

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

## Betreft

Verslagnummer	6
Datum verslag	20-01-2023
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



€ 3.851,36

06-04-2022



€ 4.675,41

20-10-2022



€ 4.665,56

**20-01-2023**



## Verslagperiode

van

11-8-2020

t/m

11-9-2020

van

12-9-2020

t/m

11-3-2021

van

12-3-2021

t/m

23-9-2021

van

24-9-2021

t/m

6-4-2022

van

7-4-2022

t/m

20-10-2022

van

21-10-2022

t/m

20-1-2023

11-09-2020

 1

11-03-2021

 2

23-09-2021

 3

06-04-2022

 4

20-10-2022

 5

**20-01-2023**

 **6**

## Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	67 uur 12 min
2	64 uur 30 min
3	3 uur 24 min
4	4 uur 6 min
5	5 uur 18 min
6	2 uur 24 min
<b>totaal</b>	<b>146 uur 54 min</b>

### 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.

Gebleken is dat het bestuur in de periode voorafgaand aan het faillissement lange tijd onbereikbaar is geweest. De onderneming is lange tijd niet bestuurd. Een van de bestuurders woont bovendien permanent in China. Het bestuur werd voorafgaand aan faillissement tijdelijk in handen gelegd van een derde. Daarbij zijn er betalingsachterstanden ontstaan bij het personeel. Op de achtergrond speelde Covid 19 nog een rol in de bevoorrading van de door gefailleerde benodigde Ledverlichting welke in China werd geproduceerd.

06-04-2022

 4

Een en ander heeft grote onrust veroorzaakte bij het personeel. Als gevolg waarvan (een gedeelte van) het personeel zich genoodzaakt heeft gezien een functie elders te betrekken.

Er is in de visie van de curator niet één oorzaak welke het faillissement heeft getriggerd. Het betreft een samenstel van omstandigheden die de exploitatie van de onderneming onmogelijk hebben gemaakt.

## 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	
<b>totaal</b>	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



Correspondentie personeel.

06-04-2022



## 3. Activa

---

### 3.1 Onroerende zaken

## Toelichting onroerende zaken

De gefailleerde vennootschap heeft geen onroerende zaken in eigendom.

11-09-2020



1

## 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

N.v.t.

11-09-2020



1

## 3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Inventaris	€ 8.167,50	€ 0,00
<b>totaal</b>	<b>€ 8.167,50</b>	<b>€ 0,00</b>

## Toelichting bedrijfsmiddelen

De curator trof in een opslaglocatie diverse inventaris aan. Een taxatie van de waarde is vooralsnog 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



1

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 bodemvoorrecht van de fiscus. De opbrengst is in de boedel gevloeid.

11-03-2021



2

## 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De fiscus heeft een bodemvoorrecht op de aanwezige bodemzaken.

11-09-2020



1

De vordering van de fiscus bedraagt € 639.047,-.

11-03-2021



2

De vordering van de fiscus bedraagt € 641.804,-.

20-10-2022



5

### 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
<b>totaal</b>	<b>€ 8.167,50</b>	<b>€ 907,50</b>

#### 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
<b>totaal</b>	<b>€ 31.447,52</b>	<b>€ 21.209,78</b>	<b>€ 1.924,78</b>

#### 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

 1

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

 2

### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

Correspondentie/telefoongesprekken.

11-09-2020

 1

Debiteurenadministratie, correspondentie en telefoongesprekken.

11-03-2021

 2

Studie, correspondentie.

20-10-2022

 5

## 5. Bank/Zekerheden

### 5.1 Vordering van bank(en)

€ 55.737,94

11-09-2020

 1

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

Correspondentie.

06-04-2022

 4

## 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

De (in Nederland woonachtige) bestuurder heeft zich na enige tijd afwezigheid / onbereikbaarheid alsnog gemeld bij de curator en, in een bespreking met de curator, alsnog diverse (digitale) administratie toegelicht. De bestuurder betwist dat de administratie niet compleet zou zijn en overlegde in aanvulling op de reeds eerder veiliggestelde administratie aanvullende stukken. 20-01-2023  6

De curator heeft de reactie en stellingen van de bestuurder in beraad.


### 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

In onderzoek.

11-09-2020

 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.

### Toelichting

Zie punt 7.1 van dit verslag. De curator zal aan de hand van de nadere verklaringen / toelichting van het bestuur de administratie (opnieuw) beoordelen.

20-01-2023

 6

## 7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

11-09-2020

 1

Nee

20-01-2023

 6

## 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

Een van de bestuurders heeft zich gemeld bij de curator. Van de zijde van de bestuurder is aangegeven dat alle administratie (alsnog) beschikbaar is. Er is een afspraak gemaakt voor een bespreking.

20-10-2022

 5

## 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

Studie, correspondentie.

20-10-2022

 5

## 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.

€ 641.804,00

20-10-2022

 5

### 8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

11-09-2020

 1

#### Toelichting

Tot op heden heeft het UWV geen preferente vordering ingediend.

€ 147.254,04

23-09-2021

 3

#### Toelichting

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

### 8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.787,38

11-09-2020

 1

#### Toelichting

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

€ 1.787,38

23-09-2021

 3

#### Toelichting

€ 1.787,38 (voorlopig erkend)  
€ 67.285,75 (voorlopig betwist)

### 8.5 Aantal concurrente crediteuren

8

11-09-2020

 1

#### Toelichting

8 concurrente crediteuren hebben een vordering ingediend.

34

11-03-2021

 2

#### Toelichting

34 crediteuren hebben een concurrente vordering ingediend.

35

06-04-2022

 4

#### Toelichting

35 crediteuren hebben een concurrente vordering ingediend, waarvan er 2 worden betwist.



## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 57.166,98

11-09-2020

 1

### Toelichting

€ 57.166,98 (voorlopig erkend).

€ 246.242,63

11-03-2021

 2

### Toelichting

€ 246.242,63 (voorlopig erkend).

€ 40.000,00 (voorlopig betwist).

€ 251.266,47

06-04-2022

 4

### Toelichting

€ 251.266,47 (voorlopig erkend).

€ 40.000,-- (voorlopig betwist).

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

11-09-2020

 1

Nog niet bekend.

11-03-2021

 2

## 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

Correspondentie crediteuren.

06-04-2022

 4

Correspondentie, crediteurenadministratie.

20-10-2022

 5

## 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

De curator zal overgaan tot het verrichten van een fraudemelding.

06-04-2022

 4

Bespreking bestuurder inzake administratie.

20-10-2022

 5

 Onderzoek administratie.

**20-01-2023**

 **6**

## 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

11-09-2020

 1

## 10.3 Indiening volgend verslag

20-4-2023

**20-01-2023**

 **6**

## 10.4 Werkzaamheden overig

Rapportage.

11-09-2020

 1

Rapportage.

11-03-2021

 2

Rapportage.

23-09-2021

 3

Rapportage.

06-04-2022

 4

Rapportage.

20-10-2022

 5

Rapportage.

**20-01-2023**

 **6**

## Bijlagen

---

### Bijlagen