

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	23-09-2021
Insolventienummer	F.01/20/216
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000152426:F001
Datum uitspraak	11-08-2020

R-C	mr. V.G.T. van Emstede
Curator	mr M.J.G.A. Filemon

Algemene gegevens


Naam onderneming

Balaena B.V. 11-09-2020
 1

Gegevens onderneming

Esp 108 11-09-2020
5633 AA Eindhoven
Kvk 17094374  1

Activiteiten onderneming

Kamer van Koophandel: 11-09-2020
Groothandel in verlichtingsartikelen. Markt- en opinieonderzoekbureau.
Advisering en ondersteuning op het gebied van informatietechnologie.  1

Feitelijke activiteiten:

In- en verkoop alsmede de montage van LED-verlichting.

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 1.111.420,00	€ -17.148,00	€ 505.196,00
2017	€ 1.139.349,00	€ -128.763,00	€ 436.688,00

Toelichting financiële gegevens

De curator is voornamelijk in afwachting van de financiële gegevens van de vennootschap.

11-09-2020



De curator stelde diverse administratie veilig doch er is geen sprake van een volledige administratie. De administratie lijkt na 2018 niet meer te zijn bijgewerkt. De jaarrekening 2018 is de laatste bekende jaarrekening.

11-03-2021



Gemiddeld aantal personeelsleden

19

11-09-2020



Boedelsaldo

€ 0,00

11-09-2020



€ 4.040,65

11-03-2021



€ 3.845,88

23-09-2021



Verslagperiode

van

11-8-2020

11-09-2020



t/m

11-9-2020

van

12-9-2020

11-03-2021



t/m

11-3-2021

van

12-3-2021

23-09-2021



t/m

23-9-2021

Bestede uren

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

1	67 uur 12 min
---	---------------

2	64 uur 30 min
---	---------------

3	3 uur 24 min
---	--------------

totaal	135 uur 6 min
---------------	----------------------

Toelichting bestede uren

Bespreking bestuurder, correspondentie/telefoongesprekken, onderzoek, correspondentie Rechtbank, studie administratie.

11-09-2020

 1

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De bestuurders van Balaena BV zijn de vennootschappen R.J. Welvaars Beheer B.V. en DDJDI Holding B.V. Op hun beurt worden de vennootschappen bestuurd door de heren R.J. Welvaars Beheer B.V. G.J.G.M. van Hoof.

11-09-2020

 1

1.2 Lopende procedures

Er is, zo vernam de curator, sprake van een verzoekschriftprocedure. Deze is aanhangig gemaakt door een tweetal personeelsleden in verband met een voorafgaand aan datum faillissement door het bestuur aangezegd ontslag op staande voet. Voor zover de curator bekend werd de procedure geschorst. In onderzoek.

11-09-2020

 1

De procedure werd in overleg met de wederpartij door de wederpartij ingetrokken.

11-03-2021

 2

1.3 Verzekeringen

De verzekeringen werden voorafgaand aan datum faillissement beëindigd.

11-09-2020

 1

1.4 Huur

De huurovereenkomst met betrekking tot de bedrijfsruimte werd voorafgaand aan datum faillissement beëindigd. De curator werd geconfronteerd met een huurovereenkomst voor een opslagruimte. In deze ruimte trof de curator de voorraad en inventaris van gefailleerde aan. De huurovereenkomst werd door de curator beëindigd.

11-09-2020

 1

1.5 Oorzaak faillissement

De bestuurder van de gefailleerde vennootschap heeft als volgt verklaard.

11-09-2020

 1

De activiteiten van de vennootschap hebben in de periode september 2018 tot en met september 2019 stilgelegen. Op dat moment was reeds sprake van schulden. Het stilleggen van de activiteiten had te maken met het wegvallen van de partij die als financier optrad bij door gefailleerde aan klanten in (operational)lease aangeboden projecten. In september 2019 is een nieuwe financier gevonden. De activiteiten zijn op dat moment weer opgestart. Er is veel commercieel personeel aangenomen. Het rendement daarvan bleef achter. Een belangrijke en dure werknemer meldde zich al snel ziek. Tegenover de kosten stonden geen opbrengsten. Voordat de vennootschap kans zag om break even te draaien werd men geconfronteerd met Covid-19. Zulks leidde tot een enorme terugval in omzet, als gevolg waarvan het personeel niet langer kon worden betaald. Ondanks een beroep op de NOW-regeling (1) was de relatie met het personeel dermate verstoord geraakt dat het faillissement werd aangevraagd.

De curator stelt onderzoek in naar de oorzaken van het faillissement.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

19

11-09-2020



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

19

11-09-2020



Toelichting

Ten tijde van het uitspreken van het faillissement waren er 19 medewerkers in dienst bij de failliete vennootschap. Op 18 augustus 2020 zijn de arbeidsovereenkomsten met de werknemers – met toestemming van de rechter-commissaris – door de curator opgezegd.

2.3 Ontslagaanzegging

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

18-8-2020	19	
-----------	----	--

totaal	19	
---------------	-----------	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Correspondentie/telefoongesprekken personeel en UWV, bespreking.

11-09-2020



Correspondentie Rechtbank, correspondentie en telefoongesprekken personeel.

11-03-2021



Correspondentie UWV en personeel.

23-09-2021



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

De gefailleerde vennootschap heeft geen onroerende zaken in eigendom.

11-09-2020



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

N.v.t.

11-09-2020



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Inventaris	€ 8.167,50	€ 0,00
totaal	€ 8.167,50	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

De curator trof in een opslaglocatie diverse inventaris aan. Een taxatie van de waarde is voornamelijk uit het oogpunt van kostenbesparing achterwege gebleven nu de inventaris naar verwachting zou worden geveild. Wel werd in opdracht van de curator een inventarisatie van de aangetroffen inventaris gemaakt door HNVI.

11-09-2020



Inmiddels heeft zich alsnog een partij met een onderhands bod bij de curator gemeld. De bank en de boedel hebben dit voorstel in overweging. HNVI adviseert nu alsnog over de waarde. De boedel en de pandhouder / bank hebben het bod in overweging.

Uit het register van de RDW blijkt dat diverse voertuigen en een aanhanger op naam van gefailleerde staan geregistreerd. De curator trof deze zaken evenwel niet aan. De curator stelt onderzoek in.

Het bedrag is inclusief BTW. De inventaris viel onder het bodemvoorschot van de fiscus. De opbrengst is in de boedel gevloeid.

11-03-2021



3.4 Bodemvoorschot fiscus

De fiscus heeft een bodemvoorschot op de aanwezige bodemzaken.

11-09-2020



De vordering van de fiscus bedraagt € 639.047,-.

11-03-2021



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Correspondentie/telefoongesprekken, besprekingen.

11-09-2020



Bespreking, opstellen overeenkomst, correspondentie en telefoongesprekken.

11-03-2021



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Voorraad	€ 8.167,50	€ 907,50
totaal	€ 8.167,50	€ 907,50

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De curator trof in een opslaglocatie diverse voorraad aan. Een taxatie van de waarde is vooralsnog uit het oogpunt van kostenbesparing achterwege gebleven nu de voorraad naar verwachting zou worden geveild. Wel werd in opdracht van de curator een inventarisatie van de aangetroffen voorraad gemaakt door HNVI.

11-09-2020



Inmiddels heeft zich alsnog een partij met een onderhands bod bij de curator gemeld. De bank en de boedel hebben dit voorstel in overweging. HNVI adviseert nu alsnog over de waarde. De boedel en de bank hebben het bod in overweging.

Het bedrag is inclusief BTW. De voorraad werd verpand. De opbrengst komt toe aan de bank.

11-03-2021



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Correspondentie/telefoongesprekken, besprekingen.

11-09-2020



Bespreking, opstellen overeenkomst, correspondentie en telefoongesprekken.

11-03-2021



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

De curator trof geen andere activa aan.

11-09-2020



3.9 Werkzaamheden andere activa

N.v.t.

11-09-2020



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Handelsdebiteuren	€ 31.447,52	€ 21.209,78	€ 1.924,78
totaal	€ 31.447,52	€ 21.209,78	€ 1.924,78

Toelichting debiteuren

De vorderingen op debiteuren werden verpand aan de bank en daarnaast gecedeerd aan een factormaatschappij. Het pandrecht van de bank is ouder dan de cessie en "kleeft" daarom nog altijd aan de gecedeerde vorderingen. Voor wat betreft de door de factoring maatschappij nog te incasseren vorderingen op debiteuren maakte de curator namens de pandhouder concrete afspraken met de factoring maatschappij. De factoring maatschappij continueert op basis daarvan (vooralsnog) het incassotraject.

11-09-2020



De curator trof één vordering op een handelsdebiteur aan welke niet werd gecedeerd, althans uit handen gegeven aan de factormaatschappij. De curator neemt in opdracht van de bank de incasso van deze vordering ter hand.

Alle debiteuren bleken reeds te zijn ondergebracht bij de factoringmaatschappij. In overleg met de factormaatschappij en de bank werd een groot gedeelte van de openstaande vorderingen door de factoringmaatschappij geïncasseerd. De opbrengst werd als onderdeel van de tussen partijen gesloten overeenkomst verdeeld tussen de bank (als pandhouder) en de factoringmaatschappij. De curator bedong een boedelbijdrage voor zijn bemiddeling.

11-03-2021



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Correspondentie/telefoongesprekken.

11-09-2020



Debiteurenadministratie, correspondentie en telefoongesprekken.

11-03-2021



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 55.737,94

11-09-2020



Toelichting vordering van bank(en)

De Rabobank overlegde de bankafschriften doch diende de vordering op gefailleerde nog niet formeel in. Op basis van de afschriften concludeert de curator dat de vordering van de bank € 55.618,15 bedraagt.

Gefailleerde bankierde tevens bij ING Bank. Er is sprake van een vordering van ING Bank van € 119,79

5.2 Leasecontracten

Volgens opgave van de bestuurder werden alle leasevoertuigen voorafgaand aan datum faillissement ingeleverd. De curator heeft een en ander in onderzoek.

11-09-2020

 1

Er is sprak van een printer welke volgens opgave van het bestuur werd geleasd. De curator heeft de betreffende partij aangeschreven doch ontving tot op heden geen inhoudelijke reactie.

Naar het zich laat aanzien werden alle voertuigen voorafgaand aan faillissement in overleg met de leasemaatschappij verkocht en in mindering gebracht op de restantschuld bij de leasemaatschappij.

11-03-2021

 2

De printer werd uitgeleverd.

5.3 Beschrijving zekerheden

Aan de bank werd een pandrecht verstrekt op inventaris, voorraad en vorderingen op debiteuren.

11-09-2020

 1

5.4 Separatistenpositie

De Rabobank is separatist op grond van de aan de bank verstrekte pandrecht.

11-09-2020

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

De curator ontving tot op heden niet de volledige administratie, waaronder de crediteurenadministratie. De crediteuren zijn als gevolg daarvan nog niet aangeschreven. Volgens opgave van de bestuurder is geen sprake van een eigendomsvoorbehoud op de aanwezige voorraad.

11-09-2020

 1

De crediteuren werden aangeschreven. Voor zover sprake was van een eigendomsvoorbehoud werden de betreffende zaken door de curator niet aangetroffen.

11-03-2021

 2

5.6 Retentierechten

N.v.t.

11-09-2020

 1

5.7 Reclamerechten

N.v.t.

11-09-2020

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

De curator maakte met de bank diverse afspraken welke door de curator ter goedkeuring zullen worden voorgelegd aan de rechter-commissaris.

11-09-2020



1

€ 2.832,28

11-03-2021



2

Toelichting

De boedelbijdrage ziet op de incasso van de vorderingen op debiteuren en de verkoop van de voorraad. Het bedrag is inclusief BTW.

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Correspondentie/telefoongesprekken banken.

11-09-2020



1

Correspondentie.

11-03-2021



2

Correspondentie bank.

23-09-2021



3

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

N.v.t.

11-09-2020



6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

11-09-2020



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

N.v.t.

11-09-2020



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

N.v.t.

11-09-2020



6.5 Verantwoording

N.v.t.

11-09-2020



6.6 Opbrengst

Toelichting

N.v.t.

11-09-2020



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

N.v.t.

11-09-2020



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming


N.v.t.


11-09-2020



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht


In onderzoek. Op dit moment is de curator nog in afwachting van zowel (een gedeelte van) de fysieke als de digitale administratie. 11-09-2020  1

De gehele fysieke administratie 2020 ontbreekt. De digitale administratie is na 2018 niet meer bijgewerkt. Er is geen sprake van een bijgewerkte in- en verkoopadministratie. In de visie van de curator is niet aan de boekhoudverplichting voldaan. 11-03-2021  2


7.2 Depot jaarrekeningen

2019, nog niet beschikbaar 11-09-2020
2018, 29-10-2019  1
2017, 7-11-2018
2016, 13-06-2017

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

De vennootschap is niet controleplichtig. 11-09-2020  1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

De vennootschap is opgericht op 25 september 2000. Voor zover aan de stortingsverplichting op de aandelen niet is voldaan, is een daartoe strekkende vordering inmiddels verjaard (zie de uitspraak van de Hoge Raad HR 17 oktober 2003, NJ 2004, 282 De Rijk q.q./Van Roy). Op grond daarvan is onderzoek naar volstorting van de aandelen niet opportuun. 11-09-2020  1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting 11-09-2020
In onderzoek.  1

Ja 23-09-2021  3

Toelichting
In de visie van de curator is niet voldaan aan de boekhoudverplichting. Daarmee staat vast dat sprake is van onbehoorlijke taakvervulling en wordt vermoed dat dit een belangrijke oorzaak is van het faillissement.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek 11-09-2020  1

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Een van de bestuurders woont in China. De andere bestuurder verleende geen medewerking en werd op verzoek van de curator opgeroepen voor verhoor. Na niet te zijn verschenen werd de bestuurder in bewaring gesteld en door de curator gehoord. De bestuurder is op dit moment wederom niet bereikbaar.

11-03-2021

 2

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Correspondentie/telefoongesprekken, bespreking, studie dossier, correspondentie Rechtbank.

11-09-2020

 1

Studie dossier, zitting, correspondentie en telefoongesprekken.

11-03-2021

 2

Telefoongesprek.

23-09-2021

 3

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

11-09-2020

 1

Toelichting

Tot op heden zijn er geen boedelvorderingen ingediend.

€ 1.828,01

11-03-2021

 2

Toelichting

Er is een boedelvordering ingediend inzake huur.

€ 130.899,51

23-09-2021

 3

Toelichting

Er is een boedelvordering ingediend inzake huur, totaal € 1.828,01.
Het UWV heeft een boedelvordering ingediend, totaal € 129.071,50.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 525.398,00

11-09-2020

 1

Toelichting

De fiscus heeft een vordering ingediend, totaal € 525.398,00.

€ 639.047,00

11-03-2021

 2

Toelichting

De fiscus heeft een vordering ingediend, totaal € 639.047,00.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

11-09-2020



Toelichting

Tot op heden heeft het UWV geen preferente vordering ingediend.

€ 147.254,04

23-09-2021



Toelichting

Het UWV heeft een preferente vordering ingediend, totaal € 147.254,04.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.787,38

11-09-2020



Toelichting

Er is een loonvordering ingediend, totaal € 1.787,38.

€ 1.787,38

23-09-2021



Toelichting

€ 1.787,38 (voorlopig erkend)

€ 67.285,75 (voorlopig betwist)

8.5 Aantal concurrente crediteuren

8

11-09-2020



Toelichting

8 concurrente crediteuren hebben een vordering ingediend.

34

11-03-2021



Toelichting

34 crediteuren hebben een concurrente vordering ingediend.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 57.166,98

11-09-2020



Toelichting

€ 57.166,98 (voorlopig erkend).

€ 246.242,63

11-03-2021



Toelichting

€ 246.242,63 (voorlopig erkend).

€ 40.000,00 (voorlopig betwist).

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

11-09-2020



Nog niet bekend.

11-03-2021



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Correspondentie/telefoongesprekken schuldeisers, beoordelen vorderingen, crediteurenadministratie.

11-09-2020



1

Beoordelen vorderingen, correspondentie en telefoongesprekken, crediteurenadministratie.

11-03-2021



2

Correspondentie crediteuren, crediteurenadministratie.

23-09-2021



3

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Zie par. 1.2.

11-09-2020



1

9.2 Aard procedures

N.v.t.

11-09-2020



1

9.3 Stand procedures

N.v.t.

11-09-2020



1

9.4 Werkzaamheden procedures

N.v.t.

11-09-2020



1

Correspondentie.


11-03-2021





2

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Veiligstellen administratie; 11-09-2020
Verkoop inventaris en voorraad;  1
Incasso vordering op debiteur / monitoren incasso door factormaatschappij;
Verhoor bestuur.

Afronden rechtmatigheidsonderzoek; 11-03-2021
Veiligstellen, voor zover beschikbaar, in- en verkoopadministratie.  2

 Afweging treffen rechtsmaatregelen jegens bestuur. **23-09-2021**
 3

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend. 11-09-2020
 1

10.3 Indiening volgend verslag

 23-3-2022 **23-09-2021**
 3

10.4 Werkzaamheden overig

Rapportage. 11-09-2020
 1

Rapportage. 11-03-2021
 2

 Rapportage. **23-09-2021**
 3

Bijlagen

Bijlagen