

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


Betreft

Verslagnummer	6
Datum verslag	23-06-2022
Insolventienummer	F.02/21/23
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000180080:F001
Datum uitspraak	23-02-2021


R-C	mr. I.C. Prenger - de Kwant
Curator	mr C.A. Mascini

Algemene gegevens


Naam onderneming

Wijnhandel Fa. F.J. van Spaandonk & Zoon B.V. 23-03-2021
 1

Gegevens onderneming

Ingeschreven in de Kamer van Koophandel onder nummer 20000410. 23-03-2021
Statutair gevestigd te Oudenbosch, gemeente Halderberge en
kantoorhoudende te (4731 TZ)  1
Oudenbosch aan de Franciscuslaan 10.

Activiteiten onderneming

Volgens KvK: Vermogensbeheer, Beheer van vermogen. 23-03-2021
In het verleden werd een winkel met wijnen en sterke dranken geëxploiteerd.  1
Na overdracht van de onderneming fungeerde failliet nog als pensioen-BV.

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2020	€ 0,00	€ -14.950,00	€ 434.142,00

Toelichting financiële gegevens

Deze cijfers zijn afkomstig uit de laatst opgestelde jaarrekening over het boekjaar 2019-2020. Het boekjaar van Wijnhandel van Spaandonk liep van 1 juli tot en met 30 juni.

23-03-2021



Gemiddeld aantal personeelsleden

0

23-03-2021



Toelichting

Gefailleerde had geen personeel in dienst.

Boedelsaldo

€ 0,00

23-03-2021



Verslagperiode

van

23-2-2021

23-03-2021



t/m

23-4-2021

van

24-4-2021

17-06-2021



t/m

17-6-2021

van

18-6-2021

17-09-2021



t/m

17-9-2021

van

18-9-2021

22-12-2021



t/m

15-12-2021

van

16-12-2021

22-03-2022



t/m

17-3-2022

Bestede uren


Verslagperiode	Bestede uren
1	19 uur 12 min
2	10 uur 18 min
3	16 uur 42 min
4	5 uur 30 min
5	17 uur 48 min
6	10 uur 36 min
totaal	80 uur 6 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie


1.1 Directie en organisatie

De bestuurders van Wijnhandel Fa. F.J. van Spaandonk & Zoon B.V. zijn de heer C.J.P.M. van Spaandonk en mevrouw I.A.J.M. van Spaandonk-Holland. Enig aandeelhouder is de heer C.J.P.M. van Spaandonk.

23-03-2021
 1


1.2 Lopende procedures

De curator is niet bekend met lopende procedures.

23-03-2021
 1


1.3 Verzekeringen

Volgens de directie zijn er geen verzekeringen afgesloten op naam van gefailleerde.

23-03-2021
 1


1.4 Huur

Er zijn geen huurovereenkomsten gesloten op naam van gefailleerde.

23-03-2021
 1

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens opgaaf van de directie:

23-03-2021
 1

Bij oprichting van de vennootschap is gefailleerde een stamrechtovereenkomst aangegaan. De wijnwinkel heeft gefailleerde in 2015 overgedragen aan een nieuwe generatie. De opbrengst daarvan werd gebruikt als maandelijkse pensioenuitkering aan de directie. De middelen van gefailleerde waren echter op, waardoor de directie de vennootschap hadden willen ontbinden. Daarmee zou de belastingdienst niet mee hebben ingestemd waardoor het faillissement is aangevraagd. De reden waarom de belastingdienst niet instemde, wordt door de curator onderzocht.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

23-03-2021



Toelichting

Er is geen personeel in dienst (geweest) van gefailleerde.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

0

23-03-2021



2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Niet van toepassing.

23-03-2021



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Gefailleerde heeft geen onroerende zaken meer in eigendom.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Afgerond.

23-03-2021



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

De curator heeft geen bedrijfsmiddelen aangetroffen.

23-03-2021



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

23-03-2021



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Afgerond.

23-03-2021



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De curator heeft geen voorraad aangetroffen.

23-03-2021



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Afgerond.

23-03-2021



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Gefailleerde lijkt geen andere activa te hebben.

23-03-2021



3.9 Werkzaamheden andere activa

Afgerond.

23-03-2021



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Volgens gefailleerde zijn er geen debiteuren.

23-03-2021



4.2 Werkzaamheden debiteuren

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

De bank heeft (nog) geen vordering ingediend.

23-03-2021

 1

5.2 Leasecontracten

Er is niet van leaseovereenkomsten gebleken.

23-03-2021

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Er zijn geen zekerheden door gefailleerde verstrekt.

23-03-2021

 1

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

23-03-2021

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

23-03-2021

 1

5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

23-03-2021

 1

5.7 Reclamerechten

Er zijn geen schuldeisers die een beroep op reclamerechten hebben gedaan.

23-03-2021

 1

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

23-03-2021



6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Afgerond.

23-03-2021



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

23-03-2021



6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Afgerond.

23-03-2021



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft administratie ontvangen. Deze zal worden onderzocht.

23-03-2021



7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening 2019-2020 is gedeponeed op 12 februari 2021. De jaarrekening 2018-2019 is gedeponeed op 18 december 2019.

23-03-2021



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

23-03-2021



7.4 Stortingsverplichting aandelen

7.5 Onbehoorlijk bestuur

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

17-06-2021

Toelichting



Het onderzoek loopt.

Ja

22-03-2022

Toelichting



De curator is van mening dat aflossingen die zijn gedaan voor het faillissement op de vordering van de vrouw van de bestuurder paulianeus zijn. De curator heeft de pauliana ingeroepen. Hierop heeft de vrouw van de bestuurder een advocaat in de arm genomen. Deze advocaat heeft aangegeven dat er namens de bestuurder en zijn vrouw een voorstel gedaan wordt om de kwesties minnelijk af te doen.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

- onderzoek rechtmatigheid.

23-03-2021



Het onderzoek naar onregelmatigheden loopt en is met name gericht op de overdracht van de onderneming en de oorzaak van et faillissement. Hiervoor is ook overleg gezocht met de belastingdienst met betrekking tot de stamrechtovereenkomst- en verplichtingen.

17-09-2021



De curator heeft de directie en diens adviseur vragen gesteld over de stamrechtconstructie en enkele andere onduidelijkheden die in het onderzoek naar voren kwamen. De curator is in afwachting van een reactie.

22-12-2021



De curator is in afwachting van een minnelijk voorstel naar aanleiding van de ingeroepen pauliana.

22-03-2022



Met mevrouw van Spaandonk en de bestuurder gezamenlijk is een minnelijke regeling tot stand gekomen, waarbij Van Spaandonk € 21.000 aan de boedel voldoet tegen finale kwijting. Overeengekomen is dat van dit bedrag de enige (prefaillissements)schuldeiser de belastingdienst wordt voldaan. Vervolgens zal de curator het faillissement voor opheffing voordragen.

23-06-2022



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 595,00

17-06-2021



€ 3.753,00

17-09-2021



€ 636,00

23-06-2022



Toelichting

Namens failliet is er bezwaar gemaakt tegen de ingediende vordering van de fiscus. Als gevolg daarvan is de vordering verlaagd tot een bedrag van € 636.

8.3 Pref. vord. UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

1

22-03-2022



Toelichting

Mevr. Van Spaandonk-Holland

0

23-06-2022



Toelichting

Mevrouw Van Spaandonk heeft kwijting verleend aan failliet, zodat de vordering van de lijst van voorlopig erkende vorderingen is verwijderd.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 174.333,66

22-03-2022



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

8.8 Werkzaamheden crediteuren

- Inventarisatie crediteuren.

23-03-2021



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

- onderzoek oorzaak faillissement;
- onderzoek administratie/ rechtmatigheid;
- inventarisatie crediteuren.

23-03-2021



- minnelijk voorstel afwachten;

22-03-2022



Indien een regeling kan worden bereikt ten aanzien van de pauliana en de openstaande punten ten aanzien van de administratie, zijn de werkzaamheden in het faillissement afgerond. Zo niet, dan zal de curator de rechter-commissaris een machtiging vragen om een procedure te starten over de pauliana en het onderzoek naar bestuurdersaansprakelijkheid voortzetten.

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

23-03-2021



Afhankelijk van de definitieve uitkomsten van het oorzakenonderzoek.

22-12-2021



Het faillissement zal op korte termijn worden voorgedragen voor opheffing.

23-06-2022



10.3 Indiening volgend verslag

23-9-2022

23-06-2022



10.4 Werkzaamheden overig

Alle werkzaamheden zijn afgerond.

23-06-2022



Bijlagen

Bijlagen