

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


Betreft

Verslagnummer	8
Datum verslag	08-03-2023
Insolventienummer	F.13/21/73
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000186433:F001
Datum uitspraak	13-04-2021


R-C	mr. K.M. van Hassel
Curator	mr W.J. Berghuis

Algemene gegevens


Naam onderneming

Trattoria Olivo Amsterdam BV (Trattoria Olivo) 14-05-2021
 1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Trattoria Olivo Amsterdam BV, statutair gevestigd te Amsterdam, kantoorhoudende te (1072 CV) Amsterdam met adres Albert Cuypstraat 56 H. 14-05-2021
 1

Activiteiten onderneming

Het exploiteren van een horeca-restaurantbedrijf. 14-05-2021
 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2019	€ 127.799,00	€ -23.306,00	€ 42.791,00
2020	€ 83.697,00	€ -34.403,00	€ 31.495,00

Toelichting financiële gegevens

Financiële gegevens zijn vooralsnog niet beschikbaar.

14-05-2021

 1

De financiële gegevens zijn afkomstig uit de conceptjaarstukken, door het bestuur aan de curator verstrekt.

23-08-2021

 2

Gemiddeld aantal personeelsleden

2

14-05-2021

 1

Toelichting

Het bestuur heeft de curator aangegeven dat bij Trattoria Olivo twee personen werkzaam waren.

Boedelsaldo

€ 0,00

14-05-2021

 1

Verslagperiode

van

13-4-2021

14-05-2021

 1

t/m

13-5-2021

van

14-5-2021

23-08-2021

 2

t/m

22-8-2021

van

23-8-2021

30-11-2021

 3

t/m

29-11-2021

van

30-11-2021

25-02-2022

 4

t/m

24-2-2022

van

25-2-2022

25-05-2022

 5

t/m

24-5-2022

van

25-5-2022

08-09-2022

 6

t/m

7-9-2022

van

8-9-2022

08-12-2022

 7

t/m

7-12-2022

van

8-12-2022

08-03-2023

 8


t/m

7-3-2023

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	26 uur 48 min
2	17 uur 24 min
3	17 uur 42 min
4	5 uur 18 min
5	10 uur 30 min
6	5 uur 12 min
7	2 uur 48 min
8	1 uur 54 min
totaal	87 uur 36 min


Toelichting bestede uren

Trattoria Olivo heeft tegen het faillissementsvonnis hoger beroep ingesteld. De mondelinge behandeling van het hoger beroep vindt plaats op 18 mei 2021, zodat de curator zijn werkzaamheden - vooralsnog en waar mogelijk - tot een minimum heeft beperkt. 14-05-2021
 1


De eerste verslagperiode is evenwel tijd besteed aan:

- berekeningen steunmaatregelen in verband met het COVID-19-virus;
- contact met het bestuur, crediteuren, de betrokken juridisch adviseurs en het UWV;
- inventarisatie van de beschikbare informatie, verslaglegging en informatievoorziening Gerechtshof;


De tweede verslagperiode is met name tijd besteed aan: 23-08-2021

- de behandeling van het hoger beroep;
- verdere inventarisatie van de beschikbare informatie (bankafschriften, administratie);
- contact met het bestuur van Trattoria Olivo, ter zake van de administratie en haar medewerking;  2


De derde verslagperiode is met name tijd besteed aan: 30-11-2021

- contact met het bestuur van Trattoria Olivo, ter zake van de administratie en haar medewerking;
- (de voorbereiding van) het verhoor van het bestuur van Trattoria Olivo, ten overstaan van de RC;
- verdere inventarisatie van de beschikbare informatie (bankafschriften, administratie, nagekomen info);
- contact met crediteuren;  3


De vierde verslagperiode is met name tijd besteed aan: 25-02-2022


- contact met het bestuur van Trattoria Olivo, ter zake van de administratie en haar medewerking;
- rechtmatigheidsonderzoek;
- definitieve vaststelling steunmaatregelen.  4

De vijfde verslagperiode is met name tijd besteed aan: 25-05-2022

- contact met crediteuren en het bestuur van Trattoria Olivo;
- voorbereiding voor en behandeling op het Fraudespreekuur;  5

De zesde verslagperiode is met name tijd besteed aan: 08-09-2022

- vervolgen boeken- en rechtmatigheidsonderzoek;
- aangifte faillissementsfraude.  6

Afgelopen verslagperiode zijn behoudens enige administratieve verwerkingen geen werkzaamheden verricht. 08-12-2022
 7


De afgelopen verslagperiode zijn de gebruikelijke werkzaamheden verricht. 08-03-2023

 **8**

1. Inventarisatie


1.1 Directie en organisatie

Bij akte van 15 november 2018 is Trattoria Olivo opgericht. Enig aandeelhouder en bestuurder op datum faillissement is de besloten vennootschap Siahaya Holding BV, waarvan mevrouw E.J. (Elene) Siahaya op haar beurt enig aandeelhouder en bestuurder is.


14-05-2021
 1

1.2 Lopende procedures

Hoger beroep tegen het faillissementsvonnis van Trattoria Olivo.


14-05-2021
 1

Het hoger beroep heeft niet tot vernietiging van het faillissementsvonnis geleid.

23-08-2021
 2


1.3 Verzekeringen

Lopende verzekeringen waarvan voortzetting niet is vereist worden beëindigd.


23-08-2021
 2

1.4 Huur


Op het moment van faillissement was de curator geen huurovereenkomst bekend, terwijl Trattoria Olivo wel huurbetalingen heeft verricht. De curator heeft dit in onderzoek.

23-08-2021
 2

Het bestuur van failliet heeft aangegeven dat Trattoria Olivo de bedrijfsruimte zou hebben gebruikt op basis van een mondelinge (huur)overeenkomst met het bestuurder van Trattoria Olivo. De curator heeft dit nog in onderzoek.


30-11-2021
 3


 In onderzoek.


08-03-2023
 8

1.5 Oorzaak faillissement

De oorzaken van het faillissement zullen door de curator nader worden onderzocht in het kader van het uit te voeren rechtmatigheidsonderzoek.

23-08-2021
 2

 De curator stelt zich jegens het bestuur van Trattoria Olivo (vooralsnog) op het standpunt dat schending van de administratieplicht ex artikel 2:10 BW en onbehoorlijk bestuur belangrijke oorzaken van het faillissement van Trattoria Olivo zijn.

08-03-2023
 8

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

2

14-05-2021



Toelichting

Het bestuur heeft de curator aangegeven dat bij Trattoria Olivo twee personen werkzaam waren.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

De curator heeft bij het bestuur van Trattoria Olivo nagevraagd hoeveel personen in het jaar voorafgaand aan het faillissement werkzaam zijn geweest. Daarover bestaat voorsnog onduidelijkheid, nu het bestuur van Trattoria Olivo heeft aangegeven personeel te hebben ingeleend tijdens de afwezigheid van één van de personeelsleden.

30-11-2021



2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
15-4-2021	1	met toestemming van de rechter-commissaris
totaal	1	

2.4 Werkzaamheden personeel

Bespreking bestuurder, correspondentie rechter-commissaris, ontslagaanzegging, correspondentie en telefoon met het UWV, aanleveren gegevens aan het UWV, contact met werknemer.

14-05-2021



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Voor zover de curator kan nagaan zijn er geen onroerende zaken in eigendom van Trattoria Olivo.

14-05-2021



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen



Toelichting bedrijfsmiddelen

Voor exploitatie van het restaurant beschikt Trattoria Olivo over inventaris, die niet haar eigendom zou zijn.	14-05-2021  1
De curator heeft het bestuur vragen gesteld, die nog niet afdoende zijn beantwoord. Het bestuur stelt dat de inventaris bij aanvang van de huurovereenkomst gedeeltelijk aanwezig was en voor het overige in privé zou zijn aangeschaft.	23-08-2021  2
Het bestuur van Trattoria Olivo heeft aangegeven te zullen aantonen dat de inventaris niet aan Trattoria Olivo in eigendom toebehoort.	30-11-2021  3
Documenten waaruit zou blijken dat de inventaris niet aan Trattoria Olivo toebehoort zijn, ondanks herhaaldelijke verzoeken, nog niet ontvangen.	25-02-2022  4
Nog altijd niet ontvangen. Vragen van de curator worden door het bestuur niet (meer) beantwoord.	25-05-2022  5
De curator heeft geen stukken van het bestuur van Trattoria Olivo ontvangen waaruit blijkt aan wie de inventaris in eigendom toebehoort. De curator kan niet met zekerheid zeggen wat met de inventaris is gebeurd.	08-03-2023  8

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Naar verwachting niet aan de orde.	08-03-2023  8
------------------------------------	--

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Bespreking met het bestuur van Trattoria Olivo.	14-05-2021  1
Besprekingen/correspondentie met het bestuur van Trattoria Olivo.	30-11-2021  3

3.6 Voorraden / onderhanden werk



Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa


3.9 Werkzaamheden andere activa


Inventarisatie, bespreking met het bestuur van Trattoria Olivo en overige werkzaamheden.	23-08-2021  2
Inventarisatie, bespreking met het bestuur van Trattoria Olivo en overige werkzaamheden.	30-11-2021  3


4. Debiteuren

4.1 Debiteuren


Toelichting debiteuren


Trattoria Olivo heeft voor datum faillissement onder de NOW en de TVL voorschotten op tegemoetkomingen ontvangen. De definitieve vaststellingen van deze tegemoetkomingen zijn aanstaande. Daaruit zijn mogelijk (gedeeltelijke) nabetalingen te verwachten.	14-05-2021  1
--	---

De definitieve vaststelling NOW is ingediend. Een reactie daarop is nog niet ontvangen.	30-11-2021  3
---	--

De curator heeft intussen een reactie ontvangen. Daaruit volgt dat een (gedeeltelijke) nabetaling niet is te verwachten.	25-05-2022  5
--	---

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Berekeningen inzake de NOW en TVL, contact met de betrokken partijen en het indienen van de aanvragen voor de definitieve vaststellingen NOW en TVL.	14-05-2021  1
--	---

Berekeningen inzake de NOW en TVL, contact met de betrokken partijen en het indienen van de aanvragen voor de definitieve vaststellingen NOW en TVL.	30-11-2021  3
--	---

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 166,34	14-05-2021  1
----------	---

Toelichting vordering van bank(en)

De bank heeft een vordering ingediend van EUR 166,34 uit hoofde van debetsaldo.

5.2 Leasecontracten

Volgens opgave van het bestuur van Trattoria Olivo is geen sprake van lopende leaseovereenkomsten.

23-08-2021



5.3 Beschrijving zekerheden

Volgens opgave van het bestuur van Trattoria Olivo is geen sprake van zekerheden.

23-08-2021



5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

23-08-2021



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Tot op heden is van enig eigendomsvoorbehoud niet gebleken.

23-08-2021



5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

23-08-2021



5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

23-08-2021



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

23-08-2021



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Aanschrijven banken, correspondentie crediteuren.

23-08-2021



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

14-05-2021



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

14-05-2021



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

14-05-2021



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

14-05-2021



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

14-05-2021



6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

14-05-2021



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

14-05-2021



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming


Niet van toepassing.


14-05-2021




7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht


De curator kan nog niet beoordelen of Trattoria Olivo aan haar boekhoudplicht heeft voldaan, nu de administratie nog niet ter beschikking is gesteld. 14-05-2021  1


Of Trattoria Olivo aan haar boekhoud- en administratieplicht van artikel 2:10 BW heeft voldaan wordt nog nader onderzocht. De curator heeft de financiële administratie voor zover mogelijk veilig gesteld. 23-08-2021  2


In onderzoek. 25-05-2022  5


De curator is tot de conclusie gekomen dat de administratie van Trattoria Olivo niet voldoet aan de vereisten van artikel 2:10 BW. De curator stelt het bestuur van Trattoria Olivo op grond van onder andere artikel 2:248 jo. artikel 2:10 BW aansprakelijk voor het boedeltekort. **08-03-2023**  8


7.2 Depot jaarrekeningen

Bij het handelsregister van de Kamer van Koophandel zijn geen deponeringen bekend. Zou over 2018 sprake zijn van een verlengd boekjaar, dan is de jaarrekening over 2019 niet tijdig gedeponerd. De curator betreft deze omstandigheid in zijn rechtmatigheidsonderzoek. 14-05-2021  1


De curator is met het bestuur in gesprek over de jaarrekening 2019, die niet tijdig - na faillissement (op 20 juli 2021) - zou zijn gedeponerd. 23-08-2021  2

Het gesprek met het bestuur van Trattoria Olivo over de jaarrekening 2019 is nog niet afgerond. Dit gesprek vindt plaats in het kader van het rechtmatigheidsonderzoek, waarover hierna meer. 30-11-2021  3


Uit het contact met de bestuurder van Trattoria Olivo maakt de curator op dat het niet voldoen aan de publicatieplicht samenhangt met het COVID-19 virus en een gebrek aan middelen. Ondanks verzoeken daartoe heeft het bestuur een en ander vooralsnog nog niet nader onderbouwd. 25-05-2022  5


De curator stelt zich op het standpunt dat het bewijsvermoeden vooralsnog niet is ontzenuwd. **08-03-2023**  8

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Waarschijnlijk is een goedkeurende accountantsverklaring ex artikel 2:396 lid 2 jo. artikel 2:393 lid 1 BW niet vereist. 14-05-2021  1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Of aan de stortingsverplichting is voldaan wordt nog nader onderzocht. 14-05-2021  1

Naar het zich laat aanzien is aan de stortingsplicht voldaan. 30-11-2021  3

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

14-05-2021



Of sprake is van onbehoorlijk bestuur wordt nog nader onderzocht. Daarin wordt meegenomen dat geen deponeringen bekend zijn, alsmede of artikel 22 van de Tijdelijke wet COVID-19 Justitie en Veiligheid hier toepassing vindt.

Toelichting

23-08-2021



In onderzoek. Hierover kunnen op dit moment nog geen mededelingen worden gedaan.

Toelichting

30-11-2021



In onderzoek. Hierover kunnen op dit moment nog geen mededelingen worden gedaan.

Toelichting

25-05-2022



In onderzoek.

Toelichting

08-12-2022



Doordat naar verwachting niet voldaan is aan de administratieplicht ex artikel 2:10 BW kan het bestuur een onbehoorlijke taakvervulling worden verweten. De curator beraadt zich op de te nemen vervolgstappen.

Toelichting

08-03-2023



De curator heeft het bestuur op grond van onder andere artikel 2:248 jo. artikel 2:10 BW aansprakelijk gesteld voor het boedeltekort. Daarnaast is eerder reeds een melding van faillissementsfraude gedaan.

7.6 Paulianus handelen

Toelichting

14-05-2021



Of sprake is van paulianus handelen wordt nader onderzocht. In de bankafschriften zijn mutaties te zien die om een nadere toelichting lijken te vragen.

In onderzoek

23-08-2021



Toelichting

In onderzoek. Hierover kunnen op dit moment nog geen mededelingen worden gedaan.

Toelichting

30-11-2021



In onderzoek. Hierover kunnen op dit moment nog geen mededelingen worden gedaan.

Toelichting

25-05-2022



In onderzoek.

Toelichting

08-03-2023







De curator merkt ten aanzien van dit punt op dat hij geen ordentelijke administratie van het bestuur heeft ontvangen.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

In onderzoek. Hierover kunnen op dit moment nog geen mededelingen worden gedaan.	23-08-2021  2
In onderzoek. Hierover kunnen op dit moment nog geen mededelingen worden gedaan. Het heeft enige tijd geschort aan voldoende medewerking van de zijde van het bestuur van Trattoria Olivo, zodat het bestuur is opgeroepen voor verhoor ten overstaan van de rechter-commissaris.	30-11-2021  3
Tijdens het verhoor zijn afspraken gemaakt, waaraan door het bestuur van Trattoria Olivo vooralsnog grotendeels opvolging is gegeven. Het contact verloopt in elk geval weer op een constructieve manier en zal - net als het rechtmatigheidsonderzoek - de komende verslagperiode worden vervolgd.	
De tijdens het verhoor gemaakte afspraken zijn door het bestuur niet nauwgezet en volledig nagekomen. De curator beraadt zich over de te nemen vervolgstappen.	25-02-2022  4
Het faillissement is besproken op het fraudespreekuur. De curator beraadt zich op de te nemen vervolgstappen en zal de komende verslagperiode in elk geval pogen meer informatie te verkrijgen van direct betrokkenen.	25-05-2022  5
De curator heeft inmiddels een melding faillissementsfraude gedaan. De komende verslagperiode zal het rechtmatigheidsonderzoek verder worden gecontinueerd.	08-09-2022  6
De boedel heeft inmiddels bericht ontvangen dat de melding in de betreffende systemen is geregistreerd.	08-12-2022  7

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Bespreking bestuur Trattoria Olivo.	14-05-2021  1
Inventarisatie administratie, bankafschriften, contact bestuur.	23-08-2021  2
Inventarisatie administratie, bankafschriften, contact bestuur.	30-11-2021  3
Inventarisatie (administratie), bankafschriften, contact bestuur.	25-05-2022  5

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting	14-05-2021  1
--------------------	---

Behoudens het salaris van de curator zijn (nog) geen boedelvorderingen bekend.

€ 11.816,96

30-11-2021

 3

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 77.154,00

14-05-2021

 1

Toelichting

Tot op heden heeft de Belastingdienst een preferente vordering van EUR 77.154,00 ter zake van loonheffingen en omzetbelasting.

€ 77.586,00

23-08-2021

 2

Toelichting

Tot op heden heeft de Belastingdienst een preferente vordering van EUR 77.154,00 ter zake van loonheffingen en omzetbelasting, alsmede verschuldigde rente.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Het UWV heeft tot op heden nog geen vordering ingediend, maar deze wordt wel verwacht.

14-05-2021

 1

€ 16.812,08

30-11-2021

 3

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

De curator is nog niet bekend met andere preferente crediteuren.

14-05-2021

 1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

4	14-05-2021	 1
5	23-08-2021	 2
6	30-11-2021	 3
7	25-05-2022	 5

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 16.920,71	14-05-2021	 1
€ 22.893,68	23-08-2021	 2
€ 22.986,54	30-11-2021	 3
€ 23.553,63	25-02-2022	 4
€ 25.532,59	25-05-2022	 5
€ 27.222,59	08-09-2022	 6

Toelichting

De afgelopen verslagperiode is de vordering van het UWV opgehoogd op grond van de definitieve vaststelling NOW-gelden.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet nader bekend.	23-08-2021	 2
Nog niet nader bekend.	30-11-2021	 3
 Nog niet nader bekend.	08-03-2023	 8

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventarisatie ingekomen crediteuren.

14-05-2021

 1

Inventarisatie ingekomen crediteuren.

30-11-2021

 3

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

9.2 Aard procedures

Voor zover de curator bekend is Trattoria Olivo geen partij bij een gerechtelijke procedure.

14-05-2021

 1

9.3 Stand procedures

Voor zover de curator bekend is Trattoria Olivo geen partij bij een gerechtelijke procedure.

14-05-2021

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Voor zover de curator bekend is Trattoria Olivo geen partij bij een gerechtelijke procedure.

14-05-2021

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Trattoria Olivo heeft tegen het faillissementsvonnis hoger beroep ingesteld. De mondelinge behandeling van het hoger beroep vindt plaats op 18 mei 2021, zodat de curator zijn werkzaamheden - vooralsnog en waar mogelijk - tot een minimum heeft beperkt.

14-05-2021

 1

Het plan van aanpak is afhankelijk van de uitkomst van het hoger beroep.

Naast de gebruikelijke werkzaamheden zal met name aandacht worden besteed aan:

23-08-2021

 2

- nadere inventarisatie achtergrond faillissement;
- besteding gelden COVID-19 steunmaatregelen;
- inventarisatie administratie en financiële documentatie;
- contact crediteuren;

Naast de gebruikelijke werkzaamheden zal met name aandacht worden besteed aan:

- nadere inventarisatie achtergrond faillissement;
- het vervolg van het rechtmatigheidsonderzoek;
- contact crediteuren;

30-11-2021



De curator zal voornoemde werkzaamheden voortzetten en waar mogelijk afronden.

25-05-2022



De curator zal voornoemde werkzaamheden voortzetten en waar mogelijk afronden.

08-03-2023



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Over de termijn van afwikkeling kan vooralsnog geen verwachting worden uitgesproken, maar gestreefd wordt naar spoedige beëindiging.

23-08-2021



10.3 Indiening volgend verslag

8-6-2023

08-03-2023



10.4 Werkzaamheden overig

Verslaglegging en informatievoorziening Gerechtshof Amsterdam.

14-05-2021



Verslaglegging.

30-11-2021



Verslaglegging.

25-02-2022



Verslaglegging.

25-05-2022



Verslaglegging.

08-09-2022



Verslaglegging.

08-12-2022



Verslaglegging.

08-03-2023



Bijlagen

Bijlagen