

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

Betreft

Verslagnummer	2
Datum verslag	07-03-2023
Insolventienummer	F.05/22/243
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000254727:F001
Datum uitspraak	08-11-2022

R-C	mr. S. Boot
Curator	mr C.A. Hage

Algemene gegevens

Naam onderneming

TGI Afbouw B.V.

08-12-2022



Gegevens onderneming

Adres: Verbindingsweg 34, 3781 LS Voorthuizen.

08-12-2022

Internetadres: www.tgiafbouw.nl



Activiteiten onderneming

SBI-code:4120 - Algemene burgerlijke en utiliteitsbouw

08-12-2022

SBI-code: 6420 - Financiële holdings



Het aannemen, uitvoeren en uitbesteden van afbouwwerkzaamheden; het verlenen van overige diensten en het geven van adviezen op het gebied van (af)bouw alsmede beheermaatschappij.

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2020	€ 505.766,00	€ 9.295,00	€ 300.552,00
2021	€ 418.934,00	€ 424,00	€ 353.188,00
2022	€ 1.381.057,00	€ -229.488,00	€ 453.696,00

Toelichting financiële gegevens

Het eigen vermogen bedraagt in :
2020: 113.358
2021: 113782
De financiële gegevens over 2022 zijn voorlopige.

08-12-2022



1

Gemiddeld aantal personeelsleden

Toelichting

Geen personeel in dienst.

08-12-2022



1

Boedelsaldo

€ 27.968,26

07-03-2023



2

Verslagperiode

van

8-11-2022

t/m

7-12-2022

08-12-2022



1

van

8-12-2022

t/m

6-3-2023

07-03-2023



2

Bestede uren

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

1	28 uur 24 min
---	---------------

2	38 uur 24 min
---	---------------

totaal	66 uur 48 min
---------------	---------------

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bestuurders TGI Afbouw B.V.:
LosDos B.V.
Kadem Vermögensverwaltung UG, gevestigd in Hanau (Duitsland), bestuurder
A. Kasza

08-12-2022



Bestuurders LosDos B.V.:
Cum Laude B.V. , waarvan bestuurder: H.A. Alkema
Commercieel Beheer en Management B.V., waarvan bestuurder E. Broek.
Bestuurder
Concernrelaties: Aandeelhouders TGI Afbouw B.V.: LosDos B.V. en Kadem
Vermögensverwaltung UG ieder voor 50%.

1.2 Lopende procedures

Geen lopende procedures

08-12-2022



1.3 Verzekeringen

Er is een aansprakelijkheidsverzekering: deze zal worden beëindigd.
Daarnaast is er een garantieverzekering afgesloten voor het project 3
Hoefijzers te Breda. Nadere informatie zal hierover worden ingewonnen.

08-12-2022



1.4 Huur

Geen huur. De onderneming is gevestigd ten kantore van haar boekhouder.

08-12-2022



1.5 Oorzaak faillissement

Na het faillissement heeft een bespreking plaatsgevonden met E. Broek, 1 van de bestuurders van de bestuurder LosDos B.V. Samengevat heeft hij de oorzaak van het faillissement als volgt verwoord:

08-12-2022



Het afgelopen jaar is uitvoering gegeven aan de overeenkomst met de BAM voor de uitvoering als onderaannemer van de afbouwwerkzaamheden van een appartementencomplex in Breda (de 3 hoefijzers). TGI heeft hierbij louter als tussenschakel opgetreden en al de werkzaamheden weer uitbesteed aan een onderneming gelieerd van Kasza. De materialen zijn door TGI ingekocht bij een onderneming gelieerd aan de bestuurders Alkema en Broek.

Volgens Broek is het project verliesgevend geworden vanwege diverse omstandigheden:

De wanden zijn door de BAM niet vlak genoeg opgeleverd waardoor de afbouw werd vertraagd en extra werkzaamheden vereisten. Hierdoor is een aanzienlijke meerwerkpost ontstaan. Met de BAM was een overeenstemming bereikt over een meerwerkvergoeding van € 55.000,-. Gaandeweg de bouw is er weer een meerwerk discussie ontstaan waarbij TGI aanspraak heeft gemaakt op een bedrag aan meerwerk in de orde van grootte van € 125.000,-. Hierover is een conflict ontstaan dat tot beëindiging van de werkzaamheden heeft geleid. De BAM heeft aanspraak gemaakt op schadevergoeding en heeft betalingen stopgezet. Het project was grotendeels afgerond. Aldus samengevat de visie van Broek.

Het verloop van het project zal nader worden geanalyseerd.

Bestuurder Broek heeft als aanvulling op de oorzaak zoals omschreven in verslag 1 vermeld dat de kas leeg was en daarom het faillissement onvermijdelijk is geweest.

07-03-2023



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

Geen personeel in dienst.

08-12-2022



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

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

Toelichting bedrijfsmiddelen

TGI heeft uitsluitend als tussenschakel gefunctioneerd. Alle aangenomen werkzaamheden zijn weer uitbesteed. TGI beschikte dan ook niet over eigen bedrijfsmiddelen en had geen personeel in dienst.

08-12-2022

 1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

n.v.t.

08-12-2022

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Nader onderzocht zal worden of de werkzaamheden op het project Breda volledig zijn afgerekend.

08-12-2022

 1

Van de totale aanneemsom ad € 1.247.500 is gefactureerd € 1.156.800. Hiervan is niet betaald door BAM € 34.659. Daarnaast is door BAM als meerwerk erkend een bedrag ad € 75.795 dat kennelijk aan het einde van het project gefactureerd zou worden. BAM claimt schadevergoeding wegens niet gehaalde planningen tijdens de uitvoering van de werkzaamheden en vanwege het voortijdig staken van de werkzaamheden in oktober 2022. Dit geschil is nog onderwerp van nader onderzoek.

07-03-2023

 **2**

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Banksaldo	€ 2.890,26	
Restitutie OB	€ 25.078,00	
totaal	€ 27.968,26	€ 0,00

Toelichting andere activa

Volgens opgave van de Rabobank is er een banksaldo van € 27.985,39. De Rabobank is verzocht het saldo over te maken.

08-12-2022

 1

Het banksaldo en de restitutie OB is door de Rabobank overgemaakt.

07-03-2023

 2

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
€ 47.525			
totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Het betreft openstaande facturen inzake het project Breda. Deze zijn onderdeel van het geschil met de BAM. Nader onderzoek zal plaatsvinden.

08-12-2022

 1

Dit onderwerp zal verder worden behandeld onder 3.7

07-03-2023

 2

4.2 Werkzaamheden debiteuren

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

TGI beschikte niet over een bankkrediet.

08-12-2022

 1

5.2 Leasecontracten

n.v.t.

08-12-2022

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

5.4 Separatistenpositie

5.5 Eigendomsvoorbehoud

n.v.t.

08-12-2022

 1

5.6 Retentierechten

n.v.t.

08-12-2022

 1

5.7 Reclamerechten

n.v.t.

08-12-2022

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

n.v.t.

08-12-2022

 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Een voorzetting van de onderneming is niet aan de orde.

08-12-2022

 1

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De administratie is tot aan datum faillissement bijgewerkt.

08-12-2022

 1

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen zijn tijdig gedeponeed.

08-12-2022

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

n.v.t.

08-12-2022

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.

08-12-2022



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

08-12-2022



Toelichting

Vanaf juli 2022 is een duidelijke controverse ontstaan tussen BAM en TGI Afbouw BV over de vergoeding van het door TGI Afbouw BV geclaimde meerwerk en de door BAM gepretendeerde schadevergoedingen wegens het niet halen van de planning(en). Op 18 oktober 2022 blijft een verwachte toezegging door BAM uit en besluiten de aandeelhouders van TGI Afbouw BV bij elkaar te komen. Omdat er geen geld meer binnenkomt wordt besloten te stoppen. Het besluit om het faillissement aan te geven is geformaliseerd op 27 oktober 2022.

Op 24 oktober worden nog 2 betalingen gedaan aan de gelieerde ondernemingen van de aandeelhouders (TGI Alsecco en Kaldo sp) waardoor (nagenoeg) alle beschikbare liquide middelen op waren.

Voordat deze betaling aan de gelieerde ondernemingen zijn gedaan, is het de bedoeling geweest de overige crediteuren te betalen. Voor zover nu te overzien zijn er echter enkele crediteuren over het hoofd gezien. Hierover zal met de bestuurders nog nader overleg plaatsvinden.

07-03-2023



7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

08-12-2022



7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 26.560,00

07-03-2023

 2

Toelichting

De vordering van de fiscus bedraagt thans:

OB: € 25.528,-

VPB: € 1.032,-

8.3 Pref. vord. UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

Toelichting

08-12-2022

 1

Er zijn tot op heden nog geen vorderingen ingediend.

3

07-03-2023

 2

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 113.418,98

07-03-2023

 2

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet in te schatten.

08-12-2022

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

n.v.t.

08-12-2022

 1

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Het verloop en de afwikkeling van het project Breda zal nader onderzocht worden.

08-12-2022

 1

- Project BAM: nader onderzoek
- Rechtmatigheid: nader onderzoek betaling aan gelieerde vennootschappen

07-03-2023

 **2**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet in te schatten.

08-12-2022

 1

10.3 Indiening volgend verslag

7-6-2023

07-03-2023

 **2**

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen