

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


## Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	30-03-2020
Insolventienummer	F.15/19/134
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000107754:F001
Datum uitspraak	02-07-2019


R-C	mr. J.J. Dijk
Curator	mr A. de Groot

## 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

€ 15.639,60

**30-03-2020**

 **3**

## Verslagperiode

**van**  
2-7-2019

09-07-2019

 1

**t/m**  
8-7-2019

**van**  
9-7-2019

12-09-2019

 2

**t/m**  
11-9-2019

**van**  
12-9-2019

**30-03-2020**

 3

**t/m**  
25-3-2020

## Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	14 uur 18 min
2	55 uur 54 min
3	28 uur 54 min
<b>totaal</b>	99 uur 6 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

bedrijfspannd 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 opgave van het CBW echter alleen verlies van de aanbetaling bij verkoop niet op afstand.

Daarnaast is sprake (geweest) van een zustervennootschap, genaamde De Ondernemer B.V. (KvK nr. 36048815) van welke vennootschap Daden B.V. voornoemd eveneens enig aandeelhouder is, en mevrouw Denise de Lie (zuster van Dave) enig en zelfstandig bevoegd bestuurder. Deze vennootschap hield zich eveneens bezig met o.a. detailhandel in bedden en matrassen en bediende zich net als Dave De Lie Beheer B.V. ook van de handelsnamen Fabrieksmatrassen en Fabriek Boxsprings.nl en daarnaast nog van de handelsnamen Easy Bed, Easy Matras en Nasafit. De Ondernemer B.V. is per 31 mei 2018 ge(turbo)liquideerd. De bedrijfsactiviteiten van Dave De Lie Beheer B.V. en De Ondernemer B.V. lijken zowel organisatorisch als financieel en administratief, door elkaar heen gelopen te hebben. Buitendien is in mei 2019 (kort voor het faillissement van Dave de Lie Beheer BV op eigen aangifte) Wereldmatras BV teven h.o.d.n. Riva Fabrieksmatras opgericht met dezelfde activiteiten en bestuurder/ enig aandeelhouder Denise de Lie Beheer BV. Dit wordt betrokken bij het onderzoek naar paulianeus handelen/bestuurdersaansprakelijkheid, alsmede de rekening-courantverhoudingen.

30-03-2020

 3

## 1.2 Lopende procedures

De vennootschap is verwickeld 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 Handelsonderneming 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

Het bedrijfspannd is opgeleverd aan de verhuurder bij gelegenheid van de verkoop van de onder 3.5 vermelde bedrijfsmiddelen (waarvan de koper nog enige tijd krachtens een eigen huurovereenkomst met verhuurder en buiten bezwaar van de boedel, het pand deels heeft gehuurd ten behoeve van uitverkoop ter plaatse).

Verhuurder heeft de in de huurovereenkomst gestelde bankgaranties uitgewonnen, en geen vordering ingediend in het faillissement.

30-03-2020

 3

## 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



## 2. Personeel

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

**Personeelsleden**

25

09-07-2019



### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

**Toelichting**

P.M.

09-07-2019



### 2.3 Ontslagaanzegging

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

3-7-2019	25	
----------	----	--

<b>totaal</b>	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



## 3. Activa

### 3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
--			
<b>totaal</b>	€ 0,00		€ 0,00

#### Toelichting onroerende zaken

Geen onroerende zaken (de bedrijfspanden worden gehuurd).

09-07-2019



### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

### 3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Kantoorinrichting		
Winkel- en magazijninrichting		
verbouwde zeecontainer		
<b>totaal</b>	€ 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.

09-07-2019



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

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		
<b>totaal</b>	€ 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 aankoopsom 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		
<b>totaal</b>	€ 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.

Personenauto Renault:

De Renault is ingeleverd bij de dealer en inmiddels in opdracht van de leasemaatschappij verkocht. Daarbij is geen sprake geweest van overwaarde. De restvordering is in het faillissement ingediend. Blijkens de informatie van de RDW is tevens sprake van een personenauto merkt Hyundai Santa Fe met kenteken 49-ZN-ZN op naam van gefailleerde. Deze personenauto is niet aangetroffen. Desgevraagd blijkt deze auto zich onder de heer De Lie te bevinden, die meent dat hij de auto al in 2017 in privé overgenomen heeft en alle kosten privé door hem worden voldaan. Dit laatste is in ieder geval niet (volledig) juist. Betrokkene is aangeschreven om dit op te helderen en de ten onrechte ten laste van de onderneming gekomen kosten te vergoeden.

30-03-2020



Website /domeinnaam:

De bestuurder heeft notulen d.d. 25 oktober 2011 overgelegd van een algemene vergadering van aandeelhouders van Daden B.V., waaruit af te leiden valt dat de domeinnaam en websites eigendom zijn van Daden BV en ter beschikking gesteld zijn aan de werkvenootschappen De Ondernemer B.V. en Dave De Lie Beheer B.V., en dat deze de jaarlijks terugkerende kosten dienen te dragen. De curator laat dit rusten, mede omdat voor behoud van de domeinnaam en websites kosten gemaakt dienen te worden, die voorshands niet uit een eventuele opbrengst te bestrijden zijn, nu van belangstelling voor de domeinnaam en de websites niet is gebleken.

## 3.9 Werkzaamheden andere activa

Zie hiervoor.

30-03-2020





## 4. Debiteuren

### 4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
--			
<b>totaal</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

#### Toelichting debiteuren

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

09-07-2019



1

Wel is gebleken dat blijkens de laatste vervaardigde jaarrekening (2017) sprake is van vorderingen van Dave De Lie Beheer B.V. op groepsmaatschappijen ten bedrage van € 494.446,00. Bestuurder geeft aan dat die groepsmaatschappij (Daden B.V.) de vordering gedurende 2018 volledig heeft voldaan aan gefailleerde, en thans een vordering op gefailleerde heeft ten bedrage van € 63.057,71. Ter controle van voormelde stelling zijn de bankafschriften 2018 opgevraagd en ontvangen, en thans in onderzoek.

**30-03-2020**



**3**

### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

Zie hiervoor.

**30-03-2020**



**3**

## 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

#### Toelichting vordering van bank(en)

Dit is geverifieerd aan de hand van de van de bank ontvangen stukken. In de verslagperiode zijn een tweetal creditsaldi op de ABN AMRO rekening, ad in totaal € 2.527,45 doorbetaald op de faillissementsrekening.

**30-03-2020**



**3**

## 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

Dit is dienovereenkomstig afgedaan.

30-03-2020



3

## 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

 1

N.v.t.

12-09-2019

 2

#### 6.2 Financiële verslaglegging

#### 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

### Doorstarten onderneming

#### 6.4 Beschrijving

Doorstarten: in onderzoek

09-07-2019

 1

#### 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

 1

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 gedeponeed, betreffende het boekjaar 2017.

09-07-2019



## 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t.

09-07-2019



## 7.4 Stortingsverplichting aandelen

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

09-07-2019



## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

### Toelichting

In onderzoek

09-07-2019



### Toelichting

Ongewijzigd

12-09-2019



## 7.6 Paulianeus handelen

### Toelichting

In onderzoek

09-07-2019



In onderzoek

12-09-2019



### Toelichting

Ongewijzigd

## 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



### 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



€ 53.456,66

### Toelichting

Boedelvordering UWV

**30-03-2020**



## 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



€ 142.676,44

**30-03-2020**



## 8.3 Pref. vord. UWV

### Toelichting

Nog niet ingediend; volgens opgaaf bestuurder geen.

09-07-2019



### Toelichting

Ongewijzigd

12-09-2019



€ 17.256,71

**30-03-2020**



## 8.4 Andere pref. crediteuren

### Toelichting

Nog niet ingediend; volgens opgaaf bestuurder geen.

09-07-2019

 1

### Toelichting

Ongewijzigd

12-09-2019

 2

### Toelichting

1 andere preferente crediteur heeft een p.m. vordering ingediend.

**30-03-2020**

 **3**

## 8.5 Aantal concurrente crediteuren

### Toelichting

Nog niet ingediend; volgens opgaaf bestuurder 31.

09-07-2019

 1

83

12-09-2019

 2

96

**30-03-2020**

 **3**

## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

### Toelichting

Nog niet ingediend; volgens opgaaf bestuurder € 409.733,91

09-07-2019

 1

€ 322.326,59

12-09-2019

 2

€ 458.288,77

**30-03-2020**

 **3**

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend

09-07-2019

 1

## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

Procedures in onderzoek

09-07-2019

 1

### 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

 1

Verkoop van de materiële activa is afgerond. Overigens ongewijzigd.

12-09-2019

 2

 Ongewijzigd

**30-03-2020**

 3


### 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend

09-07-2019

 1

### 10.3 Indiening volgend verslag

 26-6-2020

**30-03-2020**

 3

### 10.4 Werkzaamheden overig

## Bijlagen

---

### **Bijlagen**