

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

Betreft

Verslagnummer	13
Datum verslag	15-07-2024
Insolventienummer	F.02/19/72
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000096169:F001
Datum uitspraak	04-03-2019

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

Algemene gegevens

Naam onderneming

Power Motive BV	10-05-2019
	 1

Gegevens onderneming

Vsg: 1	10-05-2019
Statutair gevestigd te: Etten-Leur	 1
Vestigingsadres: Industriedwarsweg 7 te Etten-Leur	
KvK: 56266979	

Activiteiten onderneming

De onderneming produceert onderdelen voor auto's, in het bijzonder accuklemmen.	10-05-2019
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 2.528.645,00	€ -769.164,00	

Toelichting financiële gegevens

Blijkens de kolommenbalans ultimo 2018 was er een substantieel verlies van 769.164 euro. Blijkens de jaarrekening 2017 bedroeg de omzet in 2017 euro 2.693.120 met een verlies van euro 991.623 voor belastingen. Het balanstotaal in 2017 bedroeg euro 996.040.

10-05-2019

 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

21

10-05-2019

 1

Toelichting

-

Boedelsaldo

€ 0,00

10-05-2019

 1

Toelichting

Er is nog geen boedelactief gecreëerd.

€ 49.304,67

10-02-2020

 4

€ 49.289,54

15-05-2020

 5

€ 7.579,19

11-12-2020

 6

€ 7.544,17

02-07-2021

 7

€ 7.564,46

31-12-2021

 8

€ 17.360,13

29-12-2022

 10

€ 17.345,39

29-06-2023

 11

Toelichting

Zie bijlage.

€ 17.402,91

29-12-2023

 12

Toelichting

Zie bijlage

€ 1.452,87

15-07-2024

 13

Toelichting

Zie bijlage.

Verslagperiode

van

10-05-2019

4-3-2019

 1

t/m

10-5-2019

van

19-07-2019

10-5-2019	 2
t/m	
19-7-2019	
van	07-11-2019
20-7-2019	 3
t/m	
7-11-2019	
van	15-05-2020
20-2-2020	 5
t/m	
15-5-2020	
van	11-12-2020
16-5-2020	 6
t/m	
11-12-2020	
van	02-07-2021
12-12-2020	 7
t/m	
2-7-2021	
van	31-12-2021
3-7-2021	 8
t/m	
31-12-2021	
van	30-06-2022
1-1-2022	 9
t/m	
30-6-2022	
van	29-12-2022
1-7-2022	 10
t/m	
27-12-2022	
van	29-06-2023
28-12-2022	 11

t/m

28-6-2023

van

29-6-2023

t/m

28-12-2023

van

29-12-2023

t/m

14-7-2024

29-12-2023

 12

15-07-2024

 13

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	50 uur 7 min
2	16 uur 18 min
3	10 uur 30 min
4	91 uur 30 min
5	16 uur 6 min
6	2 uur 48 min
7	2 uur 18 min
8	3 uur 12 min
9	25 uur 12 min
10	23 uur 30 min
11	8 uur 30 min
12	1 uur 54 min
13	3 uur 48 min
totaal	255 uur 43 min

Toelichting bestede uren

uren verwerkt t/m 6-4-19	10-05-2019  1
uren verwerkt t/m 30-6-19	19-07-2019  2
uren verwerkt t/m 7-11-2019	07-11-2019  3
uren verwerkt t/m 30-11-20	11-12-2020  6
uren verwerkt t/m 30.6.21	02-07-2021  7
uren verwerkt t/m 30.12.21	31-12-2021  8
uren verwerkt t/m 12.6.22	30-06-2022  9
uren verwerkt t/m 27.12.22	29-12-2022  10
uren verwerkt t/m 28.6.23	29-06-2023  11
uren verwerkt t/m 28.12.23	29-12-2023  12
 uren verwerkt t/m 14.7.24	15-07-2024  13

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Tot ultimo 2018 werd de directie gevoerd door F. Hermans. Nadat hij ontslag nam is de enig aandeelhouder ACE Europe BV per 1-1-2019 bestuurder geworden. Bestuurder van ACE Europe BV is Ropefra Beheer BV, waarvan R.O.F. Klapwijk de enige bestuurder is.

10-05-2019



1.2 Lopende procedures

Op faillissementsdatum zou een procedure aanhangig zijn gemaakt door de grootste opdrachtgever, GNG, voor de rechtbank in Wenen. Het betrof een vordering tot betaling van schadevergoeding omdat failliet een langdurig contract had opgezegd en niet meer aan haar leveringsverplichtingen aan GNG zou voldoen, waardoor deze schade leed.

10-05-2019



De curator verstaat zich met de advocaat van GNG. Als het goed is is de procedure in Wenen geschorst.

1.3 Verzekeringen

Deze zijn opgezegd.

10-05-2019



1.4 Huur

Het bedrijfspand wordt gehuurd van ACE Europe BV, die de huur heeft opgezegd. De huur eindigt 1 juli 2019.

10-05-2019



1.5 Oorzaak faillissement

Het faillissement zou zijn veroorzaakt doordat het contract met GNG een verlieslatend contract was. Toen GNG omzet uitbreiding wilde realiseren en de aandeelhouder daarvoor fors moest investeren, kwam dit aan het licht en heeft de aandeelhouder doen besluiten het contract te beëindigen en het personeel begin januari 2019 naar huis te sturen. Twee maanden later vroeg hij surseance van betaling aan en is met de bewindvoerder besloten de surseance om te zetten in een faillissement.

10-05-2019



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

21

10-05-2019



Toelichting

Vanaf het moment dat het personeel naar huis was gestuurd hebben 5 werknemers al elders werk gevonden.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

26

10-05-2019



Toelichting

Vanaf het moment dat het personeel naar huis was gestuurd hebben 5 werknemers al elders werk gevonden.

2.3 Ontslagaanzegging

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

5-3-2019	21	
----------	----	--

totaal	21	
---------------	----	--

2.4 Werkzaamheden personeel

De loongarantieregeling is in werking gezet en wordt afgewikkeld.

10-05-2019



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Er is geen onroerend goed aangetroffen. Het bedrijfspand wordt gehuurd.

10-05-2019



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Afgewikkeld

10-05-2019



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Machinepark en kantoorinventaris	€ 0,00	€ 0,00
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Er is een machinepark en kantoorinventaris aangetroffen met een boekwaarde volgens de laatst gepubliceerde balans (2017) van euro 455.896. Deze zijn verpand aan ACE Europe BV.

10-05-2019

 1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Dat is van toepassing. de fiscus heeft een vordering van circa euro 145.000 ter zake loonbelasting.

10-05-2019

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

ACE Europe BV geeft er de voorkeur zelf tot verkoop over te gaan en zal de fiscale claim uit die opbrengst afdragen aan de boedel. De verkoop zal geschieden door Troostwijk Veilingen.

10-05-2019

 1

Verkoop heeft intussen plaatsgevonden via een veiling, maar de exacte hoogte van de opbrengst van de bodemzaken is de curator niet medegedeeld. De curator heeft becijferd dat de fiscale claim zo'n 160.000 zou moeten zijn, zodat een bedrag van die omvang zal moeten worden afgedragen aan de boedel door de pandhouder. Wel is bekend dat de opbrengst hoger dan dit af te dragen bedrag is.

19-07-2019

 2

De accountant van failliet heeft een iets afwijkende (lagere) berekening opgesteld (scheelt circa € 2.000). De curator heeft ACE Europe verzocht dit bedrag over te maken.

07-11-2019

 3

De curator heeft na herhaaldelijke verzoeken en sommaties de afrekening van pandhouder ACE gekregen van de veilingopbrengst, die al sinds 8 juli 2019 bekend was bij ACE. ACE heeft gesteld veel kosten te hebben moeten maken en wil deze in mindering brengen op hetgeen zij als pandhouder moet afdragen aan de curator op grond van het bodemvoorrecht van de fiscus. ACE kwam uit op een berekening van € 49.000, waar de curator meent dat dit zo'n € 30.000 hoger zou moeten liggen.

10-02-2020

 4

De curator heeft voorgesteld de erkende € 49.000 alvast over te laten maken en heeft gevraagd om onderbouwing van het verschil. Intussen is het bedrag van € 49.000 ontvangen. De onderbouwing voor het verschil is toegezegd, maar nog niet ontvangen.

Intussen is in de lopende procedure tegen ACE Europe BV ook het verschil in de eindafrekening over de bodemzaken meegenomen, omdat ACE Europe daar nog steeds geen onderbouwing voor heeft gegeven. Daarmee kan een en ander in een keer worden afgewikkeld.

30-06-2022

 9

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Beperkte voorraad grondstoffen	€ 0,00	€ 0,00
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Ook hiervoor geldt dat deze verpand is aan ACE Europe BV en door Troostwijk zal worden geveild.

10-05-2019

 1

ACE Europe BV heeft aangegeven kosten te hebben moeten maken voor de veiling. Het zou gaan om o.a. kosten van inrichting en opruiming die zij goedkoper kon doen dan het veilingbedrijf. Ook zou het gaan om huur en energie, wat voor de curator wel een onderwerp van discussie is. Kennelijk heeft ACE ook niet alle zaken op de veiling kunnen verkopen en zit zij nu met de (waardeloze) restanten die zij in de discussie wil verdisconteren. De curator hoopt deze discussie snel te beslechten.

15-05-2020

 5

Precies op het moment dat de eerste lockdown kwam zouden de curator, pandhouder en de fiscus afspreken op de locatie van de zaken die nog niet geveild zouden zijn. Door de maatregelen is dat er toen nog niet van gekomen. De curator heeft de pandhouder recent om een bezichtiging gevraagd. Indien daar geen reactie op komt, wordt actie ondernomen en wordt het restant opgeëist.

11-12-2020

 6

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Afwachten veiling.

10-05-2019

 1

De veilingopbrengst is ondanks herhaaldelijk verzoek daartoe nog steeds niet doorgegeven aan de curator, noch door ACE Europe, noch door Troostwijk (om privacy-redenen, nu ACE de opdrachtgever was als pandhouder).

07-11-2019

 3

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
N.v.t.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

-

10-05-2019

 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

Afgewikkeld

10-05-2019

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
handelsdebiteuren	€ 8.000,00	€ 0,00	€ 0,00
totaal	€ 8.000,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

De verwachting is dat deze debiteuren niet te innen zijn wegens verrekenbare schadeclaims.

10-05-2019



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Afgewikkeld

10-05-2019



5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 6.488.153,00

10-05-2019



Toelichting vordering van bank(en)

De onderneming werd gefinancierd door haar aandeelhouder voor dit bedrag.

5.2 Leasecontracten

Niet van toepassing.

10-05-2019



5.3 Beschrijving zekerheden

Pandrecht op bedrijfsmiddelen, voorraden en debiteuren wordt geclaimd door ACE Europe BV. Het pandrecht op de debiteuren wordt voorsnog door de curator betwist wegens het niet periodiek insturen van pandlijsten, maar dat lijkt niet relevant te zijn vanwege de (on)inbaarheid van de debiteuren.

10-05-2019



5.4 Separatistenpositie

ACE Europe BV maakt daar gebruik van door haar pandrecht zelf uit te winnen.

10-05-2019



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Tot op heden nog niet bekend.

10-05-2019



5.6 Retentierechten

Tot op heden nog niet bekend.

10-05-2019



5.7 Reclamerechten

Tot op heden nog niet bekend.

10-05-2019



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

N.v.t.

10-05-2019



5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

afwikkeling veiling en opeising vordering van de fiscus.

10-05-2019



Afwikkeling opeising opbrengst bodemzaken.

10-02-2020



Afgewikkeld

15-07-2024



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

N.v.t.

10-05-2019



6.2 Financiële verslaglegging

-

10-05-2019



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

-

10-05-2019

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Gewacht is of er een partij zich zou melden om de onderneming over te nemen, maar niemand meldde zich.

10-05-2019

 1

6.5 Verantwoording

-

10-05-2019

 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

-

10-05-2019

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

-

10-05-2019

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Afgewikkeld

10-05-2019

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De (digitale) boekhouding is door de curator onder zich genomen. Hier wordt onderzoek naar gedaan.

10-05-2019

 1

Dit onderzoek zal in de komende verslagperiode worden afgerond en is nu in volle gang.

19-07-2019

 2

Ook de fiscus wilde bij een boekenonderzoek betrokken zijn, maar door de corona-maatregelen is dat wat opgeschort.

11-12-2020

 6

Van de fiscus is op dat punt niets meer vernomen.

29-12-2022

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening 2014 is pas in juli 2016 gedeponeerd, derhalve ruimschoots te laat. De jaarrekening 2015 is op 7 februari 2017 gepubliceerd. De jaarrekeningen 2016 en 2017 zijn tijdig gepubliceerd.

10-05-2019

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t.

10-05-2019

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Hieraan is voldaan blijkens notariële akte van oprichting.

10-05-2019

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

10-05-2019

 1

Toelichting

Vooralsnog stelt de curator zich op het standpunt dat sprake is van onbehoorlijk bestuur. Het faillissement dateert van 1 maart 2019. Het onbehoorlijk bestuur moet worden getoetst in de drie jaren voorafgaand aan het faillissement. Op 1 maart 2016 was de jaarrekening 2016 nog niet gepubliceerd, zodat de publicatieplicht was geschonden en nog werd geschonden tot de publicatie in juli 2016, derhalve binnen de driejaars termijn.

Op grond van de wet staat daarmee onbehoorlijke taakvervulling vast. Of de curator hier ook de conclusie aan verbindt dat de directie aansprakelijk is, zal na verder onderzoek moeten blijken.

Ja

19-07-2019

 2

Toelichting

Het huidige bestuur (kort voor faillissement pas aangetreden) heeft als oorzaak aangegeven dat de vorige directie contracten heeft afgesloten met een Oostenrijkse partij die sterk verlieslatend waren. Hij kwam daar achter toen hem door die Oostenrijkse partij gevraagd werd te investeren om de omzet te vergroten.

De curator heeft de directie gevraagd de toen gemaakte analyse te verstrekken ter verificatie van deze aangegeven oorzaak van het faillissement. Hij is daar nu van in afwachting.

Toelichting

15-05-2020

 5

De gevraagde analyse is ontvangen en wordt beoordeeld.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

10-05-2019

 1

De curator doet hier nog onderzoek naar. Gebleken is dat kort voor het stil leggen van het bedrijf sprake was van onderverhuur door failliet aan 3 bedrijven. Na het stil leggen van het bedrijf is ACE Europe BV zelf gaan verhuren aan die drie bedrijven en is failliet er tussen uitgestapt. De conclusie kan zijn dat dit onverplicht is gebeurd en dat de boedel daar na faillissement haar huurinkomsten door heeft gemist. De conclusie volgt in het volgende verslag.

Verder is te zien dat voormalig bestuurder Hermans nog een lening terugbetaald heeft gekregen in de loop van 2018, die onderwerp van onderzoek is.

Verder onderzoek wordt nog gedaan.

Toelichting

19-07-2019

 2

Dit onderzoek zal komende verslagperiode zijn afgerond.

Ja

10-02-2020

 4

Toelichting

Uit de administratie blijkt dat de huurverhoudingen per 1 januari 2019 zijn veranderd. Waar failliet voordien nog het gehele pand huurde van ACE en voor een deel onderverhuurde aan drie onderhuurders, is ACE per 1 januari 2019 direct gaan verhuren aan deze laatste drie.

Dat betekent in concreto dat de geldstromen met de oorspronkelijke onderhuurders dus via ACE zijn gaan lopen en niet langer via failliet. Dit gebeurde op een moment dat het bedrijf al was stilgelegd en het personeel naar huis was gestuurd en een faillissement te verwachten viel. Als een en ander niet had plaatsgevonden, dan had de curator op faillissementsdatum in ieder geval 3 maanden onderhuur kunnen ontvangen van de onderhuurders, hetgeen hem nu onmogelijk is gemaakt. Verder heeft ACE over januari en februari 2019 rechtstreeks betaald gekregen, zodat de 'schade' 5 maanden huur (circa € 88.000) betreft.

De curator acht het bovenstaande handelen paulianeus en voor wat betreft ACE sowieso ook onrechtmatig. De curator zal ACE hierop aanspreken.

Toelichting

02-07-2021

 7

De curator heeft zich beroepen op paulianeus handelen. Een reactie daarop is nog niet gevolgd. Een aangetekende sommatie met conceptdagvaarding is thans verzonden.

Ja

31-12-2021

 8

Toelichting

ACE Europe BV heeft aangegeven nog met een reactie te zullen komen, maar het is sindsdien stil gebleven. De curator heeft intussen toestemming gekregen om een procedure te starten. Deze procedure wordt afgewacht.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Zie hiervoor.

10-05-2019

 1

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Verder onderzoek naar onregelmatigheden en bestuurdersaansprakelijkheid.

10-05-2019

 1

In dat kader is een rapportage opgevraagd van een onderzoek dat door ACE Europe zelf zou zijn uitgevoerd naar het contract met GNG, dat als oorzaak van het faillissement werd bestempeld door de directie.

07-11-2019

 3

Ondanks herhaaldelijke sommatie is dat rapport nog steeds niet ontvangen. De curator heeft heden voor de laatste keer gesommeerd. Als daarop niet wordt gereageerd overweegt de curator dwangmaatregelen.

In januari 2020 heeft de directie eindelijk de gevraagde rapportage toegestuurd, die thans onderwerp van onderzoek is.

10-02-2020

 4

Afwikkeling procedure tegen ACE Europe en afwikkeling onderzoek 2:248 BW

31-12-2021

 8

In deze procedure tegen Ace Europe BV staat eind juli 2022 een mondelinge behandeling gepland.

30-06-2022

 9

De mondelinge behandeling is op de dag voor de zitting verplaatst op verzoek van ACE en is voortgezet eind september 2022. Op die mondelinge behandeling is een schikking getroffen van €10.000. Dit bedrag is inmiddels overgemaakt.

29-12-2022

 10

Resteert nog een oordeel te vellen over de positie van voormalig bestuurder Hermans.

De curator heeft een brief met vragen aan voormalig bestuurder Hermans opgesteld ter afronding van het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement en is in afwachting van diens adresgegevens die in het buitenland zijn opgevraagd.

29-06-2023

 11

Naar verwachting zal een en ander in de komende verslagperiode worden afgerond.

Intussen heeft de curator na tussenkomst van een Curaçaose advocaat de adresgegevens van bestuurder Hermans achterhaald en deze aangeschreven. Diens reactie wordt afgewacht.

29-12-2023

 12

Een reactie is ook na rappel tot op heden uitgebleven. De curator heeft - alvorens verdere stappen te overwegen onderzoek gedaan naar verhaalsmogelijkheden maar heeft die tot op heden niet kunnen traceren. Vandaar dat hij de opheffing van het faillissement in overweging heeft.

15-07-2024

 **13**

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Aan boedelvorderingen zijn te verwachten het salaris van de curator, het UWV en de verhuurder.

10-05-2019

 1

€ 171.395,62

10-02-2020

 4

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 106.157,00

10-05-2019

 1

€ 106.522,00

19-07-2019

 2

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

N.n.b.

10-05-2019

 1

€ 118.562,34

10-02-2020

 4

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Nog niet ingediend.

10-05-2019

 1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

9

10-05-2019

 1

10

19-07-2019

 2

12

10-02-2020

 4

16

11-12-2020

 6

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 6.623.060,48

10-05-2019
 1

€ 6.667.592,69

19-07-2019
 2

€ 6.759.826,90

10-02-2020
 4

€ 6.773.090,14

11-12-2020
 6

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Dit hangt af van het onderzoek naar opnregelmatigheden.

10-05-2019
 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verdere inventarisatie.

10-05-2019
 1

 afgewikkeld

15-07-2024
 13

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Zie 1.2

10-05-2019



9.2 Aard procedures

-

10-05-2019



9.3 Stand procedures

-

10-05-2019



9.4 Werkzaamheden procedures

-

10-05-2019



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Afwachten tot de veiling is afgerond en een bedrag ter hoogte van de fiscale vordering is afgedragen. Verder onderzoek naar onregelmatigheden en bestuurdersaansprakelijkheid. 10-05-2019  1

Afwikkeling afrekening met pandhouder en onderzoek naar onregelmatigheden. 10-02-2020  4
Verder heeft ook de fiscus de curator gevraagd mee te werken aan een boekenonderzoek.

Door het gehele corona-gebeuren is hier wat vertraging in gekomen, maar dit wordt nu weer opgepakt. 15-05-2020  5

afwikkeling boekenonderzoek en afwikkeling pauliana-vordering tegen ACE. 02-07-2021  7

Afronding onderzoek voormalig bestuurder Hermans. 29-12-2022  10

 afwikkeling aansprakelijkheidsonderzoek **15-07-2024**  **13**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Afhankelijk van het rechtmatigheidsonderzoek. 10-05-2019  1

10.3 Indiening volgend verslag

 15-10-2024 **15-07-2024**  **13**

10.4 Werkzaamheden overig

Zie 10.1 10-05-2019  1

Bijlagen

Bijlagen