

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

Betreft

Verslagnummer	4
Datum verslag	30-07-2020
Insolventienummer	F.05/19/357
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000081117:F002
Datum uitspraak	10-09-2019

R-C	mr. S. Boot
Curator	mr A.E. Mulder

Algemene gegevens

Naam onderneming

Balufra B.V. (hierna 'Balufra')

01-11-2019



Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Balufra B.V. ('Balufra'), statutair en feitelijk gevestigd te (3772 AL) Barneveld aan de Bouwheerstraat 40, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 09098148.

01-11-2019



Activiteiten onderneming

Balufra fungeerde als holdingvennootschap.

01-11-2019



Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

- | | |
|---|---|
| 1. De financiële gegevens over de jaren 2019 (tot en met datum faillissement), 2018 (concept), 2017 en 2016 zijn onbekend. De curator beschikt nog niet over de (concept) jaarrekeningen. | 01-11-2019
 1 |
| 2. De curator beschikt nog niet over de vastgestelde jaarrekeningen. | 30-01-2020
 2 |
| 3. De curator beschikt nog niet over de vastgestelde jaarrekeningen. | 30-04-2020
 3 |
| 4. De curator beschikt nog niet over de vastgestelde jaarrekeningen. | 30-07-2020
 4 |

Gemiddeld aantal personeelsleden

0	01-11-2019  1
---	---

Toelichting

1. Bij Balufra waren twee bestuurders werkzaam, voor zover bekend niet op basis van een arbeidsovereenkomst.

Boedelsaldo

€ 0,00	01-11-2019  1
--------	---

Verslagperiode

van 10-9-2019	01-11-2019  1
-------------------------	---

t/m 31-10-2019

van 1-11-2019	30-01-2020  2
-------------------------	---

t/m 29-1-2020

van 30-1-2020	30-04-2020  3
-------------------------	---

t/m 29-4-2020

van 30-4-2020	30-07-2020  4
-------------------------	---

t/m 29-7-2020

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	28 uur 18 min
2	7 uur 54 min
3	7 uur 54 min
4	10 uur 54 min
totaal	55 uur 0 min

Toelichting bestede uren

De in dit verslag verstrekte informatie is bestemd voor alle betrokkenen, in het bijzonder voor crediteuren. Het verslag ziet op de hoofdlijnen. Aan het verslag en de eventuele bijlagen kunnen geen rechten worden ontleend.

01-11-2019

 1

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

1. De directie van Balufra bestond in ieder geval uit twee statutaire bestuurders, te weten de heer G. Ansink (bestuurder sinds oprichting d.d. 12 december 1997) en mevrouw A. Schimmel-Ansink (bestuurder sinds 1 januari 2013).

01-11-2019

 1

Balufra fungeerde als holdingvennootschap. Alle aandelen in Balufra worden sinds de oprichting gehouden door de heer G. Ansink. Balufra houdt op haar beurt alle aandelen in de besloten vennootschap Evenementenorganisatie Procomm Business Events Barneveld B.V., welke vennootschap op 20 november 2018 reeds in staat van faillissement is verklaard. Met het faillissement van de dochtervennootschap is het bestaansrecht van Balufra eveneens komen te vervallen.

1.2 Lopende procedures

1. Geen.

01-11-2019

 1

1.3 Verzekeringen

1. Geen.

01-11-2019

 1

1.4 Huur

1. Geen.

01-11-2019

 1

1.5 Oorzaak faillissement

1. Dit onderdeel dient nog nader te worden toegelicht door het bestuur.

01-11-2019

 1

4. Het bestuur is nogmaals verzocht dit onderdeel nader toe te lichten.

30-07-2020

 **4**

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

01-11-2019



Toelichting

1. Voor zover bekend zijn er geen personeelsleden bij Balufra werkzaam op basis van een arbeidsovereenkomst.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

Zie toelichting bij 2.1.

01-11-2019



2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

1. Inventariseren.

01-11-2019



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

1. Voor zover bekend beschikt Balufra niet over onroerende zaken.

01-11-2019



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

1. Kadaster raadplegen.

01-11-2019



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

- | | |
|---|---|
| 1. Het bestuur geeft aan dat Balufra niet beschikt over bedrijfsmiddelen. Dit dient nog nader te worden onderzocht. | 01-11-2019
 1 |
| 2. Vanwege het feit dat de administratie ontbreekt heeft het onderzoek nog niet kunnen plaatsvinden. | 30-01-2020
 2 |
| 3. De curator beschikt nog niet over de vastgestelde jaarrekeningen en/of financiële administratie. | 30-04-2020
 3 |
| 4. De curator beschikt nog niet over de vastgestelde jaarrekeningen en/of de financiële administratie. | 30-07-2020
 4 |

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

- | | |
|--|---|
| De Belastingdienst heeft een vordering op Balufra zodat de Belastingdienst, in geval van eventuele bedrijfsmiddelen, aanspraak kan maken op een haar toekomend bodemvoorrecht. Indien daar sprake van is zal de curator de belangen van de Belastingdienst behartigen. | 01-11-2019
 1 |
|--|---|

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

- | | |
|--------------------|--|
| 1. Inventarisatie. | 01-11-2019
 1 |
|--------------------|--|

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

- | | |
|--|---|
| 1. Het bestuur geeft aan dat Balufra niet beschikt over voorraden. Dit dient nog nader te worden onderzocht. | 01-11-2019
 1 |
| 2. Vanwege het feit dat de administratie ontbreekt heeft het onderzoek nog niet kunnen plaatsvinden. | 30-01-2020
 2 |
| 3. De curator beschikt nog niet over de vastgestelde jaarrekeningen en/of financiële administratie. | 30-04-2020
 3 |
| 4. De curator beschikt nog niet over de vastgestelde jaarrekeningen en/of de financiële administratie. | 30-07-2020
 4 |

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

- | | |
|--------------------|---|
| 1. Inventarisatie. | 01-11-2019
 1 |
|--------------------|---|

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

- | | |
|--|---|
| 1. Het bestuur geeft aan dat Balufra niet beschikt over (andere) activa. Dit dient nog nader te worden onderzocht. | 01-11-2019
 1 |
| 2. Vanwege het feit dat de administratie ontbreekt heeft het onderzoek nog niet kunnen plaatsvinden. | 30-01-2020
 2 |
| 3. De curator beschikt nog niet over de vastgestelde jaarrekeningen en/of financiële administratie. | 30-04-2020
 3 |

3.9 Werkzaamheden andere activa

- | | |
|--------------------|---|
| 1. Inventarisatie. | 01-11-2019
 1 |
|--------------------|---|

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

- | | |
|--|---|
| 1. Het bestuur geeft aan dat Balufra niet beschikt over vorderingen. Dit dient nog nader te worden onderzocht. | 01-11-2019
 1 |
| 2. Vanwege het feit dat de administratie ontbreekt heeft het onderzoek nog niet kunnen plaatsvinden. | 30-01-2020
 2 |
| 3. Vanwege het feit dat de curator nog niet over de administratie beschikt heeft het onderzoek nog niet kunnen plaatsvinden. | 30-04-2020
 3 |
| 4. Het lijkt erop dat gefailleerde wel over enkele (rekening-courant)vorderingen beschikt. Het onderzoek loopt echter nog en wordt tot op heden bemoeilijkt doordat de curator nog niet over de financiële administratie beschikt. | 30-07-2020
 4 |

4.2 Werkzaamheden debiteuren

- | | |
|--|---|
| 1. Inventarisatie. | 01-11-2019
 1 |
| 4. Raadplegen bankafschriften. Overleg bestuurder. | 30-07-2020
 4 |

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 116,12

01-11-2019

 1

Toelichting vordering van bank(en)

1. Gefailleerde hield ten tijde van het faillissement een betaalrekening aan bij de ING Bank N.V. De betaalrekening vertoonde op datum faillissement een debetstand voor een bedrag van € 116,12. De bank heeft de vordering ingediend

5.2 Leasecontracten

1. Voor zover bekend heeft Balufra geen lopende leasecontracten gesloten.

01-11-2019

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

1. Voor zover bekend heeft Balufra geen zekerheden verstrekt.

01-11-2019

 1

5.4 Separatistenpositie

1. Voor zover bekend zijn er geen schuldeisers met een separatistenpositie.

01-11-2019

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

1. Tot op heden hebben zich geen partijen gemeld die aanspraak maken op een overeengekomen eigendomsvoorbehoud.

01-11-2019

 1

5.6 Retentierechten

1. Tot op heden zijn er geen retentierechten geclaimd.

01-11-2019

 1

5.7 Reclamerechten

1. Tot op heden hebben zich geen partijen gemeld die zich beroepen op reclamerechten.

01-11-2019

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

1. Niet van toepassing.

01-11-2019

 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

1. Inventariseren en aanschrijven banken.

01-11-2019

 1

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

1. Niet van toepassing.

01-11-2019



6.2 Financiële verslaglegging

1. Niet van toepassing.

01-11-2019



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

1. Niet van toepassing.

01-11-2019



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

1. Niet van toepassing.

01-11-2019



6.5 Verantwoording

1. Niet van toepassing.

01-11-2019



6.6 Opbrengst

Toelichting

1. Niet van toepassing.

01-11-2019



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

1. Niet van toepassing.

01-11-2019



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

1. Niet van toepassing.

01-11-2019



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

1. De curator dient dit nog te onderzoeken. Tot op heden hebben de bestuurders nog niet alle administratiestukken aan de curator overhandigd.

01-11-2019

 1

2. Ondanks herhaaldelijke verzoeken daartoe heeft het bestuur nog nauwelijks administratiestukken aan de curator overhandigd. Voor een deel zou dit zijn gelegen in het feit dat de fysieke en digitale administratie bij een curator in een ander faillissement ligt opgeslagen. Het bestuur zou met die curator in gesprek zijn omtrent afgifte van de fysieke en digitale administratie van gefailleerde. Het bestuur is verzocht te bewerkstelligen dat de curator de administratie op korte termijn (uiterlijk binnen één maand na 23 januari jl.) alsnog ontvangt.

30-01-2020

 2

Voor het gedeelte van de administratie waar het bestuur wel over (moet) beschikken is het onduidelijk waarom die administratie niet wordt afgegeven. Het bestuur heeft toegezegd dit op korte termijn alsnog te zullen doen.

3. De curator beschikt nog steeds niet over de fysieke en digitale administratie die bij een curator in een ander faillissement ligt opgeslagen. Wel voert de bestuurder gesprekken om die administratie binnenkort beschikbaar te krijgen.

30-04-2020

 3

Het gedeelte van de administratie waar het bestuur wel over (moet) beschikken, heeft de curator evenmin ontvangen. De bestuurder heeft wel enkele documenten afgegeven, maar dat betreft sterk verouderde administratie die bovendien onvolledig en niet inzichtelijk is. De bestuurder geeft aan dat zij niet over andere administratie beschikt.

4. De bestuurder is nog steeds bezig om de digitale financiële administratie van gefailleerde beschikbaar en inzichtelijk te krijgen. De bestuurder heeft wel al aangegeven dat tot op heden slechts een gedeelte van de (digitale) financiële administratie is teruggevonden. De curator verwacht die financiële administratie op korte termijn te ontvangen.

30-07-2020

 **4**

De fysieke financiële administratie van gefailleerde die bij een curator in een ander faillissement lag opgeslagen is inmiddels ontvangen. Het blijkt echter om zeer verouderde financiële administratie te gaan, te weten over de boekjaren 2007, 2008 en 2009. Fysieke financiële administratie over recentere boekjaren ontbreekt derhalve.

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen over de afgelopen jaren zijn op de volgende data gedeponeed.

2017: 27 november 2018
2016: 19 november 2018
2015: 19 november 2018
2014: niet gedeponeed
2013: niet gedeponeed
2012: niet gedeponeed
2011: niet gedeponeed

01-11-2019



De jaarrekeningen 2015 en 2016 zijn te laat gedeponeed. De jaarrekeningen 2011, 2012, 2013 en 2014 zijn tot op heden niet gedeponeed.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

1. Balufra was niet controleplichtig.

01-11-2019



7.4 Stortingsverplichting aandelen

1. Balufra is opgericht in 1997. Eventuele vorderingen uit hoofde van de stortingsverplichting op de aandelen zijn reeds verjaard.

01-11-2019



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

01-11-2019



Toelichting

1. De jaarrekeningen zijn (aanzienlijk) te laat gedeponeed, zodat op grond van artikel 2:248 lid 2 BW vaststaat dat sprake is van onbehoorlijk bestuur. Tevens wordt vermoed dat het onbehoorlijke bestuur de oorzaak is van het faillissement. De curator zal hierover, nadat de administratie is overhandigd en onderzocht, nader met de bestuurders over in gesprek treden.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

1. Dit dient nog nader te worden onderzocht

01-11-2019



In onderzoek

30-07-2020



Toelichting

4. Dit dient nog nader te worden onderzocht.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

1. Dit onderdeel dient nog nader te worden onderzocht.

01-11-2019



2. Het bestuur heeft aangegeven dat de vennootschap al jaren geen activiteiten ontplooit en dat er niet of nauwelijks activiteiten plaatsvonden. De bankafschriften wekken echter een andere indruk aangezien daarop een veelvoud aan transacties staat weergegeven. Bij gebreke van de administratie zijn de transacties voornamelijk moeilijk te beoordelen. Het bestuur is verzocht om een verklaring te geven voor de geconstateerde transacties, alsmede om alle onderliggende documentatie met betrekking tot de bij- en afschrijvingen op de bankrekening aan te leveren. Het bestuur heeft toegezegd de verzochte documentatie op korte termijn aan de curator ter beschikking te stellen.

30-01-2020



3. De bestuurder heeft een summier toelichting gegeven op een aantal bankmutaties in de periode kort voor het faillissement. Onderliggende documentatie is niet of nauwelijks overhandigd. Voorgaande zal worden meegenomen in het boekenonderzoek zodra de overige administratie is verkregen.

30-04-2020



4. Dit onderdeel dient nog nader te worden onderzocht. Voornamelijk wordt het onderzoek belemmerd doordat de curator niet beschikt over de financiële administratie.

30-07-2020



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

1. Inventariseren en eerste onderzoek fysieke administratie.

01-11-2019



2. Onderzoek bankafschriften, correspondentie bestuur.

30-01-2020



3. Onderzoek bankafschriften, correspondentie bestuur.

30-04-2020



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

01-11-2019



1. Tot op heden zijn boedelvorderingen ontstaan als gevolg van de door de curator en haar medewerkers verrichte werkzaamheden

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

1. Tot op heden heeft de fiscus nog geen vorderingen ingediend.

€ 48.787,00

€ 51.426,00

01-11-2019

 1

30-04-2020

 3

30-07-2020

 **4**

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

1. De boedel verwacht geen/nog een indiening van het UWV.

01-11-2019

 1

30-04-2020

 3

Toelichting

3. De boedel verwacht geen indiening van het UWV.

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

1

01-11-2019

 1

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 116,12

01-11-2019

 1

Toelichting

1. Er wordt nog diverse vorderingen van crediteuren verwacht.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

1. In dit stadium is nog niet vast te stellen op welke wijze dit faillissement zal worden afgewikkeld.

01-11-2019

 1

2. De perspectieven zijn ongewijzigd. Er kan pas een inschatting worden gegeven na ontvangst van de (volledige) administratie.

30-01-2020

 2

3. De perspectieven zijn ongewijzigd. Er kan pas een inschatting worden gegeven na ontvangst van de (volledige) administratie.

30-04-2020

 3

4. De perspectieven zijn ongewijzigd. Er kan pas een inschatting worden gegeven na ontvangst van de financiële administratie.

30-07-2020

 **4**

8.8 Werkzaamheden crediteuren

1. Aanschrijven van crediteuren.

01-11-2019

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

1. Niet van toepassing.

01-11-2019

 1

9.2 Aard procedures

1. Niet van toepassing.

01-11-2019

 1

9.3 Stand procedures

1. Niet van toepassing.

01-11-2019

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

1. Niet van toepassing.

01-11-2019

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- | | |
|--|---|
| 1. | 01-11-2019 |
| - Aanschrijven crediteuren; |  1 |
| - Onderzoek administratie; | |
| - Rechtmatigheidsonderzoek. | |
| 2. | 30-01-2020 |
| - Onderzoek administratie; |  2 |
| - Rechtmatigheidsonderzoek. | |
| 3. | 30-04-2020 |
| - Onderzoek administratie; |  3 |
| - Rechtmatigheidsonderzoek. | |
| 4. | 30-07-2020 |
| - Onderzoek administratie (waaronder rekening-courantvorderingen); |  4 |
| - Rechtmatigheidsonderzoek. | |

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

- | | |
|--|---|
| 1. Op dit moment is nog niet vast te stellen op welke termijn dit faillissement zal kunnen worden afgewikkeld. | 01-11-2019 |
| |  1 |
| 2. De perspectieven zijn ongewijzigd. Er kan pas een inschatting worden gegeven na ontvangst van de (volledige) administratie. | 30-01-2020 |
| |  2 |
| 3. De perspectieven zijn ongewijzigd. Er kan pas een inschatting worden gegeven na ontvangst van de (volledige) administratie. | 30-04-2020 |
| |  3 |
| 4. De perspectieven zijn ongewijzigd. Er kan pas een inschatting worden gegeven na ontvangst van de financiële administratie. | 30-07-2020 |
| |  4 |

10.3 Indiening volgend verslag

- | | |
|------------|---|
| 30-10-2020 | 30-07-2020 |
| |  4 |

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen