

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

Betreft

Verslagnummer	8
Datum verslag	09-11-2021
Insolventienummer	F.01/18/168
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000052069:F001
Datum uitspraak	05-06-2018

R-C	mr. V.G.T. van Emstede
Curator	mr R.G. Roeffen

Algemene gegevens

Naam onderneming

Personele diensten Heesch B.V.

04-07-2018



Gegevens onderneming

De vennootschap is opgericht op 25 maart 2008 en statutair gevestigd te Sevenum.

04-07-2018



Het kantooradres van de vennootschap is Geffens Veld 1 (5386 LL) te Geffen.

Activiteiten onderneming

De activiteiten van de vennootschap bestonden uit het ter beschikking stellen van personeel en het adviseren van fietswinkels op het gebied van inkoop en marketing.

04-07-2018



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2017	€ 253.000,00	€ 4.565,00	€ 243.330,00
2016	€ 231.000,00	€ 12.239,00	€ 170.806,00

Toelichting financiële gegevens

De curator heeft via de boekhouder van de vennootschap de basale financiële data ontvangen. Hij is nog niet in het bezit van de onderliggende administratie maar verwacht deze op korte termijn te ontvangen.

04-07-2018



Inmiddels is de volledige administratie beschikbaar voor de curator.

06-12-2018



Gemiddeld aantal personeelsleden

3

04-07-2018



Toelichting

De vennootschap beschikte volgens zegge van een oud werknemer in de loop der jaren over gemiddeld 3 à 4 personeelsleden.

Per datum faillissement bleek nog één persoon in dienst te zijn.

Boedelsaldo

€ 0,00

04-07-2018



€ 401,47

06-12-2018



Toelichting

Het boedelsaldo is ontstaan uit een premierestitutie en een rentebijdring.

€ 390,13

04-06-2019



€ 390,58

04-12-2019



€ 391,44

01-12-2020



€ 391,63

01-06-2021



€ 80.390,17

09-11-2021



Toelichting

Het boedelsaldo is toegenomen vanwege een schikking met de bestuurder en aandeelhouder.

Verslagperiode

van

5-6-2018

04-07-2018

 1

t/m

27-7-2018

van

28-6-2018

06-12-2018

 2

t/m

2-12-2018

van

3-12-2018

04-06-2019

 3

t/m

31-5-2019

van

1-6-2019

04-12-2019

 4

t/m

18-11-2019

van

19-11-2019

04-06-2020

 5

t/m

19-5-2020

van

20-5-2020

01-12-2020

 6

t/m

24-11-2020

van

25-11-2020

01-06-2021

 7

t/m

26-5-2021

van

27-5-2021

09-11-2021

 **8**


t/m


2-11-2021


Bestede uren


Verslagperiode	Bestede uren
1	8 uur 0 min
2	15 uur 54 min
3	6 uur 30 min
4	5 uur 36 min
5	15 uur 54 min
6	22 uur 24 min
7	37 uur 0 min
8	23 uur 30 min
totaal	134 uur 48 min


Toelichting bestede uren


In de eerste verslagperiode bestonden de werkzaamheden van de curator uit het inventariseren van de stand van zaken, het beoordelen van beschikbare stukken en gegevens en het voeren van gesprekken met diverse betrokken partijen. 04-07-2018  1


In de tweede verslagperiode heeft de curator onder meer overleg gevoerd met de bestuurder en de accountant van de vennootschap alsmede de aangeleverde administratie en stukken beoordeeld. 06-12-2018  2


Er zijn in de derde verslagperiode geen bijzondere ontwikkelingen geweest. 04-06-2019  3

Er is in de vierde verslagperiode met name aandacht besteed aan een rekening courant vordering op een concern vennootschap. 04-12-2019  4

De curator is nog bezig met de afwikkeling van een rekening-courant vordering op een concern vennootschap. 04-06-2020  5

De curator heeft in de verslagperiode getracht om met de bestuurder en de aandeelhouder tot een schikking te komen met betrekking tot de afwikkeling van een rekening-courant-vordering. 01-12-2020  6

De curator heeft in de verslagperiode met name tijd besteed aan het vergaren van informatie voor het opstellen van een verzoekschrift tot het houden van voorlopig getuigenverhoor. 01-06-2021  7

De curator heeft in de verslagperiode met name tijd besteed aan het beproeven van een schikking met de bestuurder en aandeelhouder. **09-11-2021**  **8**

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Directeur en enig aandeelhouder van de failliete vennootschap is de besloten vennootschap Euro Payments Beheer B.V. te Geffen, van welke vennootschap op haar beurt de besloten vennootschap Gelema Beheer II B.V. te Geffen directeur is.

04-07-2018



Directeur en enig aandeelhouder van Gelema Beheer II B.V. is de heer Gerardus Leonardus Maria Zwanenberg geboren te Berlicum op 4 september 1957.

1.2 Lopende procedures

Er zijn geen lopende procedures.

04-07-2018



1.3 Verzekeringen

Er is geen informatie over eventueel lopende verzekeringen.

04-07-2018



In de afgelopen verslagperiode is een premierestitutie ontvangen van Delta Lloyd. Er zijn voor het overige geen bijzonderheden.

06-12-2018



1.4 Huur

Voor zover de curator heeft kunnen vaststellen maakte de vennootschap gebruik van de kantoorruimte van één van de aan haar c.q. haar indirect bestuurder gelieerde vennootschappen. Het is niet duidelijk of er nog sprake is van een huurrelatie.

04-07-2018



De huurrelatie tussen failliet en de verhuurder is, volgens informatie van de bestuurder, reeds voor de datum van het faillissement beëindigd.

06-12-2018



1.5 Oorzaak faillissement

De precieze oorzaak van het faillissement is nog niet vastgesteld. In samenwerking met andere vennootschappen was de vennootschap actief met het adviseren en ondersteunen van fietsenwinkels op het gebied van financieringen, exploitatie, verkoop en marketing. Het personeel van failliet werd daartoe uitgeleend als adviseur. Op het hoogtepunt werd aldus aan circa 100 fietsenwinkels advies en ondersteuning verleend. Vanaf medio 2017 brokkelden de activiteiten af en in het najaar zijn deze overgedragen aan een Duitse partij. De voorwaarden waaronder dit is gebeurd zijn nog niet helder. In ieder geval is vanaf het moment van de overdracht het bestaansrecht van de vennootschap komen te vervallen. Per januari 2018 zijn de activiteiten uiteindelijk volledig stilgevallen. Salarissen van het personeel zijn gedeeltelijk onbetaald gebleven, wat de reden is geweest dat één van hen het faillissement van de vennootschap heeft aangevraagd.

04-07-2018



Uit het onderzoek van de administratie en overige bedrijfsgegevens zijn geen bijzonderheden naar voren gekomen.

06-12-2018



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

1

04-07-2018

 1

Toelichting

Per datum faillissement lagen de activiteiten van de onderneming al een aantal maanden stil. Voor de resterende werknemer waren er derhalve geen werkzaamheden meer te verrichten.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

3

04-07-2018

 1

Toelichting

Tot het moment dat de activiteiten zijn overgedragen waren er circa drie personen in dienst als werknemer. Twee van hen zijn, volgens de resterende werknemer, in dienst getreden c.q. overgegaan naar de koper.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
21-7-2018	1	De resterende arbeidsovereenkomst is per brief van 21 juni 2018 opgezegd.
totaal	1	

2.4 Werkzaamheden personeel

Het personeel was actief als retail-adviseur, meer in het bijzonder als adviseur voor fietsenwinkels.

04-07-2018

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Er zijn geen onroerende zaken.

04-07-2018

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

N.v.t.

04-07-2018



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Er zijn geen bedrijfsmiddelen.

04-07-2018



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

N.v.t.

04-07-2018



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

N.v.t.

04-07-2018



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Er zijn geen voorraden.

04-07-2018



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

N.v.t.

04-07-2018



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Schikking bestuurder en aandeelhouder	€ 80.000,00	
Restituties verzekeringspremie	€ 401,31	
Bankrente en -kosten	€ 17,66	
totaal	€ 80.418,97	€ 0,00

Toelichting andere activa

Er zijn geen andere activa.

04-07-2018



De curator heeft een schikking met de bestuurder en aandeelhouder getroffen. De curator verwijst voor een nadere toelichting naar paragraaf 9 van dit verslag.

09-11-2021



3.9 Werkzaamheden andere activa

N.v.t.

04-07-2018

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Uitstaande saldo	€ 214.388,06		
totaal	€ 214.388,06	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Er zijn geen openstaande debiteuren.

04-07-2018

 1

Uit de administratie blijkt een rekening courant vordering op Bikes Retail B.V. van € 214.388,06. Dat is een vordering op Bike Parts Holland B.V. Deze vennootschap is op 14 november 2019 ontbonden. De vordering is oninbaar.

04-12-2019

 4

4.2 Werkzaamheden debiteuren

N.v.t.

04-07-2018

 1

De curator heeft onderzocht of de vordering op de debiteur inbaar is. Dat blijkt niet het geval te zijn.

04-12-2019

 4

De curator verricht nog wel onderzoek naar het lopen van deze vordering en het oplopen van met name fiscale schulden.

04-06-2020

 5

De curator heeft nog verder onderzoek verricht naar het oplopen van de rekening-courant-vordering en het oplopen van met name fiscale schulden. De curator heeft getracht om met de bestuurder en de aandeelhouder tot een schikking te komen. Dat is niet gelukt. De curator beraadt zich over het nemen van rechtsmaatregelen.

01-12-2020

 6

De curator heeft een verzoekschrift tot het houden van een voorlopig getuigenverhoor laten indienen bij de Rechtbank Oost-Brabant. Zie verder paragraaf 9.

01-06-2021

 7

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 4,37

04-07-2018

 1

Toelichting vordering van bank(en)

De vennootschap houdt een bankrekening aan bij de Rabobank onder nummer NL24 RABO 0133 5447 61. Per datum faillissement vertoonde deze rekening volgens opgave van de bank een debetstand van EUR 4,37.

5.2 Leasecontracten

N.v.t.

04-07-2018

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

N.v.t.

04-07-2018

 1

5.4 Separatistenpositie

N.v.t.

04-07-2018

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

N.v.t.

04-07-2018

 1

5.6 Retentierechten

N.v.t.

04-07-2018

 1

5.7 Reclamerechten

N.v.t.

04-07-2018

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

N.v.t.

04-07-2018

 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

De curator heeft informatie van de bank ontvangen over haar positie en vordering en is nog in afwachting van de bankafschriften.

04-07-2018

 1

De curator heeft inmiddels diverse stukken ontvangen. Er zijn naar aanleiding daarvan geen bijzonderheden te melden.

04-06-2019

 3

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

N.v.t.

04-07-2018



6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

04-07-2018



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

N.v.t.

04-07-2018



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

N.v.t.

04-07-2018



6.5 Verantwoording

N.v.t.

04-07-2018



6.6 Opbrengst

Toelichting

N.v.t.

04-07-2018



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

N.v.t.

04-07-2018



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

N.v.t.

04-07-2018



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator beschikt nog niet over de volledige administratie en kan derhalve nog niet beoordelen of aan de boekhoudplicht is voldaan.

04-07-2018



1

De curator heeft een schikking met de bestuurder en aandeelhouder getroffen. De curator verwijst naar paragraaf 9 van dit verslag.

09-11-2021



8

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening 2016 is op 14 november 2017 gedeponeed.

04-07-2018



1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t.

04-07-2018



1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Er is op dit moment geen informatie beschikbaar over de vraag of aan de stortingsplicht is voldaan.

04-07-2018



1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

De curator zal nog onderzoek uitvoeren naar de wijze waarop het bestuur van de vennootschap is gevoerd.

04-07-2018



1

Toelichting

De curator heeft zich op het standpunt gesteld dat het steeds verder laten oplopen van de rekening-courant-vordering op een concern vennootschap die maar niet betaald werd en het tegelijkertijd laten oplopen van onder meer fiscale schulden (waarmee feitelijk de vennootschap is gefinancierd) als onbehoorlijk bestuur zouden kunnen worden gekwalificeerd. De curator overweegt ter zake rechtsmaatregelen te laten treffen.

01-12-2020



6

Toelichting

De curator heeft een verzoekschrift tot het houden van een voorlopig getuigenverhoor laten indienen bij de Rechtbank Oost-Brabant. Zie verder paragraaf 9.

01-06-2021



7

Toelichting

De curator heeft een schikking met de bestuurder en aandeelhouder getroffen. De curator verwijst naar paragraaf 9 van dit verslag.

09-11-2021



8

7.6 Paulianus handelen

Toelichting

Er zijn op dit moment geen aanwijzingen voor paulianus handelen.

04-07-2018

 1

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Er valt nog geen antwoord te geven op de vraag of er onrechtmatigheden hebben plaatsgevonden.

04-07-2018

 1

Er zijn geen onregelmatigheden gebleken.

04-06-2019

 3

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Zodra de curator de beschikking heeft over de nog ontbrekende administratieve bescheiden zal hij zich verder zetten aan het uit te voeren rechtmatigheidsonderzoek.

04-07-2018

 1

De curator heeft overleg gevoerd met de bestuurder en de beschikbare administratie beoordeeld. Op basis van deze beoordeling heeft hij geen onregelmatigheden kunnen vaststellen.

06-12-2018

 2

De curator onderzoekt hoe de rekening courant vordering op Bike Parts Holland B.V. ter grootte van ruim € 214.000 is ontstaan en uiteindelijk oninbaar is.

04-12-2019

 4

De curator heeft een discussie met (de advocaat van) de bestuurder en de aandeelhouder gevoerd over het steeds verder laten oplopen van een rekening-courant-vordering op een concern vennootschap en het steeds verder laten oplopen van fiscale schulden. De curator heeft ter zake ook een schikkingsonderhandeling gevoerd. Dat heeft uiteindelijk niet tot een schikking geleid.

01-12-2020

 6

De curator heeft een schikking met de bestuurder en aandeelhouder getroffen.

09-11-2021

 **8**

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

04-07-2018

 1

€ 8.737,00

01-06-2021

 7

Toelichting

De boedelvordering betreft het opgenomen saldo van de Garantstellingsregeling Curatoren.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 0,00

04-07-2018

 1

€ 175.238,71

06-12-2018

 2

Toelichting

De fiscus heeft inmiddels haar preferente vordering ingediend. Deze vordering ziet op verschuldigde loonheffing vanaf medio 2016.

€ 175.249,24

01-06-2021

 7

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Het UWV zal op basis de loongarantieregeling een vordering gaan indienen ter zake overgenomen salarisverplichtingen. De omvang van deze vordering is nog niet becijferd.

04-07-2018

 1

€ 39.991,81

04-12-2019

 4

Toelichting

Het UWV heeft een vordering bij de curator ingediend:

€ 33.577,40 loonvordering ex artikel 66 lid 1 WW

€ 6.414,41 premie WG-deel Sv ex artikel 66 lid 3 WW

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 26.764,00

04-07-2018

 1

Toelichting

De ingediende vorderingen hebben betrekking op achterstallig salaris. Voor een deel zullen deze vorderingen voldaan gaan worden door het UWV.

€ 17.822,29

06-12-2018

 2

Toelichting

De ingediende loonvorderingen zijn gecorrigeerd.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

Toelichting

Er is nog geen goed beeld van het aantal concurrente crediteuren. Op basis van een eerste inschatting zijn er slechts enkele crediteuren.

04-07-2018

 1

4

06-12-2018

 2

Toelichting

Blijkens de administratie zijn er slechts vier concurrente crediteuren.

3

04-12-2019

 4

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Toelichting

Er is nog geen duidelijkheid over de omvang van het concurrente crediteuren saldo.

€ 1.800,43

Toelichting

Twee crediteuren hebben een vordering ingediend.

€ 1.800,43

Toelichting

Er zijn geen wijzigingen ten opzichte van het vorige verslag.

€ 6.610,29

04-07-2018



1

06-12-2018



2

04-06-2019



3

04-12-2019



4

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Er valt nog geen uitspraak te doen over de wijze van afwikkeling.

04-07-2018



1

De boedel is zodanig dat niet kan worden toegekomen aan het doen van enige uitkering.

06-12-2018



2

8.8 Werkzaamheden crediteuren

De curator zal zich verstaan met de boekhouder van de vennootschap ten einde een beter inzicht te verkrijgen in omvang en samenstelling van de schuldenlast.

04-07-2018



1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

N.v.t.

04-07-2018



1

Namen wederpartijen zijn:

- de heer L.P. jansen, bestuurder

- de heer G.L.M. Zwanenberg, indirect aandeelhouder

01-06-2021



7

9.2 Aard procedures

N.v.t.

04-07-2018

 1

Verzoekschriftprocedure tot het houden van een voorlopig getuigenverhoor.

01-06-2021

 7

9.3 Stand procedures

N.v.t.

04-07-2018

 1

De mondelinge behandeling van het verzoekschrift tot het houden van een voorlopig getuigenverhoor is gepland op 7 september 2021.

01-06-2021

 7

De mondelinge behandeling van het verzoekschrift tot het houden van een voorlopig getuigenverhoor is aangehouden in verband met een schikking tussen de curator en de bestuurder en aandeelhouder. In het kader van die schikking is met goedkeuring van de rechter-commissaris een bedrag van € 80.000 aan de boedel betaald. In de vaststellingsovereenkomst staat de de schikking is aangegaan onder het voorbehoud dat de belastingdienst het bestuur niet persoonlijk aansprakelijk stelt. De curator dient ter zake nog van de belastingdienst te vernemen.

09-11-2021

 8

9.4 Werkzaamheden procedures

N.v.t.

04-07-2018

 1

Opstellen verzoekschrift tot het houden van een voorlopig getuigenverhoor.

01-06-2021

 7

Schikkingsonderhandelingen.

09-11-2021

 8

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator zal nader onderzoek doen naar de samenstelling van de schuldpositie en overleg voeren met de bestuurder omtrent de achtergronden van de beslissing de onderneming te verkopen.

04-07-2018

 1

Er zijn geen bijzonderheden gebleken. De curator zal nog overleg voeren met de fiscus ter zake het ontstaan en de omvang van de fiscale schuld ter zake de loonheffing.

06-12-2018

 2

De curator doet onderzoek naar de oninbaarheid van een vordering op een concern vennootschap van ruim € 214.000.

04-12-2019

 4

De curator overweegt rechtsmaatregelen te treffen tegen de aandeelhouder en bestuurder vanwege de oninbaarheid van een rekening-courant-vordering op een concern vennootschap van ruim € 214.000 en het laten oplopen van met name fiscale schulden waardoor op oneigenlijke wijze de vennootschap is gefinancierd.

01-12-2020

 6

Er loopt een verzoekschriftprocedure tot het houden van een voorlopig getuigenverhoor.

01-06-2021

 7

De belastingdienst dient een standpunt in te nemen of zij het bestuur al dan niet persoonlijk aansprakelijk stelt.

09-11-2021

 8

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Er valt nog geen uitspraak te doen over de termijn van afwikkeling.

04-07-2018

 1

Indien uit de resterende werkzaamheden geen bijzonderheden naar voren komen, zal de curator het faillissement naar verwachting medio 2019 kunnen laten voordragen voor beëindiging.

06-12-2018

 2

De curator verwacht het faillissement in 2020 te kunnen afwickelen.

04-12-2019

 4

De curator kan niet aangeven op welke termijn het faillissement zal zijn afgewikkeld.

01-12-2020

 6

Indien de belastingdienst verklaart dat zij het bestuur niet persoonlijk aansprakelijk zal stellen kan het faillissement op korte termijn gereed worden gemaakt voor afwikkeling. In het andere geval zal de curator genoodzaakt zijn de verzoekschriftprocedure tot het houden van een voorlopig getuigenverhoor voort te zetten en kan de curator niet aangeven op welke termijn het faillissement zal worden afgewikkeld.

09-11-2021

 8

10.3 Indiening volgend verslag

9-5-2022

09-11-2021

 8

10.4 Werkzaamheden overig

Geen bijzonderheden.

04-07-2018

 1

Bijlagen

Bijlagen