

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


Betreft

Verslagnummer	2
Datum verslag	12-09-2019
Insolventienummer	F.15/19/134
Toezichtzaaknummer	<u>NL:TZ:0000107754:F001</u>
Datum uitspraak	02-07-2019


R-C	mr. J.J. Dijk
Curator	<u>mr A. de Groot</u>

Algemene gegevens


Naam onderneming

Dave de Lie Beheer B.V. tevens h.o.d.n. Kaufmann-Asia, Fabrieksmatrassen,
Fabrieksboxsprings, Kaufma 09-07-2019
 1

Gegevens onderneming

Statutair gevestigd te Akersloot, kantoorhoudend te Alkmaar aan de
Kwakelkade 31A 09-07-2019
KvK nummer: 37078317  1

Activiteiten onderneming

Detailhandel in bedden, matrassen en aanverwante artikelen. 09-07-2019
 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2019	€ 2.159,00		
2018			
2017	€ 8.601,00		€ 1.221,00

Toelichting financiële gegevens

X € 1000 2019*

omzet: 2.159

resultaat: -399

Activa: p.m.

(waarvan vervoermiddelen, voorraad, vorderingen groepsmaatschappij, liquide middelen)

schulden en voorzieningen: p.m.

eigen vermogen: p.m.

balanstotaal: p.m.

09-07-2019

 1

X € 1000 2018**

omzet: p.m.

resultaat: p.m.

Activa: p.m.

(waarvan vervoermiddelen, voorraad, vorderingen groepsmaatschappij, liquide middelen)

schulden en voorzieningen:p.m.

eigen vermogen:p.m.

balanstotaal: p.m.

X € 1000 2017***

omzet: 8.601

resultaat: -66

Activa: 1.221

(waarvan vervoermiddelen 235, voorraad 277, vorderingen groepsmaatschappij 494, liquide middelen 181)

schulden en voorzieningen: 620

eigen vermogen: 601

balanstotaal: 1.221

* interne cijfers t/m mei

** nog niet vervaardigd

*** vastgestelde en gedeponeerde jaarrekening

Gemiddeld aantal personeelsleden

25

09-07-2019

 1

Boedelsaldo

€ 0,00

09-07-2019

 1

€ 39.610,00

12-09-2019

 **2**

Verslagperiode

van
2-7-2019

t/m
8-7-2019

09-07-2019

 1

van
9-7-2019

t/m
11-9-2019

12-09-2019

 2

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	14 uur 18 min
2	55 uur 54 min
totaal	70 uur 12 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De besloten vennootschap is opgericht bij akte d.d. 18 april 1997 met als doelomschrijving (samengevat) de handel in meubels, klein meubelen, woningtextiel, stoffering en andere goederen, doch legde zich feitelijk toe op bedden, matrassen en aanverwante artikelen.

09-07-2019

 1


Oprichter en bestuurder is de heer Dave de Lie, geboren te Alkmaar op 8 september 1977, wonende te Akersloot. Hij was bij oprichting tevens enig aandeelhouder, doch sedert 26 oktober 2011 worden de aandelen in gefailleerde gehouden door de besloten vennootschap Daden B.V. (KvK nr. 37078317), gevestigd te Akersloot, van welke vennootschap bestuurder is de heer De Lie voormeld, en enig aandeelhouder de Stichting Administratiekantoor De Lie (KvK nr. 53905504) van welke stichting de heer De Lie voormeld voorzitter is.

Feitelijk hield de onderneming zich onder leiding van de heer De Lie bezig met de inkoop van en detailhandel in matrassen en aanverwante artikelen, met een 25-tal personeelsleden (voornamelijk oproepkrachten) vanuit een gehuurd bedrijfspand aan de Kwakelkade 31C/Kwakelkade 31A te Alkmaar dat detailhandels- bedrijfsruimte en opslagmagazijn omvat.

Verkoop geschiedt voor circa 95% via internet tegen vooruitbetaling. Het bedrijf is aangesloten bij de CBW garantieregeling; dit dekt volgens opgaaf van het CBW echter alleen verlies van de aanbetaling bij verkoop niet op afstand.


1.2 Lopende procedures

De vennootschap is verwikkeld in een procedure met de Belgische fiscus inzake (kwijtschelding van) rente en boetes ten bedrage van circa € 100.000,00. De procedure zal naar verwachting zijn of worden geschorst.

09-07-2019
 1


1.3 Verzekeringen

Bestuurder van gefailleerde verklaart dat de onderneming over de vereiste verzekeringen beschikt (waaronder brand en diefstal en WA auto's), alsmede dat de premies voldaan zijn.

09-07-2019
 1


1.4 Huur

Gefailleerde huurt op basis van een drietal afzonderlijke huurovereenkomsten met Handelonderneming HGA C.V. te Alkmaar de (aaneengesloten) panden Kwakelkade 31A, Kwakelkade 32 en Koedijkerstraat 32 te Alkmaar. De huurovereenkomsten zijn door de curator opgezegd.

09-07-2019
 1

1.5 Oorzaak faillissement


De bestuurder noemt als oorzaak van het faillissement enerzijds een geschil omtrent ondeugdelijke levering van boxspringsets vanuit Turkije (welk geschil uiteindelijk geschikt is tegen betaling door gefailleerde van € 50.000,00, doch daarnaast zeer aanzienlijke gevolgschade heeft opgeleverd) en anderzijds een gestage daling van de omzet en de marges als gevolg van sterk toegenomen concurrentie waardoor de prijzen onder druk zijn komen te staan en sterk gestegen kosten van Google voor het voeren van internetcampagnes (blijkens interne cijfers 2019 ruim € 400.000,00 in vijf maanden). De gehele markt staat qua omzet en marges onder druk; ter illustratie wordt gewezen op het feit dat marktleider Beter Bed sterk verlieslatend is. Interne maatregelen om kosten te besparen waren onvoldoende effectief. Op 26 juni 2019 heeft de grootste leverancier vanwege een openstaande vordering van ruim € 282.000,00 zijn volledige voorraad terug gehaald een aangekondigd niet meer te zullen leveren. Daarop is het eigen faillissement aangevraagd. Een en ander, alsmede mogelijke overige oorzaken, is in onderzoek.

09-07-2019
 1

2. Personeel


2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden
25

09-07-2019
 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting
P.M.


09-07-2019
 1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
3-7-2019	25	
totaal	25	

2.4 Werkzaamheden personeel

Aan de personeelsleden is met generieke toestemming van de rechter-commissaris ontslag aangezegd tegen de wettelijk eerst mogelijke datum; het UWV is geïnformeerd. De intake vindt 9 juli 2019 plaats in het bedrijfspand.

09-07-2019
 1


3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
--			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Geen onroerende zaken (de bedrijfspanden worden gehuurd).

09-07-2019
 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Kantoorinrichting		
Winkel- en magazijninrichting		
verbouwde zeecontainer		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

1. kantoorinrichting (enkele bureau's, computers);
2. winkel- en magazijninrichting (pinautomaten, winkeldisplay, voorraadstellingen van steigerpijp);
3. tot kantoor verbouwde verplaatsbare zeecontainer.

Verkoopopbrengst: p.m.
Boedelbijdrage: n.v.t.

09-07-2019



Dit is tezamen met de onder 3.6 vermelde voorraad na een biedingsprocedure verkocht en inmiddels geleverd aan de hoogst biedende voor een koopsom van € 12.000,00 excl btw / € 14.200,00. Dit bedrag is op de faillissementsrekening ontvangen.

12-09-2019



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Dit doet zich voor.

09-07-2019



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Voorraad restant matrassen		
Onderhandenwerk		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

1. Voorraad: (restant) matrassen, lattenbodems, dekbedden, beddengoed; waarde pm

09-07-2019



2. Onderhandenwerk: diverse lopende (vooruit betaalde) bestellingen van o.a. matrassen, boxspringsets met name van particulieren. Deze zullen niet meer kunnen worden uitgeleverd; evenmin kan de betaalde aankoop som worden geretourneerd. Een beperkt deel kan mogelijk een beroep doen op de CBW garantieregeling (bij verkoop niet op afstand). Klanten worden dienovereenkomstig geïnformeerd.

Verkoopopbrengst: p.m.

Boedelbijdrage: n.v.t.

Verkoopopbrengst: zie hiervoor onder 3.3

12-09-2019



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
4 Iveco bestelbussen	€ 25.410,00	
Personenauto Renault		
Website/domeinnaam		
totaal	€ 25.410,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

1. 4 Iveco bestelbussen (waarvan 2 financial lease); deze zijn in het bedrijfspand gestald;

09-07-2019



2. Personenauto Renault (in gebruik bij de bestuurder; eveneens financial lease);

Verkoopopbrengst: p.m.

1. 4 Iveco bestelbussen: Deze zijn na een biedingsprocedure verkocht en inmiddels geleverd aan de hoogst biedende voor een koopsom van € 21.000,00 excl btw /€ 25.410,00 incl btw. Dit bedrag is op de faillissementsrekening ontvangen.

12-09-2019



2. Personenauto Renault: Deze dient nog door de bestuurder te worden ingeleverd bij de dealer/ leasemaatschappij

3. Website /domeinnaam:

De bestuurder stelt zich op het standpunt dat deze geen eigendom zouden zijn van gefailleerde maar van de moedervenootschap (Daden BV) en is verzocht dat deugdelijk aan te tonen en toe te lichten waarom de kosten daarvan gedragen zijn door gefailleerde, en/of de domeinnamen over te dragen aan de boedel.

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

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

Toelichting debiteuren

Volgens opgave bestuurder geen debiteuren (betaling vooraf via pin/Ideal).

09-07-2019

 1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

ABN AMRO: de bank geeft aan dat sprake is van een rekening-courantfaciliteit en van meerdere kredietnemers en zij gebruik maakt van de saldocompensatieregeling waardoor -mede gezien verstrekte bankgaranties- geen saldo of vordering resteert; dit wordt nader onderzocht.

09-07-2019

 1

Toelichting vordering van bank(en)

Ongewijzigd

12-09-2019

 2

5.2 Leasecontracten

Volgens opgave van de bestuurder is sprake van financial lease contracten met betrekking tot 2 Iveco bestelbussen, alsmede een Renault personenauto. Dit zal nader worden onderzocht en in overleg met de leasemaatschappij worden afgerond.

09-07-2019

 1

Het blijkt te gaan om een lopende financial lease alleen betreffende kenteken V-530-JD; de restschuld ad € 3.671,26 zal uit de verkoopopbrengst aan de leasemaatschappij worden voldaan.

12-09-2019

 2

5.3 Beschrijving zekerheden

Voor zover blijkt geen.

09-07-2019

 1

5.4 Separatistenpositie

P.m.

09-07-2019

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Het grootste gedeelte van de onbetaalde voorraad is onder druk door de leverancier terug gehaald, stellende dat sprake is van eigendomsvoorbehoud. Overigens in onderzoek.

09-07-2019

 1

Leveranciers met rechtsgeldig eigendomsvoorbehoud zijn in de gelegenheid gesteld hun aanwezige onbetaalde goederen terug te nemen tegen creditfactuur. Dit is afgerond waarna de onder 3.3 vermelde verkoop van het restant heeft plaatsgevonden.

12-09-2019

 2

5.6 Retentierechten

Voor zover blijkt geen.

09-07-2019

 1

5.7 Reclamerechten

Voor zover blijkt geen.

09-07-2019

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

P.m.

09-07-2019

 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Zie hiervoor

09-07-2019

 1

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Voortzetten: in onderzoek

09-07-2019



N.v.t.

12-09-2019



6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Doorstarten: in onderzoek

09-07-2019



6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De administratie werd intern gevoerd door bestuurder en diens zuster, en extern tot jaarstukken verwerkt door Vanhier Accountants te Alkmaar. De administratie lijkt bijgewerkt tot en met mei 2019, doch jaarstukken over 2018 zijn niet vervaardigd noch in concept beschikbaar.

09-07-2019



Aanvullend is gebleken is dat de voorraadadministratie, althans hetgeen terzake overhandigd is, nogal provisorisch is (handgeschreven /niet op artikelniveau) hetgeen niet lijkt te passen bij de gerealiseerde miljoenen omzet(ten); m.m. geldt het zelfde voor de crediteurenadministratie.

12-09-2019



7.2 Depot jaarrekeningen

Met betrekking tot de gefailleerde vennootschap zijn laatstelijk op 13 november 2018 jaarcijfers vastgesteld en gedeponereerd, betreffende het boekjaar 2017.

09-07-2019

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t.

09-07-2019

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Daaraan is blijkens de oprichtingsakte en aangehechte bankverklaring in geld voldaan.

09-07-2019

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek

09-07-2019

 1

Toelichting

Ongewijzigd

12-09-2019

 **2**

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

In onderzoek

09-07-2019

 1

In onderzoek

12-09-2019

Toelichting

Ongewijzigd

 **2**

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Nog niet ingediend; te verwachten zijn boedelschulden uit hoofde van over te nemen loonbetalingsverplichtingen en huur met ingang van faillissementsdatum.

09-07-2019

 1

Toelichting

Ongewijzigd; een deel van de boedelhuur vervalt nu de onder 3.3 vermelde koper ingaande 14/9 een deel van het gehuurde rechtstreeks tijdelijk van verhuurder huurt.

12-09-2019



8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

Nog niet ingediend; volgens opgaaf bestuurder alleen omzetbelasting en loonheffing over juni 2019.

09-07-2019



€ 44.825,00

12-09-2019



8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Nog niet ingediend; volgens opgaaf bestuurder geen.

09-07-2019



Toelichting

Ongewijzigd

12-09-2019



8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Nog niet ingediend; volgens opgaaf bestuurder geen.

09-07-2019



Toelichting

Ongewijzigd

12-09-2019



8.5 Aantal concurrente crediteuren

Toelichting

Nog niet ingediend; volgens opgaaf bestuurder 31.

09-07-2019



83

12-09-2019



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Toelichting

Nog niet ingediend; volgens opgaaf bestuurder € 409.733,91

09-07-2019



€ 322.326,59

12-09-2019



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend

09-07-2019



8.8 Werkzaamheden crediteuren

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Procedures in onderzoek

09-07-2019



9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Prioriteit heeft verkoop van de voorraad en inventaris, mede in het kader van oplevering van de gehuurde bedrijfspanden, alsmede verkoop van de bedrijfswagens (wat betreft de leasevoertuigen in overleg met de leasemaatschappij). Verder zal nader onderzoek worden verricht naar de administratie en verwevenheid tussen de groepsvennootschappen, alsmede naar eventuele bestuurdersaansprakelijkheid en paulianeus handelen.

09-07-2019



Verkoop van de materiële activa is afgerond. Overigens ongewijzigd.

12-09-2019



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend

09-07-2019



10.3 Indiening volgend verslag

12-12-2019

12-09-2019



10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen