

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

Betreft

Verslagnummer	2
Datum verslag	26-07-2022
Insolventienummer	F.05/22/71
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000228786:F001
Datum uitspraak	05-04-2022

R-C	mr. M.J.C. van Leeuwen
Curator	mr G.W.M. Janssen

Algemene gegevens

Naam onderneming

TG Advies BV	26-04-2022
	 1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid TG Advies BV, tevens handelend onder de naam TG Financieel, statutair gevestigd gemeente Neder-Betuwe, vestigingsadres 4003 AZ Tiel aan de Laan van Westroijen 6, kamer 202, ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van koophandel onder nummer 65523067.	26-04-2022
	 1

Activiteiten onderneming

Het oprichten, deelnemen in, samenwerken met, besturen van en het (doen) financieren van andere ondernemingen, het verstrekken en aangaan van geldleningen, het stellen van zekerheden, ook voor schulden van anderen, het voeren van administraties en het verstrekken van financiële en fiscale adviezen.	26-04-2022
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2019	€ 12.800,00	€ 434,00	€ 36.414,00
2018	€ 10.465,00	€ 1.593,00	€ 16.183,00
2021	€ 32.000,00	€ -20.338,00	€ 238.400,00
2020	€ 10.000,00	€ 71,00	€ 212.936,00

Toelichting financiële gegevens

De cijfers over 2018 tot en met 2021 volgen uit de (concept)jaarrekeningen over die jaren.

26-04-2022



Gemiddeld aantal personeelsleden

Toelichting

De vennootschap had geen personeelsleden.

26-04-2022



Boedelsaldo

€ 1.091,30

26-07-2022



Verslagperiode

van

5-4-2022

26-04-2022



t/m

26-4-2022

van

27-4-2022

26-07-2022



t/m

25-7-2022

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	17 uur 0 min
2	10 uur 6 min
totaal	27 uur 6 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Op 15 september 2017 heeft de heer G. van Gessel alle aandelen gekocht van de besloten vennootschap.

De heer Van Gessel is sedert die tijd enig aandeelhouder en enig bestuurder van de vennootschap.

26-04-2022

 1

1.2 Lopende procedures

Op datum faillissement was er geen sprake van lopende procedures.

26-04-2022

 1

1.3 Verzekeringen

Op datum faillissement was er geen sprake van lopende verzekeringen.

26-04-2022

 1

1.4 Huur

Op datum van faillissement was er geen sprake van een lopende huurovereenkomst.

26-04-2022

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Ten aanzien van de oorzaak van het faillissement verklaarde de bestuurder onder andere het volgende.

26-04-2022

 1

Op 27 januari 2021 is er een overeenkomst van geldlening gesloten tussen Hevadebe BV, aanvrager van het onderhavige faillissement, en de vennootschap. Er is overeengekomen dat de vennootschap deze lening uiterlijk op 27 februari 2021 zou aflossen. De ontvangen gelden zijn door de vennootschap doorgeleend aan een cliënte van haar. De leningsafspraken tussen de vennootschap en de cliënte zijn niet op papier gesteld. Toen de vennootschap niet in staat bleek de gehele schuld aan Hevadebe BV tijdig terug te betalen is het onderhavige faillissement aangevraagd.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

De vennootschap heeft nooit personeelsleden gehad.

26-04-2022



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing. Het bedrijfspand van waaruit de onderneming werd geëxploiteerd werd ondergehuurd en de huur is vóór faillissement beëindigd.

26-04-2022



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

26-04-2022



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Op datum faillissement waren er geen bedrijfsmiddelen.

26-04-2022



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Het bodemvoorrecht van de fiscus zal niet van toepassing zijn.

26-04-2022



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Niet van toepassing.

26-04-2022



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Op datum faillissement was er geen voorraad en was er geen sprake van onderhanden werk.

26-04-2022



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

26-04-2022



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Op datum faillissement was er sprake van een deelneming in een - volgens de bestuurder - lege vennootschap. De curator zal dit nader onderzoeken.

26-04-2022



Uit een eerste onderzoek van de administratie van de vennootschap is gebleken dat er sprake is van aan derden uitgeleende gelden. Tot op heden heeft de directie van de vennootschap geen nadere informatie verschaft aan de curator omtrent deze verschillende leningsovereenkomsten.

Aanvullend onderzoek in de administratie leert dat het een deelneming betreft in Wildflowers BV. Deze vennootschap is één jaar actief geweest, 2016, en oefent sedert 2017 geen activiteiten meer uit. De deelneming is gewaardeerd op € 1,- hetgeen, kijkend naar de jaarrekening 2016 van de betreffende vennootschap, juist geacht moet worden. Sedert 2017 zijn er geen jaarrekeningen meer gepubliceerd.

26-07-2022



Het onderwerp uitgeleende gelden wordt hierna onder punt 7. nader uiteengezet.

In de afgelopen verslagperiode heeft de aanvrager van het onderhavige faillissement de in strijd met artikel 47 Faillissementswet door haar ontvangen deelbetaling op haar openstaande vordering terugbetaald aan de boedel.

3.9 Werkzaamheden andere activa

Onderzoek waarde deelneming en beoordeling verschillende leningsovereenkomsten.

26-04-2022



Geen werkzaamheden meer te verrichten.

26-07-2022



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Op datum faillissement waren er geen openstaande debiteuren.

26-04-2022



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Niet van toepassing.

26-04-2022



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Er is geen sprake van een bancaire financiering.

26-04-2022



5.2 Leasecontracten

Er is sprake van één financial lease overeenkomst betreffende een personenvoertuig.

Dit voertuig is kort vóór faillissement-niet rechtsgeldig-verpand aan een crediteur van de vennootschap. De lease overeenkomst is beoordeeld en de curator heeft aan de leasemaatschappij aangegeven waar het voertuig zich volgens de directie van de vennootschap bevindt.

26-04-2022



In de afgelopen verslagperiode heeft de leasemaatschappij het voertuig ingenomen en verkocht. Er is een meeropbrengst gerealiseerd van € 1.951,42. De gelden worden overgemaakt naar de boedel.

26-07-2022



5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

26-04-2022



5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

26-04-2022



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

26-04-2022

 1

5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

26-04-2022

 1

5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

26-04-2022

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

26-04-2022

 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Niet van toepassing.

26-04-2022

 1

 Geen werkzaamheden meer te verrichten.

26-07-2022

 2

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De werkzaamheden waren feitelijk reeds voor faillissement gestaakt.

26-04-2022

 1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

26-04-2022

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

26-04-2022



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

26-04-2022



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

26-04-2022



6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

26-04-2022



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

26-04-2022



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

26-04-2022



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft de administratie en boekhouding van de vennootschap ontvangen en is het onderzoek daarin gestart.

26-04-2022



De boekhouding werd maandelijks door de enig bestuurder bijgewerkt en verzorgd. De administratie was bij tot datum faillissement. Er is een inventarisatie uitgevoerd op de overgelegde administratie (inkoop, verkoop, bank, aangiftes OB en Vpb en jaarrekening 2016 Wildflowers BV, kolommenbalansen en uitwerkingen 2019 tot en met 2022). Met betrekking tot de vorderingen op derden uit hoofde van verstrekte geldleningen zijn geen brondocumenten verstrekt. Evenmin met betrekking tot de van derden

26-07-2022



ontvangen gelden. De ontvangen en uitgeleende gelden zijn niet op de bankmutaties te zien. De curator kan uit de boekhouding niet afleiden welke de verplichtingen van de failliet zijn, evenmin welke rechten de failliet heeft.

7.2 Depot jaarrekeningen

Er zijn geen jaarrekeningen gedeponneerd.

26-04-2022



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

De vennootschap is op grond van de wet vrijgesteld van deze verplichting.

26-04-2022



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Volgestort bij oprichting.

26-04-2022



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Dit onderzoek maakt onderdeel uit van het gebruikelijke onderzoek in de boekhouding en administratie.

26-04-2022



Ja

Toelichting

Daar kan van gesproken worden: geen deugdelijke administratie en schending van de publicatieplicht. De curator heeft melding gemaakt bij de bevoegde instanties van de onregelmatigheden. Er is geen verhaal bij de enig bestuurder.

26-07-2022



7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Dit aandachtspunt maakt onderdeel uit van het onderzoek in de boekhouding en administratie.

26-04-2022



Toelichting

Eventueel paulianeus handelen kan niet worden vastgesteld gezien de staat waarin de administratie verkeert (ontbreken van essentiële brondocumenten) en weigerachtige houding bestuurder. De curator heeft melding gemaakt van faillissementsfraude.

26-07-2022



7.7 Toelichting rechtmatigheid

Het rechtmatigheidsonderzoek dient nog te worden voltooid.

26-04-2022

 1

Het rechtmatigheidsonderzoek is voltooid. De curator verwijst naar het gestelde hiervoor onder punt 7.1

26-07-2022

 2

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Bestudering ontvangen stukken.

26-04-2022

 1

Geen werkzaamheden meer te verrichten.

26-07-2022

 2

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 9.022,00

26-04-2022

 1

€ 16.644,00

26-07-2022

 2

8.3 Pref. vord. UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Aanvrager van het faillissement.

26-04-2022

 1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

Toelichting

Volgens de administratie van de vennootschap 7.

26-04-2022

 1

2

26-07-2022

 2

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Toelichting

Volgens de administratie van de vennootschap bedraagt de crediteurenstand per datum faillissement ruim
€ 25.000,-

26-04-2022

 1

€ 12.212,78

26-07-2022

 2

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

In dit stadium van het faillissement kan hierover nog geen uitspraak worden gedaan.

26-04-2022

 1

Het faillissement komt in aanmerking om te worden opgeheven wegens gebrek aan baten.

26-07-2022

 2

8.8 Werkzaamheden crediteuren

De gebruikelijke werkzaamheden, waaronder correspondentie met crediteuren.

26-04-2022

 1

Geen werkzaamheden meer te verrichten.

26-07-2022

 2

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- inventarisatie schulden
- onderzoek naar deelneming
- beoordeling leningsovereenkomsten
- rechtmatigheidsonderzoek.

26-04-2022



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Hier kan in dit stadium van het faillissement nog geen uitspraak over worden gedaan.

26-04-2022



Dit is het eindverslag.

26-07-2022



10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Geen werkzaamheden meer te verrichten.

26-07-2022



Bijlagen

Bijlagen