

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	08-01-2021
Insolventienummer	F.01/19/367
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000119419:F001
Datum uitspraak	05-11-2019

R-C	mr. C.A.M. de Bruijn
Curator	mr M.J.G.A. Filemon

Algemene gegevens

Naam onderneming

PromotID BV	05-12-2019
	 1

Gegevens onderneming

Dragonder 13A	05-12-2019
5554 GM	 1
Valkenswaard	
	05-06-2020
	 2

Activiteiten onderneming

Kamer van koophandel	05-06-2020
Groothandel van "B" tot "B" in overige consumentenartikelen, waaronder relatiegeschenken en promotionele kleding alsmede het geven van advies over logo verwerking.	 2

Feitelijke activiteiten

Verkoop (online) van promotiematerialen, bedrijfskleding en relatiegeschenken in breedste zin des woords.

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2019			
2018	€ 383.315,00	€ 4.803,00	€ 182.710,00
2017	€ 386.798,00	€ 3.726,00	€ 139.744,00
2016	€ 293.802,00	€ -75.541,00	€ 125.638,00

Toelichting financiële gegevens

De voorlopige cijfers 2019 zijn digitaal beschikbaar.

05-06-2020



Gemiddeld aantal personeelsleden

3

05-12-2019



Boedelsaldo

€ 6.358,97

05-12-2019



€ 973,18

05-06-2020



€ 974,63

08-01-2021



Verslagperiode

van

6-12-2019

05-06-2020



t/m

5-6-2020

van

6-6-2020

08-01-2021



t/m

8-1-2021

Bestede uren

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

1	64 uur 54 min
---	---------------

2	23 uur 18 min
---	---------------

3	3 uur 12 min
---	--------------

totaal	91 uur 24 min
---------------	---------------

Toelichting bestede uren

Diverse inventaris is geen eigendom van gefailleerde maar van een huurverkoper. Er is veel tijd gaan zitten in het overleg met de huurverkoper en het scheiden van de eigen inventaris van die van huurverkoper.

05-12-2019

 1

Totaal bestede uren: 92 uur en 36 min.

08-01-2021

 **3**

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De aandelen in het kapitaal van gefailleerde worden gehouden door de besloten vennootschap Hilltree BV. Hilltree BV is tevens enig aandeelhouder.

05-12-2019

 1

1.2 Lopende procedures

N.v.t.

05-12-2019

 1

1.3 Verzekeringen

Er is sprake van een autoverzekering. Overige verzekeringen werden in verband met betalingsachterstanden reeds voorafgaand aan datum faillissement opgeschort.

05-12-2019

 1

Alle verzekeringen werden geroyeerd.

05-06-2020

 2

1.4 Huur

Er is sprake van een huurovereenkomst m.b.t. een bedrijfspand. De huurovereenkomst werd door de curator opgezegd.

05-12-2019

 1

1.5 Oorzaak faillissement

In onderzoek.

05-12-2019

 1

Er zijn grote achterstanden ontstaan in afdrachten aan de fiscus (loonheffing / OB). De achterstanden beslaan meerdere boekjaren. Het lijkt erop dat exploitatie van onderneming is gefinancierd door het niet niet voldoen aan de fiscale verplichtingen. Dit lijkt weer het gevolg van het voortzetten van een niet rendabele onderneming. De curator heeft dit punt nog onderzoek.

08-01-2021

 **3**

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

3

05-12-2019

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

3

05-12-2019

 1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
-------	--------	-------------

8-11-2019	3	
-----------	---	--

totaal	3	
---------------	---	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Besprekingen, telefoongesprekken, correspondentie met personeel en UWV.

05-12-2019

 1

Correspondentie, telefoongesprek.

05-06-2020

 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.

05-12-2019

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

N.v.t.

05-12-2019

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Inventaris	€ 13.341,46	
Transportmiddel	€ 3.500,00	
totaal	€ 16.841,46	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Er is sprake van een kantoorinventaris, magazijn met inrichting en showroom met showroomartikelen. (zie tevens punt 3.6) De inventaris werd op verzoek van de curator getaxeerd en zal in de komende verslagperiode worden geveild.

05-12-2019

 1

Gefailleerde is eigenaar van een bedrijfsbus. De bedrijfsbus werd met goedkeuring van de rechter-commissaris verkocht. De prijs is exclusief btw.

De kantoorinventaris werd geveild. Onder de inventaris bevond zich tevens diverse voorraad. Een splitsing van de voorraad in de opbrengst is niet aanwezig. De curator acht zulks bij het ontbreken van een pandrecht op de voorraad niet bezwaarlijk zodat de totale opbrengst wordt vermeld.

05-06-2020

 2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Het bodemvoorrecht van de fiscus is van toepassing.

05-12-2019

 1

De (ingediende) fiscale vordering bedraagt € 134.654,-.

05-06-2020

 2

De (ingediende) fiscale vordering bedraagt € 163.185,-.

08-01-2021

 **3**

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Correspondentie en telefoongesprekken.

05-12-2019

 1

Correspondentie, telefoongesprekken.

05-06-2020

 2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Voorraad		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Er is sprake van een beperkte voorraad. Het betreft met name showroomartikelen, bestaande uit kleine relatiegeschenken zoals pennen, zakmessen etc. Tevens is sprake van samples van kleding. De voorraad zal in de komende verslagperiode worden geveild.

05-12-2019



Er is geen sprake van onderhanden werk.

De voorraad werd geveild. Zie punt 3.3 van dit verslag.

05-06-2020



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Correspondentie en telefoongesprekken.

05-12-2019



Correspondentie, telefoongesprekken.

05-06-2020



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Immateriële activa	€ 2.750,00	
Kas	€ 40,10	
Creditsaldo webshop	€ 326,71	
totaal	€ 3.116,81	€ 0,00

Toelichting andere activa

De immateriële activa bestaan uit de domeinnaam, handelsnaam, telefoonnummers en e-mailaccounts. De immateriële activa werden met goedkeuring van de rechter-commissaris verkocht. De prijs is exclusief btw.

05-12-2019



3.9 Werkzaamheden andere activa

Koopovereenkomst, correspondentie en telefoongesprekken.

05-12-2019



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

De vorderingen op debiteuren werden openbaar verpand aan een factoringmaatschappij. De curator heeft e.e.a. in onderzoek.

05-12-2019

 1

De factormaatschappij werd verzocht om opgave van de stand van zaken.

05-06-2020

 2

Er is sprake van een restschuld aan de factormaatschappij.

08-01-2021

 **3**

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Correspondentie, telefoongesprek.

05-06-2020

 2

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

05-12-2019

 1

Toelichting vordering van bank(en)

Gefailleerde bankierde bij de Rabobank. Per saldo is sprake van een creditsaldo. Het creditsaldo werd op verzoek van de curator overgemaakt op de boedelrekening.

5.2 Leasecontracten

Er is sprake van een tweetal leaseovereenkomsten ter zake kopieerapparaten. De leaseovereenkomsten werden beëindigd. Een apparaat werd reeds gerestitueerd.

05-12-2019

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

De vorderingen op debiteuren werden openbaar verpand aan een factoringmaatschappij. De curator heeft e.e.a. in onderzoek.

05-12-2019

 1

De curator constateerde geen onregelmatigheden.

08-01-2021

 **3**

5.4 Separatistenpositie

De factoringmaatschappij is separatist op basis van het aan haar verstrekte pandrecht.

05-12-2019



1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er hebben zich diverse partijen bij de curator gemeld met een beroep op een eigendomsvoorbehoud. De curator heeft e.e.a. in onderzoek.

05-12-2019



1

De eigendomsvoorbehouden werden afgewikkeld. Dit punt is afgerond.

05-06-2020



2

5.6 Retentierechten

N.v.t.

05-12-2019



1

5.7 Reclamerechten

Een partij deed een beroep op het reclamerecht. De geleverde zaken werden echter niet in het vermogen van gefailleerde aangetroffen.

05-12-2019



1

5.8 Boedelbijdragen

€ 50,00

05-12-2019



1

Toelichting

De leasemaatschappij betaalde een boedelbijdrage van € 50,- exclusief btw voor het ophalen van het kopieerapparaat.

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Studie, correspondentie en telefoongesprekken.

05-12-2019



1

Correspondentie bank.

05-06-2020



2

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

N.v.t.

08-01-2021



3

6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

08-01-2021



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

N.v.t.

08-01-2021



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De immateriële activa en de bedrijfsbus werden verkocht aan een derde die de activiteiten van gefailleerde voortzet in een nieuwe entiteit. Voor het overige materieel actief (zie nummer 3) werd geen overeenstemming bereikt. De curator zal daarvoor een veiling organiseren.

05-12-2019



Zie punt 3.3. van dit verslag.

05-06-2020



6.5 Verantwoording

N.v.t.

05-12-2019



6.6 Opbrengst

€ 6.250,00

05-12-2019



Toelichting

Voor een specificatie van de opbrengst worden verwezen naar nummer 3.

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

N.v.t.

05-12-2019



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator stelde de fysieke en digitale administratie veilig en stelt onderzoek in.

05-12-2019



7.2 Depot jaarrekeningen

2015: 30-06-2016 tijdig
2016: 22-02-2017 tijdig
2017: 21-02-2018 tijdig
2018: niet gedeponeerd

05-12-2019

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

De vennootschap is niet controleplichtig. Er is sprake van een samenstellingsverklaring van een boekhouder.

05-12-2019

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.

05-12-2019

 1

De curator stelt zich op het standpunt dat de in het kapitaal van gefailleerde gehouden aandelen niet werden volgestort. De curator is in overleg met de aandeelhouder.

05-06-2020

 2

De aandeelhouder reageert niet. De curator beraad zich over het treffen van rechtsmaatregelen.

08-01-2021

 3

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

05-12-2019

 1

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

05-12-2019

 1

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Correspondentie.

05-12-2019

 1

Correspondentie.

05-06-2020

 2

Correspondentie/telefoongesprek.

08-01-2021

 3

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 2.097,33

05-12-2019

 1

Toelichting

Er is een boedelvordering ingediend terzake huur.

€ 13.093,31

05-06-2020

 2

Toelichting

Er is een boedelvordering ingediend terzake huur, totaal € 2.097,33.
Het UWV heeft boedelvorderingen ingediend, totaal € 10.995,98.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 103.482,00

05-12-2019

 1

Toelichting

De Belastingdienst heeft vorderingen ingediend, totaal € 103.482,00.

€ 134.654,00

05-06-2020

 2

Toelichting

De Belastingdienst heeft vorderingen ingediend, totaal € 134.654,00.

€ 163.185,00

08-01-2021

 3

Toelichting

De Belastingdienst heeft vorderingen ingediend, totaal € 163.185,00.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

05-12-2019

 1

Toelichting

Het UWV heeft nog geen preferente vordering ingediend.

€ 6.957,12

05-06-2020

 2

Toelichting

Het UWV heeft preferente vorderingen ingediend, totaal € 6.957,12.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

05-12-2019

 1

Toelichting

Er zijn geen andere preferente crediteuren.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

31

05-12-2019

 1

Toelichting

31 concurrente crediteuren hebben een vordering ingediend.

44

05-06-2020

 2

Toelichting

44 concurrente crediteuren hebben een vordering ingediend.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 67.323,75

05-12-2019

 1

Toelichting

€ 67.323,75 (voorlopig erkend).

€ 200.654,58

05-06-2020

 2

Toelichting

€ 200.654,58 (voorlopig erkend).

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

05-12-2019

 1

Nog niet bekend.

08-01-2021

 **3**

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Beoordelen vorderingen, correspondentie crediteuren en crediteurenadministratie.

05-12-2019

 1

Beoordelen vorderingen, correspondentie crediteuren en crediteurenadministratie.

05-06-2020

 2

Beoordelen vorderingen, correspondentie crediteuren en crediteurenadministratie.

08-01-2021

 **3**

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

N.v.t.

05-12-2019



9.2 Aard procedures

N.v.t.

05-12-2019



9.3 Stand procedures

N.v.t.

05-12-2019



9.4 Werkzaamheden procedures

N.v.t.

05-12-2019



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Veilen inventaris	05-12-2019
Opleveren huurpand	 1
Rechtmatigheidsonderzoek	
Afronden rechtmatigheidsonderzoek; Afronden overleg inzake volstorting.	05-06-2020
	 2
Afronden rechtmatigheidsonderzoek; Incasseren vordering op aandeelhouder.	08-01-2021
	 3

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.	05-12-2019
	 1
Nog niet bekend.	08-01-2021
	 3

10.3 Indiening volgend verslag

8-7-2021	08-01-2021
	 3

10.4 Werkzaamheden overig

Rapportage.	05-12-2019
	 1
Rapportage.	05-06-2020
	 2
Rapportage.	08-01-2021
	 3

Bijlagen

Bijlagen