

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

Betreft

Verslagnummer	12
Datum verslag	01-09-2021
Insolventienummer	F.15/18/346
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000083860:F001
Datum uitspraak	04-12-2018

R-C	mr. M.P. de Valk
Curator	mr F.P. Klaver

Algemene gegevens

Naam onderneming

De Slijterij van Alkmaar B.V.

21-12-2018



1

Gegevens onderneming

Detailhandel in alcoholische dranken (Slijterij) met 4 vestigingen.

21-12-2018



1

Activiteiten onderneming

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2017	€ 1.929.065,00	€ -682.458,00	€ 165.671,00
2016	€ 2.224.552,00	€ -283.487,00	€ 866.009,00
2015	€ 2.403.000,00	€ -348.000,00	€ 1.586.505,00

Toelichting financiële gegevens

Voorgaande cijfers zijn gebaseerd op de bij de KvK gedeponeerde jaarrekeningen. Overige cijfers zijn opgevraagd.

21-12-2018



1

Voorgaande cijfers zijn gebaseerd op de door het bestuur aangeleverde cijfers.

21-03-2019



2

Gemiddeld aantal personeelsleden

9

21-12-2018

 1

Toelichting

Ten tijde van faillissement: 9

In het jaar voor faillissement: 13

Boedelsaldo

€ 14.873,79

21-12-2018

 1

€ 105.315,90

21-03-2019

 2

€ 106.388,29

20-06-2019

 3

€ 55.600,28

24-09-2019

 4

€ 55.405,56

18-12-2019

 5

€ 54.960,28

09-03-2020

 6

€ 52.484,55

08-06-2020

 7

€ 52.484,55

04-09-2020

 8

€ 52.002,97

03-12-2020

 9

€ 45.347,97

02-03-2021

 10

€ 45.347,97

02-06-2021

 11

€ 48.455,01

01-09-2021

 **12**

Verslagperiode

van











4-12-2018

21-12-2018

 1

t/m

20-12-2018

van 21-12-2018	21-03-2019  2
t/m 20-3-2019	
van 21-3-2019	20-06-2019  3
t/m 19-6-2019	
van 20-6-2019	24-09-2019  4
t/m 22-9-2019	
van 23-9-2019	18-12-2019  5
t/m 17-12-2019	
van 18-12-2019	09-03-2020  6
t/m 8-3-2020	
van 9-3-2020	08-06-2020  7
t/m 7-6-2020	
van 8-6-2020	04-09-2020  8
t/m 3-9-2020	
van 3-9-2020	03-12-2020  9
t/m 2-12-2020	
van 3-12-2020	02-03-2021  10
t/m 1-3-2021	
van 2-3-2021	02-06-2021  11
t/m 1-6-2021	

van
2-6-2021

t/m
31-8-2021

01-09-2021

 12

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	184 uur 21 min
2	271 uur 27 min
3	21 uur 18 min
4	26 uur 24 min
5	20 uur 18 min
6	23 uur 6 min
7	29 uur 24 min
8	5 uur 12 min
9	2 uur 54 min
10	22 uur 33 min
11	40 uur 3 min
12	55 uur 0 min
totaal	702 uur 0 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bestuurder van gefailleerde is de heer P.J.M. Zonneveld (26-11-1961).
Enig aandeelhouder van gefailleerde is Beheermaatschappij Livingstone
Alkmaar B.V. (kvk. 37066468), waarvan P.J.M. Zonneveld bestuurder en enig
aandeelhouder is.

21-12-2018

 1

Gefailleerde heeft vier vestigingen te Alkmaar:

1. Laat 127-129 (Centrum);
2. Muiderwaard 414 (Huiswaard);
3. Europaboulevard 59 (De Mare);
4. Van Ostadelaan 272 (De Hoef).

Per vestiging is een personeelslid als filiaalmanager/-beheerder aangesteld.

1.2 Lopende procedures

Voor zover bekend geen.

21-12-2018

 1

1.3 Verzekeringen

Uit de aangeleverde stukken blijkt dat er verschillende verzekeringen zijn afgesloten bij Vanbreda Risk & Benefits, waarvan de premie is voldaan tot 1-1-2019. Voor deze datum beslist de curator wat er met de verzekeringen dient te gebeuren. De autoverzekering is reeds op 14 december jl. door de curator opgezegd.

21-12-2018

 1

De bedrijfsverzekeringen zijn beëindigd per 1-1-2019.

21-03-2019

 2

1.4 Huur

Gefailleerde huurt vier bedrijfsruimtes in Alkmaar:

1. Laat 127-129 (Centrum);
2. Muiderwaard 414 (Huiswaard);
3. Europaboulevard 59 (De Mare);
4. Van Ostadelaan 272 (De Hoef).

21-12-2018



Ad. 1 en 2; De bedrijfsruimtes aan Laat 127-129 en Muiderwaard 414 worden door gefailleerde gehuurd van Maatschap Gebroeders Oud. Maatschap Gebroeders Oud heeft de huurovereenkomst van de Laat 127-129 ex art 39 Fw aan de curator opgezegd tegen 31 maart 2019. De curator is voornemens de huurovereenkomst van de Muiderwaard 414 op te zeggen tegen 31 maart 2019 tenzij een doorstart op die locatie inclusief indeplaatsstelling in de hurrechten, art 7:305 BW, voor 1 januari a.s. is overeengekomen.

Ad. 3; De bedrijfsruimte aan Europaboulevard 59 wordt door gefailleerde gehuurd van 't Hekeltje Beheer BV. 't Hekeltje Beheer BV heeft de huurovereenkomst ex art 39 Fw aan de curator opgezegd tegen 31 maart 2019.

Ad. 4; De bedrijfsruimte aan Van Ostadelaan 272 wordt door gefailleerde gehuurd van Segesta Groep. Segesta heeft de huurovereenkomst ex art 39 Fw aan de curator opgezegd tegen 6 maart 2019.

De curator heeft foto's gemaakt van de aldaar aangetroffen bedrijfsinventaris en voorraad en is doende die te laten inventariseren.

Ad 1 en 3: De huurovereenkomst van locatie Laat 127-129 was reeds door verhuurder opgezegd ex art. 39 Fw. Op zichzelf hoefde dit een indeplaatstelling ex art. 7:307 BW in het kader van een doorstart niet in de weg te staan, maar voor deze locatie is geen doorstarter gevonden; de bedrijfsruimte is na uitlevering van eigendomsvoorbehoud en verkoop van de resterende voorraad en inventaris door de curator, op 8 februari 2019 opgeleverd aan verhuurder.

21-03-2019



Voor de locatie aan de Europaboulevard 59 was de huur nog niet door verhuurder rechtsgeldig opgezegd; er is vrij intensief contact gelegd met mogelijke doorstartkandidaten, uiteindelijk ook buiten de slijterijbranche, doch zonder succes. De bedrijfsruimte is na opzegging van de huur door de curator, uitlevering van eigendomsvoorbehoud en verkoop van de resterende voorraad, op 8 februari 2019 opgeleverd aan verhuurder.

Ad 2: Op deze locatie: Muiderwaard 414, is een doorstart wel mogelijk geworden, in die zin dat de gehele voorraad inclusief het huurdersbelang op deze locatie is verkocht aan de exploitant van een naastgelegen supermarktketen; in het kader daarvan kon koper aanspraak maken op indeplaatstelling in de hurrechten - uiteindelijk is door de koper met de eigenaar een nieuwe huurovereenkomst gesloten op nieuwe condities. Op basis daarvan konden door de curator aan de opvolgend huurder de sleutels van het gehuurde worden overgedragen per 10 januari 2019.

Ad 4: Voor deze locatie: Van Ostadelaan 272, waren geen doorstartkandidaten. Verhuurder had de huur opgezegd ex art. 39 Fw. De bedrijfsruimte is na uitlevering van eigendomsvoorbehoud en verkoop van de resterende voorraad door de curator, op 18 januari 2019 opgeleverd aan verhuurder.

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens opgave bestuur:

21-12-2018

 1

Bestuurder heeft aangegeven dat hij voorheen een supermarkt exploiteerde. Nadat hij deze verkocht had deed de kans zich voor om in 2014 drie slijterijen in Alkmaar te kopen. In april 2018 is een vierde winkel (voornamelijk op het gebied van wijn) aangekocht aan de Van Ostadelaan te Alkmaar van verkoper Kraakman. De overeengekomen koopprijs van de activa en passiva aangaande deze winkel betrof € 189.250,-. Deze koopprijs was op grond van de koopovereenkomst bij leveringsdatum d.d. 30 april 2018 in een keer opeisbaar. Wegens tegenvallende resultaten (o.a. vanwege strenge wet- en regelgeving omtrent verkoop van alcoholhoudende dranken en de (verouderde) staat van de winkel aan de Van Ostadelaan) was gefailleerde niet in staat de koopprijs te voldoen. Gefailleerde en Kraakman zijn in gesprek gegaan over een betalingsregeling, maar – los van een eenmalige betaling van € 20.000,- - konden partijen niet tot een afbetalingsregeling komen. Kraakman heeft vervolgens het faillissement aangevraagd van gefailleerde.

De curator acht deze oorzaak voor het faillissement op basis van de nu bekende feiten niet aannemelijk. Zie ook 7.5.

08-06-2020

 7

De rechtbank Noord-Holland heeft bij vonnis van 12 februari 2020 geoordeeld dat bestuurder Zonneveld diens bestuurstaak onbehoorlijk heeft vervuld en onrechtmatig heeft gehandeld jegens Kraakman. Zonneveld is (in privé) veroordeeld de koopprijs aan Kraakman te voldoen.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

9

21-12-2018



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

13

21-12-2018



2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
5-12-2018	9	Per mail en brief.
totaal	9	

2.4 Werkzaamheden personeel

Inventariseren, contact bestuurder en UWV, opzeggen arbeidsovereenkomsten, UWV intake:

21-12-2018



De curator heeft de arbeidsovereenkomsten met alle werknemers en de bestuurder opgezegd bij brief van 5 december 2018.

Het UWV heeft de collectieve intake verzorgd op 12 december 2018 vanuit de vestiging Laat 127-129.

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Skoda Rapid.

21-12-2018

Deze auto is -na verkregen machtiging van de rechter-commissaris- tegen de getaxeerde onderhandse waarde op basis van ANWBkoerslijst verkocht voor € 10.000,- en geleverd aan de zoon van bestuurder Zonneveld. De koopsom is ontvangen.

 1

Bij RDW is informatie uitgevraagd omtrent de tenaamstelling van voertuigen in de periode voorafgaand aan datum faillissement. Uit dit onderzoek blijkt dat voornoemde Skoda Rapid het enige voertuig was dat in de periode voorafgaand aan datum faillissement op naam van gefailleerde stond.

Per vestiging een winkelinrichting bestaande uit een balie (voorzien van een kassa en pinterminals), rekken/stellingen en een beveiligingssysteem. Beperkt magazijn, kantine en kantoor.

Iphone 7 plus en Iphone 8 plus.

De zaken zijn voor in totaal € 800,= (marktwaardes) verkocht en geleverd aan bestuurder Zonneveld. De koopsom is ontvangen.

Inventaris

21-03-2019

a. Laat 129 en Europaboulevard 59-61: inventaris is verkocht en geleverd aan de eigenaar-verhuurder. De koopsom is ontvangen.

b. Muiderwaard 414: inventaris en het 'huurdersbelang' verkocht en geleverd aan de doorstarter. De koopsom is ontvangen.

c. Van Ostadelaan 272: inventaris is verkocht en geleverd aan een derde. De koopsom is ontvangen.

 2

Op alle locaties zijn meerdere partijen in de gelegenheid gesteld een bod uit te brengen; er is verkocht aan de hoogste bidder. De bovengenoemde inventaris is tevoren door een taxateur opgenomen en gewaardeerd. Alle verkoopresultaten zijn door hem -mede gelet op het samengestelde karakter van de transacties- als goed tot zeer goed beoordeeld in verhouding tot taxatiewaardes.




Los daarvan zijn de meer waardevolle losse onderdelen separaat verkocht aan derden op basis van hoogste biedingen op internet verkoopsites -zoals Marktplaats- waarbij vraagprijzen zijn gebaseerd op getaxeerde waardes c.q. eerder gerealiseerde opbrengsten voor die producten, zoals Eurocave wijnkast, Jura Impressa S9 koffiemachine, Jura X3 koffiemachine, Nikon D90 camera en Sigma 28mm lens en diverse kleinere onderdelen.

Het laatste object is verkocht. De koopprijs is ontvangen en levering heeft plaatsgevonden.



20-06-2019

 3

3.4 Bodemvoorrecht fiscus


Op bodemzaken.	21-12-2018  1
N.v.t., vanwege het feit dat de belastingdienst geen vordering heeft ingediend tot op heden.	21-03-2019  2
Inmiddels heeft de belastingdienst een vordering ingediend, zie 8.2.	20-06-2019  3

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen


Inventarisatie, vervangen sloten, verkoop en onderzoek.	21-12-2018  1
Inventarisatie en uitlevering verkochte bedrijfsmiddelen.	21-03-2019  2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Per vestiging een winkelvoorraad bestaande uit wijn, bier en gedestilleerde dranken. Per vestiging verschilt de omvang van de voorraad gelet op de verschillen in omvang tussen de winkels en vanwege leveringsproblemen.	21-12-2018  1
---	--

Volgens opgave bestuur bedraagt de verkoopwaarde van de voorraad ca. € 150.000 – 200.000,=.

Voorraad per winkel	21-03-2019  2
---------------------	---

a. Laat 129 en Europaboulevard 59-61: na uitlevering eigendom derden is de resterende voorraad bier, wijn en sterke drank aangeboden aan diverse partijen, in het bijzonder aan slijterijen en drankengroothandels - dit heeft geleid tot verkoop aan een lokale drankengroothandel. De koopsom is ontvangen.


b. Muiderwaard 414: de restvoorraad bier, wijn en sterke drank is verkocht en geleverd aan de genoemde doorstarter. De koopsom is ontvangen.


c. Van Ostadelaan 272: de inventaris en (rest)voorraad, hoofdzakelijk bier, is verkocht en geleverd. De koopsom is ontvangen.

Op alle locaties zijn meerdere partijen in de gelegenheid gesteld een bod uit te brengen; er is verkocht aan de hoogste bidder. De bovengenoemde voorraad is tevoren door een taxateur opgenomen en gewaardeerd. Alle verkoopresultaten zijn door hem -mede gelet op het samengestelde karakter van de transacties- als goed tot zeer goed beoordeeld in verhouding tot taxatiewaardes.

De koopsom voor de voorraad sub b was iets lager dan getaxeerd maar dit werd meer dan gecompenseerd door de opbrengst voor het 'huurdersbelang' in het kader van de gerealiseerde doorstart.

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk


Inventarisatie en onderzoek. Onderscheid wordt gemaakt tussen voorraad die onder eigendomsvoorbehoud is geleverd of onder reclamerecht valt en de overige voorraad. 21-12-2018
 1

Inventarisatie en uitlevering verkochte voorraad. Deze werkzaamheden waren zeer arbeidsintensief aangezien een bijgewerkte, digitale, voorraadadministratie ontbrak; de gehele voorraad is eerst handmatig uitgeteld. Daarna is eigendom derden vastgesteld -en uitgeleverd- op basis van inkoopfacturen in combinatie met de aanwezige flessen. 21-03-2019
 2


Na uitlevering is het restant -dat immers volledig eigendom was van gefailleerde- gespecificeerd aangeboden aan de bovengenoemde slijterijen en drankengroothandel. Het voordeel van deze wijze van aanbieden was dat globale, lagere, biedingen van opkopers terzijde kon worden gelegd en op basis van werkelijk aanwezige flessen, waarvan aantal en inkoopprijs kon worden vastgesteld, een redelijke verkoopprijs kon worden bepaald jegens een directe afnemer.

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Kasgeld: 21-12-2018
Briefgeld is per filiaal geteld, afgestort en overgemaakt naar de boedelrekening (in totaal € 4.305,00). Muntgeld is geteld en veiliggesteld met het oog op (mogelijk) hergebruik in het kader van een mogelijke uitverkoop van de winkelvoorraad (muntgeld in totaal € 2.129,00). Indien geen uitverkoop volgt wordt het afgestort op de boedelrekening.  1

Gefailleerde is houder van de domeinnaam <http://www.deslijterijvanalkmaar.nl/>.
Uit de openbare registers blijkt geen inschrijving van woord- of beeldmerken.

Het in de vier winkels aangetroffen muntgeld is afgestort op de boedelrekening. 21-03-2019
 2

3.9 Werkzaamheden andere activa

Inventarisatie en onderzoek. 21-12-2018
 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Volgens opgave bestuur geen. In onderzoek.

21-12-2018



1

Volgens de door het bestuur aangeleverde administratie zijn er geen debiteuren - dit is ook logisch gelet op de aard van de activiteiten, te weten de exploitatie van vier slijterijen met directe verkoop aan particulieren op basis van cash- en pinbetalingen.

21-03-2019



2

Uit de administratie van gefailleerde blijkt dat er door gefailleerde in het verleden een bedrag is geleend aan A.H.M. Mathot voorheen h.o.d.n. Riviera Maison Alkmaar. De lening is op de balans van gefailleerde geactiveerd voor een bedrag groot € 150.000,=. De lening is echter door gefailleerde in haar boekhouding vrijwel volledig aangemerkt als "oninbaar". Mathot is door de curator aangeschreven tot terugbetaling en bij de bestuurder van gefailleerde is informatie opgevraagd. In onderzoek.

20-06-2019



3

De curator heeft een gesprek gevoerd met Mathot en stukken ontvangen. De curator heeft aan de bestuurder vragen gesteld en daarop een reactie ontvangen. In onderzoek.

24-09-2019



4

De curator beschouwt de vordering op Mathot -gelet op de verhaalsmogelijkheden- vooralsnog als oninbaar maar acht het verstrekken van de lening door het bestuur als 'onzakelijk', zie ook onder 7.5.

18-12-2019



5

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Inventarisatie en onderzoek.

21-12-2018



1

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Voor zover bekend geen. Er is geen financierende bank. Volgens opgave bestuurder heeft bestuurder (of Beheermaatschappij Livingstone Alkmaar B.V.) een vordering in rekening-courant op gefailleerde en derhalve op die wijze de gefailleerde vennootschap gefinancierd. In onderzoek.

21-12-2018



1

Toelichting vordering van bank(en)

Geen financiering via bank, de activiteiten werden gefinancierd door de houdstermaatschappij (enig aandeelhouder van gefailleerde) Beheermaatschappij Livingstone Alkmaar BV. Deze vennootschap heeft

21-03-2019



2

inmiddels haar vordering ingediend uit hoofde van de rekening-courant verhouding tussen moeder en dochter. Deze vordering is opgenomen op de lijst van voorlopig erkende concurrente crediteuren.

Toelichting vordering van bank(en)

Rabobank heeft het op datum faillissement beschikbare creditsaldo groot € 2.113,01 afgestort op de boedelrekening.

20-06-2019



Toelichting vordering van bank(en)

Rabobank heeft nog een bedrag groot € 65,00 afgestort op de boedelrekening.

24-09-2019



5.2 Leasecontracten

Volgens opgave bestuur geen.

21-12-2018



5.3 Beschrijving zekerheden

Voor zover bekend geen.

21-12-2018



5.4 Separatistenpositie

N.v.t.

21-12-2018



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Op basis van de van het bestuur verkregen lijst van leveranciers heeft de curator alle bekende leveranciers op 5 december jl. schriftelijk per mail op de hoogte gebracht van het faillissement en gevraagd om hun vorderingen in te dienen en met name aan te geven of aanspraak gemaakt wordt op eigendomsvoorbehoud. Er zijn verschillende leveranciers die zich op het standpunt hebben gesteld dat zij voorraad onder eigendomsvoorbehoud hebben geleverd.

21-12-2018

 1

De curator heeft nader onderzoek gedaan en in dat kader verschillende vervolgvragen gesteld om te kunnen beoordelen of de voorwaarden toepasselijk zijn en of op basis daarvan rechtsgeldig een beroep op eigendomsvoorbehoud kan worden gedaan.

Op het moment van schrijven van dit verslag is het eigendomsvoorbehoud van zes leveranciers erkend; ook zijn van deze leveranciers producten aangetroffen die uitsluitend door hen geleverd kunnen zijn. Die producten zijn op 20 december 2018, door de curator aan die leveranciers teruggeleverd. De leveranciers hebben een beperkte boedelbijdrage betaald voor de uitlevering van € 5,= ex btw per doos.

De arbeidsintensieve inventarisatiekosten -alle flessen stonden los in de winkels- komen, zoals gebruikelijk, voor de boedel.

Alle eigendom van derden is vastgesteld en uitgeleverd op 20 december 2018 - er zijn geen lopende geschillen.

21-03-2019

 2

5.6 Retentierechten

Voor zover bekend geen.

21-12-2018

 1

5.7 Reclamerechten

Zie ook 5.5. Er zijn vier leveranciers die een beroep hebben gedaan op recht van reclame. Na onderzoek is de conclusie dat alle reclamerechten vervallen zijn aangezien de wettelijke termijnen verstreken zijn.

21-12-2018

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Beperkte boedelbijdrage ad totaal € 477,95 betaald door leveranciers in verband met uitleverkosten producten eigendomsvoorbehoud, zie ook 5.5.

21-12-2018

 1

Toelichting

Een beperkte boedelbijdrage van totaal € 719,95 is betaald door leveranciers in verband met de door de faillissementsboedel gemaakte kosten verband houdende met de uitlevering van producten geleverd met eigendomsvoorbehoud, zie ook 5.5.

21-03-2019

 2

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Inventarisatie en onderzoek.

21-12-2018



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Voortzetten onderneming

Bedrijfsactiviteiten waren reeds per datum faillissement door het bestuur beëindigd en zijn door de curator niet voortgezet. Dit staat mogelijke doorstart niet in de weg.

21-12-2018



Doorstarten onderneming

Kort na faillissement hebben zich kandidaten gemeld voor doorstart van een of meer filialen. Bezichtigingen hebben kort daarna plaatsgevonden. Indicatieve biedingen zijn op verzoek van de curator gedaan - voor alle geïnteresseerden is van belang welke voorraad resteert na uitlevering aan derden op grond van eigendomsvoorbehoud. Dit wordt derhalve na 20 december, uitlevering aan derden, vervolgd.

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Een doorstart is mogelijk gebleken op een van de vier locaties te weten Muiderwaard 414. De voorraad en het huurdersbelang zijn in dat kader verkocht; de koper kon aanspraak maken op indeplaatstelling in de huurrechten maar is een nieuwe overeenkomst met verhuurder aangegaan.

21-03-2019



Voor de locatie Europaboulevard was lange tijd diverse interesse maar dit heeft niet geleid tot een doorstart. Voor die en de overige twee locaties resteerden uitverkoop van voorraad en inventaris en opleveringen aan verhuurder door de curator.

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

Toelichting



Zie 3.3 en 3.6

21-03-2019



6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Informatieverstrekking aan kandidaten, verkoopmemorandum met tijdsad inclusief indicatieve bieding, vervolgonderhandelingen nadat definitieve voorraad bekend is zodat onderhandse verkoopwaarde en de waarde van het huurdersbelang kan worden bepaald.	21-12-2018  1
Onderhandelingen verkoop, sluiten koopovereenkomst, levering van het verkochte.	21-03-2019  2

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

In onderzoek.	21-12-2018  1
De curator heeft de door het bestuur afgegeven administratie ontvangen en overgedragen aan een externe accountant voor nader onderzoek.	21-03-2019  2
De curator heeft een terugkoppeling ontvangen van de externe accountant. Naar aanleiding daarvan zijn aan de bestuurder vragen gesteld die verband houden met een dividenduitkering, een verhoging van de management fee, de verkoop van twee bedrijfsauto's en van leveranciers ontvangen kortingen/bonussen. De bestuurder heeft op de vragen van de curator gereageerd. Die reactie is voorts door de curator besproken met de externe accountant. Naar aanleiding daarvan worden er vervolgvragen gesteld aan de bestuurder. In onderzoek. Tevens is aan het bestuur een verzoek gedaan om informatie aan te leveren t.a.v. een in het verleden door gefailleerde verstrekte lening (zie 4.1).	20-06-2019  3
De curator heeft vervolgvragen gesteld aan de bestuurder (w.o. over de door gefailleerde verstrekte lening), waarop de bestuurder op zijn beurt heeft gereageerd. De curator zal naar aanleiding daarvan opnieuw vragen stellen om meer informatie te verkrijgen. In onderzoek.	24-09-2019  4
De door het bestuur aangeleverde informatie en antwoorden op de door de curator gestelde vragen -mede naar aanleiding van het onderzoek door de externe accountant-, heeft geleid tot een aansprakelijkstelling van het bestuur, zie ook onder 7.5.	18-12-2019  5

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening is in de afgelopen drie boekjaren tijdig vastgesteld en tijdig gedeponneerd.

21-12-2018



2017: vastgesteld: 30-10-2018 (tijdig), gedeponneerd: 30-10-2018 (tijdig);
2016: vastgesteld: 14-9-2017 (tijdig), gedeponneerd: 14-9-2017 (tijdig);
2015: vastgesteld: 6-12-2016 (tijdig), gedeponneerd: 7-12-2016 (tijdig).

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Gelet op de omvang van de gefailleerde vennootschap is dit geen wettelijke verplichting.

21-12-2018



7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.

21-12-2018



Niet opportuun mede gelet op oprichtingsdatum vennootschap in 1993.

21-03-2019



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

21-12-2018



Toelichting

In onderzoek. Zie ook 7.1.

21-03-2019



Toelichting

Als vervolg op het boekhoudkundig onderzoek en de naar aanleiding daarvan door mij gestelde vragen aan het bestuur en de aangeleverde informatie en antwoorden, ben ik vooralsnog van mening dat het bestuur op onderdelen in haar taak is tekortgeschoten. Naar aanleiding daarvan heb ik het bestuur bij gemotiveerde brief van 21 oktober 2019, primair, aansprakelijk gesteld voor het tekort in het faillissement althans, subsidiair, aangesproken op betaling van de naar mijn mening thans nog opeisbare vorderingen op het bestuur waaronder, doch niet uitsluitend, uit hoofde van (kosten van) bedrijfsauto's, managementfee en schuld in rekening-courant. Hierop is een gemotiveerd verweer gevolgd namens het bestuur van 2 december 2019 waarin mijn aanspraken worden betwist. Dit is thans in (nader) onderzoek.

18-12-2019



Toelichting

Het verweer van het bestuur is bestudeerd, waarna nadere informatie is opgevraagd. In onderzoek.

09-03-2020



Toelichting

Het verweer van het bestuur en de daarop gegeven toelichting heeft - naar het oordeel van curator - bovengenoemde de verwijten niet kunnen weerleggen.

08-06-2020



Met verkregen machtiging van de rechter-commissaris is zowel bestuurder

Zonneveld als enig aandeelhouder Beheermaatschappij Livingstone Alkmaar BV gedagvaard voor de rolzitting van 22 april 2020. De vordering strekt ertoe dat de rechtbank voor recht zal verklaren dat het bestuur zijn taak onbehoorlijk heeft vervuld met veroordeling van bestuur tot betaling van het tekort in het faillissement, althans subsidiair, het bestuur/de aandeelhouder te veroordelen tot betaling van een bedrag gelijk aan het op 18 juli 2017 uitgekeerde dividend. Voorafgaand is conservatoir beslag gelegd. De zaak stond voor antwoord op de rolzitting van 3 juni 2020 - op verzoek van de advocaat van Zonneveld is eenmalig uitstel gegeven.

Toelichting

Op 15 juli 2020 is de conclusie van antwoord genomen en vervolgens per vonnis van 29 juli 2020 doorverwezen voor comparitie van partijen op 29 oktober 2020. De advocaat van de wederpartij is verhinderd en de procedure is aangehouden. De nieuwe datum is nog niet bekend.

04-09-2020

 8

Toelichting

De comparitie van partijen is bepaald op 11 januari 2021. Er is door partijen eenstemmig aanhouding gevraagd wegens verhindering. Nog geen nieuwe datum bepaald.

03-12-2020

 9

Toelichting

De comparitie van partijen is bepaald op 21 april 2021.

02-03-2021

 10

Toelichting

Zie 9.3

02-06-2021

 11

Ja

Toelichting

De rechtbank Noord-Holland heeft bij eindvonnis van 7 juli 2021 voor recht verklaard dat voor Zonneveld en Livingstone ten tijde van de dividenduitkering voorzienbaar was dat de werkmaatschappij door de dividenduitkering niet zou kunnen blijven voortgaan met de betaling van haar opeisbare schulden.

De omvang van de schade wordt vastgesteld in de schadestaatprocedure, zie 9.3.

01-09-2021

 **12**

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

In onderzoek.

21-12-2018

 1

Toelichting

In onderzoek. Zie ook 7.1.

21-03-2019

 2

Toelichting

Zie 7.5. Onderdeel van de daarin vermelde aansprakelijkstelling is mijn standpunt dat een dividendbesluit van 18 juli 2017 onverplicht is genomen en heeft geleid tot benadeling van crediteuren. Uit dien hoofde heb ik de vernietiging ervan ingeroepen.

18-12-2019

 5

7.7 Toelichting rechtmatigheid

In onderzoek.

21-12-2018

 1

Zie 7.5 en 7.6.

18-12-2019

 5

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Inventarisatie en onderzoek.

21-12-2018

 1

Nader onderzoek van het door het bestuur op 2 december 2019 gevoerde verweer, zowel vanuit juridisch oogpunt als, voor wat betreft de financiële onderbouwing, met de externe accountant.

18-12-2019

 5

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 4.221,46

21-12-2018

 1

€ 10.908,86

21-03-2019

 2

€ 42.101,75

20-06-2019

 3

€ 93.309,12

24-09-2019

 4

Toelichting

w.o. een voorschot op het salaris curator en kosten extern accountant.

€ 93.506,35

18-12-2019

 5

€ 93.951,63

09-03-2020

 6

€ 96.427,36

08-06-2020

 7

€ 96.908,94

03-12-2020

 9

€ 103.563,94

02-03-2021

 10

€ 103.691,15

01-09-2021

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 5.698,00

21-03-2019

 2

8.3 Pref. vord. UWV

€ 8.874,22

20-06-2019

 3

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

1

21-03-2019

 2

€ 1.200,00

08-06-2020

 7

8.5 Aantal concurrente crediteuren

17

21-12-2018

 1

21

21-03-2019

 2

22

20-06-2019

 3

23

24-09-2019

 4

24

09-03-2020

 6

23

02-06-2021

 11

Toelichting

Zie de toelichting onder 8.6.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 501.647,33	21-12-2018  1
€ 674.562,81	21-03-2019  2
€ 678.741,30	20-06-2019  3
€ 677.116,75	24-09-2019  4
€ 677.185,75	09-03-2020  6
€ 333.767,11	02-06-2021  11

Toelichting

Bestuurder Zonneveld heeft tijdens de gevoerde procedure (zie onder 9) als bestuurder van Beheermaatschappij Livingstone Alkmaar BV de vordering van deze vennootschap op gefailleerde ingetrokken.

Tevens heeft bestuurder Zonneveld een vordering op gefailleerde ingetrokken welke hij in privé via cessie had verkregen van Kraakman.

Dit heeft tot gevolg dat het tekort in het faillissement is afgenomen.



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.	21-12-2018  1
Nog niet bekend	21-03-2019  2

8.8 Werkzaamheden crediteuren

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Geen voor zover bekend.	21-12-2018  1
Zie 7.5: de curator is een procedure gestart tegen bestuurder Zonneveld en aandeelhouder Beheermaatschappij Livingstone Alkmaar BV	08-06-2020  7

9.2 Aard procedures

Bestuurdersaansprakelijkheid c.q. onrechtmatig handelen

08-06-2020



9.3 Stand procedures

Procedure staat voor antwoord aan de zijde van gedaagden op 15 juli 2020.

08-06-2020



Comparitie van partijen is bepaald op 29 oktober 2020.

04-09-2020

Op verzoek van gedaagde zal de rechtbank aanhouden en een nieuwe datum bepalen.



De comparitie van partijen is bepaald op 11 januari 2021.

03-12-2020

Er is door partijen eenstemmig aanhouding gevraagd wegens verhindering. Nog geen nieuwe datum bepaald.



De comparitie van partijen is bepaald op 21 april 2021.

02-03-2021



De comparitie van partijen heeft plaatsgevonden op 21 april 2021. Vervolgens is de zaak twee weken aangehouden voor schikkingsonderhandelingen. Er is geen schikking bereikt en vonnis gevraagd. De zaak staat voor vonnis op de rolzitting van 7 juli 2021.

02-06-2021



7 juli 2021 is het eindvonnis geweest in de procedure tegen bestuurder Zonneveld en zijn houdstermaatschappij Beheermaatschappij Livingstone Alkmaar B.V.

01-09-2021



De rechtbank Noord-Holland heeft voor recht verklaard dat voor Zonneveld en Livingstone ten tijde van de dividenduitkering voorzienbaar was dat de werkmaatschappij door de dividenduitkering niet zou kunnen blijven voortgaan met de betaling van haar opeisbare schulden.

De omvang van de schade zal worden vastgesteld in de schadestaatprocedure. De dagvaarding is met machtiging van de rechter-commissaris uitgebracht tegen de rolzitting van 25 augustus jl; de zaak staat voor verstekvonnis op de rolzitting van 22 september 2021.

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak




1. Uitleveren eigendomsvoorbehoud;
2. Taxatie en verkoop bedrijfsmiddelen;
3. Onderhandelingen over doorstart afronden;
4. Onderzoek bodemvoorrecht fiscus;
5. Onderzoek financiële gegevens/boekhouding;
6. Onderzoek rechtmatigheden.

21-12-2018



5. Onderzoek financiële gegevens/boekhouding; 6. Onderzoek rechtmatigheden.	21-03-2019  2
5. Onderzoek financiële gegevens/boekhouding; 6. Onderzoek rechtmatigheden.	20-06-2019  3
5. afronden onderzoek financiële gegevens/boekhouding; 6. afronden onderzoek rechtmatigheden.	24-09-2019  4
7. Beoordelen van het door het bestuur gevoerde verweer in overleg met de externe accountant.	18-12-2019  5
Ongewijzigd.	09-03-2020  6
8. Procedure bestuurdersaansprakelijkheid	08-06-2020  7
Ongewijzigd.	04-09-2020  8
Ongewijzigd.	03-12-2020  9
Ongewijzigd.	02-03-2021  10
1. Procedure bestuurdersaansprakelijkheid; 2. Afwikkeling.	02-06-2021  11
1. Schadestaatprocedure; 2. Afwikkeling.	01-09-2021  12

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend	21-12-2018  1
Nog niet bekend, afhankelijk van resultaten van genoemde onderzoeken.	21-03-2019  2
Termijn van afwikkeling faillissement is afhankelijk van de hierboven genoemde procedure tegen het bestuur/enig aandeelhouder.	08-06-2020  7

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen