

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

Betreft

Verslagnummer	5
Datum verslag	05-07-2021
Insolventienummer	F.02/19/410
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000124884:F001
Datum uitspraak	24-12-2019

R-C	mr. H.H. de Kroon
Curator	mr E.C.G. van Loon

Algemene gegevens


Naam onderneming

Santbergen Direct Mail B.V. 30-01-2020
 1

Gegevens onderneming

Minervum 7483 30-01-2020
4817 ZP Breda  1

Activiteiten onderneming

De uitvoering van direct mailing en direct marketing, response behandeling, uitvoering van geschenkenacties en het verpakken en verzenden van premiums en catalogussen. 30-01-2020
 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 648.277,00	€ -37.661,00	€ 179.911,00
2017	€ 703.415,00	€ -12.711,00	€ 281.396,00

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

5

30-01-2020

 1

Boedelsaldo

€ 0,00

30-01-2020

 1

€ 0,00

09-06-2020

 2

€ 0,00

19-11-2020

 3

€ 17.253,72

25-03-2021

 4

€ 24.617,64

05-07-2021

 **5**

Verslagperiode

van

24-12-2019

30-01-2020

 1

t/m

29-1-2020

van

30-1-2020

09-06-2020

 2

t/m

2-6-2020

van

3-6-2020

19-11-2020

 3

t/m

8-11-2020

van

9-11-2020

25-03-2021

 4

t/m

14-3-2021

van

15-3-2021

05-07-2021

 **5**

t/m

30-6-2021

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	33 uur 3 min
2	48 uur 24 min
3	9 uur 6 min
4	24 uur 39 min
5	31 uur 33 min
totaal	146 uur 45 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Per 1 maart 2018, met terugwerkende kracht naar 1 januari 2018, zijn de aandelen in het geplaatste kapitaal van curanda verkocht door de voormalige aandeelhouder. Tevens is per voornoemde datum het bestuur van curanda gewijzigd.

30-01-2020

 1

Sedertdien worden de aandelen gehouden door Printadvise Holding B.V., die tevens de enig zelfstandig bevoegd bestuurder van curanda is. De zelfstandig bevoegd bestuurders van Printadvise Holding B.V. zijn MSTB Beheer B.V. en ROMA Advies & Begeleiding B.V., wat de (indirecte) holdingmaatschappijen zijn van de heren M.A.M. van Loon en R. Hefti.

1.2 Lopende procedures

Hiervan is niet gebleken.

30-01-2020

 1

1.3 Verzekeringen

Wordt geïnventariseerd.

30-01-2020

 1

Alle verzekeringen zijn – voor zover nog niet beëindigd – opgezegd.

09-06-2020

 2

1.4 Huur

Curanda heeft eind april 2019 haar bedrijfspand in Etten-Leur verlaten en heeft haar intrek genomen in een bedrijfspand in Breda dat door de holding werd gehuurd. De onderverhuurovereenkomst is – voor zover deze al zou bestaan - met instemming van de huurder met onmiddellijke ingang beëindigd.

30-01-2020

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Het faillissement is uitgesproken op een eigen aangifte. De oorzaak van het faillissement is blijkens deze eigen aangifte gelegen in het feit dat de Rabobank het krediet heeft opgezegd omdat zij aanvullende externe zekerheden wenste te verkrijgen, die de bestuurders van curanda niet wenste te verstrekken. Door de opzegging van de kredietfaciliteit konden de salarissen niet meer worden voldaan en zag curanda zich genoodzaakt haar eigen faillissement aan te vragen.

30-01-2020

 1

De oorzaak van het faillissement zal nader worden onderzocht, waarbij tevens zal worden gekeken in hoeverre de overname van de onderneming 2 jaar geleden hierin een rol heeft gespeeld.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

5

30-01-2020

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

7

30-01-2020

 1

2.3 Ontslagaanzegging

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

30-12-2019	5	
------------	---	--

totaal	5	
---------------	----------	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen nadere werkzaamheden.

30-01-2020

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
--------------	--------------	-----------	--------------

N.v.t.			
--------	--	--	--


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


Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

De inventaris zou eind 2018 verkocht zijn aan de holding, die de koopsom op de bankrekening heeft overgemaakt. Dit zal nader worden onderzocht. 30-01-2020  1

Partijen zijn gelijktijdig met de aandelenoverdracht de verkoop van de inventaris aan de holding en de huur van de inventaris door curanda van de holding overeengekomen. De koopsom werd echter pas eind 2018 ontvangen door curanda. Geen bijzonderheden. 09-06-2020  2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

N.v.t. 30-01-2020  1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Onderzoek verkooptransactie inventaris. 30-01-2020  1

Geen nadere werkzaamheden. 09-06-2020  2


3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

In onderzoek. 30-01-2020  1

N.v.t. 09-06-2020  2

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Onderzoek naar al dan niet de aanwezigheid van voorraad. 30-01-2020  1

Geen nadere werkzaamheden. 09-06-2020  2

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

In onderzoek. 30-01-2020  1

Niet van gebleken. 09-06-2020  2

3.9 Werkzaamheden andere activa

Geen nadere werkzaamheden.

09-06-2020



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Restituties		€ 2.828,61	
Debiteuren	€ 28.067,26	€ 14.463,87	
Onbekende ontvangsten (zie toelichting)		€ 0,00	
totaal	€ 28.067,26	€ 17.292,48	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Wordt geïnventariseerd.

30-01-2020



De debiteuren zijn aangeschreven en van diverse debiteuren is een reactie ontvangen. De curator dient de betwisting nog te beoordelen. Recentelijk is gebleken dat facturen en creditfacturen die kort voor faillissementsdatum zijn opgesteld, niet zijn verwerkt op de ontvangen debiteurenlijst. De curator zal de administratie erop naslaan en de debiteurenlijst completeren c.q. bijwerken. Dit is de verklaring voor de post 'onbekende ontvangsten'.

09-06-2020



Alle bedragen zijn ontvangen op de Rabobank rekening van curanda. De curator zal eendaags overgaan tot het openen van een faillissementsrekening. Hierna zal hij de bank verzoeken de ontvangen bedragen over te boeken naar de faillissementsrekening.






De ontbrekende facturen zijn verwerkt in de administratie, waardoor de onbekende ontvangsten verklaard konden worden. De reacties zijn beoordeeld en de curator heeft de vorderingen als oninbaar beschouwd. Hem rest niets anders dan de ten onrechte in afgedragen omzetbelasting, terug te vorderen bij de belastingdienst.

19-11-2020



Recentelijk is de Rabobank verzocht om de op de geblokkeerde rekening ontvangen gelden over te maken naar de faillissementsrekening.

4.2 Werkzaamheden debiteuren



Inventariseren vorderingen en indien er sprake is van een rechtsgeldig pandrecht in overleg met de bank treden.	30-01-2020  1
Debiteurenadministratie completeren c.q. bijwerken, betwistingen beoordelen en voortzetten incasso vorderingen.	09-06-2020  2
Inventariseren en zo nodig indienen teruggaveverzoek ex. artikel 29 lid 1 OB.	19-11-2020  3
Komende verslagperiode zal het teruggaveverzoek bij de belastingdienst worden ingediend ex. artikel 29 lid 1 OB.	25-03-2021  4
Teruggaveverzoek is ingediend en afgewikkeld.	05-07-2021  5

5. Bank/Zekerheden



5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en) In onderzoek.	30-01-2020  1
Toelichting vordering van bank(en) Zie concurrente crediteurenlijst.	09-06-2020  2

5.2 Leasecontracten

Wordt geïnventariseerd.	30-01-2020  1
Er is sprake van een leaseovereenkomst met Xtandit ter zake meerdere (kopieer)machines. Deze overeenkomst is opgezegd maar de (kopieer)machines zijn nog niet opgehaald.	09-06-2020  2

5.3 Beschrijving zekerheden

In onderzoek.	30-01-2020  1
De bank heeft geen rechtsgeldig pandrecht.	09-06-2020  2

5.4 Separatistenpositie

Zie hiervoor.

30-01-2020

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Wordt geïnventariseerd.

30-01-2020

 1

Bij de curator heeft zich één partij gemeld die een rechtsgeldig beroep op haar eigendomsvoorbehoud heeft gedaan. Deze zaken zijn inmiddels opgehaald.

09-06-2020

 2

5.6 Retentierechten

N.v.t.

30-01-2020

 1

5.7 Reclamerechten

N.v.t.

30-01-2020

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Afhankelijk van de met de bank te maken afspraken.

30-01-2020

 1

Toelichting

N.v.t.

09-06-2020

 2

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Vordering bank en de door haar bedongen zekerheden beoordelen alsmede inventariseren leasecontracten en eigendomsvoorbehoud.

30-01-2020

 1

Geen nadere werkzaamheden.

09-06-2020

 2

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

N.v.t.

30-01-2020



6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

30-01-2020



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

N.v.t.

30-01-2020



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

N.v.t.

30-01-2020



6.5 Verantwoording

N.v.t.

30-01-2020



6.6 Opbrengst

Toelichting

N.v.t.

30-01-2020



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

N.v.t.

30-01-2020



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

N.v.t.

30-01-2020



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Lijkt aan voldaan. Dit zal gelijktijdig met het gebruikelijke boekhoudkundig onderzoek worden beoordeeld.

30-01-2020

 1

Is aan voldaan.

19-11-2020

 3

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over boekjaar 2018 is gedeponeed op 20-07-2019.

30-01-2020

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t.

30-01-2020

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

De vennootschap is opgericht in 2004. De vordering tot volstorting van de aandelen is derhalve reeds verjaard.

30-01-2020

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek, voorshands niet aannemelijk.

30-01-2020

 1

Nee

19-11-2020

Toelichting

Hiervan is niet gebleken.

 3

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

30-01-2020

 1

Toelichting

In onderzoek, voorshands niet aannemelijk.

In onderzoek

19-11-2020

 3

Toelichting

Ten aanzien van een aantal transacties zijn vragen bij de curator gerezen, deze worden eerdaags voorgelegd aan de directie.

In onderzoek

25-03-2021

 4

Toelichting

De bij de curator gerezen vragen zijn voorgelegd aan de directie. De curator is in afwachting van een reactie.

Toelichting

De curator is met de directie tot een vergelijk gekomen. De kwestie is hiermee afgewikkeld.

05-07-2021

 5

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Verrichten gebruikelijk boekhoudkundig onderzoek.

30-01-2020

 1

Voortzetten boekhoudkundig onderzoek.

09-06-2020

 2

Afronden boekhoudkundig onderzoek.

19-11-2020

 3

In afwachting van reactie directie.

25-03-2021

 4

Afgewikkeld.

05-07-2021

 5

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 29.087,92

09-06-2020

 2

Toelichting

Vordering UWV € 29.087,92
Salaris curator: p.m.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 12.816,00

09-06-2020



€ 41.991,00

19-11-2020



Toelichting

In dit bedrag zijn een tweetal ambtshalve aanslagen begrepen. Hiertegen is door de curator bezwaar ingediend.

€ 14.249,00

25-03-2021



Toelichting

De ambtshalve aanslagen zijn gecorrigeerd.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 26.364,65

09-06-2020



8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

vordering ex-werknemer (die buiten de loongarantieregeling valt).

09-06-2020



8.5 Aantal concurrente crediteuren

6

09-06-2020



7

19-11-2020



9

25-03-2021



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 44.271,35

09-06-2020



€ 44.790,97

19-11-2020




€ 62.394,36


25-03-2021




8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Naar verwachting zal er bij afwikkeling van het faillissement geen uitkering aan crediteuren plaatsvinden. 19-11-2020
 3

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventariseren vorderingen en verwerken in de crediteurenadministratie. 30-01-2020
 1

Verwerken vorderingen die de afgelopen verslagperiode zijn ontvangen. 09-06-2020
 2

Geen nadere werkzaamheden. 19-11-2020
 3

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

N.v.t. 30-01-2020
 1

9.2 Aard procedures

N.v.t. 30-01-2020
 1

9.3 Stand procedures







N.v.t. 30-01-2020
 1

9.4 Werkzaamheden procedures







N.v.t. 30-01-2020
 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Onderzoek naar verkooptransactie inventaris, aanwezigheid voorraad, en andere activa, beoordelen vordering van de bank en de door haar bedongen zekerheden, inventariseren vorderingen op debiteuren en vorderingen van crediteuren, alsmede het verrichten van het gebruikelijk boekhoudkundig onderzoek.	30-01-2020  1
Incasseren vorderingen op debiteuren, inventariseren vorderingen van crediteuren alsmede voortzetten boekhoudkundig onderzoek.	09-06-2020  2
29 lid 1 OB aangifte alsmede afronden boekhoudkundig onderzoek.	19-11-2020  3
Aangifte 29 lid 1 OB indienen en overleg met directie.	25-03-2021  4
 Het faillissement aan de rechtbank voordragen voor opheffing wegens gebrek aan baten.	05-07-2021  5

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog onbekend.	30-01-2020  1
Vermoedelijk eind 2020.	09-06-2020  2
Mogelijk binnen zes maanden.	19-11-2020  3
Mogelijk komende verslagperiode.	25-03-2021  4
 Z.s.m.	05-07-2021  5

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Zie plan van aanpak.	30-01-2020  1
----------------------	---

Bijlagen

Bijlagen