

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

Betreft

Verslagnummer	10
Datum verslag	24-09-2021
Insolventienummer	F.01/16/606
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000010038:F001
Datum uitspraak	20-12-2016

R-C	mr. V.G.T. van Emstede
Curator	mr J.P.M. Dexters

Algemene gegevens

Naam onderneming

A. vd Broek B.V.	25-07-2018
	 4

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid A. vd Broek B.V., statutair gevestigd te Deurne en kantoorhoudende te (5751 RR) Deurne, aan het adres Hagelkruisweg 88.	25-07-2018
	 4

Activiteiten onderneming

Feitelijk het handelen in (vlees)varkens en het verwerken van mest.	25-07-2018
	 4

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Totale omzet vanaf oprichting (09-04-2015) tot datum faillissement (20-12-2016) blijktens grootboekadministratie: € 1.315.062,97	25-07-2018
	 4

Gemiddeld aantal personeelsleden

4	25-07-2018
	 4

Boedelsaldo

€ 10.267,89

25-07-2018

 4

€ 11.392,38

26-08-2019

 6

€ 11.407,81

06-03-2020

 7

€ 11.418,91

14-09-2020

 8

€ 11.429,17

24-03-2021

 9

€ 11.439,94

24-09-2021

 **10**

Verslagperiode

van

16-1-2018

t/m

30-6-2018

25-07-2018

 4

van

1-7-2018

t/m

31-1-2019

28-02-2019

 5

van

1-2-2019

t/m

31-7-2019

26-08-2019

 6

van

1-8-2019

t/m

29-2-2020

06-03-2020

 7

van

1-3-2020

t/m

31-8-2020

14-09-2020

 8

van

1-9-2020

t/m

28-2-2021

24-03-2021

 9

van

1-3-2021

t/m

15-9-2021

24-09-2021

 **10**

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
4	17 uur 35 min
5	3 uur 3 min
6	13 uur 20 min
7	21 uur 0 min
8	1 uur 50 min
9	4 uur 30 min
10	4 uur 5 min
totaal	65 uur 23 min

Toelichting bestede uren

Totaal
85,41 uren

25-07-2018
 4

Bestede uren in verslagperiode (1 juli 2018 tot en met 31 januari 2019): 3 uur en 5 minuten
Bestede uren totaal: 88 uur en 30 minuten

28-02-2019
 5

Totaal bestede uren: 122 uur en 50 minuten

06-03-2020
 7

Totaal bestede uren: 124 uur en 40 minuten

14-09-2020
 8

Bestede uren Totaal 129 uur en 10 minuten

24-03-2021
 9

Bestede uren totaal: 133 uur en 15 minuten.

24-09-2021
 10

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Verslag 4

25-07-2018

Omwille van het feit dat door de heer A. van den Broek kenbaar werd gemaakt dat de formele bestuurder mevrouw A.J. Nooijen het intakegesprek/gespreksverslag niet zou onderschrijven, is de formele bestuurder opnieuw uitgenodigd voor een gesprek teneinde vragen te beantwoorden omtrent de dagelijkse leiding. Opnieuw werd de curator bevestigd dat de formele bestuurder amper op de hoogte was van de het dagelijks reilen en zeilen binnen de vennootschap.

 4

1.2 Lopende procedures

1.3 Verzekeringen

1.4 Huur

1.5 Oorzaak faillissement

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Verslag 4

Nader overleg met de NVWA heeft er niet toe geleid dat er voor de boedel nog een mogelijkheid bestaat om voor de boedel nog het bedrag te innen van € 8.973,-- ter zake het in weerwil van het beslag uitgekeerde bedrag.

25-07-2018

 4

4.2 Werkzaamheden debiteuren

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

5.2 Leasecontracten

5.3 Beschrijving zekerheden

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

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

Verslag 4

Er heeft een gesprek plaatsgevonden met de formele bestuurder naar aanleiding van onderzochte administratie. Er is navraag gedaan naar de geconstateerde kasopnamen vanaf februari 2016 tot aan datum faillissement. De bestuurder geeft aan hier niet over te kunnen verklaren omdat de feitelijke leiding van de onderneming wordt gevoerd door haar schoonzoon de heer A. van den Broek. De bestuurder heeft geen kennis van een (sluitend) kasboek en kan dit ook niet aanreiken. Vast staat dat voor een bedrag ad € 63.700,-- kasopnamen werd verricht. Die werden, aldus de bestuurder, niet door haar opgenomen, maar door haar schoonzoon A. van den Broek; deze beschikte daartoe – met toestemming van de bestuurder - over de bankpas en de betreffende pincode. De bestuurder heeft in dat kader verklaard hier geen contanten van in ontvangst te hebben genomen, noch op andere wijze een beloning uit de vennootschap te hebben ontvangen. De bestuurder heeft geen weet van de besteding van deze kasgelden, maar veronderstelt dat deze werden aangewend voor de betaling van facturen van de vennootschap. De boedel kan deze veronderstelling tot op heden niet verifiëren. De curator moet op dit punt constateren dat de boekhouding in dit kader tot op heden ontoereikend is.

25-07-2018

 4

Verslag 5
Thans wordt het faillissement (nog)opengehouden; de Belastingdienst heeft bij de boedel een invorderingsonderzoek aangekondigd. De boedel dient en zal hier haar medewerking hieraan verlenen.

28-02-2019

 5

Verslag 6
Thans heeft een boekenonderzoek plaatsgevonden van de Belastingdienst. Het controlerapport is ter kennis gebracht van de curator. Een kasboek ontbreekt nog steeds, doch een deel van de voornoemde kasopnamen is thans inzichtelijk geworden, in die zin dat die gerelateerd kunnen worden aan bepaalde facturen. Het betreffen facturen van de eenmanszaak van A. Van den Broek. Het controlerapport geeft aanleiding toe het doen van aangifte voor (faillissement)fraude. Dienaangaande is overleg met de daartoe aangewezen instanties.

26-08-2019

 6

Verslag 7
De Belastingdienst heeft een beroep op de boedel gedaan in het kader van een (mogelijke) kasadministratie en daartoe de administratie gevorderd. De administratie is ondertussen weer onder de boedel. De boedel en de Belastingdienst dienen nog nader overleg te hebben.

06-03-2020

 7

Verslag 8
Kort overleg met de Belastingdienst/FIOD.

14-09-2020

 8

Verslag 9
FIOD / OM is verzocht aan de boedel kenbaar te maken of gevolg is gegeven aan het boekenonderzoek c.q. controle. Tot op heden mocht de boedel nog niet vernemen. De boedel informeert opnieuw.

24-03-2021

 9

Verslag 10
De boedel heeft geen respons meer van de FIOD of OM verkregen. De boedel zal desalniettemin overgaan tot afwikkeling.

24-09-2021

 **10**

7.2 Depot jaarrekeningen

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

7.4 Stortingsverplichting aandelen

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

25-07-2018



Toelichting

Verslag 4

Op grond van het genoemde onder punt 7.1, waarbij de formele bestuurder (in het geheel) geen toezicht heeft gehouden op de kasopnamen en niet kan worden geverifieerd waarvoor de kasopnamen werden aangewend, zijn voldoende termen aanwezig om te veronderstellen dat sprake is van onbehoorlijk bestuur.

28-02-2019

Toelichting

Verslag 5

De bestuurder in privé biedt (tot op heden) evenwel geen enkel verhaal. Een procedure is derhalve niet opportuun.



7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Verslag 4

Thans is gebleken van een overdracht van een voertuig aan de zoon van de bestuurder. Dit wordt nader onderzocht.

25-07-2018



Toelichting

Verslag 5

Thans moet geconcludeerd worden dat het voertuig paulianeus werd overgedragen. Er is sprake van inbetaalgeving van he voertuig; gezien de familierelatie is sprake van een vermoeden van wetenschap van benadeling bij beide partijen. De curator zal van deze rechtshandeling de vernietiging inroepen.

28-02-2019



Toelichting

Verslag 6

De curator heeft aanvullende vragen gesteld en om schriftelijke stukken verzocht zoals betalingskwitanties van de contante betalingen en/of een factuur. Die werden niet verkregen waarmee de curator definitief de vernietiging van de rechtshandeling heeft ingeroepen jegens de zoon van de bestuurder. Nadien werd deze verzocht het voertuig af te geven aan de boedel, dan wel tegen betaling het voertuig over te nemen na taxatie. Thans is duidelijk dat de derde hieraan zijn medewerking niet wenst te verlenen. De curator zal een gerechtelijke procedure in overweging nemen.

26-08-2019



Toelichting

Verslag 7

De curator heeft toestemming van de rechter-commissaris verkregen teneinde de zoon in rechte te betrekken. De dagvaarding ligt gereed voor betekening.

06-03-2020



Toelichting

Verslag 8

Uitbrengen dagvaarding.

14-09-2020



Toelichting

Verslag 9

Bij de completering van de dagvaarding heeft de boedel de inkoopfactuur/reparatiefactuur van het paulianeus overgedragen voertuig opnieuw bekeken, wat aanleiding geeft om qua waarde te kijken naar het belang van een procedure.

24-03-2021



Toelichting

Verslag 10

Nader overleg met de taxateur heeft tot de conclusie geleid dat de kosten van een procedure niet opwegen tegen het resultaat. Een gerechtelijke procedure is derhalve niet opportuun. De boedel gaat over tot eindafwikkeling.

24-09-2021



7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Verslag 4 Gesprek met bestuurder, opzet vragenlijsten en gespreksverslag.	25-07-2018  4
Verslag 6 Overleg met de Belastingdienst, bestudering controlerapport van de Belastingdienst. Aanvullend overleg met Belastingdienst en FIOD. Inrichting van aangifte ter zake faillissementsfraude. Aanvullend onderzoek in de administratie, aanvullende correspondentie met derde ter zake de overdracht van het onder punt 7.6 genoemde voertuig.	26-08-2019  6
Verslag 7 Aanvullend overleg met de Belastingdienst. Toestemming RC. Inrichting dagvaarding in het kader van de pauliana vordering.	06-03-2020  7
Verslag 8 Uitbrengen dagvaarding. Overleg met de Belastingdienst.	14-09-2020  8
Verslag 9 Check administratie inkoopfactuur voertuig / overleg Taxateur.	24-03-2021  9

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 201.581,58	26-08-2019  6
€ 201.582,00	06-03-2020  7

8.3 Pref. vord. UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

8.8 Werkzaamheden crediteuren

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Verslag 4 Verder onderzoek kasopnamen.	25-07-2018  4
Verslag 5 Onderzoek transactie waarbij voertuig werd overgedragen aan de zoon van de bestuurder.	28-02-2019  5
Verslag 6 Afwikkeling vernietiging transactie waarbij voertuig werd overgedragen aan de zoon van de bestuurder. Mogelijk oppakken van een gerechtelijke procedure in verband met de paulianeuze transactie. Afwikkeling strafrechtelijke aangifte voor faillissementsfraude.	26-08-2019  6
Verslag 7 - Nader overleg met de Belastingdienst; - Rechtsvordering Pauliana aanhangig maken.	06-03-2020  7
Verslag 8 - Betekening dagvaarding. - Overleg belastingdienst.	14-09-2020  8
Verslag 9 - Overleg Belastingdienst / FIOD / OM.	24-03-2021  9
Verslag 10 - Eindafwikkeling, met opheffing bij gebrek aan baten ex artikel 16 Fw.	24-09-2021  10

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Verslag 10: Thans eindafwikkeling.	24-09-2021  10
---------------------------------------	--

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Correspondentie en verslaglegging Rechter-Commissaris.	25-07-2018  4
Correspondentie en verslaglegging Rechter-Commissaris.	28-02-2019  5
Correspondentie en verslaglegging Rechter-Commissaris.	26-08-2019  6
Correspondentie en verslaglegging Rechter-Commissaris.	06-03-2020  7
Correspondentie en verslaglegging Rechter-Commissaris.	14-09-2020  8
Correspondentie en verslaglegging Rechter-Commissaris.	24-03-2021  9
 Correspondentie en verslaglegging Rechter-Commissaris.	24-09-2021  10

Bijlagen

Bijlagen