

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

Betreft

Verslagnummer	5
Datum verslag	08-10-2021
Insolventienummer	F.01/19/254
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000111194:F001
Datum uitspraak	06-08-2019


R-C	mr. S.J.O. de Vries
Curator	mr M.J.G.A. Filemon

Algemene gegevens


Naam onderneming

Van Schijndel Montage BV 13-09-2019
 1

Gegevens onderneming

Nuleind 24 T9 13-09-2019
5761 RG Bakel  1

Activiteiten onderneming

Leggen van rioleringen, kabels, buizen en pijpleidingen. 13-09-2019
 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 99.807,76	€ 53.806,71	€ 527.843,41
2017	€ 276.708,14	€ 9.440,94	€ 54.158,46

Toelichting financiële gegevens

Wat opvalt is het grote verschil in balanstotaal tussen beide boekjaren. Het verschil wordt (voor een groot deel) veroorzaakt door een drietal posten, te weten: "kruisposten", "ontbrekende inkoopfacturen" en een post "onbekend". In het oog springend is daarnaast de verhouding tussen omzet en winst in de beide boekjaren. In het boekjaar 2017 wordt op een, in vergelijking met het opvolgende boekjaar, relatief kleine omzet een zeer forse marge behaald. In het boekjaar 2018 is de omzet substantieel hoger doch is de winst juist zeer laag.

13-09-2019



De curator stelt onderzoek in.

De administratie geeft in de visie van de curator geen getrouw beeld van het vermogen van gefailleerde. Er kunnen daarom geen conclusies worden verbonden aan de beschikbare cijfers. Zie tevens punt 7 van dit verslag.

13-03-2020



Gemiddeld aantal personeelsleden

4

13-09-2019



Toelichting

Uit de bankadministratie van van gefailleerde blijkt dat in het boekjaar 2018 aan in totaal vier personen loon is uitbetaald.

Boedelsaldo

€ 0,00

13-09-2019



€ 0,00

13-03-2020



€ 0,00

18-09-2020



€ 0,00

18-03-2021



€ 0,00

08-10-2021



Verslagperiode

van

6-8-2019

13-09-2019

 1

t/m

13-9-2019

van

14-9-2019

13-03-2020

 2

t/m

13-3-2020

van

14-3-2020

18-09-2020

 3

t/m

18-9-2020

van

19-9-2020

18-03-2021

 4

t/m

18-3-2021

van

19-3-2021

08-10-2021

 **5**

t/m

8-10-2021

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
----------------	--------------

1	25 uur 42 min
---	---------------

2	12 uur 54 min
---	---------------

3	4 uur 54 min
---	--------------

4	6 uur 12 min
---	--------------


5	1 uur 36 min
---	--------------

totaal	51 uur 18 min
---------------	----------------------


Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie


1.1 Directie en organisatie

Bestuurder en enig aandeelhouder van gefailleerde is de heer M. van Schijndel. 13-09-2019
 1


1.2 Lopende procedures

Volgens opgave van de bestuurder is geen sprake van jegens gefailleerde aanhangige procedures. 13-09-2019
 1


1.3 Verzekeringen

Er is geen sprake van lopende verzekeringen. 13-09-2019
 1


1.4 Huur

Er is geen sprake van lopende huurovereenkomsten. 13-09-2019
 1

1.5 Oorzaak faillissement

De curator had een intakegesprek met de bestuurder. Volgens opgave van de bestuurder is het faillissement te wijten aan problemen inzake het facturen/uitbetalen van de werkzaamheden aan/door de Duitse opdrachtgever. Bedragen werden niet of te laat uitbetaald ten gevolge van administratieve onvolkomenheden. Daarnaast werd in de visie van de bestuurder door de opdrachtgever ten onrechte een substantieel bedrag voldaan aan de Duitse Belastingdienst. De bestuurder heeft daarop een geschil gekregen met de opdrachtgever. Gefailleerde verloor daardoor de opdracht, althans, de bestuurder mocht zich niet meer op de werkplek vertonen. De bestuurder heeft zich daarop genoodzaakt gezien een nieuwe vennootschap op te richten en daarmee de activiteiten van gefailleerde voort te zetten in een nieuwe entiteit. De activiteiten in gefailleerde zijn alstoen beëindigd. 13-09-2019
 1

De curator stelt onderzoek in.

Voor zover de curator kan achterhalen is de verklaring van de bestuurder in grote lijnen juist. Onduidelijk blijft welke zaken door gefailleerde zijn overgedragen aan de nieuwe vennootschap. Een goede administratieve vastlegging ontbreekt. 13-03-2020
 2

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

13-09-2019

 1

Toelichting

De activiteiten van de vennootschap werden in september 2018 beëindigd. Ten tijde van het uitspreken van het faillissement was geen personeel in dienst.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

4

13-09-2019

 1

Toelichting

Uit de bankadministratie van gefailleerde leidt de curator af dat in 2018 aan in totaal vier personeelsleden loon is uitbetaald.

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

N.v.t.

13-09-2019

 1

Telefoongesprek.

13-03-2020

 2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

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

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

Toelichting onroerende zaken

N.v.t.

13-09-2019

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

N.v.t.

13-09-2019

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

De curator heeft geen bedrijfsmiddelen aangetroffen. Volgens opgave van de bestuurder waren er voorafgaand aan het beëindigen van de activiteiten slechts enkele handgereedschappen. Deze zaken werden volgens opgave van de bestuurder door gefailleerde overgedragen aan een derde, aan de bestuurder gelieerde partij. Volgens opgave van de bestuurder werd de overdracht gedocumenteerd in de administratie van gefailleerde. De curator stelt onderzoek in.

13-09-2019



Een goede administratieve vastlegging van de bedrijfsmiddelen ontbreekt. Zie tevens punt 7 van dit verslag.

13-03-2020



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Het bodemvoorrecht is in beginsel van toepassing. Er is echter geen bodem en er zijn geen bodemzaken.

13-09-2019



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Correspondentie.

13-03-2020



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De curator heeft geen voorraad aangetroffen.

13-09-2019



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

N.v.t.

13-09-2019



Mogelijk is sprake van een claim op de Duitse Belastingdienst in verband met ten onrechte door een Duitse opdrachtgever afgedragen voorbelasting. Kennelijk beschikte gefailleerde niet over de juiste vrijstelling. De curator heeft e.e.a. in onderzoek.

18-09-2020



De curator verzocht de Duitse Belastingdienst om teruggave van de betaalde voorbelasting. Nu de stukken niet compleet lijken is de kans aanwezig dat het verzoek zal worden afgewezen.

18-03-2021



Het verzoek is afgewezen.

08-10-2021




3.9 Werkzaamheden andere activa

Correspondentie.	13-09-2019  1
Correspondentie.	13-03-2020  2
Correspondentie.	18-03-2021  4

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren


Volgens opgave van de bestuurder is geen sprake van vorderingen op debiteuren.	13-09-2019  1
--	---

4.2 Werkzaamheden debiteuren

N.v.t.	13-09-2019  1
--------	---

5. Bank/Zekerheden


5.1 Vordering van bank(en)


€ -129,32	13-09-2019  1
-----------	---

Toelichting vordering van bank(en)

Gefailleerde bankierde bij ING-bank. De ingediende vordering bestaat uit het negatieve saldo op de betaalrekening.

5.2 Leasecontracten

De curator trof een voertuig aan dat werd geleased Het betrof financial lease. Er is geen sprake van een overwaarde. Het voertuig werd geretourneerd aan de leasemaatschappij.	13-09-2019  1
--	---

Het voertuig werd verkocht. De opbrengst werd afgelost op de restantschuld. Er is sprake van een substantiële restschuld.	18-09-2020  3
---	---

5.3 Beschrijving zekerheden

Er is geen sprake van door gefailleerde gestelde zekerheden.

13-09-2019



5.4 Separatistenpositie

N.v.t.

13-09-2019



5.5 Eigendomsvoorbehoud

N.v.t.

13-09-2019



5.6 Retentierechten

N.v.t.

13-09-2019



5.7 Reclamerechten

N.v.t.

13-09-2019



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

N.v.t.

13-09-2019



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Correspondentie.

13-09-2019



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

N.v.t.

13-09-2019



6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

13-09-2019



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

N.v.t.

13-09-2019



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

N.v.t.

13-09-2019



6.5 Verantwoording

N.v.t.

13-09-2019



6.6 Opbrengst

Toelichting

N.v.t.

13-09-2019



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

N.v.t.

13-09-2019



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

N.v.t.

13-09-2019



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

In de visie van de curator is niet aan de boekhoudverplichting voldaan.

13-09-2019



7.2 Depot jaarrekeningen

De vennootschap is opgericht in november 2016. Er werden geen jaarrekeningen gedeponeed.

13-09-2019



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t.

13-09-2019



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Bij oprichting zijn 100 aandelen geplaatst, vertegenwoordigende een geplaatst kapitaal van € 100,-. Voor zover de curator heeft kunnen vaststellen werden de in het kapitaal van gefailleerde gehouden aandelen niet volgestort.

13-09-2019



Het betrokken belang rechtvaardigt geen nadere incassomaatregelen.

18-09-2020



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In de visie van de curator is niet aan de boekhoudverplichting voldaan. Evenmin werd aan de deponeringsverplichting voldaan. Daarmee staat vast dat sprake is van onbehoorlijke taakvervulling en wordt vermoed dat onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement (artikel 2:248 BW).

13-09-2019



Toelichting

De bestuurder heeft aangegeven over te willen gaan tot het treffen van een minnelijke regeling. De curator is in afwachting van een voorstel van de bestuurder.

18-09-2020



Ja

18-03-2021

Toelichting

Een voorstel werd niet ontvangen, de bestuurder is al enige tijd onbereikbaar. De curator beraadt zich.



Toelichting

De bestuurder deed een concreet voorstel. De curator heeft dit in beraad.

08-10-2021



7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

13-09-2019



Ja

13-03-2020



Toelichting

Duidelijk is dat de activiteiten van gefailleerde zijn doorgestart in een nieuwe vennootschap. Onduidelijk blijft of gefailleerde in dat kader een vordering heeft op de nieuwe vennootschap. Een goede administratie ontbreekt. Zie tevens punt 7 van dit verslag.

De curator constateerde diverse onttrekkingen aan de rekening van gefailleerde. De curator confronteerde de bestuurder met zijn bevindingen. De door de bestuurder gegeven verklaring voor de onttrekkingen kunnen niet worden geverifieerd aan de hand van de administratie. Zie tevens punt 7 van dit verslag.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

In onderzoek.

13-09-2019



Het rechtmatigheidsonderzoek is afgerond.

18-09-2020



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Correspondentie, bespreking.

13-09-2019



Studie, correspondentie.

13-03-2020



Correspondentie/telefoongesprekken.

18-09-2020



Correspondentie.

18-03-2021



Correspondentie/telefoongesprekken.

08-10-2021



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

13-09-2019



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 71.954,65

13-09-2019

 1

Toelichting

De vorderingen van de fiscus bestaan uit: OB, loonheffingen, motorrijtuigenbelasting en vennootschapsbelasting.

€ 89.134,65

13-03-2020

 2

€ 90.975,65

18-09-2020

 3

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

13-09-2019

 1

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 6.938,91

13-09-2019

 1

Toelichting

Het betreft een loonvordering van een voormalig personeelslid.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

6

13-09-2019

 1

8

18-09-2020

 3

Toelichting

8 concurrente crediteuren hebben een vordering ingediend, waarvan er 1 wordt betwist.

9

08-10-2021

 **5**

Toelichting

9 concurrente crediteuren hebben een vordering ingediend, waarvan er 1 wordt betwist.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 22.418,92

13-09-2019

 1

€ 16.743,55

13-03-2020

 2

€ 16.862,55

18-09-2020

 3

Toelichting

€ 16.862,55 (voorlopig erkend)

€ 3.088,50 (voorlopig betwist)

€ 34.788,01

08-10-2021

 **5**

Toelichting

€ 34.788,01 (voorlopig erkend)

€ 3.088,50 (voorlopig betwist)

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

13-09-2019

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Beoordelen vorderingen, crediteurenadministratie, correspondentie crediteuren.

13-09-2019

 1

Crediteurenadministratie, correspondentie.

13-03-2020

 2

Beoordelen vorderingen, correspondentie crediteuren, crediteurenadministratie.

18-09-2020

 3

Crediteurenadministratie.

08-10-2021

 **5**

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

N.v.t.

13-09-2019



9.2 Aard procedures

N.v.t.

13-09-2019



9.3 Stand procedures

N.v.t.

13-09-2019



9.4 Werkzaamheden procedures


N.v.t.


13-09-2019





10. Overig



10.1 Plan van aanpak

-Inventariseren ontbrekende administratie; 13-09-2019
-Rechtmatigheidsonderzoek afronden;  1
-Aanschrijven aandeelhouder inzake volstorting.

-Volstorting aandeelhouder; 13-03-2020
-Besluit omtrent rechtmatigheid / bestuurder.  2

-Besluit omtrent rechtmatigheid / bestuurder; 18-09-2020
-Afwikkeling voorstel minnelijke regeling bestuurder.  3

-Afwikkeling verzoek om teruggave Duitse Belastingdienst; 18-03-2021
-Standpunt inzake vervolgstappen bestuurder (mede afhankelijk van uitkomst
vorige punt.)  4

 Standpunt inzake vervolgstappen bestuurder. **08-10-2021**
 5

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend. 13-09-2019
 1

10.3 Indiening volgend verslag

 8-4-2022 **08-10-2021**
 5

10.4 Werkzaamheden overig

Rapportage 13-09-2019
 1

Rapportage. 13-03-2020
 2

Rapportage. 18-09-2020
 3

Rapportage. 18-03-2021
 4

 Rapportage. **08-10-2021**
 5

Bijlagen

Bijlagen