

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

Betreft

Verslagnummer	5
Datum verslag	16-05-2019
Insolventienummer	F.03/17/281
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000015364:F001
Datum uitspraak	12-09-2017

R-C	mr. BRM de Bruijn
Curator	Mr. J.D.E. van den Heuvel

Algemene gegevens

Naam onderneming

Nies Beheer	25-05-2018
	 3

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Nies Beheer B.V.	25-05-2018
	 3

Activiteiten onderneming

Financiële holding.	25-05-2018
	 3
De gefailleerde vennootschap was 100% aandeelhouder en bestuurder van de reeds op 31 maart 2015 in staat van faillissement verklaarde vennootschap Maxxcom B.V. (F.03/15/127)	

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2014	€ 38.500,00	€ -211.408,00	€ 107.348,00

Toelichting financiële gegevens

Een van de handelsnamen van de gefailleerde vennootschap die in het handelsregister is ingeschreven is Waving Flag Promotions. De aan Waving Flag Promotions verbonden ondernemingsactiviteiten zijn evenwel al in 2011 verkocht. Abusievelijk is de handelsnaam in niet uitgeschreven. Waving Flag Promotions wordt thans in de vorm van een eenmanszaak door de heer Konings gedreven en staat buiten onderhavig faillissement.

25-05-2018



Het faillissement van Nies Beheer B.V. kent een nauwe verwevenheid/samenhang met de faillissementen van Famini Beheer B.V. (C /03/17/280 F) en Qluod 10 Telecom B.V. (C /03/17/279 F), welke allen tegelijk en op basis van hetzelfde faillissementsrequest zijn uitgesproken. Voor een volledig beeld wordt dan ook eveneens verwezen naar de verslagen in deze faillissementen.

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

25-05-2018



Boedelsaldo

Boedelsaldo
€ 0,00

25-05-2018



Verslagperiode

van
13-1-2018

25-05-2018



t/m
18-5-2018

van
19-5-2018

14-11-2018



t/m
12-11-2018

van
13-11-2018

16-05-2019



t/m
12-5-2019

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
3	6,30 uur
4	1,90 uur
5	1,90 uur
totaal	10,10 uur

Toelichting bestede uren

Totaal bestede uren: 17,1.

25-05-2018

 3

Totaal bestede uren: 19,0.

14-11-2018

 4

Totaal bestede uren: 20,90

16-05-2019

 **5**

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De heer M.J.W. Nies is bestuurder en enig aandeelhouder van de gefailleerde vennootschap.

25-05-2018



1.2 Lopende procedures

Niet van toepassing.

25-05-2018



1.3 Verzekeringen

Niet van toepassing.

25-05-2018



1.4 Huur

Niet van toepassing.

25-05-2018



1.5 Oorzaak faillissement

Volgens opgave van de bestuurder is de oorzaak van het faillissement gelegen in het faillissement van Maxxcom in maart 2015. Vanaf dat moment is er in Nies Beheer niets meer gebeurd en heeft de bestuurder feitelijk afgewacht tot een derde het faillissement zou aanvragen om daarmee kosten te besparen. De bestuurder deelde voorts mede dat de vennootschap volgens zijn accountant niet voor een turbo liquidatie in aanmerking zou komen. De curator heeft de oorzaak van het faillissement in nader onderzoek.

25-05-2018



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden
0

25-05-2018
 3

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden
0

25-05-2018
 3

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen

14-11-2018
 4

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
n.v.t.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

25-05-2018
 3

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

14-11-2018
 4

3.3 Bedrijfsmiddelen

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

Toelichting bedrijfsmiddelen

Niet van toepassing.

25-05-2018



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

n.v.t.

14-11-2018



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Geen.

14-11-2018



3.6 Voorraden / onderhanden werk

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

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

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

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

25-05-2018



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Geen.

14-11-2018



3.8 Andere activa

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

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

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

Toelichting andere activa

Onbekend.

25-05-2018



3.9 Werkzaamheden andere activa

Geen.

14-11-2018



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

De bestuurder heeft de curator nog geen inzage gegeven in de debiteurenpositie. Er zou sprake zijn van enkele debiteuren voor een totaalbedrag van een paar honderd euro, maar deze vorderingen zouden zijn verpand aan de curator van Maxxcom als gevolg van een minnelijke regeling aangaande bestuurdersaansprakelijkheid in dat faillissement.

25-05-2018



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Bij gebreke van een debiteurenadministratie, is het voor de curator niet mogelijk inzage te krijgen in de door de bestuurder gestelde debiteurenpositie. Een en ander is onlosmakelijk verbonden met het niet nakomen van de boekhoudplicht (zie 7.1).

14-11-2018



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 806.783,89

Door de ING Bank ingediende vordering.

25-05-2018



5.2 Leasecontracten

Niet van toepassing.

25-05-2018



5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

25-05-2018



5.4 Separatistenpositie

Behoudens het onder 4 genoemde pandrecht van de curator van MaxxCom niet van toepassing.

25-05-2018



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

25-05-2018



5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

25-05-2018



5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

25-05-2018



5.8 Boedelbijdragen

Niet van toepassing.

25-05-2018



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Geen.

14-11-2018



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

25-05-2018



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

14-11-2018



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen.

14-11-2018



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

25-05-2018



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

14-11-2018



6.6 Opbrengst

Niet van toepassing.

14-11-2018



6.7 Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

14-11-2018



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen.

14-11-2018



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft een aantal bescheiden van de bestuurder ontvangen, maar lang niet voldoende om van enige administratie te kunnen spreken. Volgens opgave van de bestuurder zou een gedeelte van de boekhouding bij de belastingdienst liggen in verband met een boekenonderzoek. De belastingdienst deelde de curator mede dat het boekenonderzoek (vooralsnog) geen betrekking heeft op Nies Beheer en dat zij in dat kader ook geen stukken van de bestuurder had ontvangen.

25-05-2018



De curator zal de bestuurder nogmaals in de gelegenheid stellen de administratie te overhandigen, bij gebreke waarvan de curator vooralsnog uitgaat van het ontbreken van een deugdelijke administratie.

Omdat de bestuurder ondanks herhaaldelijk verzoeken van de curator heeft nagelaten de administratie te verstrekken, is de curator overgegaan tot het doen van melding van vermoedelijke faillissementsfraude, bestaande uit het opzettelijk niet terstond verstrekken van een gevoerde en bewaarde administratie (art. 344a lid 2 sub 1 Sr) en/of het opzettelijk niet voldoen aan de wettelijke verplichting tot het voeren en bewaren van een administratie art. 344a lid 2 sub 2 Sr). Het Centraal Meldpunt Faillissementsfraude heeft de curator meegedeeld dat zijn melding kwalificeert voor politie en heeft de melding doorgezonden naar de Politie Eenheid Limburg, met het verzoek de behandeling over te nemen.

14-11-2018



Het is voor de curator bij gebreke van een deugdelijke administratie die voldoet aan de wettelijke eisen, ondoenlijk een rechtmatigheidsonderzoek uit te voeren naar het beleid en de gang van zaken in onderhavige vennootschap en de rol van de bestuurder. Na overleg met de politie heeft de curator op 6 maart 2019 aangifte gedaan tegen de bestuurder wegens faillissementsfraude.

16-05-2019



7.2 Depot jaarrekeningen

Nog in onderzoek.

25-05-2018



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

25-05-2018



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Nog in onderzoek.

25-05-2018



7.5 Onbehoorlijk bestuur

7.5 Onbehoorlijk bestuur

25-05-2018



Zeker gelet op hetgeen hierboven onder boekhoudplicht staat vermeld en het feit dat er in Maxxcom sprake was van kennelijk onbehoorlijk bestuur, heeft de curator het nadrukkelijk in onderzoek.

Naast de curator heeft ook de belastingdienst een boekenonderzoek ingesteld. De curator heeft hieromtrent overleg met de belastingdienst en heeft onder andere een verzoek ex. artikel 36 Leidraad Invordering ingediend.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

14-11-2018



Nu bij gebreke van een boekhouding de bestuurder niet heeft voldaan aan boekhoudplicht ex artikel 2:10 BW, is er sprake van een vermoeden van kennelijk onbehoorlijke taakvervulling door de bestuurder, welke onbehoorlijke taakvervulling vermoed wordt een belangrijke oorzaak van het faillissement te zijn. Naar aanleiding van het verzoek ex artikel 36 Leidraad Invordering is echter gebleken dat de bestuurder onvoldoende verhaalsmogelijkheden biedt in het geval van een mogelijke civielrechtelijke aansprakelijkheidsprocedure.

7.6 Paulianeus handelen

7.6 Paulianeus handelen

25-05-2018



Nog in onderzoek.

7.6 Paulianeus handelen

14-11-2018



Bij gebreke van een boekhouding is het voor de curator ondoenlijk een deugdelijk rechtmatigheidsonderzoek uit voeren, waaronder een onderzoek naar eventueel paulianeus handelen.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

In afwachting van nadere berichtgeving van de politie in het kader van het onderzoek naar faillissementsfraude.

14-11-2018



Met het doen van de aangifte tegen de bestuurder wegens faillissementsfraude, zijn er geen werkzaamheden meer te verrichten. Het aanhouden van de afwikkeling van het faillissement in afwachting van de uitkomst van het opsporingsonderzoek en een eventuele vervolging van de bestuurder is niet opportuun, temeer nu reeds is gebleken dat de bestuurder onvoldoende verhaalsmogelijkheden biedt in het geval van een mogelijke civielrechtelijke procedure.

16-05-2019



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Algemene faillissementskosten P.M.

25-05-2018

 3

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 153.234,00

25-05-2018

ob, lh, vpb en aanspr (2012-2016)

 3

8.3 Pref. vord. UWV

Niet van toepassing.

25-05-2018

 3

8.4 Andere pref. crediteuren

Niet van toepassing.

25-05-2018

 3

8.5 Aantal concurrente crediteuren

5

25-05-2018

 3

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 949.684,64

25-05-2018

Inclusief de vordering van de bank.

 3

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

In dit stadium nog niet bekend.

25-05-2018

 3

Opheffing wegens gebrek aan baten.

14-11-2018

 4

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Correspondentie en administratie crediteuren.

25-05-2018

 3

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

n.v.t.

14-11-2018



9.2 Aard procedures

n.v.t.

14-11-2018



9.3 Stand procedures

n.v.t.

14-11-2018



9.4 Werkzaamheden procedures

Geen

14-11-2018



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Afronden rechtmatigheidsonderzoek.

25-05-2018

 3

In onderhavig faillissement zijn geen werkzaamheden meer te verrichten die tot baten voor de boedel zouden kunnen leiden. De curator zal het faillissement dan ook voordragen voor opheffing ex artikel 16 Fw. Dit verslag dient in dat kader te worden aangemerkt als het eindverslag.

16-05-2019

 **5**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

2018

25-05-2018

 3

Mei 2019

14-11-2018

 4

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Nadere berichtgeving/instructies van de politie vooralsnog afwachten in het kader van het onderzoek naar faillissementsfraude.

14-11-2018

 4

Opheffingsverzoek.

16-05-2019

 **5**

Bijlagen

Bijlagen