

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

Betreft

Verslagnummer	5
Datum verslag	30-09-2021
Insolventienummer	F.01/19/315
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000115413:F001
Datum uitspraak	03-09-2019

R-C	mr. S.J.O. de Vries
Curator	mr R.A.M.L. van Oeijen

Algemene gegevens

Naam onderneming

EPS Bouw NL B.V.	07-10-2019
	 1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid EPS Bouw NL B.V., statutair gevestigd te Gemert en kantoorhoudende te (5804 BV) Venray aan de Noorderhof 14, geregistreerd in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer: 66945860, hierna te noemen: "EPS".	07-10-2019
	 1

Activiteiten onderneming

EPS hield zich voornamelijk bezig met projectontwikkeling en inkoop en verkoop van woningbouw- en utiliteitsbouwprojecten, alsmede alle daarmee samenhangende werkzaamheden.	07-10-2019
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2017	€ 2.439.973,00	€ 693.273,00	€ 1.318.230,00
2019	€ 417.165,00	€ -332.909,00	
2018	€ 1.945.700,00	€ -339.280,00	

Toelichting financiële gegevens

De financiële gegevens over het boekjaar 2018 en het boekjaar 2019 (tot datum faillissement) worden thans inzichtelijk gemaakt. De curator verwacht in de aankomende periode de definitieve cijfers te ontvangen.

07-10-2019



De financiële gegevens over 2019 betreffen de periode van 1 januari t/m 19 september 2019. Zowel de financiële gegevens over 2018 als over 2019 betreffen interne conceptcijfers.

01-04-2020



Gemiddeld aantal personeelsleden

0

07-10-2019



Boedelsaldo

€ 0,00

07-10-2019



€ 710,25

30-09-2020



€ 710,93

31-03-2021



€ 711,60

30-09-2021



Verslagperiode

van

3-9-2019

07-10-2019

 1

t/m

1-10-2019

van

2-10-2019

01-04-2020

 2

t/m

15-3-2020

van

16-3-2020

30-09-2020

 3

t/m

15-9-2020

van

16-9-2020

31-03-2021

 4

t/m

15-3-2021

van

16-3-2021

30-09-2021

 **5**

t/m

15-9-2021

Bestede uren

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

1	31 uur 6 min
---	--------------

2	113 uur 42 min
---	----------------

3	20 uur 18 min
---	---------------

4	12 uur 24 min
---	---------------

5	10 uur 24 min
---	---------------

totaal	187 uur 54 min
---------------	-----------------------

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Alle aandelen in het kapitaal van EPS worden gehouden door EPS Holding B.V. Enig aandeelhouder en bestuurder van EPS Holding B.V. is de heer J.J.B. Knikkink.

07-10-2019



Vanaf 1 maart 2019 is de heer E. Day bestuurder van EPS. Tot 1 maart 2019 was EPS Holding B.V. enig bestuurder van EPS.

1.2 Lopende procedures

Er zijn meerdere procedures ingesteld jegens EPS betreffende verifieerbare vorderingen. Daarnaast is EPS een bezwaarprocedure gestart tegen de door de Gemeente Brielle opgelegde dwangsom(men). De curator verwijst ook naar hetgeen gesteld onder 9.

07-10-2019



1.3 Verzekeringen

Volgens de bestuurder van EPS waren er geen verzekeringen aanwezig bij EPS.

07-10-2019



1.4 Huur

De huurovereenkomst met betrekking tot de bedrijfsruimte aan de Noorderhof 14 te Venray, was reeds voor datum faillissement beëindigd.

07-10-2019



1.5 Oorzaak faillissement

De curator zal nader onderzoek doen naar de oorzaken van het faillissement. Onderdeel van dit onderzoek zal tevens het faillissement van de gelieerde vennootschappen zustervennootschap EPS Bouw B.V. (F.01/19/216) en L.S.F. Products B.V. (F.01/19/215).

07-10-2019



Vooralsnog is de curator het volgende gebleken. Voormelde vennootschappen en EPS hielden zich tezamen bezig met het ontwerpen en produceren van bouw gerelateerde producten en het ontwerpen en bouwen van (geprefabriceerde) nieuwbouwwoningen. EPS Bouw B.V. werd bij deze constructie voornamelijk gebruikt als personeelsvennootschap en LSF Products B.V. als productievennootschap. EPS is de vennootschap die de verschillende overeenkomsten met particulieren en andere afnemers heeft afgesloten voor de bouw van de (nieuwbouw)woningen. Verschillende afnemers van EPS hebben vorderingen ingesteld jegens EPS wegens, samengevat, tekortkomingen in de nakoming van de overeenkomsten die zij met EPS hadden gesloten. Zo is EPS - onder meer - betrokken bij de bouw van de nieuwbouwwoningen in de Van Sleenstraat in Brielle. Aldaar staan nog zes niet afgebouwde nieuwbouwwoningen die onbewoonbaar zijn verklaard nadat bolletjes isolatiemateriaal uit het stopcontact kwamen. Onder andere deze aanspraken van derden hebben uiteindelijk tot het faillissement geleid.

De curator zal uiteraard nader onderzoek doen naar de oorzaken van het faillissement, waarbij tevens in ogenschouw zal worden gehouden dat de betrokken bestuurders en aandeelhouders ook betrokken zijn bij eerdere faillissementen van andere bouwbedrijven.

Dit onderzoek zal worden voortgezet.

30-09-2020



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

EPS beschikte niet over onroerende zaken in eigendom.

07-10-2019

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

EPS beschikte niet over enige bedrijfsmiddelen.

07-10-2019

 1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De Belastingdienst heeft kenbaar gemaakt diverse openstaande vorderingen te hebben waarvoor zij op grond van art. 21 Invorderingswet 1990 haar voorrecht kan laten gelden.

07-10-2019

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Vooralsnog heeft de curator geen voorraden aangetroffen. Wel heeft de curator (enige) onderhanden werk aangetroffen. De curator verwacht in de aankomende verslagperiode hierover meer duidelijkheid te kunnen verschaffen.

07-10-2019



Door de curator zijn geen voorraden aangetroffen. De aangetroffen onderhanden werken betreffen voornamelijk projecten met een negatieve waarde dan wel projecten waarbij alle werkzaamheden nog moeten worden uitgevoerd.

01-04-2020



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Gezien de negatieve waarde van de onderhanden werken zal de curator in dit kader geen nadere werkzaamheden verrichten.

01-04-2020



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Bij EPS zijn ook geen andere activa aangetroffen.

07-10-2019



3.9 Werkzaamheden andere activa

Dit onderdeel is afgewikkeld.

30-09-2020



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Aan de curator is een debiteurenlijst verstrekt ter hoogte van circa EUR 1.600.000,-. Vooralsnog lijkt het erop dat op de lijst voornamelijk onderhanden werk is opgenomen en dat dit derhalve geen daadwerkelijke vorderingen op debiteuren betreffen. De curator verwacht hierover in de aankomende verslagperiode meer duidelijkheid te verkrijgen.

07-10-2019  1

De curator heeft de afgelopen verslagperiode geconstateerd dat de debiteurenlijst vrijwel geheel bestaat uit onderhanden werken en dat daarom vrijwel geen daadwerkelijke vorderingen op debiteuren zijn aangetroffen.

01-04-2020  2

De curator heeft geen vorderingen op debiteuren kunnen innen. Dit onderdeel is afgewikkeld.

30-09-2020  3

4.2 Werkzaamheden debiteuren

De curator zal de vorderingen op debiteuren en het bestaan daarvan nader onderzoeken en tot inning overgaan.

07-10-2019  1

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

EPS werd niet bancair gefinancierd. Wel had EPS een bankrekening bij ING Bank N.V. Ten tijde van het uitspreken van het faillissement was er geen creditsaldo noch een debitsaldo.

07-10-2019



5.2 Leasecontracten

Door EPS zijn geen leasecontracten afgesloten.

07-10-2019



5.3 Beschrijving zekerheden

Op de activa van EPS zijn, voor zover de curator thans bekend, geen zekerheden gevestigd.

07-10-2019



5.4 Separatistenpositie

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er hebben zich in totaal 4 crediteuren met een eigendomsvoorbehoud gemeld.

07-10-2019



De curator verwacht deze eigendomspretenties de aankomende verslagperiode af te ronden.

01-04-2020



Dit onderdeel is afgewikkeld.

30-09-2020



5.6 Retentierechten

Er hebben zich geen crediteuren met een reclamerecht gemeld.

07-10-2019



5.7 Reclamerechten

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De curator heeft vanaf de datum van het faillissement de onderneming niet voortgezet.

07-10-2019



6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Mede gezien de procedures waarin EPS verwikkeld was, hebben zich geen partijen gemeld die geïnteresseerd waren in een doorstart van de onderneming.

07-10-2019



6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator zal nader onderzoeken of aan de boekhoudplicht is voldaan.

07-10-2019



7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over het boekjaar 2017 is op 13 februari 2019 gedeponneerd. Deze jaarrekening is derhalve niet tijdig gedeponneerd.

07-10-2019



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

De onderneming maakte gebruik van de vrijstelling voor kleine ondernemingen ingevolge art. 2:396 BW.

07-10-2019



7.4 Stortingsverplichting aandelen

De curator zal onderzoeken of aan de stortingsverplichting is voldaan.

07-10-2019



De curator is vooralsnog niet gebleken dat aan de stortingsverplichting is voldaan.

01-04-2020



De curator heeft aanvullende stukken opgevraagd.

30-09-2020



Ondanks het verstrekken van nadere aanvullende gegevens, is de curator nog niet gebleken dat aan de stortingsverplichting is voldaan. De curator verwacht hierover in de aankomende verslagperiode duidelijkheid te verkrijgen.

31-03-2021



De curator is niet gebleken dat aan de stortingsverplichting is voldaan en is tot inning van het kapitaal overgegaan.

30-09-2021



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

07-10-2019



Toelichting

Nu de jaarrekening over het boekjaar 2017 te laat is gedeponereerd, is er ingevolge art. 2:248 lid 2 BW sprake van onbehoorlijk bestuur.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

De curator zal zijn gebruikelijke onderzoek doen naar de vraag of er paulianeuze handelingen hebben plaatsgevonden.

07-10-2019



7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator zal zijn gebruikelijke werkzaamheden verrichten.

07-10-2019



De curator zal dit onderzoek voortzetten.

01-04-2020



Dit onderzoek wordt voortgezet. Hierbij worden ook de onderzoeken in de gefailleerde zustervennootschappen EPS Bouw B.V. (F.01/19/216) en L.S.F. Products B.V. (F.01/19/215) betrokken.

31-03-2021



De curator heeft dit onderzoek nog niet kunnen afronden.

30-09-2021



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

07-10-2019

 1

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 361.670,00

07-10-2019

 1

€ 458.165,00

01-04-2020

 2

€ 589.798,00

30-09-2020

 3

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

07-10-2019

 1

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.958,00

07-10-2019

 1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

12

07-10-2019

 1

84

01-04-2020

 2

88

30-09-2020

 3

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 89.200,09

07-10-2019

 1

€ 1.196.919,34

01-04-2020

 2

€ 1.224.154,95

30-09-2020

 3

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

8.8 Werkzaamheden crediteuren

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Ten tijde van het uitspreken van het faillissement was EPS verwickeld in verschillende procedures waarbij zij gedaagde is. Deze procedures zien voornamelijk op tekortkomingen in de nakoming van overeenkomsten van aanneming van werk.

07-10-2019

 1

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

Nu deze procedures, voor zover de curator thans bekend, allen voldoening van een verbintenis uit de boedel ten doel hebben en nog niet alle stukken van het geding tot het geven van een beslissing aan de rechter zijn overgelegd, zullen deze procedures worden geschorst.

07-10-2019

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator zal zich in de komende verslagperiode, onder meer, bezighouden met de navolgende werkzaamheden:

07-10-2019

 1

- inning vorderingen op debiteuren;
- onderzoeken oorzaken faillissementen;
- onderzoeken naar onbehoorlijk bestuur;
- onderzoek naar mogelijke paulianeuze rechtshandelingen;
- registratie crediteuren; en
- afwikkeling van het faillissement.

De curator zal zich in de komende verslagperiode, onder meer, bezighouden met de navolgende werkzaamheden:

01-04-2020

 2

- inning vorderingen op debiteuren;
- onderzoek naar stortingsverplichting op aandelen;
- onderzoeken oorzaken faillissementen;
- onderzoeken naar onbehoorlijk bestuur;
- onderzoek naar mogelijke paulianeuze rechtshandelingen;
- registratie crediteuren; en
- afwikkeling van het faillissement

De curator zal zich in de komende verslagperiode, onder meer, bezighouden met de navolgende werkzaamheden:

- onderzoek naar stortingsverplichting op aandelen;
- onderzoeken oorzaken faillissementen;
- onderzoeken naar onbehoorlijk bestuur;
- onderzoek naar mogelijke paulianeuze rechtshandelingen;
- registratie crediteuren; en
- afwikkeling van het faillissement

30-09-2020



3

De curator zal zich in de komende verslagperiode, onder meer, bezighouden met de navolgende werkzaamheden:

- inning vordering uit hoofde van geplaatste kapitaal;
- onderzoeken oorzaken faillissementen;
- onderzoeken naar onbehoorlijk bestuur;
- onderzoek naar mogelijke paulianeuze rechtshandelingen;
- registratie crediteuren; en
- afwikkeling van het faillissement.

30-09-2021



5

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Het is vooralsnog onduidelijk op welke termijn het faillissement zal kunnen worden afgewikkeld.

07-10-2019



1

10.3 Indiening volgend verslag

31-3-2022

30-09-2021



5

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen