

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

Betreft

Verslagnummer	15
Datum verslag	23-05-2024
Insolventienummer	F.02/18/27
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000023759:F001
Datum uitspraak	23-01-2018

R-C	mr. A.G.M. Zander
Curator	mr S.G.A. van der Horst

Algemene gegevens

Naam onderneming

Dutch Quality Yachts B.V.	19-06-2018
	 2

Gegevens onderneming

Activiteiten onderneming

De bouw/begeleiding, constructie, assemblage, in- en verkoop, handel en after sales van (plezier)vaartuigen en werkvaartuigen casu quo scheepsbenodigdheden.	19-06-2018
	 2

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2015	€ 2.585.147,00		
2016	€ 2.268.692,00		

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

5	19-06-2018
	 2

Boedelsaldo

€ 3.041,12	19-06-2018  2
€ 3.161,62	25-09-2018  3
€ 3.161,37	25-01-2019  4
€ 297.997,94	03-05-2019  5
€ 157.279,93	04-11-2019  6
€ 157.279,44	04-05-2020  7
€ 157.278,82	05-11-2020  8
€ 157.278,35	05-05-2021  9
€ 157.181,10	05-11-2021  10
€ 157.062,03	02-05-2022  11
€ 156.965,65	17-11-2022  12
€ 156.711,19	12-05-2023  13
€ 100.897,81	10-11-2023  14
€ 100.897,27	23-05-2024  15

Verslagperiode

van	19-06-2018  2
14-3-2018	
t/m	
15-6-2018	

van	25-09-2018
16-6-2018	 3
t/m	
14-9-2018	
van	25-01-2019
15-9-2018	 4
t/m	
18-1-2019	
van	03-05-2019
19-1-2019	 5
t/m	
30-4-2019	
van	04-11-2019
1-5-2019	 6
t/m	
31-10-2019	
van	04-05-2020
1-11-2019	 7
t/m	
30-4-2020	
van	05-11-2020
1-5-2020	 8
t/m	
31-10-2020	
van	05-05-2021
1-11-2020	 9
t/m	
30-4-2021	
van	05-11-2021
1-5-2021	 10
t/m	
31-10-2021	

van	02-05-2022
1-11-2021	 11
t/m	
30-4-2022	
van	17-11-2022
1-5-2022	 12
t/m	
16-11-2022	
van	12-05-2023
17-11-2022	 13
t/m	
11-5-2023	
van	10-11-2023
12-5-2023	 14
t/m	
31-10-2023	
van	23-05-2024
1-11-2023	 15
t/m	
23-5-2024	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
2	127 uur 7 min
3	104 uur 11 min
4	109 uur 25 min
5	25 uur 32 min
6	15 uur 12 min
7	4 uur 54 min
8	2 uur 12 min
9	5 uur 42 min
10	1 uur 42 min
11	3 uur 18 min
12	10 uur 6 min
13	78 uur 12 min
14	31 uur 24 min
15	73 uur 24 min
totaal	592 uur 21 min

Toelichting bestede uren

In totaal zijn 210 uur en 24 minuten besteed.

19-06-2018

 2

In totaal zijn 314 uur en 42 minuten besteed.

25-09-2018

 3

in totaal zijn 424 uur en 24 minuten besteed.

25-01-2019

 4

in totaal zijn uur 450 en 18 minuten besteed.

03-05-2019

 5

In totaal zijn 465 uur en 30 minuten besteed.

04-11-2019

 6

In totaal zijn 470 uur en 24 minuten besteed.

04-05-2020

 7

In totaal zijn 472 uur en 36 minuten besteed.

05-11-2020

 8

In totaal zijn 478 uur en 18 minuten besteed.

05-05-2021

 9

In totaal zijn 480 uur besteed.

05-11-2021

 10

In totaal zijn 483 uur en 18 minuten besteed.

02-05-2022

 11

In totaal zijn 493 uur en 24 minuten besteed.

17-11-2022

 12

In totaal zijn 571 uur en 36 minuten besteed.

12-05-2023

 13

In totaal zijn 603 uur besteed.

10-11-2023

 14

In totaal zijn 676 uur en 24 minuten besteed.

23-05-2024

 **15**

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bestuurder van gefailleerde is C. Knippels Beheer B.V., op haar beurt bestuurd door de heer C.J.J.M. Knippels.

19-06-2018

 2

Volgens het handelsregister was Tardix BV. (indirect) bestuurd door de heer R.J. van Kesteren, mede bestuurder tot 20 november 2017.

25-01-2019



1.2 Lopende procedures

In onderzoek.

19-06-2018



Inmiddels is gebleken van één lopende procedure, zie ook punt 9.

De procedure is doorgehaald. Zie punt 9.

25-01-2019



1.3 Verzekeringen

In onderzoek.

19-06-2018



Er lopen thans geen verzekeringen meer.

03-05-2019



1.4 Huur

Gefailleerde is gevestigd in een bedrijfspand aan de Industrieweg 65 te (5145 PD) Waalwijk. Gefailleerde heeft een huurovereenkomst gesloten met betrekking tot dit pand. De verhuurder stelt deze huurovereenkomst vóór datum faillissement te hebben opgezegd. De status van de huurovereenkomst is nog onderwerp van nader onderzoek.

19-06-2018



De huurovereenkomst is inmiddels geëindigd.

1.5 Oorzaak faillissement

Het faillissement is aangevraagd door een crediteur van gefailleerde.	19-06-2018  2
Naar de oorzaak/oorzaken van de financiële situatie, die tot het faillissement heeft/hebben geleid, wordt onderzoek gedaan.	03-05-2019  5
Voormeld onderzoek wordt voortgezet mede in overleg met de Belastingdienst.	05-05-2021  9
Idem. Begin van komende verslagperiode zal dat onderzoek worden afgerond.	17-11-2022  12
Dit onderzoek is afgerond en, in het kader van hoor en wederhoor, zijn de voorlopige bevindingen aan de bestuurder en voormalig bestuurder toegezonden.	12-05-2023  13
De bestuurder en voormalig bestuurder hebben naar aanleiding van de voorlopige bevindingen van de curator hun reacties, met tal van nadere stukken, ingediend. De curator heeft die reacties en nagezonden stukken beoordeeld tegen het licht van zijn eerdere voorlopige bevindingen. Zijn eindrapport van dit onderzoek wordt thans opgemaakt en zal vervolgens met de rechter-commissaris worden gedeeld.	10-11-2023  14
Na onderzoek heeft de curator geconcludeerd dat bij een belangrijk project, waarbij aan gefailleerde de opdracht was gegeven om een door haar verkocht jacht af te bouwen, grote tegenvallers zijn ontstaan, wat geleid heeft tot een dispuut met de opdrachtgever/koper en het, in verband daarmee, uitblijven van liquiditeit in de vorm van nieuwe deelbetalingen. Het ziet ernaar uit dat het betreffende project in zekere zin gefailleerde boven het hoofd is gegroeid, en uiteindelijk is gebleken dat dit project niet meer op rendabele wijze kon worden voltooid.	23-05-2024  15

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

6

19-06-2018



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

5

19-06-2018



2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
29-1-2018	6	na toestemming van RC.
totaal	6	

2.4 Werkzaamheden personeel

Onder andere overleg met het UWV.

Afgerond.

19-06-2018



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Niet van toepassing.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

19-06-2018



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

19-06-2018



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Kantoorinventaris	€ 2.500,00	€ 0,00
totaal	€ 2.500,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

In het bedrijfspand waarin gefailleerde gevestigd is, is enige kantoorinventaris aangetroffen. Daarnaast zijn er diverse machines en gereedschappen aangetroffen ten aanzien waarvan (een) derde(n) zich op het standpunt hebben gesteld eigenaar te zijn. De eigendomspositie van deze machines en gereedschappen is derhalve onderwerp van nader onderzoek.

De kantoorinventaris is inmiddels verkocht voor een bedrag van € 2.500,00 exclusief BTW.

19-06-2018

 2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Van toepassing.

19-06-2018

 2

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Onder andere onderzoek naar eigendomspositie ten aanzien van de voornoemde machines en gereedschappen.

19-06-2018

 2

Afgerond.

05-11-2020

 8

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
In onderzoek.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Onder andere verdere inventarisatie en verkoop van de voorraad en de daarop van toepassing zijnde eigendomsvoorbeholden.

19-06-2018

 2

Afgerond.

05-11-2020

 8

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
schip (the Escape)	€ 520.000,00	
totaal	€ 520.000,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

Voormeld schip is, met toestemming van de rechter-commissaris verkocht. De levering moet nog plaatsvinden, en de curator is in afwachting van de door de koper aan te wijzen notaris. Bij levering zullen ook de op het schip rustende hypotheekrechten moeten worden afgewikkeld.

25-09-2018



De curator voert nog overleg met de notaris, koper en hypotheekhouder over de voor de levering benodigde formaliteiten en praktische gang van zaken.

25-01-2019



Levering van het schip heeft inmiddels plaatsgevonden. De overwaarde is op de faillissementsrekening ontvangen.

03-05-2019



3.9 Werkzaamheden andere activa

Onder andere verdere inventarisatie activa en verkoop van voornoemd schip.

19-06-2018



Idem.

25-09-2018



Idem.

25-01-2019



Idem.

03-05-2019



Onder andere afwikkeling verkoop/levering van voornoemd schip.

04-11-2019



Afgerond.

05-11-2020



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Aldus de bestuurder van gefailleerde is er geen sprake van een debiteurenportefeuille.

19-06-2018

 2

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Afgerond.

19-06-2018

 2

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

De bankrekeningen van gefailleerde toonden op datum faillissement per saldo een positief een saldo van € 16,84. Dit bedrag is inmiddels bijgeschreven op de faillissementsrekening.

19-06-2018

 2

Toelichting vordering van bank(en)

Er is geen schuld aan een bank.

25-09-2018

 3

5.2 Leasecontracten

In onderzoek.

19-06-2018

 2

Niet van gebleken.

25-09-2018

 3

5.3 Beschrijving zekerheden

In onderzoek.

19-06-2018



Niet van toepassing. Er is wel op het in punt 3.8 genoemde schip een hypotheekrecht gevestigd ten gunste van de indirect bestuurder.

25-09-2018



Correctie: het hypotheekrecht is gevestigd ten gunste van Polynetics B.V., zijnde de bestuurder van Tardix B.V. Tardix B.V. was tot 20 november 2017 medebestuurder van de gefailleerde vennootschap.

25-01-2019



Het hypotheekrecht is bij levering van het schip afgewikkeld.

03-05-2019



5.4 Separatistenpositie

In onderzoek.

19-06-2018



Zie punt 5.3.

25-09-2018



5.5 Eigendomsvoorbehoud

In onderzoek.

19-06-2018



Niet van toepassing/afgerond.

03-05-2019



5.6 Retentierechten

In onderzoek.

19-06-2018



N.v.t./afgerond.

02-05-2022



5.7 Reclamerechten

In onderzoek.

19-06-2018



Niet van toepassing/afgerond.

03-05-2019



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

19-06-2018



In onderzoek.

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Onder andere onderzoek naar eventueel door gefailleerde verstrekte zekerheden en afwikkeling van de eigendomsvoorbeholden.

19-06-2018



Idem.

25-09-2018



Diverse correspondentie met de bank.

04-05-2020



Idem.

05-11-2020



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

19-06-2018



2

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

19-06-2018



2

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

19-06-2018



2

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

19-06-2018



2

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

19-06-2018



2

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

19-06-2018



2

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

19-06-2018



2

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Er is een boekhouding aangetroffen, de status van de boekhouding is onderwerp van nader onderzoek.

19-06-2018

 2

Zie nader onder punt 7.5.

03-05-2019

 5

Zie nader punt 7.1.

10-11-2023

 14

Zie nader punt 7.5.

23-05-2024

 **15**

7.2 Depot jaarrekeningen

2016: 08-11-2017 (datum vaststelling 07-09-2017)

19-06-2018

2015: 10-04-2017 (datum vaststelling 23-01-2017)

 2

2014: 17-03-2016 (datum vaststelling 27-01-2016)

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

In onderzoek.

19-06-2018

 2

Niet van toepassing, kleine vennootschap.

25-01-2019

 4

7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.

19-06-2018

 2

Voor zover volstorting niet zou hebben plaatsgevonden, is de vordering tot volstorting reeds vóór datum faillissement verjaard.

25-01-2019

 4

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

19-06-2018

 2

In onderzoek.

Toelichting

25-09-2018

 3

In onderzoek.

Toelichting

25-01-2019

 4

De administratie is aan een onderzoek onderworpen. Het bestuur is op enkele onderwerpen om uitleg/nadere toelichting gevraagd. De verkregen toelichting is eveneens nader bestudeerd. Dit onderzoek wordt voortgezet.

Toelichting

03-05-2019

Het hiervoor omschreven onderzoek wordt voortgezet.

 5**Toelichting**

04-11-2019

Idem.

 6**Toelichting**

05-11-2020

Idem.

 8**Toelichting**

05-05-2021

Idem. Voormeld onderzoek wordt voortgezet mede in overleg met de Belastingdienst.

 9**Toelichting**

17-11-2022

Idem. Begin van komende verslagperiode zal dit onderzoek worden afgerond.

 12**Toelichting**

12-05-2023

De curator heeft zijn voorlopige bevindingen, in het kader van hoor en wederhoor, aan de bestuurder en voormalig bestuurder (en aan hen gelieerde vennootschappen c.q. indirect bestuurders) toegezonden.

 13**Toelichting**

10-11-2023

De bestuurder en voormalig bestuurder hebben naar aanleiding van de voorlopige bevindingen van de curator hun reacties, met tal van nadere stukken, ingediend. De curator heeft die reacties en nagezonden stukken beoordeeld tegen het licht van zijn eerdere voorlopige bevindingen. Zijn eindrapport van dit onderzoek wordt thans opgemaakt en zal vervolgens met de rechter-commissaris worden gedeeld.

 14

Nee

23-05-2024**Toelichting** **15**

De curator heeft zijn onderzoek en eindverslag afgerond. De bevindingen zijn met de rechter-commissaris gedeeld.

De curator heeft onderzoek gedaan naar diverse kwesties en mogelijke onregelmatigheden. De bestuurders zijn daarover bevraagd en hebben de gelegenheid tot wederhoor gekregen. De door de bestuurders geboden toelichtingen en verklaringen hebben bijgedragen aan het oordeel van de curator.

Hoewel de curator al met al van oordeel is dat de administratie niet de schoonheidsprijs verdient, heeft onderzoek uiteindelijk niet uitgewezen dat de administratie een kwalificatie als ondeugdelijk zou verdienen. Evenmin is vastgesteld dat ten aanzien van de onderzochte kwesties sprake zou zijn van onregelmatigheden die tot benadeling van de boedel hebben geleid, of dat in meer brede zin sprake zou zijn van een ernstig verwijtbare

onbehoorlijke taakvervulling. Ook is niet gebleken dat deze onderzochte kwesties uiteindelijk in relevante mate hebben bijgedragen aan het ontstaan van het faillissement; zie in dit verband ook punt 1.5.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

In onderzoek.

19-06-2018

 2

Toelichting

Zie 7.5

25-01-2019

 4

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Zie punt 7.5.

10-11-2023

 14

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onder andere onderzoek naar de administratie.	19-06-2018  2
Algeheel rechtmatigheidsonderzoek, onder andere onderzoek administratie, bankverkeer en transacties/betalingen.	25-09-2018  3
Dit onderzoek wordt voortgezet, zie ook 7.5.	25-01-2019  4
Dit onderzoek wordt voortgezet, zie ook 7.5.	03-05-2019  5
Dit onderzoek wordt voortgezet, zie ook 7.5.	04-11-2019  6
Divers(e) overleg/correspondentie met de Belastingdienst. Het onderzoek wordt voortgezet, zie ook 7.5.	04-05-2020  7
Overleg/correspondentie met bestuurder en notaris.	05-11-2020  8
Zie 7.5.	05-05-2021  9
Zie 7.5.	17-11-2022  12
Zie 7.5.	12-05-2023  13
 Zie 7.5.	23-05-2024  15

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 47.051,69	19-06-2018  2
€ 56.378,96	25-09-2018  3
€ 56.378,96	25-01-2019  4
€ 61.852,62	04-11-2019  6

€ 61.852,62

23-05-2024

 15

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 752.397,00

19-06-2018

 2

€ 753.620,00

25-09-2018

 3

€ 752.397,00

25-01-2019

 4

€ 752.397,00

23-05-2024

 15

8.3 Pref. vord. UWV

€ 28.198,86

19-06-2018

 2

€ 28.198,86

25-01-2019

 4

€ 28.198,86

23-05-2024

 15

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.223,00

19-06-2018

 2

€ 1.223,00

25-01-2019

 4

€ 1.223,00

23-05-2024

 15

8.5 Aantal concurrente crediteuren

49	19-06-2018  2
56	25-09-2018  3
57	25-01-2019  4
58	04-11-2019  6
60	04-05-2020  7
60	23-05-2024  15

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 1.603.472,93	19-06-2018  2
€ 2.036.174,42	25-09-2018  3
€ 2.045.969,38	25-01-2019  4
€ 2.089.653,02	04-11-2019  6
€ 2.293.001,89	04-05-2020  7
€ 2.293.001,89	23-05-2024  15

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.	19-06-2018  2
------------------	---

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventariseren en aanschrijven handelscrediteuren.

19-06-2018

 2

Div. correspondentie/overleg crediteuren.

04-11-2019

 6

Idem.

04-05-2020

 7

Idem.

05-11-2021

 10

 Idem.

23-05-2024

 15

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

In onderzoek, zie ook 1.2.

19-06-2018

Van Tiem Elektro B.V.

 2

9.2 Aard procedures

In onderzoek, zie ook 1.2.

19-06-2018

Handelsgeschil.

 2

9.3 Stand procedures

In onderzoek, zie ook 1.2.

19-06-2018

Het geding is van rechtswege geschorst op grond van artikel 29 Fw. en verwezen naar de parkeerrol van 3 oktober 2018.

 2

De procedure is doorgehaald.

25-01-2019

 4

9.4 Werkzaamheden procedures

Onder andere onderzoek naar lopende procedures.

19-06-2018

Met Van Tiem Elektro B.V. vindt overleg plaats.

 2

Vordering van Van Tiem Elektro B.V. is geplaatst op de crediteurenlijst.

25-09-2018

 3

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Werkzaamheden als omschreven onder de punten 1, 2, 3, 5, 7, 8 en 9.

19-06-2018

Werkzaamheden als omschreven onder de punten 1, 3, 5, 7, 8 en 9.

 2

Onder andere werkzaamheden als omschreven onder de punten 3, 7 en 9.

25-09-2018

 3

Onder andere werkzaamheden als omschreven onder de punten 3, 7.

25-01-2019

 4

Onder andere werkzaamheden als omschreven onder punt 7.

03-05-2019

 5

Onder andere werkzaamheden als omschreven onder de punt 7.	04-11-2019  6
Onder andere werkzaamheden als omschreven onder punt 7.	04-05-2020  7
Onder andere werkzaamheden als omschreven onder punt 7.	05-11-2020  8
Onder andere werkzaamheden als omschreven onder punt 7.5.	05-05-2021  9
Onder andere werkzaamheden als omschreven onder punt 1, 5, 7 en 8.	05-11-2021  10
Onder andere werkzaamheden als omschreven onder punt: 1, 5, 7 en 8.	02-05-2022  11
Onder andere werkzaamheden als omschreven onder punt 1 en 7.	17-11-2022  12
Onder andere werkzaamheden als omschreven onder punt 7.	12-05-2023  13
Onder andere werkzaamheden als omschreven onder punt 7.5.	10-11-2023  14

Nu het onderzoek bedoeld in punt 7.5 is afgerond, zal de curator nog werkzaamheden ter afwikkeling van het faillissement verrichten. Het onderhavige verslag betreft het eindverslag.

23-05-2024
 **15**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

19-06-2018
 2

Dit verslag betreft het eindverslag. Het faillissement zal op korte termijn worden afgewikkeld.

23-05-2024
 **15**

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Zie 10.1	19-06-2018  2
Zie 10.1.	25-09-2018  3
Zie 10.1.	25-01-2019  4
Zie 10.1.	03-05-2019  5
Zie 10.1.	04-11-2019  6
Divers(e) overleg/correspondentie met de heer Knippels en zijn advocaat.	04-05-2020  7
Zie punt 10.1.	05-11-2020  8
Zie punt 10.1.	05-05-2021  9
Zie punt 10.1.	05-11-2021  10
Zie punt 10.1.	02-05-2022  11
Zie punt 10.1.	17-11-2022  12
Zie punt 10.1.	12-05-2023  13
Zie 10.1.	10-11-2023  14
 Zie 10.1.	23-05-2024  15

Bijlagen

Bijlagen