

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

Betreft

Verslagnummer	9
Datum verslag	06-02-2020
Insolventienummer	F.10/17/468
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000015728:F001
Datum uitspraak	10-10-2017

R-C	mr. B.A. Cnossen
Curator	mr. R. Le Grand

Algemene gegevens

Naam onderneming

Horeca World B.V.	11-06-2018
	 3

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap Horeca World B.V., statutair gevestigd te Rotterdam, kantoorhoudende te (3201 AB) Spijkenisse aan de Ir. Herman de Grootweg 1 en te (1009 BZ) Amsterdam aan Spaklerweg 87 / Ellermanstraat 35 (KvK-nummer 55229069).	11-06-2018
	 3

Activiteiten onderneming

Volgens opgaaf Handelsregister: Groothandel in machine voor de voedings- en genotmiddelenindustrie.	11-06-2018
	 3

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2017	€ 9.430.510,72	€ -608.156,25	€ 6.791.358,32
2016	€ 13.687.009,44	€ -245.832,31	€ 6.696.647,18

Toelichting financiële gegevens

De curator benadrukt dat de informatie, in het bijzonder de financiële informatie, in dit verslag onderwerp is van nader onderzoek. In een later stadium kan blijken dat deze informatie (voor een belangrijk gedeelte) moet worden aangepast. Omtrent de volledigheid en juistheid van de in dit verslag opgenomen gegevens kan dan ook nog geen uitspraak worden gedaan.

11-06-2018



Gemiddeld aantal personeelsleden

21

11-06-2018



Boedelsaldo

€ 239.537,70

11-06-2018



€ 147.508,33

01-10-2018



€ 158.690,75

02-01-2019



€ 154.455,75

18-04-2019



€ 161.592,76

06-11-2019



€ 176.342,75

06-02-2020



Verslagperiode

van

19-2-2018

t/m

8-6-2018

11-06-2018

 3

van

9-6-2018

t/m

30-9-2018

01-10-2018

 4

van

1-10-2018

t/m

31-12-2018

02-01-2019

 5

van

1-1-2019

t/m

15-4-2019

18-04-2019

 6

van

16-4-2019

t/m

17-7-2019

23-07-2019

 7

van

18-7-2019

t/m

6-11-2019

06-11-2019

 8

van

7-11-2019

t/m

5-2-2020

06-02-2020

 **9**

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
3	34 uur 24 min
4	54 uur 12 min
5	51 uur 54 min
6	85 uur 54 min
7	17 uur 18 min
8	28 uur 24 min
9	31 uur 0 min
totaal	303 uur 6 min

Toelichting bestede uren

De opgave van bestede uren geeft aan welke tijdsbesteding tot nog toe is geregistreerd. Mogelijk dient hier op een later moment een beperkte correctie / aanvulling op plaats te vinden voor tijd die is besteed kort voor het einde van de verslagperiode maar die nog niet is geregistreerd.

01-10-2018



4

Het totaal aantal bestede uren bedraagt 539,70.

02-01-2019



5

Het totaal aantal bestede uren bedraagt 625,60.

18-04-2019



6

Het totaal aantal bestede uren bedraagt 642,90.

23-07-2019



7

Het totaal aantal bestede uren bedraagt 671,3.

06-11-2019



8

Het totaal aantal bestede uren bedraagt 702,50.

06-02-2020



9

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

1.2 Lopende procedures

1.3 Verzekeringen

1.4 Huur

1.5 Oorzaak faillissement

Na afronding van het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek neemt de curator een definitief standpunt in aangaande de oorzaak / oorzaken van het faillissement.

11-06-2018

 3

Op basis van zijn huidige bevindingen is de curator van oordeel dat sprake is van kennelijk onbehoorlijk bestuur dat een belangrijke oorzaak van het faillissement vormt. De curator verwijst verder naar de punten 7.1 e.v. van dit verslag.

18-04-2019

 6

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen.

02-01-2019

 5

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

02-01-2019

 5

3.3 Bedrijfsmiddelen

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

Bestelauto	€ 498,50	
------------	----------	--

totaal	€ 498,50	€ 0,00
---------------	----------	--------

Toelichting bedrijfsmiddelen

De bestelauto is opgehaald door een veilinghuis en zal op korte termijn in een veiling worden verkocht.

11-06-2018

 3

Gedurende de verslagperiode is de bestelauto verkocht. Na aftrek van de kosten, is een opbrengst voor de boedel gerealiseerd van € 498,50 (excl. BTW).

01-10-2018

 4

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Contact met veilinghuis over verkoop bestelauto.

11-06-2018

 3

Afwikkeling verkoop. De curator heeft zijn werkzaamheden in dit kader afgerond.

01-10-2018

 4

Geen.

02-01-2019

 5

3.6 Voorraden / onderhanden werk

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

Voorraadzaken GLS	€ 5.324,00	€ 0,00
-------------------	------------	--------

totaal	€ 5.324,00	€ 0,00
---------------	------------	--------

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De zaken die zich onder voornoemde transporteur bevonden zijn inmiddels verkocht. De verkoop van de zaken die zich onder de transporteur bevonden heeft € 5.324,- opgeleverd. Met betrekking tot de opbrengst van de zaken die zich onder de transporteur bevonden geldt dat de transporteur vanwege zijn retentierecht een hogere voorrang heeft dan de pandhouder. Wel 'loopt' de opbrengst via de boedel. In het kader van die verkoop is geen boedelbijdrage ontvangen.

11-06-2018

 3

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Verkoop van de zaken die zich onder de transporteur bevonden.	11-06-2018  3
Geen.	02-01-2019  5

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Buckaroo heeft tot op heden een bedrag van € 32.713,97 doorgestort naar de faillissementsrekening.	11-06-2018  3
Gefailleerde blijkt een nog niet uitgeleverde order uit te hebben staan bij een Chinese leverancier. Op de order is ook reeds een (forse) aanbetaling door gefailleerde gedaan. De order staat bij de Chinese leverancier klaar om uitgeleverd te worden. De curator beziet zijn mogelijkheden.	
Buckaroo heeft tot op heden een bedrag van € 38.713,97 doorgestort naar de faillissementsrekening.	01-10-2018  4
De curator heeft een taxateur ingeschakeld om de waarde van de zaken te bepalen. Met oog voor deze waarde, het nog te betalen deel van de orderwaarde en de overige nog te maken (transport-)kosten om de zaken in Nederland te krijgen, is de curator met de doorstarter tot een regeling gekomen. In het kader van die regeling ontving de boedel een bedrag van € 7.726,55 (excl. BTW) waartegenover de doorstarter feitelijk in de (contracts-)positie van (de boedel van) gefailleerde trad.	
Buckaroo heeft in totaal een bedrag van € 49.896,39 doorgestort naar de faillissementsrekening.	02-01-2019  5

3.9 Werkzaamheden andere activa

Contact met Chinese leverancier, taxateur, doorstarter en rechter-commissaris. Afwikkeling regeling. De curator heeft zijn werkzaamheden in dit kader afgerond.	01-10-2018  4
Geen.	02-01-2019  5

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Openstaande debiteuren		€ 24.156,00	

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
totaal	€ 0,00	€ 24.156,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Rabobank en de curator zijn nog doende om goed inzicht te krijgen in de exacte omvang van de debiteurenportefeuille en de status van de debiteurenincasso. De administratie van gefailleerde geeft dienaangaande onvoldoende houvast. De middellijk DGA van gefailleerde is (met zijn controller) doende om de thans bestaande onduidelijkheden weg te nemen.

11-06-2018
 3

Ondanks verzoeken van de curator, ontving de curator nog geen eenduidige opgave van de debiteurenpositie. De curator heeft de bestuurder een laatste termijn gesteld in vervolg hij onlangs de inhoudelijke reactie van de bestuurder ontving. De curator bestudeert de ontvangen gegevens en beziet of hij de debiteurenincasso zal laten voortzetten.

01-10-2018
 4

De curator is van oordeel dat het niet zorgvuldig zou zijn om de debiteurenincasso voort te zetten op basis van de van het bestuur ontvangen informatie/documentatie. Hij heeft het bestuur over zijn bevindingen in dat kader geïnformeerd.

02-01-2019
 5

De curator is doende de debiteuren te incasseren.

18-04-2019
 6

De curator heeft de voor hem nog ontbrekende informatie om de debiteuren te incasseren compleet en zal de komende verslagperiode de incasso dan ook voortzetten.

23-07-2019
 7

De curator heeft gedurende de verslagperiode de debiteurenincasso voortgezet. Hij heeft in dat kader zover nodig en wenselijk de debiteuren een tweede aanmaningsbrief gestuurd. Naar aanleiding van de incassowerkzaamheden zijn van diverse debiteuren (inhoudelijke) betwistingen van de openstaande vorderingen ontvangen. De curator heeft die betwistingen in onderzoek en is daarover tevens in contact getreden met het bestuur van gefailleerde. De curator verwacht de inhoudelijke discussie met de debiteuren na ontvangst van voldoende input van het bestuur op korte termijn te kunnen voortzetten, ofwel tot de conclusie te komen dat het door de desbetreffende debiteur(en) gestelde terecht is. Met een van de debiteuren is (met machtiging van de rechter-commissaris) een betalingsregeling getroffen; de curator ziet toe op nakoming daarvan.

06-11-2019
 8

De curator heeft de debiteurenincasso voortgezet. De curator heeft in het kader van de incasso tevens diverse inhoudelijk betwistingen van debiteuren ontvangen. Met behulp van de ontvangen input van het bestuur is in de afgelopen verslagperiode vastgesteld dat diverse debiteuren de betreffende vordering van gefailleerde terecht betwisten; met andere debiteuren is de inhoudelijke discussie aangegaan. In de afgelopen verslagperiode heeft de curator € 14.750,- geïncasseerd. Van een aantal (grote) debiteuren die hun vordering betwisten wordt – mede aan de hand van input van het bestuur – het onderzoek c.q. de incasso voortgezet. De curator verwacht in de komende verslagperiode ook met betrekking tot die debiteuren te kunnen vaststellen of voortzetting van de incasso opportuun is.

06-02-2020
 9

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Bestuderen ontvangen informatie/documentatie. Overleg en correspondentie met Rabobank, de middellijk DGA van gefailleerde en incassobureau.	11-06-2018  3
Correspondentie met de bestuurder van gefailleerde en incassobureau, onderzoek.	01-10-2018  4
Verzamelen benodigde informatie, voorbereiding incasso.	18-04-2019  6
Contact bestuurder in verband met ontbrekende informatie met betrekking tot de debiteurenincasso.	23-07-2019  7
Correspondentie met diverse debiteuren, onderzoek betwistingen, contact bestuur gefailleerde.	06-11-2019  8
Correspondentie/contact met diverse debiteuren, inhoudelijke discussie, contact bestuurder, monitoring nakoming (betalings-)afspraken.	06-02-2020  9

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 1.825.015,13

18-04-2019

 6

5.2 Leasecontracten

5.3 Beschrijving zekerheden

5.4 Separatistenpositie

5.5 Eigendomsvoorbehoud

5.6 Retentierechten

5.7 Reclamerechten

Zoals uit punt 3.11 blijkt, heeft verkoop van de betreffende zaken plaatsgevonden.

11-06-2018

 3

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Afronding contact met (de advocaat van) GLS en de doorstarter. Divers contact met Rabobank.

11-06-2018

 3

Contact Rabobank inzake diverse onverschuldigde betalingen.

23-07-2019

 7

Geen.

06-11-2019

 8

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen.

11-06-2018



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen.

11-06-2018



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator verwacht dat in de komende verslagperiode het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek (waaronder het onderzoek naar het voldoen aan de boekhoudplicht) wordt afgerond.

11-06-2018



De curator heeft naar aanleiding van de uitkomst van zijn onderzoek diverse vragen aan de bestuurder en een voorafgaand aan het faillissement betrokken interim-bestuurder voorgelegd. Hij ontving hier tijdens de verslagperiode een eerste inhoudelijke reactie op en besprak die met het bestuur. Vervolgens heeft de curator nadere vragen gesteld, waarop hij een nadere inhoudelijke reactie ontving. Onlangs ontving de curator de laatste antwoorden van het bestuur van gefailleerde op zijn vragen. De curator heeft zijn onderzoek afgerond en deelt zijn bevindingen op korte termijn met het bestuur van gefailleerde.

01-10-2018



Gedurende de verslagperiode heeft de curator het (voormalig) bestuur bij brief geïnformeerd over zijn bevindingen met betrekking tot de administratie en

02-01-2019

daarbij opgemerkt dat hij voornemens is het (voormalig) bestuur aansprakelijk te houden voor het boedeltekort. Na het uitblijven van een tijdige inhoudelijke reactie op zijn brief, heeft de curator het (voormalig) bestuur een laatste termijn gesteld om inhoudelijk te reageren op zijn brief. Bij gebreke van een tijdige inhoudelijke reactie zal de curator de (rechts-)maatregelen treffen die hij wenselijk acht.

 5

De curator heeft ondanks aanmaningen én toezeggingen daartoe van de bestuurders geen inhoudelijke reactie noch een voorstel voor een oplossing ontvangen. De curator is - zo blijkt ook wel uit de eerdere verslagen - van mening dat niet (in voldoende mate) aan de wettelijke boekhoud- en bewaarverplichtingen is voldaan en de (voormalig) bestuurders daarvan een verwijt kan worden gemaakt. Gelet op het uitblijven van een inhoudelijke reactie heeft de curator de dagvaarding opgesteld, welke op korte termijn zal worden gefinaliseerd.

18-04-2019
 6

De curator ontving een (uitgebreide) inhoudelijke reactie van de zijde van een van de bestuurders. Deze bestuurder plaatst opmerkingen bij de uitvoering en de uitkomsten van het onderzoek van de curator. De curator heeft de inhoudelijke reactie in behandeling genomen en zal hier op reageren.

06-11-2019
 8

Zie 7.5.

06-02-2020
 9

7.2 Depot jaarrekeningen

2013: 31 januari 2015 (tijdig)

2014: 10 september 2015 (tijdig)

2015: 12 april 2017 (uitsluitend voorlopige jaarrekening)

06-11-2019
 8

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Gelet op de omzet, balanswaarde en aantal betrokken werknemers, was gefailleerde over 2017 vrijgesteld van deze verplichting (nog daargelaten dat gefailleerde in 2017 is gefailleerd). Over 2016 bestond deze verplichting naar de mening van de curator wel, maar ontving hij nog niet een door de accountant goedgekeurde jaarrekening. Hij betreft dit in zijn verdere rechtmatigheidsonderzoek.

11-06-2018
 3

Gelet op het feit dat gefailleerde niet gedurende meer dan twee jaar niet aan de vereisten voor vrijstelling voldeed, was gefailleerde vrijgesteld van deze verplichting.

01-10-2018
 4

7.4 Stortingsverplichting aandelen

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Zie 7.1.

01-10-2018

 4

Toelichting

De curator heeft zijn visie op het handelen van het (voormalig) bestuur met het (voormalig) bestuur gedeeld. Hij wacht op dit moment - zoals ook opgemerkt onder 7.1 - op de inhoudelijke reactie van het (voormalig) bestuur.

02-01-2019

 5

Toelichting

De curator heeft zijn bevindingen met de (voormalig) bestuurders gedeeld, maar geen inhoudelijke reactie van hen ontvangen. De verwijten die de curator aan de (voormalig) bestuurders maakt zijn overigens breder dan het enkel niet (in voldoende mate) voldoen aan de boekhoudplicht. Gelet op het feit dat de verwijten van de curator nog niet in rechte zijn vastgesteld, acht hij dit verslag niet de plaats om daar diepgaand op in te gaan. De dagvaarding zal op korte termijn worden gefinaliseerd.

18-04-2019

 6

Toelichting

Zie 7.1. De curator zal de inhoudelijke discussie met het (voormalig) bestuur op korte termijn inhoudelijk vervolgen.

06-11-2019

 8

Toelichting

De (inhoudelijke) discussie met het bestuur loopt nog. De curator verwacht in de komende verslagperiode duidelijk te krijgen of op dit punt opvolging in rechte voor de boedel opportuun is.

06-02-2020

 9

7.6 Paulianeus handelen

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Voortzetting rechtmatigheidsonderzoek, contact met PWC.

11-06-2018

 3

Onderzoek, correspondentie en bespreking met voormalige directie.

01-10-2018

 4

Afronding onderzoek, correspondentie met (voormalig) bestuur m.b.t. bevindingen en consequenties.

02-01-2019

 5

Correspondentie met (voormalig) bestuurders, afstemming met rechter-commissaris, opstellen dagvaarding.

18-04-2019

 6

Diverse correspondentie met (de advocaat van) het (voormalig) bestuur van gefailleerde, nader onderzoek naar aanleiding van ontvangen reactie.

06-11-2019

 8

Soortgelijke werkzaamheden als in de voorgaande verslagperiode.

06-02-2020

 9

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 95.307,03

11-06-2018

 3

Toelichting

Het UWV heeft een boedelvordering van totaal € 94.081,30 ingediend. Verder is er een boedelschuld ontstaan door betaling van een bedrag van € 1.225,73 door een (voormalig) debiteur van Horeca World waarop Horeca World nog een vordering heeft.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 643.553,00

11-06-2018

 3

€ 640.195,00

02-01-2019

 5

8.3 Pref. vord. UWV

€ 37.978,98

11-06-2018

 3

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 9.108,96

11-06-2018

 3

8.5 Aantal concurrente crediteuren

368

11-06-2018

 3

372

01-10-2018

 4

373

02-01-2019

 5

374

23-07-2019

 7

375

06-11-2019

 8

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 2.907.388,74	11-06-2018  3
€ 2.917.514,19	01-10-2018  4
€ 2.917.563,42	02-01-2019  5
€ 2.927.545,92	23-07-2019  7
€ 2.929.116,50	06-11-2019  8

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

De verwachting is thans dat er na betaling van de boedelvorderingen wellicht een beperkte uitdeling kan plaatsvinden aan de (hoog) preferente schuldeisers.	11-06-2018  3
---	---

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Het verder inventariseren van de schuldenlast.	11-06-2018  3
--	---

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

het Hof van beroep te Antwerpen heeft arrest gewezen. Uit het arrest blijkt dat gefailleerde een gebrekkige zaak heeft geleverd die schade heeft veroorzaakt. Gefailleerde is veroordeeld tot betaling van € 33.456,- aan schadevergoeding vermeerderd met euro 9.717,- aan kosten

11-06-2018

 3

9.4 Werkzaamheden procedures

Afronding contact met advocaat die voorheen voor gefailleerde optrad, alsmede met (advocaten van) procespartijen.

11-06-2018

 3

Geen.

01-10-2018

 4

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator richt zich in de komende verslagperiode op het verkrijgen van het juiste inzicht in de debiteurenportefeuille, het vervolgens (laten) uitvoeren van de verdere debiteurenincasso en op de afronding van het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek.

11-06-2018
 3

De curator rondt het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek af en beziet of en - zo ja - hoe en door wie de debiteurenincasso wordt voortgezet.

01-10-2018
 4

De curator verwacht op korte termijn de (inhoudelijke) reactie van het (voormalig) bestuur op de uitkomst van zijn oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek te ontvangen. De vervolgstappen zijn afhankelijk van die reactie, of het uitblijven daarvan. De curator zal die vervolgstappen afstemmen met de rechter-commissaris.

02-01-2019
 5

De curator richt zich de komende periode op de volgende twee punten:
1. finaliseren en op korte termijn uitbrengen van de dagvaarding aan de (voormalig) bestuurders; en
2. Voortzetten debiteurenincasso.

18-04-2019
 6

De curator zal zich de komende verslagperiode met name richten op:
1. voortzetting debiteurenincasso; en
2. voortzetting/afronding oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek.

06-11-2019
 8

De curator zal zich de komende verslagperiode met name richten op:
1. voortzetting / afronding debiteurenincasso; en
2. voortzetting/afronding discussie m.b.t. oorzaken en rechtmatigheidsaspecten met bestuur, evt. opvolging in rechte.

06-02-2020
 **9**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Dit is onder andere afhankelijk van de uitkomst van het rechtmatigheidsonderzoek.

11-06-2018
 3

10.3 Indiening volgend verslag

5-5-2020

06-02-2020
 **9**

10.4 Werkzaamheden overig

Zie plan van aanpak.

11-06-2018
 3

Bijlagen