

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

Betreft

Verslagnummer	25
Datum verslag	19-02-2021
Insolventienummer	F.02/10/687
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000013813:F001
Datum uitspraak	07-12-2010

R-C	mr. M.D.E. Leppens
Curator	mr A.J. van der Knijff

Algemene gegevens

Naam onderneming

Apex Vastgoed B.V.

17-07-2018

 20

Gegevens onderneming

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

17-07-2018

 20

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

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.

17-07-2018


 20

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 onreroend 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 (G.J.T. Mensink, Paul Theunissen en Collin Chapman) zijn strafrechtelijk veroordeeld. Zowel het OM als de veroordeelden hebben hoger beroep ingesteld. Op 5 oktober 2018 staat een regie zitting bepaald inzake de procedure in hoger beroep. 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.


Op 5 oktober 2018 heeft een regie zitting plaats gevonden inzake de procedure in hoger beroep. Op 16 januari 2019 is er een zitting geweest in de hoger beroep zaak van Chapman.

21-01-2019
 21


Inmiddels ontvang ik vanuit het Om het bericht dat in de procedure tegen Chapman in hoger beroep uitspraak is gedaan en Chapman is veroordeeld tot drie maanden voorwaardelijke gevangenisstraf en 180 uur taakstraf wegens het gewoonte maken van het plegen van witwassen. Chapman heeft hiertegen cassatie aangetekend. Ik heb het arrest terzake opgevraagd en tevens verzocht om mij te berichten over de voortgang in de procedures tegen de andere verdachten en indien in die procedures ook arrest is gewezen mij de arresten te zenden en te berichten of cassatie is ingesteld. Ik dien nog antwoord hierop te ontvangen.

31-07-2019
 22

Ik verzocht het OM recent mij nader te informeren wanneer de arresten incassatie te verwachten zijn. ik vernam hierop nog niet inhoudelijk terug.


03-02-2020
 23

De arresten incassatie zijn afgekomen voor Mensink en Chapman. De eerdere veroordelingen zijn in stand gebleven zij het met aanpassing van de hoogte van de straf voor Mensink. Chapman is op dit moment niet te traceren. Ik heb een overleg met Mensink geopend met het oog op zijn mogelijke aansprakelijkheid gegeven de strafrechtelijk onherroepelijk geworden vonnissen.

19-02-2021
 **25**


Gemiddeld aantal personeelsleden

0







17-07-2018
 20

Boedelsaldo

€ 59,75

17-07-2018
 20

Verslagperiode

van 4-1-2018	17-07-2018  20
t/m 15-7-2018	
van 16-7-2018	21-01-2019  21
t/m 13-1-2019	
van 14-1-2019	31-07-2019  22
t/m 16-7-2019	
van 17-7-2019	03-02-2020  23
t/m 17-1-2020	
van 18-1-2020	30-07-2020  24
t/m 18-7-2020	
van 19-7-2020	19-02-2021  25
t/m 16-2-2021	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
20	352 uur 0 min
21	35 uur 0 min
22	1 uur 24 min
23	2 uur 30 min
24	1 uur 48 min
25	3 uur 54 min
totaal	396 uur 36 min

Toelichting bestede uren

3 uur deze periode

17-07-2018

 20

31-07-2019

 22

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 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.

17-07-2018

 20

1.2 Lopende procedures

geen

17-07-2018

 20

1.3 Verzekeringen

geen

17-07-2018

 20

1.4 Huur

geen

17-07-2018

 20

1.5 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


17-07-2018

 20

2. Personeel


2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden
0

17-07-2018
 20

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden
0


17-07-2018
 20

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
		n.v.t.
totaal	0	

2.4 Werkzaamheden personeel

Afgerond

17-07-2018
 20

3. Activa


3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
geen			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Afgerond

17-07-2018
 20

3.3 Bedrijfsmiddelen

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

Toelichting bedrijfsmiddelen

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Afgerond

17-07-2018

 20

3.6 Voorraden / onderhanden werk

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

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Afgerond

17-07-2018

 20

3.8 Andere activa

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

Toelichting andere activa

3.9 Werkzaamheden andere activa

Afgerond

17-07-2018

 20

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

niet helder door het ontbreken van administratie op dat
Gebied. Voor ca. € 9.000.000 aan crediteurenvorderingen zijn aangemeld.

17-07-2018

 20

4.2 Werkzaamheden debiteuren

verder onderzoek naar de debiteuren en de achtergronden
daarvan kan na het verkrijgen van de administratie plaats vinden


17-07-2018

 20

5. Bank/Zekerheden


5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)
geen aangemeld

17-07-2018
 20


5.2 Leasecontracten

geen

17-07-2018
 20


5.3 Beschrijving zekerheden

n.v.t.

17-07-2018
 20


5.4 Separatistenpositie

n.v.t.

17-07-2018
 20


5.5 Eigendomsvoorbehoud

n.v.t.

17-07-2018
 20


5.6 Retentierechten

n.v.t.

17-07-2018
 20


5.7 Reclamerechten

n.v.t.

17-07-2018
 20


5.8 Boedelbijdragen

Toelichting
n.v.t.

17-07-2018
 20

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

afwachten aanmeldingen

17-07-2018
 20

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

n.v.t.

17-07-2018

 20

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Afgerond

17-07-2018

 20

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

n.v.t.

17-07-2018

 20

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Afgerond

17-07-2018

 20

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

de curator heeft de boekhouding nog niet kunnen traceren

17-07-2018

 20

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.

17-07-2018

 20

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Een aantal jaarrekeningen zou zijn goedgekeurd door PWC.
De curator heeft dit nog niet kunnen verifiëren.

17-07-2018

 20

7.4 Stortingsverplichting aandelen

niet na te gaan, maar waarschijnlijk gegeven de ouderdom van de
vennootschap niet relevant.

17-07-2018

 20

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

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.

17-07-2018

 20

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

in onderzoek

17-07-2018

 20

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

bezien procedure ter verhaal van de schade

17-07-2018

 20

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 113.777.700,00

17-07-2018

 20

8.3 Pref. vord. UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

8

17-07-2018

 20

Toelichting

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.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 9.600.000,00

17-07-2018

 20

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

nog niet bekend

17-07-2018

 20

8.8 Werkzaamheden crediteuren

traceren en analyseren boekhouding

17-07-2018

 20

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

bezien verhaalsacties tegen bestuurders

17-07-2018

 20

afwachten uitkomst strafprocedure

21-01-2019

 21

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend

21-01-2019

 21

10.3 Indiening volgend verslag

19-8-2021

19-02-2021

 **25**

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen