

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

Betreft

Verslagnummer	2
Datum verslag	06-11-2020
Insolventienummer	F.05/20/254
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000148780:F001
Datum uitspraak	10-07-2020

R-C	mr. E Boerwinkel
Curator	mr E.A.S. Jansen

Algemene gegevens

Naam onderneming

De Roo Horeca BV h.o.d.n. De Ontmoeting	06-08-2020
	 1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid De Roo Horeca BV, statutair gevestigd en kantoorhoudende te (6512 BM) Nijmegen aan de Graafseweg 27, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 10026322.	06-08-2020
	 1

Activiteiten onderneming

Volgens de registers van de Kamer van Koophandel exploiteerde te gefailleerde vennootschap een horecagelegenheid.	06-08-2020
	 1

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

De financiële gegevens zullen in het volgende openbare faillissementsverslag worden weergegeven, voor zover bekend.	06-08-2020
	 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

8

06-08-2020

 1

Toelichting

Volgens de kamer van Koophandel waren er 7 werknemers, maar volgens de beperkte loonadministratie die mij is overhandigd waren dat er 8.

Boedelsaldo

€ 16.714,21

06-08-2020

 1

Verslagperiode

van

10-7-2020

06-08-2020

 1

t/m

5-8-2020

van

6-8-2020

06-11-2020

 2

t/m

5-11-2020

Bestede uren

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

1	26 uur 42 min
---	---------------

2	50 uur 24 min
---	---------------

totaal	77 uur 6 min
---------------	--------------

Toelichting bestede uren

De bestede uren zien met name op de inventarisatie van (de omvang van) het faillissement, het in kaart brengen van de schuldenlast en bezittingen, ontslag van het personeel en overleg met (de advocaat van) de bestuurder inzake een paulianeuze rechtshandeling ter zake een auto en ter zake de verkoop van de onderneming c.q. de activa.

06-08-2020

 1

De bestede uren zien met name op het achtergronden- en oorzakenonderzoek en op overleg met (de advocaat van) de bestuurder ter zake van het rechtmatigheidsonderzoek en de verkoop van de onderneming c.q. de activa van de vennootschap.

06-11-2020

 2

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De gefailleerde vennootschap werd opgericht op 3 januari 2002 en ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel op 4 januari 2002.

06-08-2020

 1

De bestuurder van en enig aandeelhouder in de gefailleerde vennootschap is De Roo Advies en Interim Management Holding BV. De bestuurder van en enig aandeelhouder in de De Roo Advies en Interim Management Holding BV is de heer H. de Roo.

1.2 Lopende procedures

Ten tijde van het uitspreken van het faillissement waren er, voor zover bekend, geen procedures aanhangig waarbij de failliet partij is.

06-08-2020

 1

De afgelopen verslagperiode is gebleken van een procedure van de de gefailleerde vennootschap en tegen aandeelhouder in de gefailleerde vennootschap (De Roo Advies en Interim Management Holding BV) tegen de Belastingdienst. Deze bestuursrechtelijke procedure van de gefailleerde vennootschap is gestaakt. De bestuurder heeft, ondanks diverse verzoeken daartoe, geen nadere gronden aangedragen om de grieven nader te onderbouwen.

06-11-2020

 2

1.3 Verzekeringen

Op datum faillissement waren en – voor zover de curator bekend - geen verzekeringen op naam van de gefailleerde vennootschap meer afgesloten.

06-08-2020

 1

1.4 Huur

De gefailleerde vennootschap huurde een horecapand met bovenwoning aan de Graafseweg 27 te Nijmegen. Op datum faillissement was de huurovereenkomst reeds beëindigd c.q. overgedragen aan een besloten vennootschap in oprichting van de zoon van de bestuurder en de onderhuurovereenkomst (vermoedelijk) aan diezelfde BV i.o. overgedragen. Ik onderzoek dat nog.

06-08-2020

 1

De gefailleerde vennootschap onderverhuurde de bovenwoning van het pand aan de Graafseweg 27. Ik heb de bestuurder verzocht mij te informeren over wat er met die onderhuurovereenkomst is gebeurd nadat de BV i.o. van de zoon van de bestuurder in de plaats van de gefailleerde vennootschap is getreden in de (hoofd)huurovereenkomst. Daarnaast heb ik verzocht aan wie of aan welke entiteit de onderhuurpenningen zijn betaald. Een volledig antwoord heb ik nog niet ontvangen.

06-11-2020

 2

Deze kwestie is eveneens onderwerp van de gesprekken die ik met de bestuurder voer. Ik verwijs verder naar hoofdstuk 7 van dit verslag.

1.5 Oorzaak faillissement

De gefailleerde vennootschap exploiteerde een restaurant genaamd de Ontmoeting. Dit restaurant serveerde volledig glutenvrije tapas. Ook exploiteerde zij een cateringbedrijf en een webshop.

06-08-2020



Volgens de (middellijk) bestuurder van de gefailleerde vennootschap is de coronacrisis als oorzaak voor het faillissement aan te wijzen. In de periode 16 maart tot en met 31 mei 2020 zou er geen omzet zijn geweest. Vanwege de door de overheid opgelegde maatregelen, zou het aantal plaatsen in het restaurant per 1 juni 2020 zijn gedaald van 55 naar 10 en buiten op het terras van 40 naar 12. Het aantal beschikbare plaatsen zou te weinig zijn om een rendabel restaurant te kunnen exploiteren.

De bestuurder heeft daarop de onderneming verkocht aan een besloten vennootschap in oprichting van zijn zoon en daaropvolgend werd eigen aangifte van faillissement van de vennootschap gedaan. Met de beperkte opbrengst zijn enkele crediteuren met voorrang boven anderen voldaan.

Ik heb nog in onderzoek of dit de juiste en/of enige oorzaken van het faillissement zijn.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

8

06-08-2020

 1

Toelichting

Vier werknemers hadden een contract voor een vast aantal uren en vier werknemers hadden een nul-uren-contract.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

8

06-08-2020

 1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
22-7-2020	8	Het ontslag is pas op 22 juli 2020 aangevraagd, omdat de informatie ten aanzien van het personeel voordien nog niet aangeleverd was.
totaal	8	

2.4 Werkzaamheden personeel

Het personeel is ontslagen en de loongarantieregeling is in gang gezet. De komende verslagperiode zal in het teken staan van het begeleiden van de aanvraag van de loongarantieregeling en het houden van ruggenspraak met het UWV over de vraag of er mogelijk sprake is van overgang van onderneming.

06-08-2020

 1

De gefailleerde vennootschap had aanspraak gemaakt op de NOW-regeling. Deze is daags voor het faillissement toegekend en vervolgens voldaan op de rekening van de failliet.

Het UWV heeft de afgelopen verslagperiode haar vordering bij mij ingediend. Een boedelvordering van in totaal € 2.969,34 en een preferente vordering van € 3.726,25.

06-11-2020

 2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Uit de openbare registers van het kadaster vloeit voort dat er geen onroerende zaken eigendom zijn van de gefailleerde vennootschap.

06-08-2020



1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Mijn werkzaamheden zijn afgerond.

06-08-2020



1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

De bedrijfsmiddelen bestaan uit een restaurantinventaris en een keuken inventaris. Deze werden voor datum faillissement verkocht aan een besloten vennootschap in oprichting van de zoon van de (middellijk) bestuurder. Ik onderzoek nog of die overdracht mogelijk paulianeus is geweest.

06-08-2020



1

Er was een auto in eigendom van de gefailleerde vennootschap. Deze werd kort voor faillissement overgedragen aan de vrouw van de (middellijk) bestuurder, gesteld tegen verrekening van een vordering. Ik heb de overdracht vernietigd op grond van artikel 42 jo 43 Fw. Aanvankelijk werd de pauliana betwist, maar daar later is deze alsnog erkend en is het voertuig ingeleverd. Vervolgens heb ik de auto verkocht voor een bedrag ad € 1.725,00 (marge).

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De belastingdienst heeft aanzienlijke vorderingen, maar mij is niet bekend of zij al beslag had gelegd op de inventarissen voordat deze werden verkocht.

06-08-2020



1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Ik verwijs naar hoofdstuk 7 van dit verslag.

06-08-2020



1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De voorraad (gedeeltelijk vermoedelijk bederfelijke waar) werd in het kader van verkoop van de bedrijfsmiddelen eveneens overgedragen. Ik heb die overdracht nog in onderzoek.

06-08-2020



1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Ik verwijs naar hoofdstuk 7 van dit verslag.

06-08-2020



1

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

De website en domeinnaam en handelsnaam zijn intellectuele eigendommen van de gefailleerde vennootschap.

06-08-2020



Er bleek na enig doorvragen nog € 24,90 aan kasgeld aanwezig. Dat is inmiddels door mij ontvangen op de boedelrekening.

3.9 Werkzaamheden andere activa

Ik zet mijn onderzoek voort.

06-08-2020



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

De (middellijk) bestuurder heeft te kennen gegeven dat de gefailleerde vennootschap geen debiteuren had. Er zijn mij ook geen vorderingen op handelsdebiteuren gebleken, die nog moeten worden geïncasseerd.

06-08-2020



Uit de balans lijkt echter te volgen een post "vorderingen overige" ad € 23.000,00. Ik heb de (middellijk) bestuurder verzocht mij daarover nader te informeren. Onderdeel van deze post zou onder andere zijn een aan de verhuurder betaalde waarborgsom van circa € 7.000,00. Deze zou de verhuurder hebben verrekend met de niet betaalde huur van april, mei en juni 2020, waarna de huurovereenkomst zou zijn beëindigd dan wel overgedragen aan de besloten vennootschap in oprichting van de zoon van de bestuurder.

De bestuurder heeft mij de samenstelling van deze balanspost nog altijd niet inzichtelijk kunnen maken.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

De komende verslagperiode zet ik mijn onderzoek ter zake de genoemde balanspost voort.

06-08-2020

 1

De afgelopen verslagperiode heeft de (advocaat van de) bestuurder meermaals te kennen gegeven dat de post "overige vorderingen" mogelijk niet juist in de boekhouding stond opgenomen. Het zou gaan om de waarborgsom van de verhuurder ad circa € 7.000,00 en voor een bedrag ad € 16.000,00 een vordering op de echtgenote van de bestuurder. Zij betwist deze vordering echter en haar man, als bestuurder, thans (ineens) ook, ook al is hij verantwoordelijk voor de betreffende administratie en de vastgestelde jaarrekening waarin deze post staat opgenomen. De curator heeft de bestuurder verzocht die stelling nader te onderbouwen een de hand van onder andere de nog op te stellen jaarrekening over 2019. Welke implicaties zo'n administratieve fout heeft, voor het antwoord op de vraag of werd voldaan aan de boekhoudplicht, is onderwerp van de discussie die ik voer met de bestuurder in het kader van hoofdstuk 7 van dit verslag.

06-11-2020

 2

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Ik heb (nog) geen vorderingen ter verificatie ingediend gekregen van een bank. Rabobank heeft aan de boedel een totaalbedrag van € 14.964,31 voldaan. Het betreft onder andere de toegekende en uitbetaalde NOW-uitkering en enkele gestorneerde bedragen.

06-08-2020

 1

5.2 Leasecontracten

Ik heb het bestaan van leasecontracten op naam van de gefailleerde vennootschap nog in onderzoek. Volgens de bestuurder is daarvan geen sprake.

06-08-2020

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Ik ben niet bekend met verstrekte zekerheden.

06-08-2020

 1

5.4 Separatistenpositie

Vooralsnog niet van toepassing.

06-08-2020

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Ik ben niet bekend met partijen die aanspraak maken op een eigendomsvoorbehoud.

06-08-2020

 1

5.6 Retentierechten

Ik ben niet bekend met partijen die eigendommen van de failliet in retentie houden.

06-08-2020

 1

5.7 Reclamerechten

Ik ben niet bekend met partijen die het recht van reclame hebben ingediend.

06-08-2020

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Vooralsnog niet van toepassing.

06-08-2020

 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Vooralsnog verricht ik geen werkzaamheden in deze tijdschrijfgroep.

06-08-2020

 1

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

06-08-2020

 1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

06-08-2020

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

In verband met de coronacrisis was het restaurant gesloten. Toen het weer open mocht, werd het verkocht. Het voortzetten van de onderneming is derhalve onmogelijk.

06-08-2020

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing. De onderneming werd al voorafgaande aan en in het zicht van het faillissement overgedragen.

06-08-2020

 1

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

06-08-2020

 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

06-08-2020

 1

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Ik verricht geen werkzaamheden in deze tijdschrijfgroep.

06-08-2020

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De boekhouding heb ik zeer beperkt ontvangen. Ik verwacht de overige stukken de komende verslagperiode. Ik onderzoek dan of de boekhouding aan de daar aan te stellen eisen voldoet.

06-08-2020

 1

De kwaliteit van de boekhouding is onderwerp van de discussie die ik voer met de bestuurder van de gefailleerde vennootschap. De bestuurder heeft ten tijde van ons meest recente overleg te kennen gegeven dat de jaarrekening over boekjaar 2019 nagenoeg gereed is en halverwege de maand november 2020 – komende verslagperiode dus – aan mij verstrekt zal worden. Daarna zullen we onze gesprekken verder oppakken en conclusies trekken ten aanzien van de verschillende onderwerpen in dit hoofdstuk, alsmede de onderwerpen die ik in eerdere paragrafen van dit verslag al aanstipte.

06-11-2020

 2

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen van 2018 en ouder werden gedeponeerd. Een aantal werd te laat gedeponeerd.

06-08-2020

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Ik heb nog in onderzoek op er een goedkeuringsverklaring door een accountant is verstrekt.

06-08-2020

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Ik heb nog in onderzoek of de aandelen zijn volgestort.

06-08-2020

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

De komende verslagperiode zet ik mijn onderzoek naar eventueel kennelijk onbehoorlijk bestuur voort.

06-08-2020

 1

Toelichting

De komende verslagperiode zet ik mijn werkzaamheden voort, zoals omschreven in paragraaf 7.1 van dit verslag.

06-11-2020

 2

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

De gefailleerde vennootschap was eigenaar van een Hyundai i10. Deze werd kort voor datum faillissement overgedragen aan de vrouw van de (middellijk) bestuurder tegen verrekening van een (gestelde) vordering van haar op de gefailleerde vennootschap. Ik heb de actio pauliana ingesteld ex artikel 42 en 43 Fw en de auto opgeëist. Deze werd aanvankelijk bestreden, maar later alsnog erkend. De vrouw van de (middellijk) bestuurder heeft op mijn verzoek de auto ingeleverd met de benodigde papieren. Ik heb de auto vervolgens verkocht aan de hoogste bidder.

Kort voor het faillissement werd de onderneming, althans delen daarvan, overgedragen aan een besloten vennootschap in oprichting van de zoon van de (middellijk) bestuurder en mogelijk aan (een of meerdere) personeelsleden. De krant De Gelderlander schreef daar uitvoerig over op 2 juni 2020. De onderneming werd verkocht voor een bedrag ad € 5.000,00. Ook werd de huurovereenkomst en mogelijk ook de onderhuurovereenkomst overgenomen. Ik heb in onderzoek of dat een redelijke koopsom was en of wat er met de koopsom is gebeurd, niet aan te merken is als onrechtmatige selectieve betalingen. Tevens onderzoekt het UWV of er geen sprake is geweest van overgang van onderneming.

In onderzoek

Toelichting

De komende verslagperiode zet ik mijn werkzaamheden voort, zoals omschreven in paragraaf 7.1 van dit verslag en in het vorige verslag bij deze paragraaf.

06-08-2020

 1

06-11-2020

 2

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Als hiervoor omschreven.

06-08-2020

 1

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De komende verslagperiode zet ik mijn onderzoeken voort. Mijn bevindingen zal ik met de rechter-commissaris delen.

06-08-2020

 1

De komende verslagperiode zet ik mijn onderzoeken en besprekingen met de bestuurder voort. Het gaat onder andere om de onderhuurovereenkomst, de onderhuurpenningen, de vordering op de vrouw van de bestuurder (blijkens de jaarrekening 2018), de mogelijk paulianeuze overdracht van de onderneming c.q. de activa en de vraag of voldaan is aan de boekhoudplicht.

06-11-2020

 2

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 2.969,34

06-11-2020

Toelichting

Tot op heden is het salaris van de curator als boedelvordering opgekomen.

 2

Daarnaast heeft het UWV uit hoofde van de loongarantieregeling haar boedelvordering in het faillissement kenbaar gemaakt.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 29.059,00

06-08-2020

 1

€ 34.545,00

06-11-2020

Toelichting

De fiscus heeft tot op heden vorderingen ter hoogte van € 34.545,00 ingediend.

 2

8.3 Pref. vord. UWV

€ 3.276,25

06-11-2020

Toelichting

Het UWV heeft haar preferente vorderingen ter zake de loongarantieregeling ten bedrage van € 3.276,25 ingediend.

 2

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

6

06-11-2020

 2

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 3.115,18

06-11-2020

 2

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Vooralsnog kan ik geen uitlatingen doen over de wijze van afwikkeling van dit faillissement.

06-08-2020

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

De komende verslagperiode zet ik de inventarisatie van schulden aan crediteuren voort.

06-08-2020

 1

Nog niet alle aangeschreven crediteuren dienden hun vorderingen bij mij in. Ik zet de inventarisatie daarom voort.

06-11-2020

 2

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Vooralsnog niet van toepassing.

06-08-2020

 1

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

06-08-2020

 1

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

06-08-2020

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Vooralsnog verricht ik geen werkzaamheden in deze tijdschrijfgroep.

06-08-2020

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De komende verslagperiode zet ik mijn werkzaamheden voort. Ik zal de inventarisatie van de schulden voorzetten en mijn onderzoek naar de bezittingen van de gefailleerde vennootschap afronden. Dit betreft met name nog de intellectuele eigendommen en de post "overige vorderingen" op de balans. Ook zal ik de rechtmatigheidsonderzoeken voortzetten, in het bijzonder het onderzoek naar de overdracht van (delen van) de onderneming en het aanwenden van de ter zake verkregen koopsom.

06-08-2020



De komende verslagperiode zal met name in het teken staan van het rechtmatigheidsonderzoek en de gesprekken die ik daarover voer met de bestuurder van de gefailleerde vennootschap.

06-11-2020



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Hierover kan ik nog geen uitlatingen doen.

06-08-2020



10.3 Indiening volgend verslag

5-2-2021

06-11-2020



10.4 Werkzaamheden overig

Als hiervoor omschreven.

06-08-2020



Bijlagen

Bijlagen