

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

Betreft

Verslagnummer	8
Datum verslag	02-09-2024
Insolventienummer	F.03/22/55
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000236602:F001
Datum uitspraak	07-06-2022

R-C	mr. P. Hoekstra
Curator	mr G.D. Jongen

Algemene gegevens

Naam onderneming

La Bottega Heerlen B.V.

05-07-2022



Gegevens onderneming

rechtsvorm: besloten vennootschap

05-07-2022

statutaire naam: La Bottega Heerlen B.V.



handelsnaam: ITAL X-CLUSIVE en La Bottega Heerlen B.V.

statutaire zetel: Heerlen

vestigingsadres: Kloosterweg 1, 6412 CN Heerlen

KvK-nummer: 71048723

datum oprichting rechtspersoon: 1 maart 2018

datum eerste inschrijving handelsregister: 2 maart 2018

enig aandeelhouder: Jans Holding B.V.

bestuurder: Jans Holding B.V.

enig aandeelhouder Jans Holding B.V.: dhr. A. di Matteo

enig bestuurder Jans Holding B.V.: dhr. A. di Matteo

Activiteiten onderneming

SBI-code: 56101 Restaurants

SBI-code: 4725 Winkels in dranken

SBI-code: 4639 Groothandel in voedings- en genotmiddelen algemeen assortiment

05-07-2022

 1

De heer di Matteo vertelde dat het eigenlijk de bedoeling was om een restaurant te openen op de Saroleastraat in Heerlen. Een bekende exploiteerde daar een cafetaria. Deze werd omgebouwd tot restaurant. Maar omdat noch de bekende, noch de heer di Matteo een vergunning kreeg (vanwege Bibob) is dit niet doorgegaan.

Om het restaurant te kunnen exploiteren, richtte de heer di Matteo La Bottega Heerlen B.V. op.

Nu het niet mogelijk bleek een restaurant te openen, richtte de heer di Matteo zich met La Bottega op catering en handel in voedingsproducten, met name truffels. La Bottega zou vanaf de start gevestigd zijn geweest aan de Kloosterweg 1 te Heerlen, een bedrijfsverzamelgebouw.

De groothandel zou hoofdzakelijk gericht zijn op restaurants. Maar ook enkele privépersonen zouden tot de klantenkring van La Bottega hebben behoord, aldus de heer di Matteo. Daarnaast zou hij de catering bij bedrijven en particulieren verzorgen. Hij zou koken op locatie.

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Er zijn geen financiële gegevens voorhanden. Volgens de heer di Matteo zou er wel een boekhouding zijn, maar deze zou bij de boekhouder liggen. Ondanks meerdere verzoeken aan zowel de heer di Matteo als aan de boekhouder om de administratie af te geven, is daar geen gevolg aan gegeven.

05-07-2022

 1

De curator beschikt nog altijd niet over enige boekhouding. Duidelijk is dat, voor zover er boekhouding zou zijn, deze in ieder geval is niet bijgewerkt tot aan de datum van het faillissement.

29-09-2022

 2

Inmiddels heeft de accountant van de vennootschap enige boekhouding afgegeven. Deze is niet bijgewerkt tot aan de datum van het faillissement. Bovendien lijkt het erop dat de administratie over de afgelopen jaren pas recent is opgemaakt. Dit valt onder meer af te leiden uit de datering die door het digitale boekhoudsysteem aan de boekingen is meegegeven en de datum van indiening van de aangiften vpb (jaren 2018 t/m 2022).

20-06-2023

 5

Gemiddeld aantal personeelsleden

2

05-07-2022

 1

Toelichting

Er zouden twee personeelsleden zijn. Tot voor kort zouden er vier werknemers zijn geweest. Twee werknemers zouden al ruim voor het faillissement zelf de arbeidsovereenkomst hebben opgezegd, aldus de heer di Matteo. Tegen de twee andere werknemers zou hij gezegd hebben dat er geen werk meer was per 1 mei 2022. Deze zouden daarmee volgens de heer di Matteo ook geen arbeidsovereenkomst meer hebben.

Uiteindelijk heeft de boekhouder (na rappelleren) laten weten dat er nog twee werknemers zouden zijn ten tijde van het uitspreken van het faillissement.

Boedelsaldo

€ 0,00

05-07-2022

 1

Toelichting

Er is geen boedelrekening omdat de baten te gering zijn om de kosten van de rekening te voldoen.

29-09-2022

 2

€ 28,73

21-03-2023

 4

Toelichting






Dit bedrag is gestald op de derdenrekening van het kantoor van de curator ivm de kosten, verbonden aan een boedelrekening.

€ 25,98

02-09-2024

 8

Verslagperiode

van	05-07-2022
7-6-2022	 1
t/m	
4-7-2022	
van	29-09-2022
5-7-2022	 2
t/m	
28-9-2022	
van	21-12-2022
29-9-2022	 3
t/m	
20-12-2022	
van	21-03-2023
21-12-2022	 4
t/m	
20-3-2023	
van	18-09-2023
21-3-2023	 6
t/m	
17-9-2023	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	34 uur 20 min
2	30 uur 32 min
3	5 uur 45 min
4	7 uur 5 min
5	9 uur 47 min
6	14 uur 37 min
7	3 uur 35 min
8	24 uur 55 min
totaal	130 uur 36 min

Toelichting bestede uren

De tijd is hoofdzakelijk besteed aan het vergaren van informatie, benodigd voor de afhandeling van het faillissement. Wegens het ontbreken van een administratie, moet op zo veel mogelijk plaatsen informatie omtrent de boedel worden opgevraagd.

05-07-2022

 1

Daarnaast is veel tijd besteed aan crediteurencontacten.

In de afgelopen periode zijn de aansprakelijkheden en de kosten, verbonden aan een in het buitenland gestolen auto van failliet, afgehandeld. De verkochte inventaris is aan de koper geleverd en de gehuurde kantoorruimte is opgeleverd.

29-09-2022

 2

De afgegeven boekhouding is bestudeerd.

20-06-2023

 5

Er zijn vragen aan de bestuurder gesteld. Daarop zijn geen antwoorden gekomen. De administratie laat zien dat er een grote vordering is op de bestuurder.

02-09-2024

 **8**

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

enig aandeelhouder: de heer di Matteo is middels Jans Holding B.V. de enige aandeelhouder

05-07-2022

 1

enig bestuurder: de heer di Matteo is middels Jans Holding B.V. de enig bestuurder

bankrelatie: ING-bank en Bunq-bank

accountant/boekhouder: Eagle Accounting te Urmond

1.2 Lopende procedures

Voor zover bekend, zijn er geen lopende procedures.

05-07-2022

 1

1.3 Verzekeringen

Volgens de heer di Matteo zouden alle eerder lopende verzekeringen al zijn opgezegd. Per 1 mei 2022 zouden de bedrijfsactiviteiten namelijk al feitelijk zijn beëindigd.

05-07-2022

 1

1.4 Huur

La Bottega Heerlen B.V. huurt een kantoorruimte in het bedrijfsverzamelgebouw aan de Kloosterweg 1 te Heerlen. De verhuurder heeft al voor het faillissement de huur opgezegd wegens achterstallige betaling per 1 oktober 2022.

05-07-2022

 1

De kantoorruimte is inmiddels leeg en ontruimd aan de verhuurder ter beschikking gesteld. De sleutels van het gehuurde zijn ingeleverd. Dit is dus afgehandeld.

29-09-2022

 2

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens de heer di Matteo zou zijn bedrijf vóór corona goed hebben gelopen. Door corona liep de omzet echter dramatisch terug. In 2020 en 2021 zouden er geen tot nauwelijks opdrachten zijn geweest. Er werden geen truffels geleverd aan restaurants en er vond geen 'koken op locatie' plaats. Daarbij kwamen dan ook nog gezondheidsproblemen. Daardoor zou het voor de heer di Matteo niet mogelijk zijn geweest in 2020 en 2021 een enkele schaarse opdracht goed op te pakken. In 2022 verhinderden de gezondheidsproblemen dat hij de onderneming uit het slob kon trekken.

05-07-2022

 1

De oorzaken van het faillissement zullen nog nader onderzocht worden.

Het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement is thans lopende.

21-12-2022

 3

Naar de mening van de curator ligt de oorzaak van het faillissement in te grote onttrekkingen.

02-09-2024

 **8**

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

2

05-07-2022

 1

Toelichting

Het heeft lang geduurd alvorens de gegevens van twee mogelijke werknemers bekend werden aan de curator, namelijk tot 28 juni 2022. Niet zeker is dat er nog sprake is van een dienstverband op het moment van het uitspreken van het faillissement en onduidelijk is tevens welke functie de werknemers bekleed zouden hebben.

De twee mogelijke werknemers zijn inmiddels ontslagen met toestemming van de rechter-commissaris.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

4

05-07-2022

 1

Toelichting

Naar mededeling van de bestuurder zouden er eerder 4 werknemers zijn geweest.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
28-6-2022	2	
totaal	2	

2.4 Werkzaamheden personeel

Het is niet duidelijk geworden welke werkzaamheden de werknemers zouden hebben verricht.

05-07-2022

 1

Zoals in het vorige verslag aangegeven, zouden er volgens de bestuurder 2 werknemers zijn geweest ten tijde van de faillietverklaring. Beide werknemers is ontslag aangezegd. Van geen van deze werknemers heeft de curator vernomen.

29-09-2022

 2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
niet van toepassing			
totaal	€ 0,00		€ 0,00


Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
inventaris		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen


Er is sprake van een zeer beperkte inventaris. (een in hoogte verstelbare tafel, een afsluitbaar ladeblok, een bureaustoel, een in hoogte verstelbaar bureau en een printer) 05-07-2022
 1

De inventaris is verkocht en geleverd aan de koper. 29-09-2022

Dit punt is daarom afgehandeld.  2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Getracht zal worden om de inventaris te verkopen. Gezien de omvang zal het lastig zijn om gegadigden te vinden. 05-07-2022
 1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
niet van toepassing		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
niet van toepassing		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

Bij de RDW bleek nog een auto geregistreerd te staan ten name van failliet. De boedel bleef aanslagen motorrijtuigen vanwege deze auto ontvangen. Uiteindelijk is het gelukt de auto, die volgens een aangifte bij de Duitse politie in Duitsland zou zijn gestolen, bij de RDW te laten doorhalen.

29-09-2022



3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijd.
niet van toepassing			
totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

4.2 Werkzaamheden debiteuren

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

05-07-2022

 1

La Bottega houdt twee bankrekeningen aan bij de ING-Bank. Er is een schuld van bijna € 16.000,00 aan de ING Bank. Voorts is er sprake van een rekening bij de Bunq-bank. Het saldo bij Bunq-bank is bijna 0: € 0,20.

Kort voor het faillissement werd overigens de bankrelatie door de ING op grond van de Wft beëindigd.

5.2 Leasecontracten

Alle leasecontracten zouden zijn beëindigd. Er werden diverse auto's geleased. Deze zouden allemaal terug zijn gegeven aan de leasemaatschappijen op één auto na. Deze auto zou in Duitsland namelijk zijn gestolen, waardoor teruggave onmogelijk was.

05-07-2022

 1

Verder werd een koffiemachine geleased. Deze zou de heer di Matteo hebben geleased voor privégebruik, zo liet hij weten. De koffiemachine zou bij een inbraak in zijn woning zijn meegenomen.

5.3 Beschrijving zekerheden

Voor zover bekend zijn er geen zekerheden.

05-07-2022

 1

5.4 Separatistenpositie

5.5 Eigendomsvoorbehoud

5.6 Retentierechten

5.7 Reclamerechten

5.8 Boedelbijdragen


5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De onderneming was reeds voor het uitspreken van het faillissement feitelijk gestaakt. Per welke datum is niet exact duidelijk geworden.

05-07-2022
 1

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst


6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming


7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht


Er is geen administratie aangetroffen, hoewel die er volgens de bestuurder wel zou zijn.

05-07-2022
 1

Ondanks herhaalde verzoeken heeft de bestuurder geen administratie overhandigd. Uit een mededeling van de boekhouder blijkt dat de administratie niet verder dan tot ongeveer april 2022 is bijgewerkt.


29-09-2022
 2

Dit is ongewijzigd. De curator heeft geen enkele administratie ontvangen. Zelfs niet de administratie, die volgens de mededeling van de accountant, tot april 2022 bijgewerkt zou zijn.

21-12-2022
 3

Verder lijkt het erop dat er ook nimmer jaarstukken zijn opgesteld. Immers, ook deze stukken heeft de curator niet mogen ontvangen.

Op 6 april 2023 heeft de curator de aangiften vpb over de jaren 2018 tot en met 2022 ontvangen. Bij die aangiften is een balans en winst- en verliesrekening gevoegd. De aangiften zijn op 5 april 2023 ingediend.

20-06-2023
 5

Volgens deze stukken heeft de vennootschap ultimo 2022 een vordering op de directie van € 357.370,00.

7.2 Depot jaarrekeningen

In de referentieperiode heeft er geen depot van jaarstukken plaatsgevonden.

05-07-2022

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Er zijn alleen jaarrekeningen gemaakt ten behoeve van de aangifte vpb. Er is geen goedkeuringsverklaring van de accountant.

20-06-2023

 5

7.4 Stortingsverplichting aandelen

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Dit zal nog onderzocht worden.

05-07-2022

 1

Toelichting

De curator heeft alle transacties op de bankrekening van de vennootschap in kaart gebracht. De bestuurder is aangeschreven en verzocht opheldering te verschaffen over het grote aantal transacties waarvan de grondslag onduidelijk is.

21-03-2023

 4

Toelichting

De via de accountant ontvangen stukken bieden nog geen antwoord op de vele vragen. Helder is in ieder geval wel dat volgens de bankafschriften sprake is van een grote vordering op de heer Di Matteo en dat dit ook volgt uit de wel voorhanden zijnde administratie.

20-06-2023

 5

De administratie is niet bijgehouden. De aangiften vpb zijn pas gedaan in april 2023. Van enig financieel inzicht in de gang van zaken binnen failliet kan geen sprake geweest zijn.

Toelichting

De curator heeft de bestuurder verschillende keren aangeschreven in verband met de rekening-courantvordering van de vennootschap op de bestuurder en het niet-voldoen aan de administratieplicht. Een procedure wordt overwogen.

02-09-2024

 8

7.6 Paulianeus handelen

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Op dit moment wordt het handelen van de (middellijk) bestuurder onderzocht.

21-12-2022



De administratie (die waarschijnlijk achteraf is opgemaakt) wordt onderzocht en de bestuurder zal worden aangeschreven met betrekking tot de geconstateerde manco's.

18-03-2024



De bestuurder is aangeschreven. Dat heeft niet geleid tot enige betaling. Een procedure wordt overwogen.

02-09-2024



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Er zijn geen boedelvorderingen aangemeld.

21-03-2023



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 272.624,13

Toelichting

Het betreft met name loonheffing vanaf augustus 2019 en omzetbelasting, eveneens vanaf 2019, het vierde kwartaal.

05-07-2022



€ 314.371,13

29-09-2022



€ 316.590,13

21-12-2022



€ 330.334,13

18-09-2023



8.3 Pref. vord. UWV

€ 316.813,13

20-06-2023

 5

€ 0,00

18-09-2023

 6

Toelichting

Eerder is de vordering van de fiscus abusievelijk als vordering van het UWV vermeld.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 2.124,87

05-07-2022

 1

Toelichting

Dit zijn de kosten van de faillissementsaanvraag door BNP Paribas Leasing Solutions NV (Via Bierens).

8.5 Aantal concurrente crediteuren

10

05-07-2022

 1

Toelichting

Het gaat hier met name om leasecontracten.

16

29-09-2022

 2

17

21-12-2022

 3

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 176.612,98

05-07-2022

 1

€ 320.948,94

29-09-2022

 2

€ 399.225,24

21-12-2022

 3

€ 446.199,24

21-03-2023

 4

€ 443.691,64

18-09-2023

 6

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Het ziet er op dit moment naar uit dat het faillissement zal moeten worden opgeheven wegens gebrek aan baten.

05-07-2022



8.8 Werkzaamheden crediteuren

De crediteuren zijn niet aangeschreven, bij gebreke van een boekhouding. De crediteuren hebben zich allemaal zelf gemeld bij de curator naar aanleiding van de publicatie van het faillissement.

05-07-2022



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing, voor zover bekend.

05-07-2022




9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures


9.4 Werkzaamheden procedures


10. Overig


10.1 Plan van aanpak


De (zeer beperkte) inventaris in de gehuurde ruimte zal verkocht of afgevoerd moeten worden, zodat de gehuurde ruimte weer kan worden opgeleverd aan de verhuurder. 05-07-2022
 1


Verder is nader onderzoek nodig naar de gang van zaken binnen La Bottega Heerlen B.V.. Met name naar de rechtmatigheid, de oorzaken van het faillissement en het handelen van het bestuur zal onderzoek plaatsvinden.

De werkzaamheden zullen zich vanaf nu met name toespitsen op het onderzoek naar de gang van zaken binnen failliet. 29-09-2022
 2

Vanwege het ontbreken van administratie zijn alle transacties, zichtbaar op de bankrekening van failliet, in kaart gebracht. De bestuurder is aangeschreven om de grondslagen van de transacties te onderbouwen. Op dit moment is de curator nog in afwachting van de reactie van de bestuurder. Afhankelijk daarvan zal bekeken worden welke vervolgstappen genomen gaan worden. 21-03-2023
 4

De curator heeft inmiddels enkele administratieve stukken ontvangen. Een groot deel van de transacties, zichtbaar op de bankrekening van failliet, heeft geresulteerd in een vordering op de bestuurder, de heer Di Matteo. Aangezien de andere punten zijn afgewikkeld, zullen de nog volgende werkzaamheden zich richten op de rechtmatigheid van het handelen van de heer Di Matteo binnen La Bottega. 20-06-2023
 5

De stukken die achteraf zijn nagezonden door de boekhouder van failliet zijn bestudeerd. Over de constatering zal nog met de heer di Matteo worden gesproken. 18-03-2024
 7

De heer Di Matteo heeft geen afspraak gemaakt. Evenmin heeft hij een aanbod gedaan naar aanleiding van de verschillende schrijvens van de curator. Een procedure wordt overwogen. **02-09-2024**
 8

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen