

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

Betreft

Verslagnummer	4
Datum verslag	16-06-2022
Insolventienummer	F.05/21/180
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000198898:F001
Datum uitspraak	24-08-2021

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

Algemene gegevens

Naam onderneming

Holland Energy Transition BV

29-09-2021



Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Holland Energy Transition BV, statutair gevestigd in De Bilt en kantoorhoudende te (6677 PC) Slijk-Ewijk aan de Valburgsestraat 12, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 75015552.

29-09-2021



Activiteiten onderneming

Volgens de registers van de Kamer van Koophandel voert de rechtspersoon een onderneming met de SBI-code 7112 (ingenieurs en overig technisch ontwerp en advies en SBI-code 4321 (elektrotechnische bouwinstallatie). Zij richt zich op samenwerking van meerdere disciplines om bedrijfspanden, woningblokken en wijken energieneutraal te maken. Zij maakt zich sterk voor koppeling van solar, warmte-koude en energiebuffering voor een gasloze toekomst. En zij is een kenniscentrum en voorziet in projectmanagement. Tenslotte houdt zij zich bezig met het installeren van elektrotechnische bouwinstallaties.

29-09-2021



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2020	€ 1.331.931,00	€ 391.829,70	€ 618.746,05
2019	€ 166.709,00	€ 43.290,00	€ 71.237,00

Toelichting financiële gegevens

De gegevens komen uit de definitieve jaarrekening 2019, en een kolommenbalans per 31 december 2020. Nadere cijfers worden opgevraagd.

29-09-2021

 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

1

29-09-2021

 1

Boedelsaldo

€ 5.925,07

29-09-2021

 1

€ 10.226,57

16-06-2022

 **4**

Verslagperiode

van

24-8-2021

29-09-2021

 1

t/m

27-9-2021

van

28-9-2021

17-12-2021

 2

t/m

16-12-2021

van

17-12-2021

18-03-2022

 3

t/m

17-3-2022

van

18-3-2022

16-06-2022

 **4**

t/m

15-6-2022

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	17 uur 54 min
2	17 uur 54 min
3	2 uur 6 min
4	3 uur 0 min
totaal	40 uur 54 min

Toelichting bestede uren

De uren zijn in deze eerste verslagperiode met name besteed aan onderzoek naar de activa en baten van de boedel en schulden van de boedel en lopende verplichtingen.

29-09-2021



1

De uren zijn in deze tweede verslagperiode met name besteed aan onderzoek en afwikkeling van een pauliana-kwestie en verkoop van het teruggehaalde actief. Daarnaast heeft nadere inventarisatie van de schulden, waaronder de fiscale positie met G-rekening, BTW suppleties en lopende aangifteperiodes plaatsgevonden.

17-12-2021



2

De afgelopen verslagperiode is de crediteurenpositie en de fiscale positie nader in kaart gebracht en zijn de rechtmatigheidsonderzoeken voortgezet.

18-03-2022



3

De afgelopen verslagperiode is het in kaart brengen van de crediteurenpositie en de fiscale positie afgerond en zijn de rechtmatigheidsonderzoeken voortgezet door bevraging van de bestuurder op de oorzaken en achtergronden van het faillissement. De verwachting is dat de komende verslagperiode het oorzaken- en achtergrondenonderzoek kan worden afgerond en conclusies kunnen worden getrokken ten aanzien van de rechtmatigheidsaspecten.

16-06-2022



4

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De gefailleerde vennootschap werd opgericht op 27 juni 2019 en 28 juni 2019 voor het eerst ingeschreven in het Handelsregister. Volgens het uittreksel van de Kamer van Koophandel is Dieba BV de enige bestuurder van en de enige aandeelhouder in de gefailleerde vennootschap. Enig bestuurder van en enig aandeelhouder in Dieba BV is de heer H.J. Diepeveen.

29-09-2021



1

1.2 Lopende procedures

Ten tijde van het uitspreken van het faillissement waren er, voor zover bekend, geen procedures aanhangig waarbij de gefailleerde partij was.

29-09-2021



1

1.3 Verzekeringen

Volgens opgave door het bestuur van de gefailleerde vennootschap waren er op datum faillissement geen verzekeringen op naam van of ten gunste van de gefailleerde vennootschap afgesloten.

29-09-2021

 1

1.4 Huur

Volgens opgave door het bestuur van de gefailleerde vennootschap was er op datum faillissement geen huurovereenkomst voor bedrijfsruimte waarbij de gefailleerde vennootschap partij is. Wel huurde de gefailleerde vennootschap een container waarin haar beperkte inventaris en voorraad werd opgeslagen.

29-09-2021

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens het bestuur van de vennootschap is de oorzaak van het faillissement gelegen in problemen op een tweetal projecten, te weten MFC Herveld en GKS Elst. Volgens de bestuurder werden vanwege op de letter van het bestek opgelegde eisen dure uitzendkrachten ingehuurd om de enorme druk op de planning te kunnen voldoen. Ook zijn er door die druk op de planning onderaannemers ingeschakeld die geen goed werk hebben verricht, waardoor extra vertraging en kosten zijn ontstaan. Daarnaast ging er vanwege corona sommige projecten niet door. Deze werden uitgesteld of afgelast.

29-09-2021

 1

In de tak van de vennootschap waar zonnepanelen zouden worden verkocht en geplaatst was sprake van grote concurrentie en werden bepaalde opdrachten niet gegund.

Eind april 2021 is de onderneming van de gefailleerde vennootschap gestaakt en is een buitengerechtelijk crediteurenakkoord opgesteld en aangeboden aan de schuldeisers. De schuldeisers hebben dit akkoord niet aanvaard, waarna het bestuur overwoog het eigen faillissement van de vennootschap aan te vragen. De eigen aanvraag werd ingehaald door de aanvraag door een crediteur. Tegen die aanvraag is geen verweer gevoerd.

Ik heb de genoemde feiten en oorzaken van het faillissement nog in onderzoek.

Het onderzoek naar de achtergronden en oorzaken loopt nog.

17-12-2021

 2

Het onderzoek naar de achtergronden en oorzaken loopt nog.

18-03-2022

 3

Het onderzoek naar de achtergronden en oorzaken loopt nog.

16-06-2022

 4

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

29-09-2021

 1

Toelichting

Niet van toepassing.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

1

29-09-2021

 1

2.3 Ontslagaanzegging

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

		Niet van toepassing.
--	--	----------------------

totaal	0	
---------------	---	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Op datum faillissement was er geen personeel in dienst. Met het enige personeelslid is in april 2021 een beëindiging overeengekomen. Dit personeelslid heeft – volgens de bestuurder - nog wel een vordering. Het personeelslid is uitgenodigd de vordering ter verificatie in te dienen, zodat mogelijk ook nog een aanspraak kan worden gedaan op de loongarantieregeling van het UWV. Het personeelslid is hier echter nog niet toe overgegaan. Zodra het voormalig personeelslid zijn vordering indient, zal ik ter zake contact opnemen met het UWV om te bezien of een deel van die vordering nog onder de loongarantieregeling kan vallen.

29-09-2021

 1

De voormalig werknemer heeft zichzelf nog niet gemeld, hoewel daartoe uitgenodigd.

17-12-2021

 2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

29-09-2021

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

29-09-2021



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Inventaris	€ 2.750,00	
totaal	€ 2.750,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Ik heb een kleine hoeveelheid bedrijfsmiddelen aangetroffen, waaronder een steiger, lassysteem en een laptop. Deze inventaris is voor € 2.750,00 exclusief btw verkocht aan een vennootschap uit het concern van de bestuurder. Ik heb geen vervoersmiddelen aangetroffen, noch IE-rechten.

29-09-2021



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Het bodemvoorrecht van de fiscus is van toepassing ten aanzien van de opbrengst van de inventaris, maar er is geen separatist ten opzichte van wie het bodemvoorrecht geldend zal moeten worden gemaakt.

29-09-2021



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Naar zeggen van de bestuurder hebben onderaannemers dan wel personeelsleden van onderaannemers handgereedschappen gestolen. Ik heb dat nog in onderzoek.

29-09-2021



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

In het kader van het buitengerechtelijk akkoord zijn veel voorraden al door de crediteuren teruggenomen onder eigendomsvoorbehoud, om hun vorderingen te verlagen. Op datum faillissement was er nog een kleine restantvoorraad van deels gebruikte voorraadgoederen. De waarde daarvan was nihil en is mee verkocht met de transactie terzake de bedrijfsmiddelen (zie hierboven).

29-09-2021



Onderhanden werk is ook niet aanwezig. Eind april 2021 zijn – naar zeggen van de bestuurder – de laatste werkzaamheden aan de lopende projecten afgerond. De debiteuren hebben al hun facturen aan de gefailleerde vennootschap betaald.

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

29-09-2021



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Mij zijn geen andere activa bekend geworden.

29-09-2021



3.9 Werkzaamheden andere activa

Niet van toepassing.

29-09-2021



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Naar zeggen van het bestuur van de gefailleerde vennootschap is er geen sprake van vorderingen op handelsdebiteuren.

29-09-2021



Uit de kolommenbalans per datum faillissement bleek een rekening-courantvordering op de bestuurder van € 2.597,57. Dit bedrag is door de bestuurder overgemaakt naar de faillissementsrekening.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Ik onderzoek de debiteurenpositie nader.

29-09-2021



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

29-09-2021



De gefailleerde vennootschap bankiert bij ABN AMRO Bank NV. Er is geen sprake van financiering. Er was sprake van een klein creditsaldo van circa € 950,00. Dat is nog niet ontvangen op de faillissementsrekening.

Daarnaast is er sprake van een G-rekening. Op die G-rekening staat een saldo van

€ 4.371,63. Ik ben nog in afwachting van de fiscale positie van de gefailleerde vennootschap, om te beoordelen of dit bedrag aan de belastingdienst als pandhouder van het saldo van de G-rekening toekomt, of aan de boedel.

Toelichting vordering van bank(en)

17-12-2021

Het creditsaldo af € 974,00 is ontvangen op de boedelrekening.

 2

De fiscus heeft diverse BTW-vorderingen, waardoor het saldo op de G-rekening aan haar is toegekomen.

5.2 Leasecontracten

Niet van toepassing.

29-09-2021

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

29-09-2021

 1

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

29-09-2021

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

29-09-2021

 1

5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

29-09-2021

 1

5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

29-09-2021

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

29-09-2021

 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Niet van toepassing.

29-09-2021

 1

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

29-09-2021



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

29-09-2021



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

29-09-2021



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

29-09-2021



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

29-09-2021



6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

29-09-2021



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

29-09-2021



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

29-09-2021



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Er is op dit moment een beperkte administratie aan mij verstrekt, bestaande uit een jaarrekening 2019 en een kolommenbalans 2020. De overige administratieve bescheiden zal ik nog moeten ontvangen om te kunnen beoordelen of deze aan de daaraan te stellen eisen voldoen.

29-09-2021

 1

Dit onderzoek loopt nog.

17-12-2021

 2

Dit onderzoek loopt nog.

18-03-2022

 3

Dit onderzoek loopt nog.

16-06-2022

 **4**

7.2 Depot jaarrekeningen

Ik zal onderzoek doen naar de vraag of de jaarrekeningen tijdig gedeponereerd zijn.

29-09-2021

 1

Dit onderzoek loopt nog.

17-12-2021

 2

De jaarrekening over 2019 is te laat gedeponereerd, namelijk op 28 mei 2021. De jaarrekening over 2020 is niet gedeponereerd, maar de termijn daarvoor was op datum faillissement nog niet verstreken.

18-03-2022

 3

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Voor de gefailleerde vennootschap bestond geen wettelijke plicht met betrekking tot een goedkeuringsverklaring van de accountant.

29-09-2021

 1

Dit onderzoek loopt nog.

17-12-2021

 2

Deze verklaring was niet vereist voor deze vennootschap.

18-03-2022

 3

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Ik onderzoek nog of de aandelen werden volgestort.

29-09-2021



Dit onderzoek loopt nog.

17-12-2021



De aandelen zijn volgestort.

18-03-2022



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

29-09-2021



De komende verslagperiode zal ik onderzoek doen naar eventueel kennelijk onbehoorlijk bestuur.

Toelichting

17-12-2021



Dit onderzoek loopt nog.

Toelichting

18-03-2022



Dit onderzoek loopt nog. Door de te late deponering van de jaarrekening staat kennelijk onbehoorlijk bestuur vast. Dit kennelijk onbehoorlijk bestuur wordt vermoed een belangrijke oorzaak van het faillissement te zijn. Ik onderzoek de overige achtergronden van het faillissement nog nader.

Toelichting

16-06-2022



Dit onderzoek loopt nog. De bestuurder is bevraagd op de achtergronden en oorzaken van het faillissement. De verwachting is dat de komende verslagperiode terzake conclusies kunnen worden getrokken.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

29-09-2021

 1

Toelichting

De komende verslagperiode zal ik onderzoek doen naar eventueel paulianeus handelen.

Ja

17-12-2021

 2

Toelichting

In de afgelopen verslagperiode ben ik gestuit op een transactie die ik met artikel 42 jo 43 Fw heb vernietigd. Er was een accu voor een heftruck verkocht aan een vennootschap van de broer van de indirect bestuurder. De koopsom was verrekend met een schuld aan die vennootschap. In de door mij ingestelde pauliana is berust door de betrokkenen en vervolgens heb ik die accu alsnog verkocht aan de betreffende vennootschap voor een koopsom ad € 2.750,00 ex BTW. Die koopsom is uitvloeisel van onderhandelingen geweest. Ook werden enkele opkopers benaderd, maar die boden geen betere koopsom. De koopsom is ontvangen op de boedelrekening.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Ik zal de rechtmatigheidsonderzoeken opstarten.

29-09-2021

 1

Nu de onder 7.6 gememoreerde pauliana-kwestie is afgerond, zal ik de overige rechtmatigheidsonderzoeken voortzetten.

17-12-2021

 2

Het rechtmatigheidsonderzoek ter zake het kennelijk onbehoorlijk bestuur en de achtergronden en oorzaken van het faillissement worden de komende verslagperiode afgerond.

18-03-2022

 3

Het rechtmatigheidsonderzoek terzake het kennelijk onbehoorlijk bestuur en de achtergronden en oorzaken van het faillissement worden de komende verslagperiode afgerond.

16-06-2022

 4

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Ik zal de rechtmatigheidsonderzoeken opstarten.

29-09-2021

 1

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

29-09-2021

 1

Tot op heden is enkel het salaris curator als boedelvordering opgekomen.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

Vooralsnog onbekend. De gefailleerde vennootschap heeft een bedrag van € 11.384,00 terug te ontvangen van de belastingdienst betreffende het vierde kwartaal 2020 BTW en suppletie BTW 2020. Daarnaast is er ook nog sprake van een G-rekeningsaldo van € 4.371,63.

€ 36.306,00

29-09-2021

 1

17-12-2021

 2

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Vooralsnog niet van toepassing.

29-09-2021

 1

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Vooralsnog niet van toepassing.

€ 1.126,00

Toelichting

Het betreft de vordering vanwege de kosten van de faillissementsaanvraag.

29-09-2021

 1

17-12-2021

 2

8.5 Aantal concurrente crediteuren

15

29-09-2021

 1

Toelichting

Volgens de administratie van de gefailleerde vennootschap zijn er circa 40 crediteuren.

14

17-12-2021

 2

Toelichting

Tot op heden zijn er 14 vorderingen ingediend.

17

18-03-2022

 3

Toelichting

Tot op heden zijn er 17 vorderingen ingediend.

25

16-06-2022

 **4**

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 70.349,25

29-09-2021

 1

Toelichting

Volgens de administratie van de gefailleerde vennootschap hebben de concurrente crediteuren samen circa € 350.000,00 tegoed. Tot op heden is voor een totaalbedrag van € 70.349,25 aan vorderingen ingediend.

€ 77.722,89

17-12-2021

 2

Toelichting

Tot op heden is voor een totaalbedrag van € 77.722,89 aan concurrente vorderingen ingediend.

€ 80.985,59

18-03-2022

 3

€ 116.326,10

16-06-2022

 **4**

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Vooralsnog kan ik geen uitlatingen doen over de wijze van afwikkeling van dit faillissement.

29-09-2021

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

De afgelopen verslagperiode heb ik de schuldeisers uitgenodigd om hun vorderingen bij mij ter verificatie in te dienen. De komende verslagperiode zal de crediteurenpositie nader in kaart worden gebracht.

29-09-2021

 1

Er is nog steeds een discrepantie tussen de crediteuren volgens de administratie van de failliet en de ingediende vorderingen. Ik bevraag de bestuurder daar over.

16-06-2022

 4

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing

29-09-2021

 1

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

29-09-2021

 1

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

29-09-2021

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

29-09-2021

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De komende verslagperiode zal ik de fiscale positie van de gefailleerde vennootschap nader in kaart brengen en zal ik onderzoek doen naar de verdwenen activa. Daarnaast zal ik de rechtmatigheidsonderzoeken opstarten en de crediteurenpositie nader in kaart brengen.

29-09-2021



De komende verslagperiode zal ik de rechtmatigheidsonderzoeken voortzetten.

17-12-2021



De komende verslagperiode zal ik het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek afronden.

18-03-2022



De komende verslagperiode zal ik het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek afronden.

16-06-2022



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Op dit moment kan ik nog geen uitlatingen doen over de termijn van afwikkeling van dit faillissement.

29-09-2021



10.3 Indiening volgend verslag

16-9-2022

16-06-2022



10.4 Werkzaamheden overig

Niet van toepassing.

29-09-2021



Bijlagen

Bijlagen