

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

Betreft

Verslagnummer	6
Datum verslag	30-04-2021
Insolventienummer	F.02/19/213
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000109284:F001
Datum uitspraak	16-07-2019


R-C	mr. A.G.M. Zander
Curator	mr P.E. Butterman

Algemene gegevens


Naam onderneming

EVS - Europese Vastgoed Service BV 09-09-2019
 1

Gegevens onderneming

KvK-nr 65254112, gevestigd aan de Willemstraat 24 te Breda 09-09-2019
 1


Activiteiten onderneming

Failliet fungeerde als bemiddelaar voor de verkoop van grondposities. 09-09-2019
 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2017	€ 119.131,00	€ -88.047,00	€ 159.210,00

Toelichting financiële gegevens

In 2018 is de omzet fors teruggelopen en in 2019 is in het geheel geen omzet meer behaald. 09-09-2019
 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

09-09-2019

 1

Toelichting

Er was geen personeel in dienst. Men werkte met scholieren die stagecontracten hadden.

Boedelsaldo

Toelichting

Er is nog geen boedelactief gegenereerd

09-09-2019

 1

€ 2.861,04

24-07-2020

 4

€ 2.861,04

26-10-2020

 5

Toelichting

Boedelrekening is ongewijzigd gebleven.

Toelichting

Boedelrekening is ongewijzigd gebleven.

30-04-2021

 **6**

Verslagperiode

van

16-7-2019

09-09-2019

 1

t/m

6-9-2019

van

16-1-2020

24-04-2020

 3

t/m

24-4-2020

van

24-4-2020

24-07-2020

 4

t/m

23-7-2020

van

24-7-2020

30-04-2021

 **6**

t/m

30-4-2021

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	14 uur 36 min
2	26 uur 0 min
3	72 uur 18 min
4	2 uur 30 min
5	9 uur 30 min
6	52 uur 36 min
totaal	177 uur 30 min

Toelichting bestede uren

Totaal tot en met 9-09-2019:

Dhr. mr (P.E.) Butterman: 9,5 uren

Mw. M. Krijnen: 4,6 uren

Mw. mr. (N.P.T.) van Rijen: 0,5 uren

09-09-2019

 1

uren verwerkt t/m 23-7-20

24-07-2020

 4

Uren verwerkt t/m 25-10-20

26-10-2020

 5

Uren verwerkt t/m 31 maart 2021


30-04-2021

 **6**

1. Inventarisatie


1.1 Directie en organisatie

De aandelen in failliet zijn in handen van Buxx Group Ltd (vennootschap gevestigd in Bulgarije) waarvan L.F.J. luit enig aandeelhouder en bestuurder is) en Butterfly Design BV (van wie A.M. Pellikaan enig aandeelhouder en bestuurder is), ieder voor 50%. Deze vennootschappen zijn tevens ook de formule bestuurders van failliet.

09-09-2019
 1


1.2 Lopende procedures

Er zijn geen lopende procedures

09-09-2019
 1


1.3 Verzekeringen

Alle opgezegd

09-09-2019
 1


1.4 Huur

De huur is opgezegd.

09-09-2019
 1

1.5 Oorzaak faillissement

De directie gaf de volgende oorzaak aan.

09-09-2019
 1

Failliet bemiddelde voor haar zustervenootschap EVO in de verkoop van gronden die eigendom waren van EVO. Dit gebeurde op fee basis. EVO had gronden aangekocht in Landsmeer. EVS had een team dat particulieren belde of zij interesse hadden om in grond te beleggen. Op deze manier probeerde men de grond aan de man te brengen.

Van de door EVO aangekochte 32.000 m2 grond is 12.000 m2 verkocht. In 2018 merkte men dat grote potentiële kopers afhaakten. Dat werd erger nadat in de media veel negatieve berichten verschenen over de verkoop van waardeloze grond aan onbewuste investeerders. De omzet viel stil en de lopende verplichtingen konden niet meer worden betaald.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

Er was geen personeel in dienst. De directie werkte op basis van een managementfee. Verder werkte men met stagecontracten.

09-09-2019



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

Ook toen was er geen personeel in dienst.

09-09-2019



2.3 Ontslagaanzegging

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

		n.v.t.
--	--	--------

totaal	0	
---------------	---	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Afgewikkeld

09-09-2019



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Er zijn geen onroerende zaken.

09-09-2019



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Afgewikkeld

09-09-2019



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
--------------	------------------	----------------

Kantoorinventaris		
-------------------	--	--

totaal	€ 0,00	€ 0,00
---------------	--------	--------

Toelichting bedrijfsmiddelen

De kantoorinventaris is bescheiden. Zij wordt een deze dagen geveild door BVA Veilingen.

09-09-2019



In de boekhouding is de curator gebleken van de aankoop van een groot aantal auto's, waarvan hem tot op heden niet duidelijk is geworden wat er met die auto's is gebeurd. Ook de noodzaak van de auto's zet de nodige vraagtekens. Het gaat om bestelbusjes. Ook zijn er nog wat posten te vinden op de afschrijvingsstaat die geen duidelijkheid bieden wat er nu aan inventaris was. In de boekhouding is daar ook niets over terug te vinden qua aankoopfacturen. Het bestuur wordt om duidelijkheid gevraagd.

16-01-2020



De aangetroffen bedrijfsmiddelen zijn geveild. Eind december 2019 ontving de curator het bericht dat dit circa € 2200 had opgeleverd. De eindafrekening wordt een dezer dagen verwacht.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Van toepassing

09-09-2019



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Afwachten veiling.

09-09-2019



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Niet aangetroffen		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

-

09-09-2019



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Afgewikkeld

09-09-2019



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Niet aangetroffen		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

-

09-09-2019

 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

Afgewikkeld

09-09-2019

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Er zijn geen debiteuren			
totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

-

09-09-2019

 1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Afgewikkeld

09-09-2019

 1

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)


Toelichting vordering van bank(en)

Er is geen bancaire vordering. de vennootschap is feitelijk gefinancierd door Pielsa BV, die tot februari 2019 ook medeaandeelhouder was van failliet. Deze heeft een vordering van 106.316 euro ingediend en pandrecht op de inventaris geclaimd. De curator heeft dat pandrecht betwist omdat het niet correct was gevestigd. Nog los daarvan is het bodemvoorrecht van toepassing.


09-09-2019

 1

5.2 Leasecontracten

Er is een Mini Cooper geleased (huurkoop) van Volkswagen Financial Services. 09-09-2019
Hier valt geen overwaarde in te verwachten.  1

Ook is een waterinstallatie geleased (operational lease).

De zaken zijn intussen geretourneerd. 16-01-2020
 2

5.3 Beschrijving zekerheden

n.v.t. 09-09-2019
 1

5.4 Separatistenpositie

n.v.t. 09-09-2019
 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

n.v.t. 09-09-2019
 1

5.6 Retentierechten

n.v.t. 09-09-2019
 1

5.7 Reclamerechten

n.v.t. 09-09-2019
 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting 09-09-2019
n.v.t.  1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Afgewikkeld 09-09-2019
 1

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

N.v.t.

09-09-2019



6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Afgewikkeld

09-09-2019



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

N.v.t.

09-09-2019



6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Afgewikkeld

09-09-2019



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De boekhouding wordt in de komende verslagperiode onderzocht.

09-09-2019



Uit onderzoek blijkt dat belangrijke stukken nog ontbreken. de directie is om aanvullende informatie verzocht.

16-01-2020



De curator heeft intussen de administratie ontvangen, voor zover aanwezig. Over de eerste twee bestaansjaren (2016 en 2017) is een grootboek aanwezig en fysieke administratie in de zin van facturen en bankafschriften.

24-04-2020



Over 2018 en 2019 is enkel een fysieke administratie aanwezig en geen grootboek. Voorts ontbreken voornamelijk uitgaande facturen in die fysieke administratie. Temeer daar er in 2016 en 2017 een substantieel rekening-courantverkeer was met bestuurder Buxx vanwege veelvuldige privé-uitgaven, is het ontbreken van een grootboek in 2018 en 2019 als schending van de boekhoudplicht aan te merken. Dat geldt temeer omdat in 2018 ook weer substantiële privé-transacties ten laste van de bankrekening van failliet hebben plaatsgevonden.

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening 2016 is tijdig vastgesteld (31-10-2017) maar te laat gedeponeed (15-5-2018). De jaarrekening 2017 is in het geheel niet gedeponeed.

09-09-2019

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t.

09-09-2019

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Volgestort blijktens notariële akte van oprichting.

09-09-2019

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

09-09-2019

 1

Toelichting

Vanwege de schending van de publicatieplicht is sprake van onbehoorlijk bestuur. Of dit ook daadwerkelijk tot bestuurdersaansprakelijkheid zal leiden is in onderzoek.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

09-09-2019

 1

Toelichting

Dit is nog in onderzoek.

Ja

24-04-2020

 3

Toelichting

De curator heeft geconstateerd dat Pielsa BV als financier in december 2018 deels is terugbetaald op haar lening. Dat werd gedaan nadat zij met aandeelhouder Butterfly Design BV had vastgesteld dat bestuurder Buxx substantiele onttrekkingen had gedaan aan het vermogen van failliet en onterechte kosten had gedragen. De curator is van mening dat toen reeds duidelijk moest zijn dat de overlevingskansen van failliet tot een nulpunt waren gedaald, waarbij ook van belang is dat gebleken was dat failliet niet of nauwelijks facturen had gestuurd aan haar enige opdrachtgever (en 100% zusterbedrijf) EVO en daarmee - als dat rechtgezet zou worden - ook nog eens een substantiële BTW-verplichting zou krijgen waar zij nimmer aan kon voldoen. Pielsa heeft om die reden snel afscheid willen nemen van failliet en is ook vervroegd afgelost. Daarbij is in het kader van twee aan EVO verzonden facturen aan EVO de instructie gegeven om een deel van de factuur rechtstreeks aan Pielsa te betalen. Ook is een ontvangen subsidie 1 op 1 doorgestort aan Pielsa.

De curator acht een en ander paulianeus. en nu EVO dezelfde aandeelhouders en bestuurders had als failliet en dus wist van de financiële toestand van failliet op dat moment, ook onrechtmatig.

Het gaat om een bedrag van ruim € 33.000 ten aanzien van Pielsa en € 26.000 ten aanzien van EVO.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

-

09-09-2019

 1

De curator heeft de directie aansprakelijk gesteld. Onbehoorlijk bestuur blijkt uit de schending van de boekhoudplicht en publicatieplicht als voornoemd. Verder is failliet volkomen afhankelijk geweest van de financiering van Pielsa en rekening-courantleningen van zusterbedrijf EVO (voor wie zij bemiddelde bij grondverkoop) en slechts enkele facturaties aan EVO. Kort samengevat kan de curator zich niet aan de indruk onttrekken dat de bankrekening van failliet als een prive-portomonnee werd gebruikt door bestuurder Buxx. Waar die onttrekkingen in 2016 en 2017 wel in rekening-courant zijn geboekt, worden zij door enkele vage transacties weer in rekening-courant "recht gezet". Zo zou Buxx bijvoorbeeld in 2016 voor maar liefst € 161.000 "contant" aan een autohandelaar hebben voorgeschoten voor auto's die door failliet zijn aangeschaft en voor € 166.000 zijn verkocht. Dit is ook de enige omzet geweest in 2016, waar dan achteraf in 2017 nog wel even - naast alle andere onttrekkingen - een managementfee tegenover wordt gesteld om o.a. de rekening-courant in 2017 glad te strijken.

24-04-2020

 3

De andere bestuurder heeft onvoldoende toezicht gehouden en is derhalve ook aansprakelijk ex artikel 2:248 BW.

Voorts wordt de aandeelhouders ook verweten de jaarrekening 2017 te hebben vastgesteld in de wetenschap dat de rekening-courantverhouding met Buxx gebaseerd was op onterechte facturen en onttrekkingen.

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

afronding rechtmatigheidsonderzoek.

09-09-2019

 1

De curator heeft de bestuurders en aandeelhouders aansprakelijk gesteld. Ook EVO is aansprakelijk gesteld. Een reactie wordt afgewacht.

24-04-2020

 3

Intussen is een reactie ontvangen, maar die reactie is allesbehalve overtuigend. De heeft tegelijk met dit verslag aan de rechter-commissaris een dagvaarding tegen Pielsa en de directie voorgelegd en wacht diens toestemming af.

24-07-2020

 4

Intussen is toestemming gekregen en de dagvaarding uitgebracht. De procedure wordt afgewacht.

26-10-2020

 5

De procedure tegen de directie en Pielsa loopt. De curator is in afwachting van een datum voor een comparitie van partijen.

30-04-2021

 6

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 12.097,28

09-09-2019

Toelichting

Huurvordering ter zake het pand

 1

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 6.628,00

09-09-2019

Toelichting

Dit betreft omzetbelasting

 1

€ 24.240,00

16-01-2020

Toelichting

De vordering van de belastingdienst is aangepast ten opzichte van het vorige verslag.

 2

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

09-09-2019

 1

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

09-09-2019

 1

€ 821,66

16-01-2020

Toelichting

Belastingsamenwerking West-Brabant (BWB)

 2

8.5 Aantal concurrente crediteuren

12

09-09-2019

 1

19

16-01-2020

 2

17

24-04-2020

 3

28

26-10-2020

 5

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 159.496,71

09-09-2019

 1

€ 179.293,35

16-01-2020

 2

€ 143.534,41

24-04-2020

 3

€ 143.599,41

26-10-2020

 5

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend; afhankelijk van het onderzoek naar onregelmatigheden.

09-09-2019

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verdere inventarisatie schuldenlast

09-09-2019

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Er liepen geen procedures op faillissementsdatum

09-09-2019

 1

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures


Afgewikkeld


09-09-2019


 1


10. Overig


10.1 Plan van aanpak

De veiling van de kantoorinventaris wordt afgewacht en het onderzoek naar onregelmatigheden dient te worden afgewikkeld. 09-09-2019
 1

Het onderzoek naar onregelmatigheden dient nog te worden afgewikkeld. 16-01-2020
 2


Het mogelijk opstarten van een procedure tegen Pielsa en de directie. 24-07-2020
 4


Het voeren van een procedure tegen de directie en Pielsa 26-10-2020
 5


Afwikkeling van de procedure tegen de directie en Pielsa 30-04-2021
 6

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

6 maanden 09-09-2019
 1

Dat is afhankelijk van de vorderingen van de curator op grond van zijn bevindingen over onregelmatigheden. 24-04-2020
 3

Dat is afhankelijk van het verloop van de eventueel op te starten procedure. 24-07-2020
 4

Afhankelijk van het verloop van de procedure. 26-10-2020
 5

10.3 Indiening volgend verslag

30-10-2021 30-04-2021
 6

10.4 Werkzaamheden overig

Zie 10.1 09-09-2019
 1

Bijlagen

Bijlagen