

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	07-11-2019
Insolventienummer	F.15/19/72
Toezichtzaaknummer	<u>NL:TZ:0000099498:F001</u>
Datum uitspraak	02-04-2019

R-C	mr. J.J. Dijk
Curator	<u>mr D. Sluis</u>

Algemene gegevens

Naam onderneming

To Amuse Haarlem B.V.

09-05-2019



Gegevens onderneming

Gefailleerde is opgericht bij akte van 15 juli 2013 (KvK 57959226). Het statutaire vestigingsadres is Zijlstraat 56-58 te (2011 TP) Haarlem. Gefailleerde exploiteerde een restaurant in het gehuurde aan het vestigingsadres. Enig aandeelhouder is Rector Holding B.V. (KvK 58359265), tevens (enig) bestuurder (alleen/zelfstandig bevoegd). Aanvankelijk was ook Culi Holding B.V. (KvK 58359893) aandeelhouder (50%) en bestuurder, maar haar belang is in 2018 aan Rector Holding overgedragen waarbij Culi Holding B.V. is gedefungeerd als bestuurder.

09-05-2019



Activiteiten onderneming

Exploitatie van een restaurant met ca 120 zitplaatsen.

09-05-2019



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 853.691,00	€ -97.967,00	€ 193.585,00
2017	€ 947.487,00	€ -118.187,00	€ 285.913,00
2016	€ 1.072.769,00	€ -19.077,00	€ 404.902,00
2015	€ 826.630,00	€ -146.000,00	€ 304.365,00

Toelichting financiële gegevens

Cijfers 2015 en 2016 op basis van concept jaarrekeningen. Cijfers 2017 en 2018 op basis van grootboek/ kolommenbalans.

09-05-2019



1

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

09-05-2019



1

Toelichting

Geen. Gefailleerde huurde personeel in op basis van 'pay-rolling'.

Boedelsaldo

€ 40.000,00

09-05-2019



1

€ 18.193,07

08-08-2019



2

Verslagperiode

van

2-4-2019

09-05-2019



1

t/m

8-5-2019

van

9-5-2019

08-08-2019



2

t/m

7-8-2019

van

8-8-2019

07-11-2019



3

t/m

7-11-2019

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	77 uur 21 min
2	32 uur 6 min
3	15 uur 24 min
totaal	124 uur 51 min

Toelichting bestede uren

Besprekingen bestuurder, telefonisch contact, veelvuldig mailcontact, onderzoek/bestudering stukken huurcontract, cijfers/balans, inventarislijst, diverse bezoeken aan bedrijfsruimte aan de Zijlstraat, bemoeiingen inzake taxaties, gegadigden voor koop inventaris, voorbereiden, bijwonen, verweer ontruimingskortgeding. Overleg/onderhandelingen met bidders op activa en met verhuurder.

09-05-2019

 1

Substantiële werkzaamheden aangaande het veiligstellen van de Harley Davidson en het in veiling brengen daarvan. Uitgebreide discussie met de (advocaat van de) verhuurder over de wijze van verrekening van de waarborgsom.

07-11-2019

 **3**

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Zie hierboven onder "Gegevens onderneming".

09-05-2019

 1

1.2 Lopende procedures

Diverse incassoprocedures tegen gefailleerde zijn op grond van art. 28 Fw. geschorst.

09-05-2019

 1

Kort geding ontruimingsprocedure: de curator heeft verweer gevoerd en het vonnis is op 2 mei 2019 gewezen (zie verder bij 1.4).

1.3 Verzekeringen

Alle zijn opgezegd of anderszins beëindigd.

09-05-2019

 1

1.4 Huur

De huurovereenkomst voor de bedrijfsruimte loopt tot 15 april 2020. De verhuurder heeft recentelijk op basis van art 39 Fw de overeenkomst opgezegd tegen 13 juli 2019. Voorafgaande aan de faillietverklaring heeft de verhuurder gefailleerde in kort geding gedagvaard wegens een huurachterstand van ca € 70.000,- (7 maanden), betaling van de achterstand gevorderd en ontruiming binnen 8 dagen na het te wijzen vonnis. De curator heeft tegen de ontruiming verweer gevoerd op grond van ernstige benadeling van de boedel (crediteuren); de vordering van achterstallige huurpenningen zal ter verificatie moeten worden ingediend. De verhuurder heeft een waarborgsom onder zich van ca. € 30.000,-.

09-05-2019

 1

De voorzieningenrechter heeft bij vonnis van 2 mei 2019 de door de verhuurder gevorderde ontruiming binnen acht dagen na betekening van het vonnis toegewezen. Gezien het feit dat op verzoek van de curator al eerder een afkoelingsperiode van twee maanden is afgekondigd door de rechter-commissaris heeft de voorzieningenrechter daarbij overwogen dat ontruiming alleen kan plaatsvinden met machtiging van de rechter-commissaris. Op 4 mei 2019 is tussen de curator en de verhuurder overeenstemming bereikt over vrijwillige ontruiming per direct door de curator tegen betaling van een bedrag van € 40.000,- door de verhuurder voor de nog in het gehuurde aanwezige activa (inventaris en voorraad). Het bedrag is op 4 mei 2019 bijgeschreven op de faillissementsrekening bij de Kasbank, de curator heeft eveneens op 4 mei 2019 de sleutels van het gehuurde aan de verhuurder ter beschikking gesteld. Zie verder ook onder 3.3.

De waarborgsom bedroeg € 29.700,- en is voor € 13.378,- verrekend met de boedelvordering van verhuurder (huurtermijnen vanaf faillissementsdatum binnen de wettelijke opzegtermijn) en voor € 16.322,- met openstaande termijnen tot faillissementsdatum.

07-11-2019

 3

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens informatie van de bestuurder had hij onvoldoende grip op de kosten. Personeel werd ingehuurd op basis van pay rolling, hetgeen aanzienlijke (extra) kosten met zich meebracht. De huidige bestuurder en zijn voormalige collega verschilden van mening over het beleid met betrekking tot het verhogen van de omzet en het terugbrengen van de kosten. In feite heeft gefailleerde vanaf 2015 nooit winst gemaakt. Voor zover de curator thans heeft kunnen vast stellen heeft de huidige bestuurder mogelijk zeker kwaliteiten als chef/kok, maar veel minder als manager.

09-05-2019

 1

Gaandeweg de afwikkeling van het faillissement is het beeld bevestigd dat de aandeelhouders/bestuurders de onderneming zijn gestart zonder een (adequaat) ondernemingsplan. Men heeft zich te veel laten leiden door ambitie, zonder zich te realiseren wat de exploitatie van een restaurant met 120 plaatsen aan kosten met zich meebrengt. Daar komt bij dat de twee aandeelhouders/bestuurders het over essentiële beleidszaken (personeel) oneens waren hetgeen een rendabele exploitatie in de weg zat.

07-11-2019

 3

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

Er was geen personeel in dienst bij gefailleerde; werknemers werden ingehuurd op basis van pay-rolling.

09-05-2019



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
-------	--------	-------------

7-7-2019		
----------	--	--

totaal	0	
---------------	---	--

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

N.v.t.

09-05-2019



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

In de door gefailleerde gehuurde bedrijfsruimte bevindt zich een redelijk omvangrijke (keuken)inventaris. Deze is in opdracht van de curator getaxeerd door Van Beusekom Taxaties. De liquidatiewaarde is vastgesteld op € 39.675, de marktwaarde op € 84.900,-.

09-05-2019

 1

De curator heeft biedingen ontvangen van drie partijen, variërend van € 16.500,- tot € 28.500,- (alle bedragen excl. btw). Daarnaast bood de verhuurder een bedrag van € 40.000,- (zie ook onder 1.4). In overleg met de rechter-commissaris heeft de curator deze laatste bieding geaccepteerd en met de verhuurder een activaovereenkomst gesloten op de bekende voorwaarden (o.m. geen garantie/vrijwaring door de curator en eerbiediging eigendomsrechten van derden). Let wel: de inventaris is als vrij actief aan te merken, er zijn geen pandrechten of anderszins rechten op gevestigd (behoudens eventueel bodemrecht). Zie ook onder 1.4.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

In onderzoek.

09-05-2019

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

substantieel, inventarisatie, taxatie, biedingen, onderhandelingen, overleg met verhuurder etc.

09-05-2019

 1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Gering, voornamelijk wijn en keukenvoorraad, liquidatiewaarde € 300,- en marktwaarde € 500,-. Zijn inbegrepen bij de verkoop activa aan verhuurder.

09-05-2019

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Het huurdersbelang (door gefailleerde aangebrachte bouwkundige voorzieningen) is door Van Beusekom vastgesteld op € 50.000,-. De curator heeft dit niet kunnen verzilveren, mede omdat de huurovereenkomst vergoeding door de verhuurder voor door huurder aangebrachte voorzieningen uitsluit.

09-05-2019



1

De boedel zou eigenaar zijn van een motorfiets Harley Davidson, die door een derde (M. Lambermon) waarschijnlijk onrechtmatig onder zich wordt gehouden. Daarvan is op 24 februari 2019 aangifte gedaan door de bestuurder van gefailleerde. De curator heeft contact met de advocaat van de houder en dringt aan op vrijwillige teruggave.

De curator heeft de houder uiteindelijk bereid gevonden te erkennen dat deze de motorfiets onrechtmatig onder zich hield en deze aan de curator af te staan. Op verzoek van de curator is de Harley Davidson door BVA Auctions opgehaald en geveild. De netto-opbrengst voor de boedel bedraagt € 9.525,63, welk bedrag op 31 juli 2019 is bijgeschreven op de faillissementsrekening bij de Kasbank. De curator heeft de politie laten weten de aangifte van ontvreemding/diefstal van de motor in te trekken.

08-08-2019



2

3.9 Werkzaamheden andere activa

Diverse inzake vaststelling huurdersbelang, onderzoek stukken Harley Davidson, correspondentie en telefoongesprekken.

09-05-2019



1

Divers: overleg met houder van motorfiets en zijn advocaat, bemoeiingen m.b.t. afgifte Harley Davidson, contacten met RDW en politie Haarlem over doorhalen registratie van aangifte, afrekening met BVA.

08-08-2019





2


4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren


Blijkens de administratie is er één vordering in rekening courant te incasseren van € 3.059,-. 09-05-2019
 1

Uit de administratie blijkt van een vordering in rekening courant op Culi Holding b.v. (voormalig bestuurder van gefailleerde) ad € 3.059,-. De curator heeft de bestuurder van Culi Holding aangesproken op terugbetaling. Deze weigerst dat, met als argument dat deze post ten onrechte in de boekhouding is opgenomen. De post dateert uit 2016. De curator heeft Culi Holding erop gewezen dat zij tot midden 2018 bestuurder is geweest van gefailleerde en uit dien hoofde verantwoordelijk voor een adequate administratie. Betaling werd nog steeds geweigerd. De curator heeft ter vermijding van een incassoprocedure aangeboden genoeg te nemen met betaling van € 2.000,- tegen finale kwijting. Dit aanbod is afgewezen. De curator zal met de rechter-commissaris overleggen over formele maatregelen tegen Culi Holding. 08-08-2019
 2

De bestuurder van Culi Holding - die al geruime tijd persoonlijk failliet blijkt te zijn - blijft betaling van de schuld van € 3.059,- weigeren en reageert niet meer op berichten van de curator. **07-11-2019**
 **3**

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Summier. 09-05-2019
 1

Diverse: correspondentie en telefoongesprekken met de advocaat van Culi Holding. 08-08-2019
 2

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Er is geen bank als crediteur/zekerheidseigenaar betrokken in het faillissement. De financiering van gefailleerde is afkomstig van verhuurder, aandeelhouder en nog wat partijen.

09-05-2019



5.2 Leasecontracten

Een Audi A1, contract opgezegd en auto is teruggehaald.

09-05-2019



5.3 Beschrijving zekerheden

Er hebben zich geen pandhouders bij de curator gemeld.

09-05-2019



5.4 Separatistenpositie

5.5 Eigendomsvoorbehoud

De heer M. Lambermon claimt eigendomsrechten van diverse keuken inventaris op basis van een bruikleenovereenkomst. De curator heeft deze rechten op diverse gronden betwist en de advocaat van de heer Lambermon heeft niet meer gereageerd.

09-05-2019



5.6 Retentierechten

5.7 Reclamerechten

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Divers in band met claims op inventaris, mailberichten, stukken (bruikleenovereenkomst), telefoongesprekken met advocaat.

09-05-2019



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

N.v.t.

09-05-2019



6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen.

09-05-2019



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

N.v.t.

09-05-2019



6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen.

09-05-2019



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

In onderzoek.

09-05-2019



7.2 Depot jaarrekeningen

2014: gedeponeerd op 09-05-2016
2015: gedeponeerd op 09-06-2017
2016: gedeponeerd op 23-02-2018
2017: nee

09-05-2019

 1

De curator heeft een eerste onderzoek gedaan naar de juistheid en volledigheid van de boekhouding over 2018 en aan de hand van zijn bevindingen een aantal vragen gesteld aan de bestuurder. Deze vragen hebben onder meer betrekking op het grote aantal "tussenrekeningen" in het grootboek en voorts ook op een rekening "vraagposten" (debet en credit) tot ca. € 160.000,-. De curator verwacht op korte termijn een reactie te zullen ontvangen. Mocht deze in de ogen van de curator niet bevredigend zijn, dan zal de curator de volledige administratie over 2016 t/m 2018 aan een onderzoek (laten) onderwerpen.

08-08-2019

 2

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t.

09-05-2019

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

N.v.t.

09-05-2019

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

09-05-2019

 1

Toelichting

Zie punt 7.1.

08-08-2019

 2

Ja

07-11-2019

 **3**

Toelichting

Er is enkele malen niet (tijdig) voldaan aan de deponeringsplicht, zodat onbehoorlijk bestuur vaststaat. Onbehoorlijk bestuur staat ook vast nu de administratie per faillissementsdatum, ondanks toelichtingen, niet aan de wettelijk eisen voldoet. Er is geen afdoende verklaring gekomen voor, laat staan herstel van de "tussenrekeningen" en de rekening "vraagposten". De curator is van mening dat de gebrekkige administratie, in samenhang met een gebrekkig ondernemingsplan als belangrijke oorzaak van het faillissement kan worden aangemerkt (art 2:248 lid 2 resp. lid 1 BW).

Bij zijn eerste bezoek aan de bedrijfsruimte van gefailleerde vond de curator een enveloppe in de kas met het opschrift "Bonnen Blauw Advocaten". Het totaal van de bonnen bedraagt ca € 4.000,-De curator ontving informatie dat dit betrekking had op leveringen van diners c.a.in het restaurant aan genoemd kantoor. Deze kosten zouden door het kantoor zijn verrekend met diensten die het kantoor aan Culi Holding b.v. dan wel de heer Lambermon persoonlijk zou hebben verricht. Het gaat dus om kosten die niet ten laste van de gefailleerde behoren te komen. Genoemd kantoor weigert de curator inzage te geven in de declaraties waarmee verrekend zou zijn; Culi Holding b.v. en / of de heer Lambermon reageert niet op verzoeken van de curator. Het ziet er naar uit dat het bedrag in kwestie ook op Culi Holding b.v. en/ of M. Lambermon verhaald zal moeten worden. de curator onderzoekt mogelijkheden daarvoor.

De curator zal verder op korte termijn de bestuurders uitnodigen aannemelijk proberen te maken - voor zover nog relevant- dat de oorzaak van het faillissement elders ligt.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

In onderzoek.

09-05-2019



Toelichting

Zie punt 7.1.

08-08-2019



Toelichting

De curator heeft informatie ontvangen dat op de dag van de faillietverklaring - kort voor het bezoek dat de curator in dezelfde middag aan gefailleerde bracht - een aantal roerende zaken uit het restaurant is verwijderd en tegen contante betaling door een andere restaurateur zijn overgenomen. De curator heeft de nog fungerende bestuurder, de heer Rector, met deze informatie geconfronteerd, maar deze betwist ten stelligste deze gang van zaken. De informanten van de curator waren alleen bereid te verklaren als de curator toezegde hun identiteit niet te onthullen, welke toezegging de curator heeft gedaan. De curator beraadt zich op verdere stappen en zal onderzoeken of deze kwestie, alsook die van de bonnen, belangrijk genoeg is om in te brengen in het fraudespreekuur geïnitieerd door de rechtbank Noord-Holland.

07-11-2019



7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek jaarrekeningen 2016/ 2017, grootboek 2018.

08-08-2019



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Salaris curator P.M.

Vordering verhuurder P.M.

09-05-2019



€ 1.485,48

Toelichting

- de energieleveringskosten ná datum faillissement;
- een naheffingsaanslag voor de motorrijtuigenbelasting ná datum faillissement en
- salaris curator P.M.

07-11-2019



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 7.266,00

09-05-2019



8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

N.v.t.

Zie ook 2.1.

09-05-2019



8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Nog niet bekend.

Kosten faillissementsaanvraag P.M.

09-05-2019



8.5 Aantal concurrente crediteuren

19

09-05-2019



25

08-08-2019



29

07-11-2019



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 416.685,03

09-05-2019



€ 518.966,23

08-08-2019



€ 525.188,40

07-11-2019



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

09-05-2019



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Bestuderen crediteurenadministratie, aanschrijven schuldeisers, verwerken ingediende vorderingen.

09-05-2019



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Divers.

09-05-2019

 1

9.2 Aard procedures

Incasso.

09-05-2019

 1

9.3 Stand procedures

Geschorst/vonnis

09-05-2019

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Vorbereiding verweer ontruimingsprocedure, bijwonen kort geding zitting.

09-05-2019

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- terugnemen Harley Davidson
- debiteurenincasso
- rechtmatigheidsonderzoek

09-05-2019

 1

- incasso debiteur
- rechtmatigheidsonderzoek

08-08-2019

 2

- incasso debiteur
- aansprakelijkstelling bestuurders
- opheldering bonnetjes affaire

07-11-2019

 **3**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

09-05-2019

 1

10.3 Indiening volgend verslag

8-2-2020

07-11-2019

 3

10.4 Werkzaamheden overig

Opstellen onderhavig verslag.

09-05-2019

 1

Bijlagen

Bijlagen