

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

Betreft

Verslagnummer	12
Datum verslag	22-11-2021
Insolventienummer	F.05/16/455
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000007241:F001
Datum uitspraak	12-07-2016

R-C	mr. J.H. Steverink
Curator	mr M. Vriezekolk

Algemene gegevens

Naam onderneming

El-Ino Venture-Management B.V.	16-05-2018
	 6

Gegevens onderneming

Statutair gevestigd te Vorden. Kantoorhoudende aan de Burgemeester Galleestraat 7 te (7251 EA) Vorden. Ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 08074722.	16-05-2018
	 6

Activiteiten onderneming

Het drijven van een organisatie-adviesbureau. Ontwikkeling van business concepts. Consultancy.	16-05-2018
	 6

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2013	€ 61.143,00	€ -11.554,00	€ 29.093,00
2014	€ 75.290,00	€ -805,00	€ 61.253,00
2015	€ 44.856,00	€ -79.468,25	

Toelichting financiële gegevens

De financiële gegevens uit 2015 zijn onttrokken uit een uitdraai van de administratie.

16-05-2018



De financiële gegevens uit 2013 en 2014 zijn onttrokken uit jaarrekeningen die door een accountant zijn opgesteld.

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

16-05-2018



Toelichting

Op datum faillissement waren er geen personeelsleden in dienst.

Boedelsaldo

€ 0,00

16-05-2018



€ 0,00

20-05-2020



Toelichting

Het boedelsaldo bedraagt € nihil.

€ 0,00

20-05-2021



Toelichting

Het boedelsaldo bedraagt € nihil.

€ 0,00

22-11-2021



Toelichting

Het boedelsaldo bedraagt € nihil.

Verslagperiode

van

14-11-2017

16-05-2018

 6

t/m

16-5-2018

van

17-5-2018

13-11-2018

 7

t/m

13-11-2018

van

14-11-2018

23-05-2019

 8

t/m

23-5-2019

van

24-5-2019

20-05-2020

 9

t/m

20-5-2020

van

21-5-2020

20-11-2020

 10

t/m

20-11-2020

van

21-11-2020

20-05-2021

 11

t/m

20-5-2021

van

21-5-2021

22-11-2021

 **12**

t/m

22-11-2021

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
6	19 uur 12 min
7	26 uur 15 min
8	1 uur 27 min
9	15 uur 27 min
10	12 uur 30 min
11	4 uur 9 min
12	2 uur 0 min
totaal	81 uur 0 min

Toelichting bestede uren

Curator: 26,25 uren

13-11-2018



Curator: 1,45 uren

23-05-2019



Curator: 10,45 uren

20-05-2020

mr. Van Aanhold: 5,00 uren



1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

El-Ino-Venture Management B.V. is opgericht op 3 december 1992 en is gevestigd te Vorden

16-05-2018



aan de Burgemeester Galleestraat 7b.

Enig bestuurder en enig aandeelhouder is de heer J.W. Elbrink.

1.2 Lopende procedures

In maart 2017 is gebleken dat er een hoger beroep procedure aanhangig is. Appellanten zijn gefailleerde en haar bestuurder. Geïntimeerde is de voormalig accountant van gefailleerde. Onderwerp van de procedure is een vermeende wanprestatie van de accountant waardoor de administratie niet op orde was en gefailleerde dientengevolge extra kosten heeft moeten maken. In eerste aanleg zijn de vorderingen van gefailleerde afgewezen.

16-05-2018



De oorspronkelijk advocaat van gefailleerde (en haar bestuurder) heeft zich onttrokken uit de hierboven genoemde procedure. Aan appellanten is een termijn van twee weken gegeven om een nieuwe advocaat te stellen.

Gezien de stukken in eerste aanleg acht de curator het niet opportuun om de procedure op kosten van de boedel voort te zetten. Er is namens gefailleerde dan ook geen advocaat verschenen in de procedure.

Ook namens de heer Elbrink is geen advocaat verschenen. Omdat namens de appellanten geen advocaat is verschenen is de hoger beroep procedure op 2 mei 2017 ambtshalve doorgehaald door het hof. Geïntimeerde had reeds haar vordering ingediend in het onderhavige faillissement.

1.3 Verzekeringen

N.v.t.

16-05-2018



1.4 Huur

De bedrijfsruimte werd gehuurd van een andere vennootschap van de bestuurder. Deze huur is door gefailleerde vóór faillissement opgezegd.

16-05-2018



1.5 Oorzaak faillissement

Er is sprake van een eigen aangifte.

16-05-2018

 6

In de eigen aangifte geeft bestuurder Elbrink aan dat de afgelopen jaren gekenmerkt werden door veel tegenslagen. Deze tegenslagen bestonden uit een faillissement van een grote opdrachtgever en een verhoging van het btw tarief van 6% naar 21%. Er was geen andere optie dan het aanvragen van een faillissement, aldus de bestuurder.

In een eerste bespreking die heeft plaatsgevonden op 12 juli 2016 deelde de bestuurder het volgende mee. Gefailleerde heeft ooit de functie gehad van moedermaatschappij. Zij ontwikkelde business concepten. Een van de business concepten die ontwikkeld is betreft de bezorging van pakketten en bloemen binnen Nederland. Deze activiteit is ondergebracht in Packs & Flowers Retail Distribution B.V. Op 18 oktober 2005 is Packs & Flowers Retail Distribution B.V. failliet verklaard.

In 2005 en 2006 hebben er geen activiteiten binnen gefailleerde plaatsgevonden.

In 2007 is aan bestuurder Elbrink gevraagd of hij groot onderhoud wilde plegen bij een stichting. Een andere vennootschap van de bestuurder verrichte voor deze stichting op dat moment al hovenierswerkzaamheden. De bestuurder heeft besloten om de werkzaamheden inzake het groot onderhoud onder te brengen bij gefailleerde op advies van zijn accountant. Het personeel dat het groot onderhoud zou verrichten kwam aldus in dienst van gefailleerde. Volgens de bestuurder verliepen de activiteiten goed, er kwam steeds meer werk bij. In 2007 werd groot onderhoud uitgevoerd voor 1 park van de stichting. Binnen enkele maanden werd groot onderhoud verricht voor 5 parken van de stichting. De stichting was aldus veruit de grootste opdrachtgever.

De stichting waarvoor de werkzaamheden werden verricht is in 2012 gefailleerd. Door dit faillissement was er geen werk meer voor de werknemers van gefailleerde. De bestuurder heeft getracht om een aantal werknemers af te laten vloeien. Volgens de bestuurder is dit niet gelukt door de starre regelgeving. Tot vorig jaar zijn 2 werknemers in dienst gebleven bij gefailleerde. De opdrachtgevers bestonden voornamelijk uit particulieren. Per 1 juli 2015 verviel het verlaagde btw-tarief van 6% op arbeidskosten voor onderhoud en renovatie van woningen. Het gevolg hiervan was dat de opdrachtportefeuille nagenoeg opdroogde, aldus de bestuurder.

Gefailleerde was niet meer in staat haar schuldeisers te voldoen. Volgens de bestuurder is nog geprobeerd om met de Belastingdienst een regeling te treffen omtrent de betaling van loonheffingen. De Belastingdienst ging echter niet akkoord met een kwijtschelding van een deel van de loonheffingen zodat een faillissement de enige resterende mogelijkheid was, aldus de bestuurder.

In 2016 zijn geen activiteiten verricht door gefailleerde. Volgens de bestuurder waren alle opdrachten eind 2015 uitgevoerd, zijn alle vorderingen door gefailleerde geïncasseerd, was de huur opgezegd en zijn de werknemers ergens anders ondergebracht.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

16-05-2018

 6

Toelichting

Op datum faillissement waren er geen personeelsleden meer in dienst.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

6

16-05-2018

 6

Toelichting

Volgens opgaaf van de bestuurder waren er in het jaar voor het faillissement twee werknemers in dienst.

In de afgelopen verslagperiode is gebleken dat er in het jaar voorafgaand aan het faillissement zes werknemers in dienst waren. Alle werknemers waren werkzaam op basis van een arbeidsovereenkomst van bepaalde duur.

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Correspondentie met bestuurder.

16-05-2018

 6

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

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

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

Toelichting onroerende zaken

N.v.t.

16-05-2018

 6

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

N.v.t.

16-05-2018

 6

3.3 Bedrijfsmiddelen

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

Toelichting bedrijfsmiddelen

Volgens de bestuurder zijn er geen bedrijfsmiddelen aanwezig.
Gereedschappen en machines waren eigendom van en aanwezig bij de stichting waarvoor werkzaamheden werden uitgevoerd, aldus de bestuurder.
Indien geen machines of gereedschappen aanwezig waren werden die gehuurd, aldus -nog steeds- de bestuurder.

16-05-2018

 6

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

N.v.t.

16-05-2018

 6

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

N.v.t.

16-05-2018

 6

3.6 Voorraden / onderhanden werk

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

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Alle werkzaamheden waren vóór datum faillissement al uitgevoerd, gefactureerd en geïncasseerd, aldus de bestuurder.

16-05-2018

 6

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

N.v.t.

16-05-2018

 6

3.8 Andere activa

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

Toelichting andere activa

N.v.t.

16-05-2018



3.9 Werkzaamheden andere activa

N.v.t.

16-05-2018



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Debiteuren	€ 51.460,00	€ 0,00	€ 0,00
totaal	€ 51.460,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Uit de jaarrekening van 2014 blijkt dat gefailleerde op 31 december 2014 vorderingen had op de bestuurder (en de aan hem gelieerde ondernemingen) en de zoon van de bestuurder ad (in totaal) € 51.460,00. Niet gebleken is dat deze vorderingen zijn voldaan.

16-05-2018



Inmiddels is een gerechtelijke procedure tegen de bestuurder gestart teneinde betaling van de vorderingen van gefailleerde op hem af te dwingen.

De hoger beroep procedure tegen de bestuurder staat voor arrest op 23 juni 2020.

20-05-2020



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Proceshandelingen, correspondentie met bestuurder en zijn advocaat.

16-05-2018



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

16-05-2018

Toelichting vordering van bank(en)

N.v.t.



5.2 Leasecontracten

N.v.t.

16-05-2018



5.3 Beschrijving zekerheden

N.v.t.

16-05-2018



5.4 Separatistenpositie

N.v.t.

16-05-2018



5.5 Eigendomsvoorbehoud

N.v.t.

16-05-2018



5.6 Retentierechten

N.v.t.

16-05-2018



5.7 Reclamerechten

N.v.t.

16-05-2018



5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00

16-05-2018



Toelichting

N.v.t.

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

N.v.t.

16-05-2018



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

N.v.t.

16-05-2018



6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

16-05-2018



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

N.v.t.

16-05-2018



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

N.v.t.

16-05-2018



6.5 Verantwoording

N.v.t.

16-05-2018



6.6 Opbrengst

Toelichting

N.v.t.

16-05-2018



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

N.v.t.

16-05-2018



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

N.v.t.

16-05-2018



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De jaarrekeningen zijn tot en met 2014 opgesteld. Van het boekjaar 2015 is geen jaarrekening opgesteld. Er is in 2015 wel een administratie gevoerd. De voorlopige conclusie luidt dat de rechten en verplichtingen van gefailleerde niet eenduidig uit de administratie van 2015 kenbaar zijn.

16-05-2018
 6

Naar de mening van de curator staat vast dat de boekhoudplicht is geschonden. Ook is de jaarrekening van 2014 niet tijdig gedeponereerd. Omtrent deze punten is een gerechtelijke procedure tegen de bestuurder gestart.

7.2 Depot jaarrekeningen

2015: nee
2014: nee
2013: ja
2012: ja

16-05-2018
 6

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t.

16-05-2018
 6

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Voldaan.

16-05-2018
 6

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Naar de mening van de curator is sprake van onbehoorlijk bestuur. De boekhoudplicht is geschonden en de jaarrekening van 2014 is te laat gedeponereerd. Tegen de bestuurder is een gerechtelijke procedure gestart.

16-05-2018
 6

7.6 Paulianeus handelen

Ja

16-05-2018
 6

Toelichting

Gebleken is dat de in 2015 een schuld van € 75.054,82 is opgenomen in de administratie. De grondslag van deze schuld betreft management vergoedingen over 2011 t/m 2015. Deze kosten zijn op 31 augustus 2015, enkele weken voordat de activiteiten van gefailleerde zijn gestaakt, in rekening gebracht door de bestuurder.

De curator heeft verzocht om de managementovereenkomst. Tot op heden is deze overeenkomst nog niet ontvangen. Bovendien lijkt de managementvergoeding onevenredig hoog gezien de omzet van gefailleerde.

De curator heeft de rechtshandeling die ten grondslag ligt aan de managementvergoedingen vernietigd.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Tegen de bestuurder is namens de curator een gerechtelijke procedure gestart waarin een verklaring voor recht wordt gevorderd dat de bestuurder aansprakelijk is terzake van kennelijk onbehoorlijk bestuur, c.q. onrechtmatige daad, c.q. wegens toerekenbaar tekortkoming en waarin een veroordeling van de bestuurder wordt gevraagd tot betaling van het faillissementstekort. Ook wordt betaling gevorderd van de vorderingen die gefailleerde op haar bestuurder heeft.

16-05-2018



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Proceshandelingen, correspondentie met bestuurder en zijn advocaat.

16-05-2018



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

16-05-2018



Toelichting

N.v.t.

€ 3.031,00

20-05-2020



Toelichting

In eerste aanleg zijn de vorderingen van de curator tegen de bestuurder door de rechtbank afgewezen. De bestuurder heeft een boedelvordering ad € 3.031,- ingediend vanwege de proceskostenveroordeling van de curator.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 25.263,00

16-05-2018



Toelichting

De fiscus diende voor een bedrag ad € 25.263,00 aan vorderingen uit hoofde van niet betaalde loonheffingen vanaf augustus 2013 tot augustus 2015 en omzetbelasting vanaf 2011.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

16-05-2018



Toelichting

N.v.t.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

16-05-2018

 6

Toelichting

N.v.t.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

2

16-05-2018

 6

Toelichting

Twee concurrente crediteuren hebben een vordering ingediend.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 8.140,96

16-05-2018

 6

€ 7.167,10

22-11-2021

 12

Toelichting

€ 7.167,10

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Vermoedelijk wegens een gebrek aan baten.

16-05-2018

 6

Over de wijze van afwikkeling kan op dit moment nog geen uitspraak worden gedaan.

22-11-2021

 12

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Correspondentie met crediteuren.

16-05-2018

 6

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Tegen de bestuurder is namens de curator een gerechtelijke procedure gestart waarin een verklaring voor recht wordt gevorderd dat de bestuurder aansprakelijk is terzake van kennelijk onbehoorlijk bestuur, c.q. onrechtmatige daad, c.q. wegens toerekenbaar tekortkoming en waarin een veroordeling van de bestuurder wordt gevraagd tot betaling van het faillissementstekort. Ook wordt betaling gevorderd van de vorderingen die gefailleerde op haar bestuurder heeft.

16-05-2018

 6

De vorderingen van de curator zijn in eerste aanleg afgewezen. Tegen dat vonnis is door de curator hoger beroep ingesteld.

13-11-2018

 7

In hoger beroep is het vonnis van de rechtbank vernietigd en zijn de vorderingen van de curator toegewezen. De bestuurder is veroordeeld tot betaling van de schulden in het faillissement.

20-11-2020
 10

In de afgelopen verslagperiode is een schadestaatprocedure gevoerd tegen de bestuurder.

20-05-2021
 11

In de schadestaatprocedure is de bestuurder bij verstekvonnis van 21 april 2021 veroordeeld tot betaling van het faillissementstekort van € 68.439,51. De bestuurder heeft verzet ingesteld tegen het verstekvonnis. Op 21 december 2021 wordt uitspraak gedaan in de verzetprocedure.

22-11-2021
 **12**

9.2 Aard procedures

De zaak tegen de bestuurder betreft een civiele zaak die inmiddels is aangebracht bij de rechtbank Gelderland.

16-05-2018
 6

Het hoger beroep is ingesteld bij het Gerechtshof Arnhem-Leeuwarden.

13-11-2018
 7

De schadestaatprocedure is gevoerd bij de rechtbank Gelderland, locatie Zutphen.

20-05-2021
 11

9.3 Stand procedures

De zaak staat voor vonnis op 30 mei 2018.

16-05-2018
 6

De zaak staat voor memorie van antwoord op 20 november 2018. Geïntimeerde (gefailleerde) heeft 4 weken uitstel gevraagd voor het verrichten van deze proceshandeling.

13-11-2018
 7

Op 18 december 2018 is de memorie van antwoord genomen.

23-05-2019
 8

De zaak staat op de rol van 16 juli 2019 voor de beslissing van het hof over de verdere voortgang van de procedure.

Op 2 maart 2020 heeft de mondelinge behandeling van het hoger beroep plaatsgevonden. Getracht is om de zaak te schikken. De poging om een schikking te bereiken is mislukt. Aan het hof is gevraagd arrest te wijzen. De zaak is naar de rol van 23 juni 2020 verwezen voor arrest.

20-05-2020
 9

Op 26 mei 2020 heeft het hof arrest gewezen. De cassatietermijn is inmiddels verstreken. Er is geen cassatie ingesteld.

20-11-2020
 10

Bij verstekvonnis van 21 april 2021 is de bestuurder veroordeeld tot betaling van een bedrag van € 68.439,51 aan de faillissementsboedel. Ook is de bestuurder veroordeeld tot betaling van de proceskosten aan de faillissementsboedel.

20-05-2021
 11

9.4 Werkzaamheden procedures

Proceshandelingen.

16-05-2018

 6

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Vonnis afwachten. Naar aanleiding daarvan eventuele vervolgstappen nemen.

16-05-2018

 6

Verdere verloop hoger beroep afwachten.

13-11-2018

 7

Verdere verloop hoger beroep afwachten.

20-05-2020

 9

Er is reeds een verzoek tot het houden van een verificatievergadering ingediend.

20-11-2020

 10

Na de verificatievergadering zal vermoedelijk een schadestaatprocedure gevoerd moeten worden.

De verificatievergadering heeft inmiddels plaatsgevonden. Ook is de schadestaatprocedure gevoerd. Verwezen wordt naar hoofdstuk 9 van dit faillissementsverslag. In de komende verslagperiode zal het vonnis van de schadestaatprocedure geëxecuteerd worden.

20-05-2021

 11

Omdat de bestuurder verzet heeft ingesteld tegen het verstekvonnis wordt eerst de uitspraak in de verzetprocedure afgewacht. Daarna zal worden overgegaan tot executie.

22-11-2021

 **12**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

2018/2019

16-05-2018

 6

2019

13-11-2018

 7

2020/2021

20-05-2020

 9

2021

20-11-2020

 10

2022

22-11-2021

 **12**

10.3 Indiening volgend verslag

22-5-2022

22-11-2021

 12

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen