

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

Betreft

Verslagnummer	2
Datum verslag	12-10-2020
Insolventienummer	F.03/20/177
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000148056:F001
Datum uitspraak	07-07-2020

R-C	mr. BRM de Bruijn
Curator	mr M.M.J.F. Sijben

Algemene gegevens

Naam onderneming

Grieks Specialiteitenrestaurant Athene B.V.

24-07-2020



1

aanvullen

12-10-2020



2

Gegevens onderneming

Statutaire naam: Grieks specialiteitenrestaurant Athene B.V.

24-07-2020

Handelsnaam: Grieks Specialiteitenrestaurant Athene B.V.



1

Rechtsvorm: besloten vennootschap

Datum oprichtingsakte: 28-09-2009

Datum 1e inschrijving: 31-08-2009

Statutaire zetel: Geleen

Feitelijk: Geleen, Rijksweg Midden 1

Nevenvestigingen: geen

Aandeelhouder(s): onbekend, dit is niet geregistreerd bij de Kamer van Koophandel

Bestuurder(s): de heer Ioannis Pappas –

Aandeelhouders: nog steeds onbekend. Er is wel bij de heer Pappas navraag gedaan, maar dit heeft niet tot duidelijkheid geleid. In ieder geval is Miltos Holding BV één van de aandeelhouders.

12-10-2020



2

Activiteiten onderneming

24-07-2020

Bij de Kamer van Koophandel staat de volgende activiteit ingeschreven:

 1

SBI-code: 56101 – Restaurants

Het exploiteren van een Grieks specialiteitenrestaurant.

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

24-07-2020

Inmiddels hebben wij via de accountant de financiële gegevens over de laatste vier jaren ontvangen. De administratie is t/m 2016 verwerkt. In 2017 is de administratie bijgewerkt echter geen jaarrekening opgesteld. De jaren daarna is de administratie ondeugdelijk, niet volledig en ongeordend.

 1

Bij de Kamer van Koophandel zijn geen recente gegevens gedeponereerd. De laatste gedeponereerde jaarstukken zien op het jaar 2014.

De administratie dient nog nader onderzocht te worden.

De administratie na 2016, zoals we deze via de accountant gekregen hebben, bestaat uit een grote doos met allerlei brieven, facturen etc. Sommige zelfs ongeopend. De stukken zijn niet ingeboekt; van een deugdelijke boekhouding kan dus niet gesproken worden.

Er is getracht de administratie te onderzoeken. Door het niet volledig en niet verwerkt zijn van de administratie is op geen enkele wijze de financiële positie van de gefailleerde onderneming inzichtelijk geworden.

Verder valt op dat er veel contante transacties hebben plaatsgevonden, zowel stortingen als pinopnamen maar ook contante betalingen in het restaurant. De opnames en stortingen betreffen merendeels forse bedragen. De bestuurder geeft hieromtrent onvoldoende heldere verklaringen.

12-10-2020

 2

Gemiddeld aantal personeelsleden

24-07-2020

Toelichting

Er is een loonadministratie bijgehouden tot eind 2019. Er ontbreken echter personele gegevens, loonstroken en andere administratieve stukken waaruit een duidelijk beeld van de loonadministratie naar voren zou komen.

 1

Er zouden wel veel loonbetalingen contant hebben plaatsgevonden.

Het UWV zal een nader onderzoek instellen; op 31 juli a.s. zal men ten kantore van de curator de administratie nader uitpluizen. Tevens zijn alle (vermeende) werknemers opgeroepen om op die dag door het UWV gehoord te worden.

Boedelsaldo

€ 3.172,20

24-07-2020

 1

Toelichting

Het saldo betreft door Rabobank overgeboekte betalingen die op datum faillissement en kort nadien zijn ontvangen.

€ 7.337,73

12-10-2020

 2

Toelichting

Het boedelsaldo betreft een aanwezig saldo Rabobank en een teruggestorte waarborgsom ter zake een nieuw afgesloten huurcontract voor een nieuw restaurant, welke waarborgsom door de failliete boedel werd betaald.

Verslagperiode

van

7-7-2020

24-07-2020

 1

t/m

24-7-2020

Bestede uren

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

1	23 uur 50 min
---	---------------

2	53 uur 53 min
---	---------------

totaal	77 uur 43 min
---------------	---------------

Toelichting bestede uren

Er zijn thans ongeveer 24 uren in dit faillissement besteed, onder andere gesprekken met failliet, verhuurder, UWV, accountant en gevoerde correspondentie

24-07-2020

 1

Vanaf 25 juli 2020 (na eerste verslagperiode) tot heden zijn er 53:53 uren in dit faillissement besteed, onder andere bestaande uit onderzoek administratie en rechtmatigheid, gesprekken met failliet en diens raadsman, UWV en werknemers, accountant en gevoerde correspondentie

12-10-2020

 2

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Er is één bestuurder, de heer Pappas.

24-07-2020

 1

Bij de Kamer van Koophandel staat niet geregistreerd wie aandeelhouder is. Vermoedelijk zijn er daarom twee of meer aandeelhouders. Zou er sprake zijn geweest van een 100% aandeelhouder dan zou dit wel zichtbaar bij de Kamer zijn geweest. In ieder geval is de heer Pappas aandeelhouder.

Op de dag van het faillissement is het bedrijfsadres aan de Rijksweg Midden 1 te Geleen bezocht. Dit pand is verlaten. Eerdere telefonische navraag bij de advocaat van de aanvrager en de juridisch hulpverlener van failliet, leerden al dat failliet medio juni 2020 het pand had verlaten en dat partijen een overeenkomst tot beëindiging van de huur hadden getekend.

Op 13 juli 2020 heeft een eerste onderhoud met de heer Pappas plaatsgevonden. De heer Pappas geeft aan voornemens te zijn zich coöperatief op te stellen. Hij lijkt echter geen duidelijk beeld te hebben van de financiële positie van de failliete b.v. en de ernst van de situatie niet in te zien.

Communicatie is wat lastig omdat de heer Pappas wel Nederlands spreekt maar niet goed.

Verder geeft de heer Pappas aan voornemens te zijn het restaurant voort te zetten aan de Annastraat te Geleen onder de naam "Greek Fresh

De opening van het nieuwe restaurant 'Greek Fresh' gaat geen doorgang vinden, zo gaf de heer Pappas aan. De huurovereenkomst m.b.t. de Annastraat bleek te zijn aangegaan t.b.v. curanda. Deze overeenkomst is door mij weer beëindigd en de betaalde borgsom werd door de verhuurder aan de boedel voldaan.

12-10-2020



1.2 Lopende procedures

Inmiddels is gebleken dat de Leasemaatschappij Hiltermann een vordering tegen failliet heeft ingesteld. Op 15 juli 2020 is in dezen een verstekvonnis gewezen, met veroordeling van de heer Pappas tot teruggave leaseauto en betaling van achterstallige leasetermijnen en kosten.

24-07-2020



1.3 Verzekeringen

Verzekering van de auto loopt nog maar is niet betaald gedurende 3 maanden. Verder zijn er brandverzekeringen en privé verzekeringen bij Brugmans in Heerlen afgesloten.

24-07-2020



1.4 Huur

De huur van het pand aan de Rijksweg Midden 1 te Geleen is inmiddels beëindigd. Door verhuurder en huurder is daartoe een overeenkomst getekend.

24-07-2020



1.5 Oorzaak faillissement

Mede door de slechte financiële administratie in de afgelopen jaren heeft de belastingdienst de druk enigszins opgevoerd, beslag op inboedel en privé panden gelegd.

Er werden afspraken gemaakt wanneer welke jaarstukken gereed zouden moeten zijn. Deze afspraken is failliet niet nagekomen; de administratie werd steeds meer een puinhoop.

Diverse schuldeisers begonnen eveneens de druk op te voeren.

Uiteindelijk heeft de verhuurder het faillissement aangevraagd.

24-07-2020

 1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

6

24-07-2020

 1

Toelichting

Omdat de loonadministratie niet volledig is kan er thans nog geen sluitend antwoord gegeven worden hoeveel personeelsleden uiteindelijk nog bij de b.v. in dienst waren. Aan onderstaande (vermeende) personeelsleden is, voor zover van toepassing, formeel het dienstverband opgezegd, met toestemming van de rechter-commissaris.

*dhr. I.Pappas

*dhr. Koules

*dhr. Islewa

*dhr. Isleewa

*dhr. Spiros

*mw. Pappas

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

Wisselend personeelsbestand, gezien gebrekkige administratie verder niet concreet aan te geven

24-07-2020

 1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
8-9-2020	2	de heren Pappas en Koules
17-7-2020	4	de heren Islewa, Isleewa, Mino, mw. Pappas
totaal	6	

2.4 Werkzaamheden personeel

Keukenpersoneel en bediening. Het restaurant was al enige tijd gesloten.

24-07-2020

 1

Uiteindelijk bleek dat er .. werknemers in dienst waren.

De dienstverbanden zijn opgezegd. De meeste werknemers hebben ook met het UWV een gesprek gehad.

Ook hier werden de meeste werknemers vanaf 2020 contant betaald en was er geen sprake van schriftelijke afspraken.

12-10-2020

 2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Geen onroerende zaken aangetroffen

24-07-2020

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Geen bedrijfsmiddelen aangetroffen.

24-07-2020

 1

Van zowel de advocaat van de verhuurder als van de juridisch adviseur van failliet begreep ik dat de inventaris circa een jaar geleden is gekocht door de dochter van de bestuurder. Door de belastingdienst was beslag gelegd en de inventaris zou executoriaal verkocht gaan worden. De dochter heeft de inventaris gekocht – dat zou voor zo’n € 8.000,00 tot € 9.000,00 zijn - om verkoop door de fiscus te voorkomen. Er moet dus in ieder geval daadwerkelijke betaling hebben plaatsgevonden door de dochter.

Dit moet nog nader onderzocht worden.

Er heeft inderdaad een executoriale verkoop plaatsgevonden, waarbij de dochter de inventaris gekocht heeft; de belastingdienst heeft de executie dan ook niet doorgezet. In de administratie trof ik hiervan geen schriftelijke bescheiden aan.

12-10-2020

 2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De fiscus heeft tot heden nog geen vordering(en) ingediend.

24-07-2020

 1

De fiscus heeft inmiddels haar vorderingen ingediend, in totaal € 155.876.

12-10-2020

 2

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Niet aangetroffen

24-07-2020

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Niet aangetroffen

24-07-2020

 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Tot heden geen debiteuren aangetroffen.

24-07-2020



De administratie zal hierop nog nader onderzocht worden maar het ligt niet erg voor de hand dat een Grieks restaurant debiteuren heeft. Eters dienen immers gewoonlijk direct af te rekenen.

Er zijn wel betalingen ontvangen van ThuisBezorgen

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Er zijn inderdaad geen debiteuren aangetroffen. In het restaurant werd ofwel contant ofwel per pin afgerekend.

12-10-2020



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 1.836,06

24-07-2020



Toelichting vordering van bank(en)

De banken zijn aangeschreven.

Bij ING heeft failliet tot 26 maart 2020 een rekening gehouden (NL62INGB0007607778). Per vermelde datum is rekening opgeheven.

Bij Rabobank heeft failliet een lopende rekening (NL56RABO0172022436), waarbij Rabobank een bedrag ad € 3.172,20 naar de curator heeft overgeboekt (op derdengeldenrekening curator aangezien er nog geen faillissementsrekening is). Dit bedrag betrof ontvangen betalingen op datum faillissement en vlak erna. De Rabobankrekening vertoont, na overboeking van vermeld bedrag, een negatief saldo ad € 1.836,06. Dit bedrag is geplaatst op de lijst van voorlopig erkende concurrente crediteuren.

De overige banken hebben nog niet gereageerd.

5.2 Leasecontracten

Er is sprake van een leasecontract met Hiltermann Lease in verband met een Mercedes.

24-07-2020



De leasemaatschappij beschikt inmiddels over een verstekvonnis en heeft teruggave van de leaseauto voor uiterlijk 31 juli 2020 gevorderd. Indien de leaseauto alsdan niet overhandigd wordt zal er aangifte gedaan worden.

De heer Pappas heeft aangegeven dat de leaseauto zich momenteel in Griekenland bevindt.

Ik heb de heer Pappas nadrukkelijk verzocht ervoor zorg te dragen dat de auto op vermelde datum ingeleverd wordt.

De heer Pappas heeft tot op heden de leaseauto niet ingeleverd. De leasemaatschappij geeft aan thans aangifte te gaan doen. Aan de leasemaatschappij zijn onlangs de gegevens van de advocaat van de heer Pappas doorgegeven. Wellicht kan via zijn advocaat bewerkstelligd worden dat de auto ingeleverd gaat worden om aangifte te voorkomen.

12-10-2020



5.3 Beschrijving zekerheden

Onbekend

24-07-2020



5.4 Separatistenpositie

onbekend

24-07-2020



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Onbekend

24-07-2020



5.6 Retentierechten

Onbekend

24-07-2020



5.7 Reclamerechten

Onbekend

24-07-2020



5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De onderneming is al rond medio juni 2020 beëindigd, in ieder geval aan het adres Rijksweg Midden 1 te Geleen.

24-07-2020



Tot nu toe heb ik niet kunnen constateren dat de onderneming wordt voortgezet aan de Annastraat te Geleen; de heer Pappas heeft wel aangegeven dat hij voornemens is aldaar een nieuwe onderneming te starten.

De transactie omtrent inboedel van het restaurant wordt nog nader onderzocht.

De belastingdienst heeft afgezien van executie van het op de inventaris gelegde beslag omdat de dochter van de heer Pappas de inventaris heeft gekocht en de koopsom aan de belastingdienst heeft voldaan. De heer Pappas was voornemens een nieuwe onderneming te starten aan de Annastraat te Geleen. Hier heeft de heer Pappas uiteindelijk vanaf gezien.

12-10-2020



6.2 Financiële verslaglegging

n.v.t.

24-07-2020



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De boekhouding is, voor zover bij accountant voorhanden, afgeleverd. Vanaf 2018 is deze niet meer bijgewerkt.

24-07-2020



Aan de boekhoudplicht is niet voldaan; de boekhouding is vanaf 2017 niet meer bijgewerkt c.q. verwerkt.

12-10-2020

 2

7.2 Depot jaarrekeningen

Na deponering van de jaarstukken 2014 heeft er geen deponering bij de Kamer van Koophandel meer plaatsgevonden.

24-07-2020

 1

Aan de publicatieplicht is niet voldaan.

12-10-2020

 2

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Neen. Huidige accountant heeft alleen de jaarrekening 2016 opgesteld

24-07-2020

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Nog nader onderzoek

24-07-2020

 1

De vordering van de vennootschap is inmiddels verjaard.

12-10-2020

 2

Ex 2:280 lid sub b BW verjaart de vordering op de bestuurder na 20 jaar. Er zijn echter geen stukken meer voorhanden aan de hand waarvan kan worden vastgesteld of de vordering er is.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

24-07-2020

 1

Toelichting

In ieder geval is in de referentieperiode niet voldaan aan de publicatieplicht.

Tevens is er sprake van een ondeugdelijke administratie.

De curator zal zeker nader onderzoek doen naar mogelijk onbehoorlijk bestuur.

Toelichting

12-10-2020

 2

Inmiddels heeft er een bespreking plaatsgevonden tussen de raadsman van de heer Pappas, de heer Pappas, de curator en mr. Jongen (van mijn kantoor) over een regeling ter afkoop van het onbehoorlijk bestuur. Er zal op korte termijn duidelijk moeten worden of, en zo ja, welk bedrag door de heer Pappas aangeboden kan worden.

Mocht er op korte termijn geen overeenstemming tot afkoop, uiteraard onder voorbehoud van goedkeuring door de rechter-commissaris, tot stand komen zal de heer Pappas in rechte betrokken moeten worden.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

24-07-2020

Toelichting

Zie vorenstaand, zal nog nader onderzocht moeten worden

 1

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Tot heden geen indieningen

24-07-2020

 1

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

Nog niet ingediend

24-07-2020

 1

€ 155.876,00

12-10-2020

Toelichting

De fiscus heeft inmiddels haar vordering ingediend.

 2

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Nog niet ingediend.

24-07-2020

 1

Het UWV zal ten kantore van de curator op 31 juli 2020 nader onderzoek doen in de administratie. Tevens zijn voor die datum de (vermeende) werknemers opgeroepen om gehoord te worden.

Toelichting

Het UWV heeft met diverse werknemers gesproken. Het UWV zal een nader onderzoek laten instellen. Tot op heden heb ik hierover echter niet meer van het UWV mogen vernemen ondanks mijn verzoek mij de huidige stand van zaken door te geven.

12-10-2020

 2

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

n.v.t.

24-07-2020



8.5 Aantal concurrente crediteuren

9

24-07-2020



Toelichting

Tot op heden hebben 9 concurrente crediteuren hun vorderingen, gestaafd met bewijzen, ingediend.

Toelichting

Inmiddels hebben 13 crediteuren hun vordering ingediend.

12-10-2020



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 83.227,97

24-07-2020



€ 85.503,44

12-10-2020



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend

24-07-2020



8.8 Werkzaamheden crediteuren

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Er is op 15 juli 2020 een verstekvonnis gewezen ten laste van de heer Pappas c.q. de failliete b.v. in verband met een leaseauto van leasemaatschappij Hiltermann.

24-07-2020



Er zal aangifte gedaan worden indien de leaseauto niet uiterlijk 31 juli 2020 ingeleverd zal zijn.

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator zal nader onderzoek van de administratie doen.

24-07-2020



Er lijkt sprake te zijn van een rekening-courantschuld van de heer Pappas in privé aan de b.v. Dit moet nog nader onderzocht worden.

Na onderzoek zullen eventuele vervolgacties overwogen worden.

Uit nader onderzoek is gebleken dat er een rekening-courantschuld is van de heer Pappas aan Miltos Holding B.V. Laatstgenoemde B.V. heeft wederom een schuld aan de gefailleerde onderneming.

12-10-2020



Er zijn twee opties denkbaar: de vordering op Miltos Holding B.V. trachten te incasseren waarna de vordering op de heer Pappas geïncasseerd kan worden of de heer Pappas aansprakelijk te stellen voor de boedeltekorten. Dit zou een snellere weg zijn. Er is naar de mening van de curator duidelijk sprake van een gebrekkige administratie en boekhouding alsmede onbehoorlijk bestuur.

Momenteel zijn er dan ook met de heer Pappas en zijn advocaat gesprekken gaande om tot een afkoopsom van zijn aansprakelijkheden te komen. Mocht dit tot niets leiden, dan dient de heer Pappas in rechte betrokken te worden.

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend

24-07-2020



10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen