

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

Betreft

Verslagnummer	6
Datum verslag	20-07-2022
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
2016	€ 293.802,00	€ -75.541,00	€ 125.638,00
2017	€ 386.798,00	€ 3.726,00	€ 139.744,00
2018	€ 383.315,00	€ 4.803,00	€ 182.710,00
2019			

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



€ 975,55

23-07-2021



€ 976,49

21-01-2022




€ 5.490,09

20-07-2022




Verslagperiode

van
6-12-2019

05-06-2020
 2


t/m
5-6-2020

van
6-6-2020

08-01-2021
 3


t/m
8-1-2021

van
9-1-2021

23-07-2021
 4

t/m
23-7-2021

van
24-7-2021

21-01-2022
 5

t/m
21-1-2022

van
22-1-2022

20-07-2022
 6

t/m
20-7-2022

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	64 uur 54 min
2	23 uur 18 min
3	3 uur 12 min
4	8 uur 42 min
5	3 uur 30 min
6	6 uur 48 min
totaal	110 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

Totaal bestede uren: 101 uur en 18 min.

23-07-2021

 4

Totaal bestede uren: 104 uur en 48 min.

21-01-2022

 5


Totaal bestede uren: 111 uur en 36 min.


20-07-2022

 **6**

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


In aanvulling op verslag 1 dient nog te worden opgemerkt dat Hilltree BV de vennootschap bestuurder is van gefailleerde. Op zijn beurt is de heer Van den Heuvel bestuurder van Hilltree BV en daarmee indirect bestuurder van gefailleerde. 23-07-2021
 4

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 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

In het boekjaar 2016 is een substantieel verlies geleden. In de daaropvolgende boekjaren zijn slechts kleine winsten gerealiseerd, als gevolg waarvan de ontstane tekorten niet meer konden worden opgevuld. **20-07-2022**
 6

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
Transportmiddel	€ 3.500,00	
Inventaris	€ 13.341,46	
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



1

Er is geen sprake van onderhanden werk.

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

05-06-2020



2

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Correspondentie en telefoongesprekken.

05-12-2019



1

Correspondentie, telefoongesprekken.

05-06-2020



2

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Creditsaldo webshop	€ 326,71	
Volstortingsverplichting aandeelhouder	€ 5.000,00	
Vordering in RC (indirect) bestuurder	€ 7.937,69	
Kas	€ 40,10	
Vordering in RC aandeelhouder	€ 2.321,65	
Immateriële activa	€ 2.750,00	
totaal	€ 18.376,15	€ 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



1

Onderzoek aan de administratie van gefailleerde heeft doen blijken van een vordering in RC op zowel de indirect bestuurder als de vennootschap bestuurder / aandeelhouder. Tevens is sprake van een vordering op de aandeelhouder in verband met het niet voldoen aan de volstortingsverplichting. De curator is daarover met partijen in overleg.

21-01-2022



5

3.9 Werkzaamheden andere activa

Koopovereenkomst, correspondentie en telefoongesprekken.

05-12-2019



1

Correspondentie.

21-01-2022



5

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

Correspondentie.

20-07-2022



6

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

Toelichting



1

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



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  1

De curator is gekomen tot een afronding van zijn onderzoek en zal zijn bevindingen in de komende verslag periode bespreken met de bestuurder. 23-07-2021  4


Er is discussie met de bestuurder over de volstortingsverplichting van de aandeelhouder / holding alsmede een vordering in rekening-courant op zowel de indirect bestuurder als de aandeelhouder / bestuurder. Zie tevens punt 3.8 en punt 7.4 van dit verslag. 21-01-2022  5

Met de bestuurder werd een betalingsregeling overeengekomen. De betalingsregeling loopt en wordt nagekomen door de bestuurder. **20-07-2022**  6

7.2 Depot jaarrekeningen


2015: 30-06-2016 tijdig 05-12-2019
2016: 22-02-2017 tijdig  1
2017: 21-02-2018 tijdig
2018: niet gedeponeed


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

Zowel de voormalig aandeelhouder als de opvolgend aandeelhouder zijn hoofdelijk verbonden voor volstorting. Beiden werden door middel van het overleggen van een conceptdagvaarding door de curator een laatste maal gesommeerd. 23-07-2021  4

Met de bestuurder werd een betalingsregeling overeengekomen. **20-07-2022**  6

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

05-12-2019

 1

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

05-12-2019

 1

Nee

23-07-2021

 4

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Correspondentie.

05-12-2019

 1

Correspondentie.

05-06-2020

 2

Correspondentie/telefoongesprek.

08-01-2021

 3

Correspondentie.

23-07-2021

 4

Overleg, studie, correspondentie.

21-01-2022

 5

Correspondentie.

20-07-2022

 **6**

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 2.097,33

05-12-2019

Toelichting

 1

Er is een boedelvordering ingediend terzake huur.

€ 13.093,31

05-06-2020

Toelichting

 2

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

Toelichting

 1

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

€ 134.654,00

05-06-2020

Toelichting

 2

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

€ 163.185,00

08-01-2021

Toelichting

 3

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

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

05-12-2019

Toelichting

 1

Het UWV heeft nog geen preferente vordering ingediend.

€ 6.957,12

05-06-2020

Toelichting

 2

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

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

05-12-2019

Toelichting

 1

Er zijn geen andere preferente crediteuren.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

31

05-12-2019



Toelichting

31 concurrente crediteuren hebben een vordering ingediend.

44

05-06-2020



Toelichting

44 concurrente crediteuren hebben een vordering ingediend.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 67.323,75

05-12-2019



Toelichting

€ 67.323,75 (voorlopig erkend).

€ 200.654,58

05-06-2020



Toelichting

€ 200.654,58 (voorlopig erkend).

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

05-12-2019



Nog niet bekend.

08-01-2021



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Beoordelen vorderingen, correspondentie crediteuren en crediteurenadministratie.

05-12-2019



Beoordelen vorderingen, correspondentie crediteuren en crediteurenadministratie.

05-06-2020



Beoordelen vorderingen, correspondentie crediteuren en crediteurenadministratie.

08-01-2021



Correspondentie.

23-07-2021



Correspondentie.

20-07-2022



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

N.v.t.

05-12-2019

 1

9.2 Aard procedures

N.v.t.

05-12-2019

 1

9.3 Stand procedures

N.v.t.

05-12-2019

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

N.v.t.

05-12-2019

 1

Studie, processtukken.

23-07-2021

 4

Correspondentie.

20-07-2022

 **6**

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Veilen inventaris

05-12-2019

Opleveren huurpand

 1

Rechtmatigheidsonderzoek

Afronden rechtmatigheidsonderzoek;

05-06-2020

Afronden overleg inzake volstorting.

 2

Afronden rechtmatigheidsonderzoek;

08-01-2021

Incasseren vordering op aandeelhouder.

 3

Bespreken bevindingen rechtmatigheidsonderzoek met bestuurder;

23-07-2021

Incasseren vordering op aandeelhouder.

 4

Incasseren vorderingen in rekening-courant alsmede vordering op aandeelhouder i.v.m. niet voldoen aan volstortingsverplichting.

21-01-2022

 5

■ Toezien op nakoming betalingsregeling.

20-07-2022

 6

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

05-12-2019

 1

Nog niet bekend.

08-01-2021

 3

Nog niet bekend.

23-07-2021

 4

Nog niet bekend.

21-01-2022

 5

10.3 Indiening volgend verslag

■ 20-1-2023

20-07-2022

 6

10.4 Werkzaamheden overig

Rapportage.

05-12-2019

 1

Rapportage.

05-06-2020

 2

Rapportage.

08-01-2021

 3

Rapportage.

23-07-2021

 4

Rapportage.

21-01-2022

 5

■ Rapportage.

20-07-2022

 6

Bijlagen

Bijlagen