

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

## Betreft

Verslagnummer	7
Datum verslag	29-07-2022
Insolventienummer	F.01/19/315
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000115413:F001
Datum uitspraak	03-09-2019

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

## Algemene gegevens

### Naam onderneming

EPS Bouw NL B.V.

07-10-2019



### 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



### Activiteiten onderneming

EPS hield zich noornamelijk bezig met projectontwikkeling en inkoop en verkoop van woningbouw- en utiliteitsbouwprojecten, alsmede alle daarmee samenhangende werkzaamheden.

07-10-2019



### 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



€ 712,28

31-03-2022



€ 712,95

**29-07-2022**



## 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

van

16-9-2021

31-03-2022

 6

t/m

15-3-2022

van

16-3-2022

**29-07-2022**

 **7**

t/m

15-7-2022

## 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
6	16 uur 0 min
7	8 uur 36 min
<b>totaal</b>	<b>212 uur 30 min</b>

## 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

 1

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

#### 1.3 Verzekeringen

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

07-10-2019

 1

#### 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

## 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 zustervenootschap EPS Bouw B.V. (F.01/19/216) en L.S.F. Products B.V. (F.01/19/215).

07-10-2019

 1

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

 3

De curator is vooralsnog niet gebleken dat er een andere oorzaak is van het faillissement van EPS dan de genoemde oorzaken. De curator verwacht dit onderzoek de aankomende verslagperiode te kunnen afronden.

31-03-2022

 6

De curator heeft kunnen concluderen dat de aanspraken van derden inderdaad de uiteindelijke oorzaak van het faillissement zijn geweest.

**29-07-2022**

 7

## 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

 1

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

 2

### 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

 2

### 3.8 Andere activa

#### Toelichting andere activa

Bij EPS zijn ook geen andere activa aangetroffen.

07-10-2019

 1

### 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



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



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

30-09-2020



### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

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

07-10-2019



## 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

 1

### 5.2 Leasecontracten

Door EPS zijn geen leasecontracten afgesloten.

07-10-2019

 1

### 5.3 Beschrijving zekerheden

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

07-10-2019

 1

### 5.4 Separatistenpositie

### 5.5 Eigendomsvoorbehoud

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

07-10-2019

 1

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

01-04-2020

 2

Dit onderdeel is afgewikkeld.

30-09-2020

 3

### 5.6 Retentierechten

Er hebben zich geen crediteuren met een reclamerecht gemeld.

07-10-2019

 1

### 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 verwickeld 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 gedeponeed. Deze jaarrekening is derhalve niet tijdig gedeponeed.

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  1
De curator is vooralsnog niet gebleken dat aan de stortingsverplichting is voldaan.	01-04-2020  2
De curator heeft aanvullende stukken opgevraagd.	30-09-2020  3
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  4
De curator is niet gebleken dat aan de stortingsverplichting is voldaan en is tot inning van het kapitaal overgegaan.	30-09-2021  5
De inning heeft tot op heden nog niet tot betaling geleid.	31-03-2022  6
 Dit onderdeel is afgewikkeld.	<b>29-07-2022</b>  7

## 7.5 Onbehoorlijk bestuur







Ja	07-10-2019  1
<b>Toelichting</b>	
Nu de jaarrekening over het boekjaar 2017 te laat is gedeponeed, is er ingevolge art. 2:248 lid 2 BW sprake van onbehoorlijk bestuur.	

## 7.6 Paulianeus handelen

<b>Toelichting</b>	07-10-2019  1
De curator zal zijn gebruikelijke onderzoek doen naar de vraag of er paulianeuze handelingen hebben plaatsgevonden.	

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator zal zijn gebruikelijke werkzaamheden verrichten.	07-10-2019  1
De curator zal dit onderzoek voortzetten.	01-04-2020  2
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  4
De curator heeft dit onderzoek nog niet kunnen afronden.	30-09-2021  5
De curator verwacht dit onderzoek de aankomende verslagperiode te kunnen afronden.	31-03-2022  6
<p>Zoals aangegeven onder 7.5 is sprake van onbehoorlijk bestuur. De curator is eveneens de mening toebedeeld dat de handelwijze die ten grondslag ligt aan het onbehoorlijk bestuur - de risicovolle concernstructuur - eveneens onrechtmatig is jegens de gezamenlijke schuldeisers nu zij niet zijn gewaarschuwd voor de bestaande risico's, terwijl dit op grond van de zorgplicht bij het opzetten van een dergelijke constructie wel in de reden lag.</p> <p>De curator heeft getracht het voormelde met de bestuurder en/of feitelijk bestuurder te bespreken maar heeft daarop geen reactie ontvangen.</p> <p>Dit onderdeel is afgewikkeld.</p>	<b>29-07-2022</b>  7

## 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:


30-09-2020

 3

- 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:

30-09-2021  
 5

- 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.


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


31-03-2022  
 6

- inning vordering uit hoofde van geplaatste kapitaal;
- afronding onderzoek oorzaken faillissement;
- afronding rechtmatigheidsonderzoeken; en
- afwikkeling van het faillissement.

## 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

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

07-10-2019  
 1

 Dit is een eindverslag.

**29-07-2022**  
 7

## 10.3 Indiening volgend verslag

## 10.4 Werkzaamheden overig

# Bijlagen

---

## Bijlagen