

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

## Betreft

|                    |                       |
|--------------------|-----------------------|
| Verslagnummer      | 3                     |
| Datum verslag      | 08-04-2021            |
| Insolventienummer  | F.05/20/320           |
| Toezichtzaaknummer | NL:TZ:0000155855:F001 |
| Datum uitspraak    | 15-09-2020            |


|         |                        |
|---------|------------------------|
| R-C     | mr. M.J.C. van Leeuwen |
| Curator | mr C.A.M. Nijhuis      |

## Algemene gegevens


### Naam onderneming

JML Capital & Services B.V. 14-10-2020  
 1

### Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid JML Capital & Services B.V., statutaire zetel te Zevenaar, bezoekadres Newtonweg 18 te (6662 PV) Elst. 14-10-2020  
 1

### Activiteiten onderneming

De exploitatie van diensten ten behoeve van bedrijfsvoering en overige specialistische zakelijke dienstverlening. Feitelijk zaten in deze vennootschap de werknemers die ter beschikking werden gesteld aan gelieerde vennootschappen. 14-10-2020  
 1

### Financiële gegevens

| Jaar | Omzet        | Winst en verlies | Balanstotaal |
|------|--------------|------------------|--------------|
| 2016 | € 13.500,00  | € 8.869,00       | € 16.335,00  |
| 2017 | € 238.824,00 | € 178,00         | € 58.806,00  |
| 2018 | € 222.306,00 | € 100,00         | € 73.119,00  |

## Toelichting financiële gegevens

De curator beschikt (nog) niet over de cijfers van 2019 en financiële gegevens over 2020 tot aan datum faillissement. Zij heeft deze cijfers bij de bestuurder van Curanda opgevraagd en is nog in afwachting daarvan.

14-10-2020



De curator heeft, ondanks herhaaldelijk verzoek daartoe, nog altijd geen financiële stukken van 2019 en 2020 mogen ontvangen.

13-01-2021



De curator heeft nog altijd geen financiële stukken van 2019 en 2020 mogen ontvangen.

**08-04-2021**



## Gemiddeld aantal personeelsleden

5

14-10-2020



### Toelichting

Op datum faillissement waren er 5 personeelsleden in dienst van Curanda.

## Boedelsaldo

€ 0,00

14-10-2020



## Verslagperiode

van

15-9-2020

14-10-2020



t/m

13-10-2020

van

14-10-2020

13-01-2021



t/m

12-1-2021

van

13-1-2021

**08-04-2021**



t/m

7-4-2021

## Bestede uren

| Verslagperiode | Bestede uren |
|----------------|--------------|
|----------------|--------------|

|   |               |
|---|---------------|
| 1 | 13 uur 30 min |
|---|---------------|

|   |              |
|---|--------------|
| 2 | 8 uur 42 min |
|---|--------------|

|   |               |
|---|---------------|
| 3 | 16 uur 36 min |
|---|---------------|

|               |                      |
|---------------|----------------------|
| <b>totaal</b> | <b>38 uur 48 min</b> |
|---------------|----------------------|

## Toelichting bestede uren

### 1. Inventarisatie

---

#### 1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder en bestuurder van Curanda is JML Holding B.V. Enig bestuurder van JML Holding B.V. is Asset Holding B.V., waarvan de heer M.J. Blom enig aandeelhouder en bestuurder is.

14-10-2020

 1

#### 1.2 Lopende procedures

Niet van toepassing.

14-10-2020

 1

#### 1.3 Verzekeringen

Verzekeringen zullen waar mogelijk worden opgezegd.

14-10-2020

 1

#### 1.4 Huur

Niet van toepassing.

14-10-2020

 1

#### 1.5 Oorzaak faillissement

Volgens de bestuurder van Curanda is de oorzaak van het faillissement gelegen in de terugloop van het aantal projecten bij de aan haar gelieerde vennootschap Empire Solutions B.V. Empire Solutions B.V. is op 22 september 2020 in staat van faillissement verklaard. Dit faillissement staat bekend onder Insolventienummer C/05/20/327 F.

14-10-2020

 1

Werknemers van Curanda werden te werk gesteld bij Empire Solutions B.V. Sinds juli 2019 liep het aantal projecten bij Empire Solutions B.V. terug, aldus de bestuurder. De pilots verliepen goed, maar tot massaproductie is het nimmer gekomen. Omzet werd met name gerealiseerd via engineeringwerkzaamheden, aldus haar bestuurder.

Empire Solutions B.V. kon hierdoor Curanda niet betalen, waardoor Curanda niet meer aan haar salarisverplichtingen richting haar werknemers kon voldoen. Reden waarom een werknemer van Curanda zich genoodzaakt zag om het faillissement van Curanda aan te vragen. Ten tijde van het aanvragen van het faillissement was er een betalingsachterstand van 10 maanden aan deze werknemer.

## 2. Personeel

---

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

#### Personeelsleden

5

14-10-2020



#### Toelichting

Aan de vijf werknemers is op 30 september 2020 het ontslag aangezegd, na verkregen machtiging daartoe van de rechter-commissaris.

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

#### Personeelsleden

5

14-10-2020



### 2.3 Ontslagaanzegging

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

|           |   |  |
|-----------|---|--|
| 30-9-2020 | 5 |  |
|-----------|---|--|

|               |          |  |
|---------------|----------|--|
| <b>totaal</b> | <b>5</b> |  |
|---------------|----------|--|

### 2.4 Werkzaamheden personeel

## 3. Activa

---

### 3.1 Onroerende zaken

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

|                     |  |  |  |
|---------------------|--|--|--|
| Niet van toepassing |  |  |  |
|---------------------|--|--|--|

|               |               |  |               |
|---------------|---------------|--|---------------|
| <b>totaal</b> | <b>€ 0,00</b> |  | <b>€ 0,00</b> |
|---------------|---------------|--|---------------|

#### Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing

14-10-2020



### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing

14-10-2020



### 3.3 Bedrijfsmiddelen

| Beschrijving        | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|---------------------|------------------|----------------|
| Niet van toepassing |                  |                |
| <b>totaal</b>       | € 0,00           | € 0,00         |

#### Toelichting bedrijfsmiddelen

Niet van toepassing

14-10-2020



### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

14-10-2020



### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

| Beschrijving         | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|----------------------|------------------|----------------|
| Niet van toepassing. |                  |                |
| <b>totaal</b>        | € 0,00           | € 0,00         |

#### Toelichting voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

14-10-2020



### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

### 3.8 Andere activa

| Beschrijving         | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|----------------------|------------------|----------------|
| Niet van toepassing. |                  |                |
| <b>totaal</b>        | € 0,00           | € 0,00         |

#### Toelichting andere activa

Niet van toepassing.

14-10-2020



### 3.9 Werkzaamheden andere activa

## 4. Debiteuren

---

### 4.1 Debiteuren

| Beschrijving         | Omvang | Opbrengst | Boedelbijdr. |
|----------------------|--------|-----------|--------------|
| Niet van toepassing. |        |           |              |
| <b>totaal</b>        | € 0,00 | € 0,00    | € 0,00       |

### Toelichting debiteuren

Niet van toepassing.

14-10-2020

 1

### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

Onderzocht is of er sprake was van een onverschuldigde betaling aan een debiteur. Dit bleek echter te gaan om een betaling voor een derde, namelijk voor de moedermaatschappij JML Holding B.V.

**08-04-2021**

 3

## 5. Bank/Zekerheden

---

### 5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

14-10-2020

 1

### 5.2 Leasecontracten

Niet van toepassing.

14-10-2020

 1

### 5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

14-10-2020

 1

De curator heeft in de administratie van gefailleerde geen zekerheden aangetroffen. Daarnaast hebben zich vooralsnog geen derden gemeld met een gezeekerde vordering.

**08-04-2021**

 3

## 5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

14-10-2020

 1

De curator heeft in de administratie van gefailleerde geen crediteuren met een separatistenpositie aangetroffen. Daarnaast hebben zich vooralsnog geen derden gemeld die een beroep doen op een separatistenpositie.

**08-04-2021**

 3

## 5.5 Eigendomsvoorbehoud

Rechten van derden worden onderzocht.

14-10-2020

 1

De curator heeft in de administratie van gefailleerde geen eigendomsvoorbehouden aangetroffen. Daarnaast hebben zich vooralsnog geen derden gemeld met een eigendomsvoorbehoud.

**08-04-2021**

 3

## 5.6 Retentierechten

Rechten van derden worden onderzocht.

14-10-2020

 1

Er hebben zich vooralsnog geen derden met een beroep op het retentierecht gemeld.

**08-04-2021**

 3

## 5.7 Reclamerechten

Rechten van derden worden onderzocht.

14-10-2020

 1

Er hebben zich vooralsnog geen derden gemeld die hun recht van reclame wensen uit te oefenen.

**08-04-2021**

 3

## 5.8 Boedelbijdragen

### Toelichting

Niet van toepassing.

14-10-2020

 1

## 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

## 6. Voortzetten/doorstart onderneming

---

### **Voortzetten onderneming**

#### **6.1 Exploitatie / zekerheden**

Niet van toepassing.

14-10-2020



#### **6.2 Financiële verslaglegging**

Niet van toepassing.

14-10-2020



#### **6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming**

### **Doorstarten onderneming**

#### **6.4 Beschrijving**

Niet van toepassing.

14-10-2020



#### **6.5 Verantwoording**

Niet van toepassing.

14-10-2020



#### **6.6 Opbrengst**

##### **Toelichting**

Niet van toepassing.

14-10-2020



#### **6.7 Boedelbijdrage**

##### **Toelichting**

Niet van toepassing.

14-10-2020



#### **6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming**

## 7. Rechtmatigheid

---

### **7.1 Boekhoudplicht**

De curator zal in de komende verslagperiode onderzoeken of aan de boekhoudplicht is voldaan.

14-10-2020





De bestuurder van Curanda heeft de curator enkele administratieve bescheiden toegezonden, die niet kwalificeren als een administratie. Zo ontbreken onder meer grootboekkaarten, crediteurenlijsten, debiteurenlijsten, en onderhanden werk overzichten.

13-01-2021

 2

Uit de toegezonden administratie kan niet voldoende inzicht worden verkregen in de rechten en verplichtingen van de vennootschap. Voor de curator staat hiermee vast dat er niet voldaan is aan de boekhoudplicht.

## **7.2 Depot jaarrekeningen**

De jaarrekening over 2016 is niet tijdig gedeponneerd.

De jaarrekening over 2017 is tijdig gedeponneerd.

De jaarrekening over 2018 is niet gedeponneerd.

14-10-2020

 1

## **7.3 Goedkeuringsverklaring accountant**

## **7.4 Stortingsverplichting aandelen**

Aan de stortingsverplichting is voldaan.

14-10-2020

 1

## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

### Toelichting

In het kader van de normale werkzaamheden zal de curator onderzoeken of er sprake is geweest van onbehoorlijk bestuur.

14-10-2020



Ja

13-01-2021



### Toelichting

Ondanks herhaaldelijk verzoek hiertoe, heeft de curator (zo goed als) geen administratieve gegevens ontvangen.

Nu de rechten en verplichtingen van Curanda niet, althans onvoldoende, uit de (financiële) administratie kunnen worden gekend, staat voor de curator vast dat er sprake is van een onbehoorlijke taakvervulling en geldt bovendien het (bewijs)vermoeden dat die onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak van het faillissement is.

Uit bankafschriften van Curanda lijken er bovendien onregelmatigheden te hebben plaatsgevonden vóór datum faillissement, voor welke onregelmatigheden de curator - ondanks verzoek hiertoe - geen toelichting heeft ontvangen van de bestuurder.

Op grond van het vorenstaande heeft de curator de bestuurder aansprakelijk gesteld voor het gehele tekort in het faillissement.

De curator is thans doende te inventariseren of het treffen van een (financiële) regeling in der minne tot de mogelijkheden behoort.

Ja

08-04-2021



## 7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

14-10-2020



### Toelichting

In het kader van de normale werkzaamheden zal de curator onderzoeken of er sprake is geweest van paulianeus handelen.

In onderzoek

13-01-2021



### Toelichting

Uit bankafschriften van Curanda lijken er onregelmatigheden te hebben plaatsgevonden vóór datum faillissement. De curator heeft de bestuurder om een toelichting gevraagd omtrent deze onregelmatigheden, maar heeft deze toelichting tot op heden niet mogen ontvangen.

In onderzoek

08-04-2021



### Toelichting

De curator heeft een toelichting omtrent de onregelmatigheden tot op heden nog niet mogen ontvangen.

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

## 8. Crediteuren

---

### 8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

14-10-2020

 1

€ 27.108,35

**08-04-2021**

 3

#### Toelichting

Het UWV heeft tot op heden een boedelvordering ingediend van € 27.108,35.

### 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 381.119,00

14-10-2020

 1

#### Toelichting

De fiscus heeft vorderingen ingediend ter grootte van in totaal € 381.119,00. Deze vorderingen zien op niet afgedragen loonheffingen en omzetbelasting.

€ 411.187,00

13-01-2021

 2

#### Toelichting

De fiscus heeft tot op heden vorderingen ingediend ter grootte van in totaal € 411.187,00.

€ 1.096.932,00

**08-04-2021**

 3

#### Toelichting

De fiscus heeft tot op heden vorderingen ingediend ter grootte van in totaal € 1.096.932,00. Hiervan is een deel ook ingediend in het faillissement van JML Holding B.V.

### 8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

14-10-2020

 1

€ 38.795,47

**08-04-2021**

 3

#### Toelichting

De UWV heeft tot op heden een preferente vordering ingediend van in totaal € 38.795,47.

#### 8.4 Andere pref. crediteuren

€ 29.681,08

14-10-2020

 1

##### Toelichting

Dit betreft de vordering van de werknemer, die het faillissement heeft aangevraagd. Het is nog onduidelijk of en voor welk bedrag, het UWV salarisbetalingen gaat overnemen.

#### 8.5 Aantal concurrente crediteuren

6

14-10-2020

 1

#### 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 19.409,25

14-10-2020

 1

##### Toelichting

Voornoemde zes crediteuren hebben vorderingen ingediend tot een totaalbedrag van € 19.139,35.

€ 18.939,11

13-01-2021

 2

#### 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

14-10-2020

 1

#### 8.8 Werkzaamheden crediteuren

## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

14-10-2020



### 9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

14-10-2020



### 9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

14-10-2020



### 9.4 Werkzaamheden procedures

## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

De curator zal in de komende verslagperiode onder meer de volgende onderwerpen ter hand nemen:

- a) trachten de ontbrekende (financiële) gegevens te verkrijgen;
- b) onderzoek naar bestuurdersaansprakelijkheid;
- c) onderzoek naar paulianeus handelen;
- d) onderzoeken (ontstaan) crediteuren;
- e) overige onderwerpen.

14-10-2020



De curator zal in de komende verslagperiode onder meer de volgende onderwerpen ter hand nemen:

- a) onderzoeken of een regeling in der minne tot de mogelijkheden behoort met betrekking tot de bestuurdersaansprakelijkheid, zie hiervoor sub 7.5;
- b) verkrijgen van meer duidelijkheid omtrent paulianeus handelen, zie hiervoor sub 7.6;
- c) onderzoeken (ontstaan) crediteuren; en
- d) overige onderwerpen.

13-01-2021



De curator zal in de komende verslagperiode onder meer de volgende onderwerpen ter hand nemen:

- a) onderzoeken of een regeling in der minne tot de mogelijkheden behoort met betrekking tot de bestuurdersaansprakelijkheid, zie hiervoor sub 7.5;
- b) verkrijgen van meer duidelijkheid omtrent paulianeus handelen, zie hiervoor sub 7.6;
- d) overige onderwerpen.

08-04-2021



### 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

14-10-2020



### 10.3 Indiening volgend verslag

8-7-2021

08-04-2021



### 10.4 Werkzaamheden overig

## Bijlagen

---

### Bijlagen