagden nemen het standpunt in dat adviseur R. van Zwienen misbruik heeft gemaakt van de bevoegdheid die hem gegeven is door de directie en dat de directie hier allemaal niets van afwist. De directie zou zelfs niet eens hebben geweten dat de aandelen in failliet op 30 december 2013 zouden zijn verkocht, hetgeen toch verbaast nu de directie zelf de handtekening op de koopovereenkomst heeft geplaatst. Verder zou het faillissement door een externe oorzaak zijn veroorzaakt, namelijk het wegvallen van twee afzetgebieden en de economische crisis. Wordt vervolgd.

De mondelinge behandeling heeft intussen plaatsgevonden. Kort nadien hebben schikkingsonderhandelingen plaatsgehad. Een schikkingsbedrag is aan de rechter-commissaris voorgelegd en door deze akkoord bevonden. De curator heeft een vaststellingsovereenkomst opgesteld die momenteel ter beoordeling is door de advocaat van de directie. De curator hoopt een en ander dit jaar af te kunnen wikkelen.

Een schikking van €125.000 is tot stand gekomen. Deze wordt in 4 termijnen betaald waarbij de laatste termijn verschuldigd is op 31 december 2021. Tot op heden zijn 3 termijnen voldaan, zodat men op schema loopt.

Men is de regeling nagekomen.

07-11-2019

 12

01-05-2020

 13

27-10-2020

 14

30-04-2021

 15

19-11-2021

 16

20-05-2022

 17

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

Executie van het vonnis.

01-05-2020



13

Afwikkelen schikkingsvoorstel en daarin vervatte betalingsregeling.

30-04-2021



15

Afgewikkeld.

20-05-2022



17

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 13.842,10

22-06-2018



9

Toelichting

UWV

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 44.628,00

22-06-2018



9

Toelichting

Fiscus NL: € 8.737,=

Fiscus België: circa € 35.891,-

8.3 Pref. vord. UWV

€ 161.028,00

22-06-2018

 9

Toelichting

UWV NL: € 20.021,-

UWV België: € 141.007,-

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 36.869,00

22-06-2018

 9

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

 9

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 392.962,00

22-06-2018

 9

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

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

22-06-2018

 9

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

07-11-2019

 12

Het faillissement zal uitmonden in een vereenvoudigde afwikkeling waarbij aan het UWV en de Belastingdienst als preferente schuldeisers een deel van hun vorderingen kunnen worden voldaan.

19-11-2021

 16

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verder inventarisatie

22-06-2018

 9

Afgewikkeld.

19-11-2021

 16

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.  9 22-06-2018

In het kader van een bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure ligt er een concept dagvaarding ter beoordeling bij de rechter-commissaris.  10 14-02-2019

Afwikkeling bestuurdersaansprakelijkheid  11 03-09-2019

Inning vordering op basis van het gewezen vonnis.  13 01-05-2020

Afwikkelen van de verzetprocedure.  14 27-10-2020

Afwikkelen bestuurdersaansprakelijkheidskwestie.  15 30-04-2021

Afwikkelen betalingsregeling met de directie.  16 19-11-2021

 Overgaan tot beeindiging van het faillissement. **20-05-2022**
 **17**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Hier valt niets over te zeggen.

22-06-2018

 9

Afhankelijk van de afwikkeling van de bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure.

14-02-2019

 10

in de komende verslagperiode zal het faillissement naar alle waarschijnlijkheid kunnen worden afgewikkeld.

19-11-2021

 16

In de komende verslagperiode zal het faillissement worden beeindigd wegens gebrek aan baten of via een vereenvoudigde afwikkeling.

20-05-2022

 **17**

10.3 Indiening volgend verslag

20-11-2022

20-05-2022

 **17**

10.4 Werkzaamheden overig

Zie punt 10.

14-02-2019

 10

Bijlagen

Bijlagen