

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

Betreft

Verslagnummer	4
Datum verslag	04-01-2019
Insolventienummer	F.08/18/4
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000021313:F001
Datum uitspraak	03-01-2018

R-C	mr. M.M. Verhoeven
Curator	mr H. Aarnink

Algemene gegevens

Naam onderneming

Habov B.V.

09-07-2018



Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Habov B.V. (hierna curanda), statutair gevestigd en kantoorhoudende te (7481 RT) Haaksbergen aan de Alsteedseweg 43, ingeschreven in het handelsregister onder nummer 53839943.

09-07-2018



Activiteiten onderneming

De huur en verhuur van roerende zaken alsook het huren en verhuren van personeel.

09-07-2018



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2013	€ 23.000,00	€ 16.921,00	€ 13.855,00
2014	€ 36.000,00	€ 2.066,00	€ 11.585,00
2015	€ 36.000,00	€ 7.823,00	€ 10.486,00
2016	€ 30.000,00	€ 2.553,00	€ 15.206,00

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

1

09-07-2018

 2

Boedelsaldo

Boedelsaldo
€ 3.919,89

09-07-2018

 2

Verslagperiode

van
9-1-2018

09-07-2018

 2

t/m
6-7-2018

van
7-7-2018

09-10-2018

 3

t/m
5-10-2018

van
6-10-2018

04-01-2019

 4

t/m
3-1-2019

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
2	89,50 uur
3	43,80 uur
4	14,30 uur
totaal	147,60 uur

Disclaimer

Onderhavig openbaar faillissementsverslag en de daarbij behorende bijlagen zijn, op basis van beschikbare gegevens en mededelingen van onder meer (de bestuurder(s) van) de schuldenaar, zo zorgvuldig mogelijk opgesteld. De curator kan niet in staan voor de volledigheid of de juistheid van de aan het verslag en de bijlagen ten grondslag liggende gegevens of mededelingen. Daarnaast kan het voorkomen dat informatie (nog) niet beschikbaar is, in een later stadium gewijzigd moet worden of dat informatie nog niet openbaar gemaakt kan worden. De curator staat daarom niet in voor de volledigheid of juistheid van het verslag en de bijlagen.

Dit verslag dient te worden gelezen in samenhang met de eerdere verslagen (als die er zijn) en beoogt niet verantwoording af te leggen over de stand van de faillissementsboedel of om daarin een volledig inzicht te geven (HR 21 januari 2005, NJ 2005, 249). Aan dit verslag en de bijlagen kunnen geen rechten worden ontleend en schuldeisers dienen er rekening mee te houden dat de vooruitzichten op een mogelijke uitkering kunnen wijzigen als gevolg van nieuwe of gewijzigde informatie en/of inzichten. Aan de opname op de lijst van voorlopig erkende schuldvorderingen kunnen evenmin rechten worden ontleend.

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Curanda is opgericht op 27 oktober 2011.

09-07-2018

Enig aandeelhouder en enig statutair bestuurder van Habov is Debo Beheer B.V.

 2

(handelsregister: 53838599). De heer R. Deeterink is enig aandeelhouder en enig statutair bestuurder van Debo Beheer B.V.

Mevrouw R. de Wit is gevolmachtigde (volledige volmacht) van Habov B.V. en Debo Beheer B.V.

1.2 Lopende procedures

Verslag 1 – 8 januari 2018:

09-07-2018

Voor zover de curator bekend: geen

 2

1.3 Verzekeringen

Verslag 1 – 8 januari 2018:

09-07-2018

Curanda heeft een ziekteverzuimverzekering afgesloten bij VKG Inkomen. Op verzoek van curator is deze verzekering per datum faillissement geroyeerd. Er is geen sprake van een restitutie omdat er een premieachterstand bestond. Afgerond.

 2

1.4 Huur

Verslag 1 – 8 januari 2018:

09-07-2018

N.v.t.

 2

1.5 Oorzaak faillissement

Verslag 1 – 8 januari 2018:

09-07-2018

Volgens mededelingen van de bestuurder: aangezien failliet niet meer aan haar betalingsverplichtingen kon voldoen, is op 8 december 2017 door de aandeelhouder besloten tot een eigen aangifte tot faillietverklaring. Op 15 december 2017 heeft failliet haar eigen faillissement aangevraagd, waar opvolgend op 3 januari 2018 het faillissement door Rechtbank Overijssel, zittingsplaats Almelo, is uitgesproken. De curator doet nader onderzoek naar de oorzaak van het faillissement. Daarbij zal de curator ook stilstaan bij het feit dat failliet vanaf oprichting alleen verlies heeft gemaakt.

 2

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden
1

09-07-2018



Verslag 1 – 8 januari 2018:
Volgens opgaaf van de bestuurder: één werknemer.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden
1

09-07-2018



2.3 Ontslagaanzegging

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

5-1-2018	1	
----------	---	--

totaal	1	
---------------	---	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Verslag 1 – 8 januari 2018:
Curator heeft met machtiging van de rechter-commissaris d.d. 5 januari 2018 de enige werknemer ontslagen, voor zover er een dienstverband mocht bestaan.

09-07-2018



Verslag 1 – 8 januari 2018:
Inventarisatie personeels/- en loonadministratie, gesprekken met directie. Het UWV is ingelicht over het gegeven ontslag. Ontslagbrief verzonden. Het UWV draagt zorg voor de intake van de enige werknemer. Afgerond.

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Verslag 1 – 8 januari 2018:
Niet aangetroffen.

09-07-2018



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Verslag 1 – 8 januari 2018:
N.v.t.

09-07-2018



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Verslag 1 – 8 januari 2018:
Niet aangetroffen.

09-07-2018



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Verslag 1 – 8 januari 2018:
N.v.t.

09-07-2018



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Verslag 1 – 8 januari 2018:
Niet aangetroffen.

09-07-2018



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Verslag 1 – 8 januari 2018:
Niet aangetroffen.

09-07-2018



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Verslag 1 – 8 januari 2018:
N.v.t.

09-07-2018



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Verslag 1 – 8 januari 2018:
Niet aangetroffen.

09-07-2018



3.9 Werkzaamheden andere activa

Verslag 1 – 8 januari 2018:
N.v.t.

09-07-2018



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
3919,89	€ 3.919,89	€ 3.919,89	€ 0,00
totaal	€ 3.919,89	€ 3.919,89	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Verslag 1 – 8 januari 2018:

Volgens opgaaf van de bestuurder: € 2.600 (één debiteur)

Verslag 2 – 9 juli 2018:

In plaats van € 2.600, volgens opgaaf van bestuurder, is gebleken dat het € 3.919,89 is. Het betreft een intercompanyvordering van curanda op Deeterink Betonwerken B.V.

09-07-2018

 2

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Verslag 1 – 8 januari 2018:

Incasseren vordering.

09-07-2018

 2

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Verslag 1- 8 januari 2018:

Curanda bankiert bij ABN AMRO Bank. Op datum faillissement was sprake van een negatief saldo van € 3,00.

09-07-2018

 2

5.2 Leasecontracten

Verslag 1 – 8 januari 2018:

N.v.t.

09-07-2018

 2

5.3 Beschrijving zekerheden

Verslag 1 – 8 januari 2018:

N.v.t.

09-07-2018

 2

5.4 Separatistenpositie

Verslag 1 – 8 januari 2018:

N.v.t.

09-07-2018

 2

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Verslag 1 – 8 januari 2018:
N.v.t.

09-07-2018



5.6 Retentierechten

Verslag 1 – 8 januari 2018:
N.v.t.

09-07-2018



5.7 Reclamerechten

Verslag 1 – 8 januari 2018:
N.v.t.

09-07-2018



5.8 Boedelbijdragen

Verslag 1 – 8 januari 2018:
N.v.t.

09-07-2018



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Verslag 1 – 8 januari 2018:
ABN AMBRO bank is verzocht haar vordering bij de curator in te dienen.
Afgerond.

09-07-2018



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Verslag 1 – 8 januari 2018:
Een voorzetting behoort niet tot de mogelijkheden.

09-07-2018
 2

6.2 Financiële verslaglegging

Verslag 1 – 8 januari 2018:
N.v.t.

09-07-2018
 2

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Verslag 1 – 8 januari 2018:
N.v.t.

09-07-2018
 2

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Verslag 1 – 8 januari 2018:
Een doorstart behoort niet tot de mogelijkheden.

09-07-2018
 2

6.5 Verantwoording

Verslag 1 – 8 januari 2018:
N.v.t.

09-07-2018
 2

6.6 Opbrengst

Verslag 1 – 8 januari 2018:
N.v.t.

09-07-2018
 2

6.7 Boedelbijdrage

Verslag 1 – 8 januari 2018:
N.v.t.

09-07-2018
 2

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Verslag 1 – 8 januari 2018:
N.v.t.

09-07-2018
 2

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Verslag 1 – 8 januari 2018:

In onderzoek.

Verslag 2 – 9 juli 2018:

De curator heeft onderzoek gedaan naar de (aanwezige) administratie van curanda. Tussen aandeelhouder/bestuurder Debo Beheer, zuster vennootschap Deeterink Betonwerken en curanda bestaat een intensieve betaalstroom (een wir-war van betalingen), waarvan een gedocumenteerde onderbouwing in de eigen administratie van curanda ontbreekt. Op vragen van de curator deelt de directie mee dat de gelden van Debo Beheer/Debo Beheer 'zonder recht of titel' op de bankrekening van curanda zijn 'geparkeerd', met het doel om 'zelf regie te houden over de betalingen' (van Debo Beheer en Deeterink Betonwerken). De gelden zijn niet aangewend voor betalingen van de crediteuren van curanda. Ofschoon op verzoek van de curator heeft de directie (enkele) facturen van schuldeisers van Debo Beheer en/of Deeterink Betonwerken, die zouden zien op de betaalstroom, aan de curator heeft verstrekt, die evenwel ontbreken in de administratie van curanda. Het gevolg hiervan is dat uit de administratie van curanda niet kan worden herleid waarop de betaalstroom ziet. Naar het oordeel van de curator is in het geval van curanda geen sprake van een deugdelijke administratie op basis waarvan te allen tijde de rechten en verplichtingen van curanda kunnen worden gekend.

09-07-2018



7.2 Depot jaarrekeningen

Verslag 1 – 8 januari 2018:

De jaarrekening 2013 is op 26 januari 2015 vastgesteld en op 30 januari 2015 gedeponereerd. De jaarrekening 2014 is op 31 januari 2016 vastgesteld en gedeponereerd. De voorlopige jaarrekening 2015 is op 5 december 2016 gedeponereerd. Er wordt nader onderzoek ingesteld waarom deze jaarrekening niet is vastgesteld. De jaarrekening 2016 is, kort voor faillissement, op 1 november 2017 vastgesteld en op 8 november 2017 gedeponereerd.

Verslag 2 – 9 juli 2018:

Op de vraag van de curator waarom een niet-vastgestelde jaarrekening van 2015 (zonder nadere toelichting) is gedeponereerd, in plaats van een vastgestelde jaarrekening 2015, deelt de directie van curanda mee dat de accountant per abuis de niet-vastgestelde jaarrekening 2015 – en daarmee de verkeerde jaarrekening – ter publicatie bij de Kamer van Koophandel zou hebben aangeboden. Op de vraag waarom voor de waardering van de jaarcijfers van curanda tot 1 november 2017 altijd is uitgegaan van going concern zonder continuïteitsparagraaf en (op 1 november 2017, een maand en 8 dagen voor de faillissementsaanvraag) pas in de definitieve jaarrekening 2016 een continuïteitsparagraaf is opgenomen, terwijl de financiële situatie van curanda in de jaren daarvoor slechter was dan op 1 november 2017, weet de directie niet.

09-07-2018



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Verslag 1 – 8 januari 2018:

N.v.t. met ook oog op artikel 2:396 BW.

09-07-2018



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Verslag 1 – 8 januari 2018:

Geplaatst kapitaal: € 18.000.

Naar de volstortingsplicht wordt geen onderzoek verricht, aangezien failliet op 27 oktober 2011 is opgericht. Wanneer de aandelen niet zouden zijn volgestort, is de rechtsvordering tot nakoming tot volstorting verjaard (HR 17 oktober 2003, NJ 2004, 282).

09-07-2018



7.5 Onbehoorlijk bestuur

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Verslag 1 – 8 januari 2018:

In onderzoek.

Verslag 2 – 9 juli 2018:

Curanda heeft geen activa, maar alleen verplichtingen in de zin van werknemers- en huurlasten, waarbij zij vanaf haar oprichting enkel verlies heeft geleden. Ofschoon - volgens de directie van curanda - curanda geen belang had bij de huur van het (inmiddels voormalig) bedrijfspand en voorafgaand aan de totstandkoming van de huurovereenkomst door haar eigen accountant is gewaarschuwd voor de te hoge huurlasten, is niettemin curanda de huurovereenkomst aangegaan (in plaats van zustervennootschap Deeterink Betonwerken die het pand – nagenoeg geheel – gebruikt). Deeterink Betonwerken is de enige opdrachtgever van curanda, waarbij de doorbelasting van de door curanda voor Deeterink Betonwerken en Debo Beheer verrichte diensten onvoldoende waren voor dekking van de exploitatiekosten van curanda. Curanda was voor haar bestaan volledig afhankelijk van de financiering door Deeterink Betonwerken en Debo Beheer, waarbij zij aangetekend dat Deeterink Betonwerken de inkomsten uit de opdrachten heeft ontvangen, die weliswaar op de bankrekening van curanda zijn geparkeerd, maar waarmee niet de crediteuren van curanda zijn betaald (zie par. 7.1). In plaats van het treffen van maatregelen om de verplichtingen voor curanda met haar schuldenlast te reduceren, terwijl de huurverplichtingen al niet konden worden nagekomen en de (exploitatie)kosten van curanda niet volledig door Betonwerken en Debo Beheer werden vergoed, zijn vanaf 2013 door curanda zelfs nieuwe (en daarmee nog meer) verplichtingen aangegaan. Curanda, Deeterink Betonwerken en Debo Beheer zijn bestuurlijk, bedrijfsmatig en financieel nauw met elkaar verweven, waarbij curanda vanaf haar oprichting volledig financieel afhankelijk is van Deeterink Betonwerken en Debo Beheer, inclusief de daaraan inherente verlieslatende positie van curanda. De formele en feitelijke zeggenschap van de vennootschappen ligt bij de heer R. Deeterink als (indirect) statutair bestuurder en mevrouw R. de Wit als directeur en feitelijk beleidsbepaler. Naar het oordeel van de curator hebben, onder de gegeven feiten en omstandigheden, Deeterink Betonwerken en Debo Beheer een bijzondere zorgplicht tegenover de crediteuren van curanda, die naar het oordeel van de curator door Deeterink Betonwerken en Debo Beheer, inclusief haar bestuurder en feitelijk beleidsbepaler, niet in acht is genomen (zie Hoge Raad 11 september 2011, ECLI:NL:HR:2009:BH4033; Comsys/Van den End q.q.). Daardoor zijn de schuldeisers van curanda benadeeld, zodat naar het oordeel van de curator niet alleen Debo Beheer, de heer R. Deeterink en mevrouw R. de Wit aansprakelijk zijn voor de gevolgen daarvan op grond van de artikelen 2:248, 6:162 en 2:9 (jo. 2:11 en jo. 2:248 lid 7) BW, respectievelijk artikel 6:162 BW, maar ook Deeterink Betonwerken (vergelijk Hoge Raad 14 juli 2017, ECLI:NL:HR:2017:1355; X/Compaaen). De curator heeft Debo Beheer, Deeterink Betonwerken, de heer R. Deeterink en mevrouw R. de Wit aansprakelijk gesteld voor de betaling van het

09-07-2018



boedeltekort, waarvan zij geen gehoor hebben gegeven en willen geven.
Minnelijk overleg heeft niet geleid tot overeenstemming, zodat de curator met machtiging van de rechter-commissaris een gerechtelijke procedure opstart.
Aan de curator is door Ministerie van Justitie en Veiligheid een garantstelling verleend.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

09-10-2018



Verslag 3 - 9 oktober 2018:

Curator start procedure op tegen bestuurder(s) en moeder- en zustersvennootschap.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

04-01-2019



Verslag 4 - 4 januari 2019:

De zaak staat op de rol van 30 januari 2019 voor het indienen van een conclusie van antwoord aan de zijde van de bestuurders/aandeelhouders/zustersvennootschap.

7.6 Paulianeus handelen

7.6 Paulianeus handelen

09-07-2018



Verslag 1 – 8 januari 2018:

In onderzoek.

Verslag 2 - 9 juli 2018:

In onderzoek.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Verslag 1 – 8 januari 2018:

Onderzoek, zie par. 7.1, 7.2, 7.5, en 7.6.

09-07-2018



Verslag 2 – 9 juli 2018:

Onderzoek, zie par. 7.1, 7.2, 7.5, en 7.6.

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 2.419,38

09-07-2018



Verslag 1 – 8 januari 2018:

Salaris curator: p.m.

Leges KvK: p.m.

Reiskosten: p.m.

Claimsagent: p.m.

Verslag 2 – 9 juli 2018:

Salaris curator: p.m.
Leges KvK: p.m.
Reiskosten: p.m.
Claimsagent: € 4,20 + p.m.
UWV: € 2.415,18

€ 2.439,38

09-10-2018



Verslag 3 - 9 oktober 2018:
ClaimsAgent: € 24,20 + p.m.

€ 6.332,82

04-01-2019



Verslag 4 - 4 januari 2019:
deurwaarderskosten: € 563,10 en € 2.432,31 (beide reeds voldaan)
griffierecht: € 895,00
ClaimsAgent: € 27,23 + p.m.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 2.001,00

09-07-2018



Verslag 1 - 8 januari 2018:
€ 2.001,00

Failliet was een BTW-plichtige onderneming. De curator zal (in overleg met de fiscus) aan het eind van het faillissement over de faillissementsperiode belastingaangifte doen. Failliet vormde met Deeterink Betonwerken B.V. en Debo Beheer B.V. een fiscale eenheid voor de Omzetbelasting. De fiscale eenheid is vervallen als gevolg van het faillissement.

€ 2.008,00

09-10-2018



Verslag 3 - 9 oktober 2018:
€ 2.008,00

8.3 Pref. vord. UWV

€ 233,33

09-07-2018



Verslag 1 - 8 januari 2018:
Nog niet bekend.
Verslag 2 - 9 juli 2018:
UWV: € 233,33

8.4 Andere pref. crediteuren

Verslag 1 - 8 januari 2018:
Nog niet bekend.
Verslag 2 - 9 juli 2018:
Nog niet bekend.

09-07-2018



8.5 Aantal concurrente crediteuren

3

09-07-2018

Verslag 1 – 8 januari 2018:

Nog niet bekend.

Verslag 2 – 9 juli 2018:

3

 2

4

04-01-2019

Verslag 4 - 4 januari 2019:

4

 4

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 54.720,99

09-07-2018

Verslag 1 – 8 januari 2018:

Volgens opgaaf van de bestuurder: € 53.912,16

Verslag 2 – 9 juli 2018:

€ 54.720,99

 2

€ 54.935,66

04-01-2019

Verslag 4 - 4 januari 2019:

€ 54.935,66

 4

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Verslag 1 – 8 januari 2018:

Nog niet bekend.

Verslag 2 – 9 juli 2018:

Nog niet bekend.

09-07-2018

 2

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verslag 1 – 8 januari 2018:

De curator heeft bij hem bekende crediteuren in kennis gesteld van het faillissement en verzocht de vordering in te dienen. De ingediende vorderingen zijn voorlopig erkend.

09-07-2018

 2

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

Verslag 4 - 4 januari 2019:
zie paragraaf 7.5

04-01-2019

 4

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Verslag 1 – 8 januari 2018:
- Incasseren vordering debiteur
- Rechtmatigheidsonderzoek

09-07-2018

 2

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Verslag 1 – 8 januari 2018:
Nog niet bekend.

09-07-2018

 2

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Verslag 1 – 8 januari 2018:
Zie plan van aanpak (par. 10.1).

09-07-2018

 2

Bijlagen

Bijlagen