

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

Betreft

Verslagnummer	5
Datum verslag	15-05-2023
Insolventienummer	F.05/22/83
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000231442:F001
Datum uitspraak	26-04-2022

R-C	mr. J.H. Steverink
Curator	mr J.M.A.J. Thielen

Algemene gegevens

Naam onderneming

PKD Holding B.V.	24-05-2022
	 1

Gegevens onderneming

de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid PKD Holding BV, gevestigd te (4004 JP) Tiel aan het adres de Morsestraat 37, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 71314814.	24-05-2022
	 1

Activiteiten onderneming

Financiële holding	24-05-2022
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2020	€ 54.000,00	€ -4.138,00	€ 131.574,00
2019	€ 49.500,00	€ -276,00	€ 113.725,00
2018	€ 45.000,00	€ -27.018,00	€ 93.053,00

Toelichting financiële gegevens

Verslag 1:

24-05-2022

De bestuurder heeft curator vooralsnog geen financiële gegevens aangeleverd. De reden hiervoor zou zijn gelegen in het feit dat de boekhouder beschikt over deze informatie en dat de boekhouder de informatie niet vrijgeeft aan de bestuurder omwille van betalingsachterstanden. Curator heeft dit punt in onderzoek.

 1

Verslag 2:

25-08-2022

De financiële gegevens zijn afkomstig uit de jaarrekeningen die zijn aangeleverd door de bestuurder van gefailleerde. De boekhouder bleek uiteindelijk bereid de jaarstukken te verstrekken.

 2

Gemiddeld aantal personeelsleden

1

24-05-2022

 1

Boedelsaldo

€ 0,00

24-05-2022

 1

€ 0,00

25-08-2022

 2

Verslagperiode

van	24-05-2022
26-4-2022	 1
t/m	
22-5-2022	
van	25-08-2022
23-5-2022	 2
t/m	
24-8-2022	
van	23-11-2022
25-8-2022	 3
t/m	
22-11-2022	
van	27-02-2023
23-11-2022	 4
t/m	
23-2-2023	
van	15-05-2023
24-2-2023	 5
t/m	
14-5-2023	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	4 uur 30 min
2	2 uur 54 min
3	1 uur 30 min
4	0 uur 42 min
5	0 uur 24 min
totaal	10 uur 0 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Verslag 1:
Bestuurder en enig aandeelhouder van PKD Holding B.V. is de heer P.P.F. Kempen.

24-05-2022

 1

1.2 Lopende procedures

Verslag 1:
Curator is vooralsnog niet bekend met lopende procedures.

24-05-2022

 1

1.3 Verzekeringen

Verslag 1:
Curator is vooralsnog niet bekend met lopende verzekeringsverplichtingen.

24-05-2022

 1

1.4 Huur

Verslag 1:
Uit de stukken die de bestuurder heeft aangeleverd bij de eigen aangifte tot faillietverklaring valt op te maken dat gefailleerde een bedrijfsruimte huurde in Tiel. Het genoemde adres is gelijk aan de bedrijfsruimte die werd gehuurd door de reeds gefailleerde onderneming Pepijn Kempen Design B.V. Deze huurovereenkomst is inmiddels tot een einde geleid. Curator is niet bekend met een huurovereenkomst tussen verhuurder en PKD Holding B.V. ten aanzien van bedrijfsruimte staande en gelegen te Tiel aan het adres Morsestraat 37.

24-05-2022

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Verslag 1:
De bestuurder heeft over de oorzaak van het faillissement het volgende verklaard:

24-05-2022

 1

PKD Holding B.V. bestaat sinds het jaar 2017 en is bestuurder en enig aandeelhouder van de reeds gefailleerde onderneming Pepijn Kempen Design B.V. (werkmaatschappij). Door het faillissement van Pepijn Kempen Design B.V. heeft PKD Holding B.V. geen bestaansrecht meer.

Het vorenstaande betreft uitdrukkelijk de verklaring van de bestuurder van gefailleerde. Curator zal zelfstandig onderzoek doen naar de oorzaak van het faillissement en komt hier zo nodig in een later verslag op terug.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

24-05-2022

1

 1

Toelichting

Verslag 1:

De bestuurder van de onderneming was in loondienst van gefailleerde.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

24-05-2022

1

 1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
3-5-2022	1	
totaal	1	

2.4 Werkzaamheden personeel

Verslag 1:

24-05-2022

Vermoedelijk geen. Curator heeft de bestuurder in contact gebracht met UWV, maar de verwachting is dat de bestuurder, gelet op het feit dat hij directeur grootaandeelhouder is, niet in aanmerking komt voor de loongarantieregeling.

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Verslag 2:

25-08-2022

Gefailleerde beschikt niet over onroerende zaken.

 2

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Verslag 1: De bestuurder van gefailleerde heeft curator medegedeeld dat er geen bedrijfsmiddelen aanwezig zijn. Curator zal dit nader onderzoeken.	24-05-2022  1
Verslag 2: Naast de mededeling van de bestuurder dat er geen bedrijfsmiddelen aanwezig zouden zijn, volgt uit de jaarstukken ook dat op de balans geen bedrijfsmiddelen zijn opgenomen.	25-08-2022  2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Verslag 1: De bestuurder heeft curator medegedeeld dat er geen bedrijfsmiddelen aanwezig zijn en dat er geen verpanding heeft plaatsgevonden. Het bodemvoorrecht van de fiscus speelt dan vooralsnog ook geen rol.	24-05-2022  1
Verslag 2: Dit speelt in onderhavig faillissement geen rol.	25-08-2022  2

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Verslag 1: Onderzoek naar aanwezigheid bedrijfsmiddelen.	24-05-2022  1
Verslag 3: Gefailleerde had geen bedrijfsmiddelen.	23-11-2022  3

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Verslag 1: De bestuurder van gefailleerde heeft curator medegedeeld dat er geen voorraden of onderhanden werk aanwezig zijn. Dit lijkt ook logisch te zijn gelet op het feit dat het gaat om een financiële holding.	24-05-2022  1
---	---

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Verslag 1: Vermoedelijk geen.	24-05-2022  1
----------------------------------	---

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Verslag 1:

24-05-2022

De bestuurder van gefailleerde heeft curator medegedeeld dat er geen andere activa is. Curator zal dit nader onderzoeken.

 1

Verslag 2:

25-08-2022

Op de balans is een deelneming in een groepsmaatschappij geactiveerd ad € 58.654,- dit betreft waarschijnlijk de deelneming in het eveneens gefailleerde Pepijn Kempen Design B.V. Curator zal dit punt nader onderzoeken.

 2

3.9 Werkzaamheden andere activa

Verslag 1:

24-05-2022

Onderzoek naar mogelijk andere activa.

 1

Verslag:

25-08-2022

Onderzoek naar deelneming in groepsmaatschappij.

 2

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
N.v.t.			
totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Verslag 1: De bestuurder heeft verklaard dat er geen debiteurenvorderingen zijn. Curator zal dit nog nader onderzoeken.	24-05-2022  1
Verslag 2: Uit de jaarstukken blijkt dat op de balans een post van € 55.195 is opgenomen bij de handelsdebiteuren. Curator zal dit punt nader onderzoeken en de bestuurder bevragen over deze debiteuren.	25-08-2022  2
Verslag 3: Curator heeft de bestuurder vragen gesteld omtrent de handelsdebiteuren.	23-11-2022  3
Verslag 4: De vordering heeft betrekking op gedeclareerde management fee. De vordering is niet meer te incasseren gelet op het faillissement van Pepijn Kempen Design B.V.	27-02-2023  4

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Verslag 1: Onderzoek naar debiteurenvorderingen.	24-05-2022  1
Verslag 2: Onderzoek naar handelsdebiteuren.	25-08-2022  2
Verslag 4: Het onderzoek naar de handelsdebiteuren is afgerond.	27-02-2023  4

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

5.2 Leasecontracten

5.3 Beschrijving zekerheden

5.4 Separatistenpositie

5.5 Eigendomsvoorbehoud

5.6 Retentierechten

5.7 Reclamerechten

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

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

Verslag 1:

Curator beschikt vooralsnog niet over boekhoudkundige stukken. De reden hiervoor zou zijn gelegen in het feit dat de boekhouder beschikt over deze informatie en dat de boekhouder de informatie niet vrijgeeft aan de bestuurder omwille van betalingsachterstanden. Curator heeft dit punt in onderzoek.

24-05-2022

 1

Verslag 2:

Curator heeft inmiddels minimaal inzicht in de boekhouding en administratie van gefailleerde.

25-08-2022

 2

7.2 Depot jaarrekeningen

Verslag 1:

De laatste gedeponeerde en gepubliceerde jaarrekening betreft de jaarrekening van 2018. De jaarrekening over 2019 en 2020 zijn niet tijdig gedeponeerd.

24-05-2022

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Verslag 1:
Niet van toepassing.

24-05-2022



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Verslag 1:
Curator zal hier nog onderzoek naar doen.

24-05-2022



Verslag 2:
De aandelen zijn volgestort.

25-08-2022



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

24-05-2022



Verslag 1:
In onderzoek.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

24-05-2022



Toelichting

Verslag 1:
Vooralsnog heeft curator nog geen signalen ontvangen dat er sprake zou zijn van paulianeuze gedragingen. Zodra curator beschikt over de volledige boekhouding en administratie zal curator zijn onderzoek starten.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Verslag 1:
Curator moet de rechtmatigheidsonderzoeken nog aanvangen.

24-05-2022



Verslag 2:
Curator is ook belast met de afwikkeling van het faillissement van de dochteronderneming van gefailleerde (Pepijn Kempen Design B.V.). In voornoemd faillissement heeft curator diverse vragen gesteld aan de bestuurder aangaande de boekhouding, administratie en rechtmatigheid. Curator zal dat onderzoek (waar mogelijk) combineren met het onderzoek naar de boekhouding, administratie en rechtmatigheid in dit faillissement.

25-08-2022



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Verslag 1: Boekhouding en administratie onderwerpen aan rechtmatigheidsonderzoek.	24-05-2022  1
Verslag 2: Voortzetten onderzoek.	25-08-2022  2
Verslag 4: Curator zet het onderzoek voort.	27-02-2023  4
Verslag 5: Curator heeft zijn onderzoek in dit faillissement afgerond. De boekhouding en administratie zijn gebrekkig en de jaarrekeningen zijn niet tijdig gedeponereerd. Desalniettemin is onbehoorlijke taakvervulling niet de oorzaak van dit faillissement en leiden aansprakelijkstelling nergens toe. Curator wil het dan ook hierbij laten. Ondanks dat de behandeling van dit faillissement hiermee ten einde is wil curator met de afwikkeling wachten tot ook de afwikkeling van het faillissement van de werkmaatschappij kan worden ingezet. Deze vennootschap is namelijk haar aandeelhoudster/bestuurster.	15-05-2023  5

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 66.732,00

24-05-2022

 1

€ 70.302,00

25-08-2022

 2

€ 73.460,00

23-11-2022

 3

8.3 Pref. vord. UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

1

24-05-2022

 1

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 13.877,66

24-05-2022

 1

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Verslag 1:
Vooralsnog onbekend.

24-05-2022

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verslag 1:
In de aankomende verslagperiode zullen de gebruikelijke werkzaamheden worden voortgezet, waaronder correspondentie met crediteuren.

24-05-2022

 1

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

Verslag 1:

24-05-2022



- beschikking krijgen over boekhouding en administratie;
- onderzoek naar activa;
- onderzoek naar debiteurenvorderingen;
- aanvangen rechtmatigheidsonderzoek.

Verslag 2:

25-08-2022



- Voortzetten onderzoek naar activa;
- Voortzetten onderzoek naar debiteurenvorderingen;
- Voortgaan rechtmatigheidsonderzoek.

Verslag 3:

23-11-2022



- voortgaan correspondentie bestuurder met betrekking tot vorderingen en deelneming;
- voortgaan met rechtmatigheidsonderzoek.

Verslag 4:

27-02-2023



- Voortgaan met rechtmatigheidsonderzoek.

Verslag 5:

15-05-2023



- de ontwikkelingen in het faillissement van de werkmaatschappij volgen en afwikkelen wanneer het daar tot een afwikkeling komt.

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Verslag 1:

In deze fase van het faillissement kan curator daar nog geen uitspraak over doen.

24-05-2022

 1

Verslag 2:

Dit is sterk afhankelijk van de uitkomsten van het rechtmatigheidsonderzoek. Indien de uitkomsten geen aanleiding geven voor diepgaander onderzoek, dan streeft curator ernaar om het faillissement dit kalenderjaar af te wikkelen.

25-08-2022

 2

10.3 Indiening volgend verslag

15-8-2023

15-05-2023

 5

10.4 Werkzaamheden overig

Verslag 1:

- beschikking krijgen over boekhouding en administratie;
- onderzoek naar activa;
- onderzoek naar debiteurenvorderingen;
- aanvangen rechtmatigheidsonderzoek.

24-05-2022

 1

Verslag 2:

- Voortzetten onderzoek naar activa;
- Voortzetten onderzoek naar debiteurenvorderingen;
- Voortgaan rechtmatigheidsonderzoek.

25-08-2022

 2

Verslag 3:

- voortgaan correspondentie bestuurder met betrekking tot vorderingen en deelneming;
- voortgaan met rechtmatigheidsonderzoek.

23-11-2022

 3

Verslag 4:

- Voortgaan met rechtmatigheidsonderzoek.

27-02-2023

 4

zie boven

15-05-2023

 5

Bijlagen

Bijlagen