

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

Betreft

| | |
|--------------------|-----------------------|
| Verslagnummer | 7 |
| Datum verslag | 05-10-2021 |
| Insolventienummer | F.08/19/34 |
| Toezichtzaaknummer | NL:TZ:0000093107:F001 |
| Datum uitspraak | 06-02-2019 |

| | |
|---------|--------------------|
| R-C | mr. R.P. van Eerde |
| Curator | mr J.M. Eringa |

Algemene gegevens

Naam onderneming

Sheetz Management B.V. (hierna: 'Sheetz Management')

26-03-2019



Gegevens onderneming

Oude Deldenerweg 203
7548 PM Enschede

26-03-2019



tevens kantoorhoudende te:

Achterom 13
1261 EE Blaricum

KvK nummer: 66885620

Activiteiten onderneming

Omschrijving handelsregister:

26-03-2019



Advisering op het gebied van management en bedrijfsvoering (geen public relations en organisatie- adviesbureaus).

Toelichting curator:

Sheetz Management maakt onderdeel uit van de Hotel Sheetz groep waartoe Resort Bad Boekelo (Boekelo), Hotel Grand ter Duin (Burgh-Haamstede), het Huis van Bewaring (Almelo) en Hotel Oosterhout (Oosterhout) behoren.

Sheetz Management verzorgde binnen de groep het management voor de hotels. Daartoe werden met de individuele hotels managementovereenkomsten afgesloten.

Financiële gegevens

| Jaar | Omzet | Winst en verlies | Balanstotaal |
|------|--------------|------------------|--------------|
| 2017 | € 670.000,00 | € -198.000,00 | € 495.000,00 |
| 2019 | € 26.626,00 | € -5.865,00 | € 43.000,00 |
| 2018 | € 540.000,00 | € -307.000,00 | € 14.000,00 |

Toelichting financiële gegevens

Het balanstotaal per 31 december 2017 bestaat grotendeels uit een vordering op een hotel in Turkije waarvoor Sheetz Management werkzaamheden heeft verricht. Het project in Turkije is in een conflict geëindigd. De vordering is wegens oninbaarheid afgeboekt.

26-03-2019



Dit wordt verder onderzocht.

Gemiddeld aantal personeelsleden

5

26-03-2019



Boedelsaldo

€ 8.836,78

26-03-2019

 1

€ 24.002,92

11-07-2019

 2

€ 41.163,03

10-10-2019

 3

€ 17.769,06

14-01-2020

 4

€ 13.534,06

10-07-2020

 5

Toelichting

(Vijfde verslag - 10 juli 2020)

Er zijn advieskosten afgeschreven voor de financieel adviseur.

€ 4.271,51








22-01-2021

 6

Toelichting

Het tussentijdse salaris curator is afgeschreven.

Verslagperiode

| | |
|-------------------------|--|
| van 6-2-2019 | 26-03-2019  1 |
| t/m 25-3-2019 | |
| van 26-3-2019 | 11-07-2019  2 |
| t/m 9-7-2019 | |
| van 10-7-2019 | 10-10-2019  3 |
| t/m 8-10-2019 | |
| van 9-10-2019 | 14-01-2020  4 |
| t/m 13-1-2020 | |
| van 14-1-2020 | 10-07-2020  5 |
| t/m 2-7-2020 | |
| van 3-7-2020 | 22-01-2021  6 |
| t/m 21-1-2021 | |
| van 22-1-2021 | 05-10-2021  7 |
| t/m 4-10-2021 | |


Bestede uren

| Verslagperiode | Bestede uren |
|----------------|---------------|
| 1 | 51 uur 32 min |
| 2 | 14 uur 0 min |
| 3 | 5 uur 12 min |
| 4 | 9 uur 12 min |
| 5 | 12 uur 30 min |
| 6 | 3 uur 6 min |
| 7 | 2 uur 54 min |
| totaal | 98 uur 26 min |

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie


Enig bestuurder en enig aandeelhouder van Sheetz Management is Prospero Investment B.V. 26-03-2019  1

Enig bestuurder en enig aandeelhouder van Prospero Investment B.V. is de heer G.G. de Vries.


1.2 Lopende procedures

Geen. 26-03-2019  1

1.3 Verzekeringen

Behoudens een pensioenverzekering bij Nationale Nederlanden, zijn er geen verzekeringen. 26-03-2019  1

1.4 Huur

N.v.t. 26-03-2019  1

1.5 Oorzaak faillissement

De bestuurder deelt mee dat het de bedoeling was om niet alleen met de hotels binnen de Hotel Sheetz groep, maar ook met hotels daar buiten, managementovereenkomsten af te sluiten. Daarmee kon de omzetbasis worden verbreed en zou de afhankelijkheid van de hotels binnen de Hotel Sheetz groep worden verkleind. 26-03-2019  1

Dit is om verschillende redenen niet gelukt. Daar kwam volgens de bestuurder bij dat de omzet van de hotels binnen de groep in het vierde kwartaal 2018 en het eerste kwartaal 2019 sterk achterbleef bij de verwachtingen. De inkomsten waren daarom onvoldoende om de lopende verplichtingen te kunnen voldoen. Omdat er geen nieuwe financiering kon worden verkregen, heeft de bestuurder daarom besloten het eigen faillissement aan te vragen.

De oorzaken van het faillissement worden door de curator verder onderzocht.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

5

26-03-2019



Toelichting

Het personeel verrichtte managementtaken in de brede zin van het woord. Daartoe behoorden ook de administratie, de marketing en de inrichting van de hotels binnen de groep.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

5

26-03-2019



2.3 Ontslagaanzegging

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

| | | |
|----------|---|--|
| 7-2-2019 | 5 | |
|----------|---|--|

| | | |
|---------------|----------|--|
| totaal | 5 | |
|---------------|----------|--|

2.4 Werkzaamheden personeel

Gesprekken personeel, opzegbrieven.

26-03-2019



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

| Beschrijving | Verkoopopbr. | Hypotheek | Boedelbijdr. |
|--------------|--------------|-----------|--------------|
|--------------|--------------|-----------|--------------|

| | | | |
|--------|--|--|--|
| N.v.t. | | | |
|--------|--|--|--|

| | | | |
|---------------|---------------|--|---------------|
| totaal | € 0,00 | | € 0,00 |
|---------------|---------------|--|---------------|

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

N.v.t.


26-03-2019



3.3 Bedrijfsmiddelen

| Beschrijving | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|---------------|------------------|----------------|
| N.v.t. | | |
| totaal | € 0,00 | € 0,00 |

Toelichting bedrijfsmiddelen

Sheetz Management heeft geen eigen bedrijfsmiddelen. Bij de werkzaamheden werd gebruik gemaakt van de bedrijfsmiddelen van de hotels. 26-03-2019  1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

N.v.t. 26-03-2019  1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

N.v.t. 26-03-2019  1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

| Beschrijving | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|---------------|------------------|----------------|
| N.v.t. | | |
| totaal | € 0,00 | € 0,00 |

Toelichting voorraden / onderhanden werk

N.v.t. 26-03-2019  1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

N.v.t. 26-03-2019  1

3.8 Andere activa

| Beschrijving | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|---------------|------------------|----------------|
| N.v.t. | | |
| totaal | € 0,00 | € 0,00 |

Toelichting andere activa

N.v.t. 26-03-2019  1

3.9 Werkzaamheden andere activa

N.v.t.

26-03-2019




1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

| Beschrijving | Omvang | Opbrengst | Boedelbijdr. |
|--------------------------|-------------|-----------|--------------|
| Volgens de administratie | € 30.438,64 | | |
| totaal | € 30.438,64 | € 0,00 | € 0,00 |

Toelichting debiteuren

Het gaat om twee buitenlandse hotels waarvoor Sheetz Management werkzaamheden heeft verricht. Er wordt onderzocht of bij deze debiteuren bedragen kunnen worden geïncasseerd. 26-03-2019  1

(Tweede verslag - 10 juli 2019) 11-07-2019  2

Het debiteurenbedrag bestaat bijna volledig uit een vordering op een Turkse partij. Deze is naar alle waarschijnlijkheid oninbaar.

(Derde verslag - 10 oktober 2019) 10-10-2019  3


Er is geen administratie (facturen, andere gegevens) van de Turkse debiteur. De incasso is daarom gestaakt. Met de andere openstaande debiteur vindt overleg plaats.

(Vierde verslag - 14 januari 2020) 14-01-2020  4

Het overleg heeft nog niet tot een resultaat geleid. De gesprekken worden voortgezet.

(Vijfde verslag - 10 juli 2020) 10-07-2020  5

De vordering lijkt oninbaar. In de komende verslagperiode zal hierover een definitieve beslissing worden genomen.

Uit onderzoek blijkt dat deze debiteur niet meer kan worden geïnd. De incasso is daarom gestaakt. 22-01-2021  6

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Inventarisatie. 26-03-2019  1

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

26-03-2019

Sheetz Management heeft geen externe financiering maar werd gefinancierd via de aandeelhouder (Prospero Investments) en de individuele hotels waarmee rekening-courant verhoudingen bestonden. Op datum faillissement staan volgens de ontvangende administratie de volgende rekening-courantschulden open:

 1

- EUR 87.291,57 (Prospero Investments B.V.)
- EUR 50.037,98 (GHTD Vastgoed B.V.)
- EUR 3.899,99 (Huis van Bewaring Exploitatie B.V.)
- EUR 138.717,07 (Resort Bad Boekelo Exploitatie B.V.)
- EUR 3.749,61 (Sheetz Oosterhout B.V.)

Voor de schulden zijn geen zekerheden verstrekt.

5.2 Leasecontracten

N.v.t.

26-03-2019

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

N.v.t.

26-03-2019

 1

5.4 Separatistenpositie

N.v.t.

26-03-2019

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

De bekende crediteuren zijn na het faillissement aangeschreven. Er is geen beroep op eigendomsvoorbehoud gedaan.

26-03-2019

 1

5.6 Retentierechten

N.v.t.

26-03-2019

 1

5.7 Reclamerechten

N.v.t.

26-03-2019

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

26-03-2019

N.v.t.

 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Inventarisatie en onderzoek rekening-courant schulden aan hotels.

26-03-2019



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De managementwerkzaamheden zijn beëindigd. De administratieve werkzaamheden worden tijdens de opzegtermijn op beperkte schaal voortgezet. Daarvoor is een vergoeding van EUR 3.500,- aan de boedel betaald.

26-03-2019



6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

26-03-2019



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

N.v.t.

26-03-2019



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

N.v.t. Er zijn geen gegadigden voor een doorstart.

26-03-2019



6.5 Verantwoording

N.v.t.

26-03-2019



6.6 Opbrengst

Toelichting

N.v.t.

26-03-2019



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

N.v.t.

26-03-2019



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

N.v.t.

26-03-2019



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De administratie is bij en aan de curator ter beschikking gesteld.

26-03-2019



7.2 Depot jaarrekeningen

2016: 23-10-2018

26-03-2019

2017: nog niet gedeponeed

 1

De jaarrekeningen zijn niet tijdig gedeponeed. De curator onderzoekt of dit leidt tot bestuurdersaansprakelijkheid op de voet van art. 2:248 BW.

(Tweede verslag - 10 juli 2019)

11-07-2019

Het onderzoek is nog niet afgerond.

 2

(Derde verslag - 10 oktober 2019)

10-10-2019

Het rechtmatigheidsonderzoek hangt nauw samen met het rechtmatigheidsonderzoek in het faillissement van Hotel Oosterhout. Dit loopt nog.

 3

(Vierde verslag - 14 januari 2020)

14-01-2020

Het feitenonderzoek is afgerond. Naar de mening van de curator leidt het niet tijdig publiceren van de jaarrekeningen tot kennelijk onbehoorlijk bestuur en aansprakelijkheid van de bestuurder voor het boedeltekort. De bestuurder voert hiertegen verweer, onder meer omdat er naar zijn mening andere belangrijke oorzaken aan het faillissement ten grondslag hebben gelegen.

 4

De bestuurder stelt verder dat er geen verhaalsmogelijkheden zijn. Dit wordt onderzocht.

(Vijfde verslag - 10 juli 2020)

10-07-2020

Met goedkeuring van de belastingdienst en de rechter-commissaris, is in het gelieerde faillissement van Hotel Oosterhout Waterplein een minnelijke regeling met de bestuurder getroffen. Onderdeel van deze regeling is een finale kwijting in beide faillissementen. Onder de voorwaarde dat de regeling correct wordt nagekomen, worden in dit faillissement voor de te late publicatie van de jaarrekeningen daarom geen verdere maatregelen genomen. Verder wordt verwezen naar de verslaglegging in het faillissement van Hotel Oosterhout Waterlooplein.

 5

In het faillissement van Hotel Oosterhout Waterlooplein moet nog een deel van het schikkingsbedrag worden betaald. Daarvoor is een betalingsregeling afgesproken, waarvan de invulling afhankelijk is van de Corona ontwikkelingen die de hotelbranche zwaar raken. Vanaf half oktober 2020 is Nederland in een nieuwe lockdown. Vanaf half december 2020 zijn ook de restaurants in de hotels gesloten. Vanwege deze ontwikkelingen zijn de onderhandelingen over de betalingsregeling opgeschort tot begin april 2021.

22-01-2021

 6

De onderhandelingen zijn opgeschort tot eind november 2021.

05-10-2021

 **7**

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

De accountant heeft een samenstellingsverklaring afgegeven.

26-03-2019

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Nog niet onderzocht.

26-03-2019



(Vierde verslag - 14 januari 2020)

14-01-2020



De voor het onderzoek benodigde documenten zijn opgevraagd maar nog niet ontvangen. Naar verwachting kan dit onderzoek in de komende verslagperiode worden afgerond.

(Vijfde verslag - 10 juli 2020)

10-07-2020



Uit het onderzoek is gebleken dat de aandelen rechtsgeldig zijn volgestort.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Nog in onderzoek.

26-03-2019



Toelichting

(Tweede verslag - 10 juli 2019)

11-07-2019



Het onderzoek is nog niet afgerond.

Toelichting

(Derde verslag - 10 oktober 2019)

10-10-2019



Zie rubriek 7.1.

7.6 Paulianeus handelen

Ja

26-03-2019



Toelichting

De managementfee over januari 2019 van EUR 26.646,29 is niet op de gebruikelijke wijze uitbetaald, maar kort voor het faillissement verrekend met de rekening-courant schulden aan de betreffende hotels. De curator heeft deze verrekening teruggedraaid. Het verrekende bedrag wordt in maandelijkse termijnen aan de boedel terugbetaald.

De managementfee voor Hotel Oosterhout is eind december 2018 wegens betalingsonmacht gecrediteerd. Deze creditering is door de curator teruggedraaid. Er wordt onderzocht in hoeverre deze managementfee inbaar is.

Ja

10-10-2019



Toelichting

(Derde verslag - 10 oktober 2019)

De verrekende management fee over 2019 is volledig terugbetaald. Er zijn geen aanwijzingen van ander paulianeus handelen.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

(Tweede verslag - 10 juli 2019)

11-07-2019



De terugbetalingsregeling voor de management fee wordt nagekomen.

Hotel Oosterhout (Hotel Oosterhout Waterlooplein B.V.) is op 21 mei 2019 failliet verklaard. De vorderingen zijn in dit faillissement ingediend.

(Derde verslag - 10 oktober 2019)

10-10-2019



Zie rubriek 7.1.

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Eerste onderzoek, terugdraaien verrekening en creditering management fee (correspondentie en gesprekken betrokkenen).

26-03-2019



(Vierde verslag - 14 januari 2020)

14-01-2020



Discussie (advocaat) bestuurder, feitenonderzoek, verhaalsonderzoek, gesprekken betrokkenen waaronder belastingdienst.

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Onder meer:

- inschakelen financieel adviseur;
- loon tijdens opzegtermijn (art. 40 Fw).

€ 55.176,49

26-03-2019



10-10-2019



Toelichting

(Derde verslag - 10 oktober 2019)

Dit bedrag betreft de boedelvordering van het UWV.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 112.351,00

26-03-2019



€ 165.753,00

10-10-2019



Toelichting

(Derde verslag -10 oktober 2019)

Hierin is ook de vordering ex art. 29-7 Wet op de Omzetbelasting meegenomen.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Nog niet bekend.

26-03-2019



€ 38.704,78

10-10-2019



8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Nog niet ingediend.

26-03-2019



8.5 Aantal concurrente crediteuren

7

26-03-2019



8

10-10-2019



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 283.858,47

26-03-2019



Toelichting

Dit bedrag bestaat nagenoeg volledig uit de openstaande rekening-courant schulden aan de hotels (zie rubriek 5.1).

€ 285.675,64

10-10-2019



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

26-03-2019

 1

(Vijfde verslag - 10 juli 2020)

10-07-2020

 5

Het faillissement zal naar verwachting bij gebrek aan baten, zonder uitkering aan de crediteuren, worden afgewikkeld.

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Aanschrijven en andere contacten crediteuren.

26-03-2019

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

N.v.t.

26-03-2019

 1

9.2 Aard procedures

N.v.t.

26-03-2019

 1

9.3 Stand procedures

N.v.t.

26-03-2019

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

N.v.t.

26-03-2019


 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- debiteurenincasso; 26-03-2019
- vervolg rechtmatigheidsonderzoek.  1


(Tweede verslag - 10 juli 2019) 11-07-2019

- afronden debiteurenincasso;  2
- vervolg rechtmatigheidsonderzoek.

(Derde verslag - 10 oktober 2019) 10-10-2019

- afronden debiteurenincasso;  3
- vervolg rechtmatigheidsonderzoek.

(Vierde verslag - 14 januari 2020) 14-01-2020

- vervolg gesprekken debiteurenincasso;  4
- vervolg rechtmatigheidsonderzoek.

(Vijfde verslag - 10 juli 2020) 10-07-2020

- debiteurenincasso;  5
- afwikkeling faillissement.

- afwikkeling faillissement (volgen faillissement Hotel Oosterhout) 22-01-2021

 6

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend. 26-03-2019

 1

10.3 Indiening volgend verslag

5-1-2022 **05-10-2021**

 7

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen