

FAILLISSEMENTSVERSLAG
Nummer: 15 Datum: 29 januari 2016

Gegevens onderneming	: Apex Vastgoed B.V.
Faillissementsnummer	: F 10.687
Datum uitspraak	: 7 december 2010
Curator	: Mr. F.J.C.M. Kessels
R-C	: Mr. H.W.P.J. Hopmans
Activiteiten onderneming	: Importeren en exporteren van cosmetica, elektronica, gsm-telefoons en allerhande goederen volgens meest recente KvK uittreksel, voorheen het beleggen van vermogen in onroerend goed
Omzetgegevens	:
Personeel gemiddeld aantal	:
Verslagperiode	: 9 juli 2015 – 20 januari 2016
Bestede uren in verslagperiode	: 26 uur 36 minuten
Bestede uren Totaal	: 337 uren en 41 minuten

1. Inventarisatie
1.1 Directie en organisatie

Meest recent de stichting BV Service (op haar beurt bestuurd door C.A. de Rijk). De curator heeft aanwijzingen dat dit een zgn. 'bv opkoper' is. In de periode dat de vennootschap nog optrad als holdingmaatschappij ten behoeve van een beleggingsfonds was meest recent de heer G.J.T. Mensink bestuurder. Uit de verklaringen van de tot op heden gehoorde betrokkenen komt het beeld naar voren dat in ieder geval een aantal aandeelhouders van Apex feitelijk als mede bestuurder optraden.

1.2 Winst en verlies

niet helder, de curator heeft tot op heden geen inzage in de administratie. Wel heeft hij in juni 2011 via de bank de bankafschriften van de jaren voor faillissement ontvangen. Deze worden nu geanalyseerd. De in dat kader gerezen vragen zullen aan het bestuur en de aandeelhouders worden voorgelegd. Er is verder geen duidelijkheid gekomen op de gerezen vraagpunten. Met name de hoogte van de managementfee's en de vele betalingen aan vennootschap die gelieerd zijn aan de toenmalige aandeelhouders van Apex – zonder dat daar direct concrete werkzaamheden tegenover lijken te staan die dit rechtvaardigen, roepen tot nu toe onopgehelderde vragen op. Ook hier wreekt zich dat de administratie van Apex verre van compleet is. Er is aan de hand van de nu bekende data geen

goed beeld te vormen. Rond juni 2012 heeft de curator de beschikking gekregen over het deel van de administratie van het concern dat bij Annexum aanwezig was. Annexum is de organisatie die het onroerend goed van de voormalige dochtervennootschappen beheert. Daarnaast heeft PWC (de voormalig accountant) in juli 2012 stukken uit haar accountantsdossier naar Annexum verzonden, welke heeft toegezegd ook deze stukken naar mij door te zetten. Uit de inmiddels bekende stukken volgt dat PWC geen goedkeurende accountantsverklaring voor het jaar 2008 meer wilde afgeven nu volgens PWC de intercompany vordering op moeder Apex ten onrechte niet was afgewaardeerd. Nadat VSF alsnog de jaarrekening ongecorrigeerd heeft vastgesteld en gedeponereerd heeft PWC de relatie met het Apex concern opgezegd. De aanwezige administratie bevat concrete aanwijzingen voor onoirbaar handelen. Inmiddels heeft het OM terzake ook reeds vervolging ingesteld. **3 betrokkenen bij Apex (Guido Mensink, Paul Theunissen en Collin Chapman) zijn strafrechtelijk veroordeeld. Zowel het OM als de veroordeelden hebben hoger beroep ingesteld.**

1.3 Balanstotaal

Niet helder, de curator heeft tot op heden geen inzicht in de administratie. Nb. De failliet heeft opgetreden als moedermaatschappij ten behoeve van de vennootschappen verbonden aan het vastgoedbeleggingsfonds Vastgoed Solide maatschappij (hierna VSM), althans de daarmee verbonden vennootschappen. VSM heeft sinds 2003 ca. € 24 mio aan obligaties uitgegeven aan particuliere obligatiehouders en tevens ca. € 15 mio krediet verkregen van FGH hypotheek bank. Van dit geld is naar de verklaringen van enkele (ex) aandeelhouders en medewerkers van Apex ca. € 6 mio – € 9 mio doorgeleend naar moedermaatschappij Apex. Dit naast de vrij forse vergoeding die Apex ontving voor haar bijdrage aan het aantrekken van gelden (in totaal 4,5% van het totaal bij obligatiehouders aangetrokken). Dit geld lijkt op haar beurt grotendeels doorgeleend danwel betaald aan vennootschappen waar direct of indirect de heer P. Theunissen, een aandeelhouder van Apex bij betrokken was. Theunissen is eerder door de rechtbank te Zutphen strafrechtelijk veroordeeld wegens betrokkenheid bij een criminele organisatie, zijnde een ander Beleggingsfonds (Eco Brasil). Het Hof in Arnhem heeft dit vonnis bij arrest van 30 december 2010 vernietigd en Theunissen van lidmaatschap van een criminele organisatie vrijgesproken. Hij is bij dit arrest veroordeeld wegens overtreding van art. 82 lid 1 Wet toezicht Kredietwezen 1992 (het opzettelijk bedrijfsmatig aantrekken en ter beschikking hebben van gelden van het publiek) meermalen gepleegd. Op grond hiervan is hem een voorwaardelijke gevangenisstraf voor de duur van drie maanden en met een proeftermijn van twee jaar opgelegd alsmede 120 uur dienstverlening en € 5.000,00 boete.

- | | |
|------------------------|--------|
| 1.4 Lopende procedures | : geen |
| 1.5 Verzekeringen | : geen |

1.6 Huur : geen

1.7 Oorzaak faillissement

is failliet verklaard op verzoek van de ex verhuurder die niet betaald werd. De achterliggende oorzaak vraagt nog nadere studie. Eerste verklaringen wijzen er op dat op te grote voet is geleefd, dat geleend is aan verbonden vennootschappen zonder te onderbouwen zakelijk motief en zekerheid en dat mogelijk onzakelijke transacties hebben plaats gehad. De curator heeft dit nog niet afdoende middels stukken kunnen verifiëren. De afgifte van de bankstukken is vertraagd. Zodra deze binnen zijn is verder onderzoek mogelijk. Inmiddels zijn de bankafschriften ontvangen. **Zie onder 1.2**

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faill. : geen
 2.2 Aantal in jaar voor faill. : geen
 2.3 Datum ontslagaanzegging : nvt
 Werkzaamheden : afgerond

3. Activa

Onroerende zaken

3.1 Beschrijving : geen
 3.2 Verkoopopbrengst : nvt
 3.3 Hoogte hypotheek : nvt
 3.4 Boedelbijdrage : nvt
 Werkzaamheden : afgerond

Bedrijfsmiddelen

3.5 Beschrijving : geen
 3.6 Verkoopopbrengst : nvt
 3.7 Boedelbijdrage : nvt
 3.8 Bodemvoorrecht fiscus : nvt
 Werkzaamheden : afgerond

Vorraden/ onderhanden werk

3.9 Beschrijving : geen
 3.10 Verkoopopbrengst : nvt

3.11 Boedelbijdrage : nvt
 Werkzaamheden : afgerond

Andere activa

3.12 Beschrijving : geen
 3.13 Verkoopopbrengst : nvt
 Werkzaamheden : afgerond

4. Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren : niet helder door het ontbreken van administratie op dat
 Gebied. Voor ca. € 9.000.000 aan crediteurenvorderingen
 zijn aangemeld.
 4.2 Opbrengst : nog nihil
 4.3 Boedelbijdrage : nvt
 Werkzaamheden : verder onderzoek naar de debiteuren en de achtergronden
 daarvan kan na het verkrijgen van de administratie plaats
 vinden

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en) : geen aangemeld
 5.2 Leasecontracten : geen
 5.3 Beschrijving zekerheden : nvt
 5.4 Separatistenpositie : nvt
 5.5 Boedelbijdragen : nvt
 5.6 Eigendomsvoorbehoud : nvt
 5.7 Reclamerechten : nvt
 5.8 Retentierechten : nvt
 Werkzaamheden :afwachten aanmeldingen

6. Doorstart / voortzetten

Voortzetten

6.1 Exploitatie / zekerheden : nvt
 6.2 Financiële verslaglegging : nvt
 Werkzaamheden : nvt

Doorstart

6.3 Beschrijving	: nvt
6.4 Verantwoording	: nvt
6.5 Opbrengst	: nvt
6.6 Boedelbijdrage	: nvt
Werkzaamheden	: nvt

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht	: de curator heeft de boekhouding nog niet kunnen traceren
7.2 Depot jaarrekeningen	: jaarrekening 2005 is gedeponeed op 24 april 2007 (te laat) de jaarrekening 2006 is gedeponeed op 5 februari 2010 (te laat). De overige jaarrekeningen zijn blijkens de KvK stukken niet gedeponeed.
7.3 Goedk. Verkl. Accountant	: Een aantal jaarrekeningen zou zijn goedgekeurd door PWC. De curator heeft dit nog niet kunnen verifiëren.
7.4 Stortingsverpl. aandelen	: niet na te gaan, maar waarschijnlijk gegeven de ouderdom van de vennootschap niet relevant.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

De curator heeft voormalig bestuurder Mensink gewezen op de implicaties van art. 2:248 BW gegeven het ontbreken van een afdoende administratie. De redenen voor het weigeren van een goedkeurende accountantsverklaring door PWC wegens de wijze van waardering van intercompany schulden is ook niet een goed teken. Dit ook nu de door PWC daaraan mede de conclusie verbond dat de administratie in ieder geval over 2008 niet meer het inzicht bood dat daarvan in redelijkheid geveerd kon worden voor PWC. Ook overigens zijn er aanwijzingen voor onbehoorlijk bestuur.

7.6 Paulianeus handelen	: in onderzoek
Werkzaamheden	: bezien procedure ter verhaal van de schade

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen	: ?
8.2 Pref. vord. van de fiscus	: € 1.137.777,00
8.3 Pref. vord. van het UWV	: nvt

8.4 Andere pref. crediteuren : ?

8.5 Aantal concurrente crediteuren : Inmiddels heeft de advocaat van Vastgoed solide Fondsen B.V. een vordering ter indiening bij de boedel voor te bereiden van naar zijn voorlopige schatting ca. 9,5 mio euro. Nb. Inmiddels is de surseance van deze vennootschap door homologatie van een akkoord geëindigd.

8

8.6 Bedrag concurrente crediteuren : **ca. € 9,6 mio**

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling : nog niet te zeggen

Werkzaamheden : traceren en analyseren boekhouding

9. Overig

9.1 Termijn afwikkeling faill. : ?

9.2 Plan van aanpak : bezien verhaalsacties tegen bestuurders

9.3 Indiening volgend verslag : **12 juli 2016**

Werkzaamheden :

Breda, 29 januari 2016

A.J. van der Knijff

Curator