

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

Betreft

Verslagnummer	4
Datum verslag	02-07-2021
Insolventienummer	F.08/20/140
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000145436:F001
Datum uitspraak	16-06-2020

R-C	mr. R.P. van Eerde
Curator	mr G. Hendriks

Algemene gegevens

Naam onderneming

Support Wapening & Betonwerken B.V.

28-07-2020



Gegevens onderneming

Nieuwe Markt 18 A (niet meer in gebruik),
8261 BR Kampen,
Postbus 1042
8260 BA Kampen,
KvK: 53190041

28-07-2020



Activiteiten onderneming

Algemene burgerlijke en utiliteitsbouw.
Het (doen) uitvoeren van wapening's- en betonwerken.

28-07-2020



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2016	€ 525.520,00	€ -105.518,00	€ 191.200,00
2017	€ 165.882,00	€ -73.490,00	€ 53.758,00

Toelichting financiële gegevens

Verslag 1 - 28 juli 2020:

De jaarrekening over 2017 is de laatste die is gepubliceerd. De jaarrekening over 2018 schijnt nog deels gereend te zijn, maar kon niet worden afgemaakt omdat vragen van de accountant onbeantwoord zijn gebleven. Die gingen vooral over onderhanden werk, vertelde de accountant.

Ergens in 2019 is de accountant met de werkzaamheden gestopt vanwege betalingsachterstand. De jaarrekening over 2018 is dus nooit afgemaakt en over 2019 is de boekhouding niet eens helemaal bijgewerkt.

Verslag 2 - 11 december 2020:

Gedurende langere tijd is het niet mogelijk geweest om in contact te komen met de dga. Sinds kort is dit contact hersteld.

Zijn onbereikbaarheid en het uitblijven van de vereiste medewerking wijt de dga aan de problemen die hij ervaart in zijn privésituatie. Dit houdt onder andere verband met het feit dat de bank inmiddels doende is om de woning van de partner van de dga uit te winnen op basis van een borgstelling versterkt met een hypotheekrecht. Het is uiteraard begrijpelijk dat dit een grote impact heeft, maar dat neemt niet weg dat de dga verplicht is tot (veel) meer medewerking.

De stand van zaken is nu dat de dga enkele ordners met administratie heeft aangeleverd en heeft toegezegd de resterende administratie op korte termijn alsnog aan te leveren.

Verslag 3 - 22 maart 2021:

In de afgelopen periode is er vaker contact geweest en bleek de bestuurder beter bereikbaar. Er zijn enkele aanvullende ordners aangeleverd. Daardoor konden een aantal crediteuren worden aangeschreven en een debiteur.

Ook is geconstateerd dat de bestuurder op de loonlijst stond en is hem zekerheidshalve ontslag aangezegd.

Verder is er meer informatie aangeleverd over activa die destijds zijn overgenomen van de voormalig werkgever (Moes groep) van de bestuurder en de medebestuurder van destijds en over wat daar mee is gebeurd.

Desalniettemin is de informatie nog steeds redelijk mager. Een deel zou verloren zijn gegaan in de executoriale verkoop door de fiscus en de daarop volgende verhuizing. Ditzelfde geldt voor de recentere gedwongen verhuizing, toen de bestuurder zijn woning moest verlaten vanwege verbreking van diens samenwoning. De computer doet het niet meer, etc.

De conclusie is dat de bestuurder de zaken niet voor elkaar heeft. Er zijn allerlei omstandigheden te benoemen die dat veroorzaken en dat gebeurt ook veelvuldig van de zijde van de bestuurder, maar het blijft zo dat niet wordt voldaan aan de verplichtingen.

Verslag 4 - 2 juli 2021:

De conclusie dat bestuurder de zaken niet voor elkaar heeft, geldt nog steeds. De curator beraadt zich op vervolgstappen.

28-07-2020

 1

11-12-2020

 2

22-03-2021

 3

02-07-2021

 4

Gemiddeld aantal personeelsleden

1

28-07-2020

 1

Toelichting

Verslag 1 - 28 juli 2020:

Ten tijde van de faillietverklaring waren er geen personeelsleden in dienst (buiten de dga zelf). Er was tot en met periode 4 wel één werknemer in dienst. Deze werd al geruime tijd niet meer betaald (met ingang van periode 8 van 2019).

Boedelsaldo

€ 0,00

28-07-2020

 1

Verslagperiode

van

16-6-2020

28-07-2020

 1

t/m

28-7-2020

van

29-7-2020

11-12-2020

 2

t/m

11-12-2020

van

12-12-2020

22-03-2021

 3

t/m

22-2-2021

van

2-11-2021

02-07-2021

 **4**

t/m

2-11-2021

Bestede uren

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

1	23 uur 6 min
---	--------------

2	6 uur 36 min
---	--------------

3	16 uur 24 min
---	---------------

4	2 uur 48 min
---	--------------

totaal	48 uur 54 min
---------------	----------------------

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Verslag 1 - 28 juli 2020:

Scholten Beheer B.V. is de bestuurder van gefailleerde. Van de bestuurder is de heer W. Scholten bestuurder en enig aandeelhouder. Er is naar alle waarschijnlijkheid meer dan één aandeelhouder binnen de gefailleerde vennootschap. Daarover heeft de curator nog geen informatie ontvangen.

28-07-2020

 1

Verslag 3 - 22 maart 2021:

In het verleden waren er inderdaad twee aandeelhouders. De aandelen van de andere aandeelhouder: Van Dijk Beheer B.V. zijn echter op 30 december 2014 overgedragen naar Scholten Beheer B.V. De mede-aandeelhouder wilde volgens bestuurder liever zzp'er zijn en is dus uit de onderneming gestapt. Aangezien beide compagnons in 2011 uit een loondienstsituatie kwamen en vanwege het faillissement van hun werkgever 'ineens' een onderneming hadden, is dit geen onbegrijpelijke overweging.

22-03-2021

 3

1.2 Lopende procedures

Verslag 1 - 28 juli 2020:

Voor zover bekend geen.

28-07-2020

 1

1.3 Verzekeringen

Verslag 2 - 11 december 2020:

Er was sprake van een pakketpolis bij ASR voor aansprakelijkheid, inventaris en goederen en voor een aanhanger. De verzekeringen zijn geroyeerd i.v.m. betalingsachterstand. Overigens zou de aanhanger nog in het vermogen van failliet aanwezig zijn. Hierover dient de curator nog informatie te ontvangen.

11-12-2020

 2

1.4 Huur

Verslag 1 - 28 juli 2020:

Voor zover bekend niet van toepassing.

28-07-2020

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Verslag 1 - 28 juli 2020:

Aan de bestuurder van gefailleerde is gevraagd wat volgens hem de oorzaak is van het faillissement. Het valt op dat de bestuurder daarover niet echt een steekhoudend verhaal kan vertellen.

28-07-2020

 1

De voorgeschiedenis is dat de bestuurder destijds met een compagnon is begonnen als een soort doorstart vanuit Bouwbedrijf Moes, dat in het begin ook één van de grote opdrachtgevers was. De start van de onderneming was in 2011 en destijds was er een soort startkapitaal meegegeven door Moes. Moes is in 2012 failliet gegaan, hetgeen negatieve gevolgen had voor (in ieder geval) de omzet van gefailleerde.

Van de bestuurder heeft de curator begrepen dat in de jaren daarna nog

naweeën van de crisis een rol speelden. Destijds werd ingezet op grotere opdrachtgevers omdat die minder snel failliet zouden gaan, maar deze partijen hanteerden hele lange betaaltermijnen. Verder vertelt hij over het teruglopen van werk en het verliezen van goede werknemers. Ook zouden opdrachtgevers failliet zijn gegaan waardoor zij openstaande posten niet betaalden. Verder zou sprake geweest zijn van een rekening-courantkrediet van 250K. Dat krediet is nadien fors teruggeschroefd volgens bestuurder, hetgeen liquiditeitstechnisch problematisch was.

De voorgaande uitleg is wat de curator betreft nogal algemeen. Bovendien ligt de (vorige) crisis al een aantal jaren achter ons. Er is daarom doorgevraagd naar de concrete aanleiding voor de faillietverklaring nu. Ook hier komt niet echt een helder verhaal naar voren. De bestuurder benoemt problemen met personeelsleden. Er zou een probleem zijn geweest met een uitzendbureau dat niet betaalde, waarna gefailleerde een tijdlang het loon rechtstreeks had overgemaakt. Dit zou hebben geleid tot forse naheffingen in de sfeer van de loonheffing. Dat zou kunnen kloppen aangezien er op een enig moment een veiling heeft plaatsgevonden van de kantoorinventaris e.d. Er is ook sprake van een hele forse belastingschuld.

Het werkelijke faillissement is echter nog een tijd later uitgesproken. Tot die tijd heeft gefailleerde, oneerbiedig gezegd, gewoon maar wat doorgerommeld zo lijkt het. De bestuurder stelt gestopt te zijn met het zelf aannemen van klussen en alleen nog berekeningen te maken van funderingen en de bestellingen te regelen. Het lukt hem niet om aan te geven welke omzet hij daarmee behaalt en wat hij overhoudt. De directe aanleiding van het faillissement lijkt vooral te zijn dat er uiteindelijk één crediteur was die het zat was en heeft doorgedrukt. Een meer sluitende verklaring voor de oorzaken van het faillissement is er dus niet vooralsnog.

Voor de curator is het een en ander nauwelijks te reconstrueren aangezien de administratie op zijn best zeer gebrekkig is, althans voor zover bekend. Zelfs dat is niet zeker, want als er al sprake zijn van administratie, dan heeft de curator die nog niet ontvangen(!). Dit ondanks talloze verzoeken daartoe en een aangetekend schrijven waarin duidelijk is gemaakt dat het niet voldoen aan de inlichtingenplicht ernstige consequenties kan hebben. De bestuurder reageert hier nauwelijks op. De indruk ontstaat dat die houding en het totale gebrek aan administratie en inzicht in zijn financiën, ook in hoge mate hebben bijgedragen aan het ontstaan van de faillissementssituatie

Verslag 2 - 11 december 2020:

In de afgelopen verslagperiode is er weinig schot in de zaak geweest. Sinds kort is er weer contact en wordt er informatie aangeleverd. In de aankomende verslagperiode moet dat een vervolg krijgen.

11-12-2020



Verslag 3 - 22 maart 2021:

Van de zijde van de bestuurder is steeds meer informatie ontvangen, hoewel het beeld nog verre van sluitend is. Wel wordt hetgeen in verslag I is gezegd over de oorzaken van het faillissement, grotendeels bevestigd. Het verhaal van de bestuurder zelf over het probleem met de loonheffingen, is in ieder geval terug te zien in de fiscale stukken.

22-03-2021



Er heeft augustus 2019 ook daadwerkelijk een executieveiling plaatsgevonden, voor aanslagen loonbelasting. Dat bevestigt ook weer het verhaal dat de kantoorinrichting en dergelijke van de failliet niet meer voorhanden is.

Voor het overige lijkt het erop dat het net zich steeds verder is gaan sluiten. Er

waren problemen met de belastingdienst en er heeft een executieveiling plaatsgevonden. Er ontstond een achterstand bij het pensioenfonds en personeelslid Van Dijk. De bankrekening was volledig negatief en de kredietruimte werd steeds verder teruggeschoefd. Het ene gat werd met het andere gevuld en de kosten liepen op, mede door tussenkomst van deurwaarders. De gefailleerde B.V. was het overzicht inmiddels volledig kwijt. De accountant verrichtte geen werkzaamheden meer. Uiteindelijk was het wachten tot het fout zou gaan en juni 2020 was dat het geval.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

28-07-2020

 1

Toelichting

Verslag 1 - 28 juli 2020:

Behoudens de DGA was er op faillissementsdatum geen personeel in dienst.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

1

28-07-2020

 1

Toelichting

Verslag 1 - 28 juli 2020:

Voor zover bekend was er in het jaar voorafgaand aan het faillissement 1 personeelslid. Deze is met ingang van periode 5 van 2020 niet meer in dienst en heeft bij het UWV en bij de curator ook zijn vordering aangemeld tot en met periode 4.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
8-3-2021	1	DGA
totaal	1	

2.4 Werkzaamheden personeel

Verslag 3 - 22 maart 2021:

Uit de nadere informatie die is aangeleverd bleek dat de dga op de loonlijst stond van failliet. Volledigheidshalve is aan hem een opzegging gestuurd.

22-03-2021


 3

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Verslag 1 - 28 juli 2020:
Niet van toepassing.

28-07-2020
 1


3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen


Verslag 1 - 28 juli 2020:

Er zijn tot op heden geen bedrijfsmiddelen aangetroffen. Van de bestuurder heeft curator begrepen dat er alleen kantoorinventaris was en dat deze is geveild door de fiscus. Hiervan ontbreekt tot op heden meer informatie. Nu resteert alleen nog minimale kantoorinventaris, voor zover bekend.

28-07-2020
 1

Verslag 3 - 22 maart 2021:

Inmiddels beschikt de curator over de stukken waaruit blijkt dat de kantoorinventaris, destijds aanwezig aan het adres Nieuwe Markt 18A, daadwerkelijk is geveild door de fiscus op 26 augustus 2019.

22-03-2021
 3

Verder had de bestuurder verteld dat bij aanvang van de onderneming diverse machines waren overgenomen van het Moes-concern waaruit deze onderneming is voortgekomen/doorgestart. De machines zijn ook terug te vinden in de jaarstukken van 2017, waarover de curator beschikt, althans uit die stukken valt op te maken dat er ooit machines geweest waren.


Volgens bestuurder was destijds het plan was om een bedrijfshal in Kampen te huren of te kopen en daar de betreffende machines neer te zetten. De bestuurder heeft laten weten dat eerst geen geschikte locatie beschikbaar was en dat daarna de plannen zijn gewijzigd. De machines zijn daarna verkocht. Desgevraagd heeft de curator daarvan inmiddels een aantal facturen ontvangen. Het grootste deel van die verkoop vond reeds in 2013 plaats en een enkele machine nog in 2016.

Van de bestuurder vernam de curator dat nog in zeer beperkte mate sprake was van handgereedschap in de sfeer van scharen en buiggereedschap. Dat was in handen van de twee nog overgebleven medewerkers. Het gaat over de periode 2018 en verder. Uiteindelijk zijn de medewerkers vertrokken en hebben zij het materiaal niet ingeleverd. De bestuurder van de failliet zegt dat dit voor hem ook geen rol speelde, aangezien de waarde van dit gereedschap zeer beperkt is.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Verslag 1 - 28 juli 2020:

Er lijkt geen sprake te zijn van een 'bodem' of van bodemzaken van enige omvang, dus speelt het bodemrecht van de fiscus op dit moment geen grote rol.

28-07-2020
 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Verslag 1 - 28 juli 2020:

In de beginfase van het faillissement berichtte de bestuurder dat nog sprake zou zijn van lopende projecten. Voor die projecten berekent gefailleerde de hoeveelheid wapening en verzorgt hij de bestelling daarvan. Gefailleerde ontvangt dan van de leverancier een bepaalde korting, die aan hem wordt uitbetaald.

28-07-2020

 1

Er is kort na aanvang van het faillissement gesproken over de mogelijkheid dit tijdelijk voort te zetten en de betreffende activiteiten vervolgens bij wijze van doorstart over te dragen aan (bijvoorbeeld) de bestuurder, die dan als eenmanszaak verder zou kunnen. Dit leek een optie omdat de bestuurder deze werkzaamheden met weinig kosten kan doen, anders dan zijn eerdere bedrijfsmodel waarin hij ook de funderingen zelf verwezenlijkte als (onder)aannemer. Met de huidige kennis en het volstreekte gebrek aan medewerking en informatieverstrekking van de bestuurder is duidelijk dat voortzetting van de onderneming geen begaanbare weg is.

Van de bestuurder is nog wel een summier lijstje met mogelijke projecten ontvangen. De curator benadert de daarop genoemde partijen. De verwachting is dat hierover in aankomend verslag meer kan worden meegedeeld.

Verslag 2 - 11 december 2020:

Het gebrek aan nadere informatie heeft ook dit onderdeel gestagneerd. Hier dient binnenkort meer schot in te komen.

11-12-2020

 2

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Verslag 3 - 22 maart 2021:

De curator heeft het lijstje met projecten nogmaals doorgenomen met de bestuurder en volgens hem is hier niets meer van terechtgekomen.

22-03-2021

 3

Gezien die situatie en de gang van zaken in het faillissement is de curator geneigd om aan te nemen dat er hier inderdaad niet veel mee is gebeurd. Desalniettemin zal nog steekproefsgewijs een en ander worden gecontroleerd.

Verslag 4 - 2 juli 2021:

In de onderhavige verslagperiode is duidelijk geworden dat er wel degelijk werkzaamheden zijn geweest, waarschijnlijk op naam van de holding. De curator doet hier nader onderzoek naar.

02-07-2021

 4

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
aanhanger		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

Verslag 1 - 28 juli 2020:
Voor zover bekend niet van toepassing.

28-07-2020

 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

Verslag III - 22 maart 2021:

In de verzekeringspapieren van de gefailleerde werd nog een verzekering aangetroffen voor een aanhanger. Uiteindelijk is gebleken dat inderdaad een aanhanger gebruikt werd door gefailleerde. Deze is vervolgens getraceerd bij een voormalig werknemer. Die werknemer is bereid om de aanhanger over te nemen voor een bedrag van € 200,00 inclusief BTW.

22-03-2021

 3

Het probleem is echter dat de aanhanger niet op naam staat van de gefailleerde vennootschap. De aanhanger is destijds, bij de start van de onderneming, niet overgeschreven. De aanhanger staat op naam van een B.V. die failliet is gegaan en sinds 2012 niet meer bestaat wegens het opheffen van dat faillissement. Dit is problematisch aangezien er ook geen kentekenbewijs voorhanden is.

Uiteindelijk heeft de curator aan het RDW het verzoek gedaan om een kentekenbewijs te ontvangen op naam van gefailleerde, te verzenden aan het adres van de curator, met daarbij een toelichting op de ontstane situatie. Mocht dit lukken, dan zal de aanhanger alsnog worden overgedragen.

In dat geval zal nog wel afstemming met de bank moeten plaatsvinden, die mogelijk een pandrecht heeft op de aanhanger. Gelet op het feit dat het discutabel is wie eigenaar is en gezien de omvang van de werkzaamheden die met het overdragen van de aanhanger gemoeid zijn, zou het in dit geval niet meer dan redelijk zijn dat de geringe opbrengst in ieder geval ten goede komt aan de boedel. Voor zover nodig kan hiervoor een 100% boedelbijdrage worden afgesproken.

Mocht dat niet lukken het kentekenbewijs te ontvangen, dan laat de curator dit verder rusten gezien de eerder genoemde geringe waarde.

Verslag 4 - 2 juli 2021:

De pogingen om het kentekenbewijs te verkrijgen zijn inmiddels in overleg met de R-C gestaakt. Dit op basis van kosten-batenafweging.

02-07-2021

 4

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Alex Bouw	€ 482,29	€ 0,00	€ 0,00
totaal	€ 482,29	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Verslag 1 - 28 juli 2020:

Het is onbekend wat de stand van zaken is betreffende de debiteuren. Elke informatie ontbreekt en dat is onacceptabel. Er worden vervolgstappen genomen.

28-07-2020



Verslag 3 - 22 maart 2021:

Tussen de ontvangen informatie zat één nog onbetaalde factuur volgens de bestuurder. De betreffende debiteur is benaderd, maar stelt een tegenvordering te hebben. Gezien het bedrag van de vordering is het mogelijk niet zinvol veel energie te besteden aan deze kwestie. Bovendien zou hierover nader overleg moeten worden gepleegd met de bank, die over een pandrecht beschikt op de vorderingen van failliet.

22-03-2021



Verslag 4 - 2 juli 2021:

De debiteur reageert niet meer. De curator beraadt zich.

02-07-2021



4.2 Werkzaamheden debiteuren

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 84.966,15

28-07-2020



Toelichting vordering van bank(en)

Verslag 1 - 28 juli 2020:

Het betreft een vordering van de Rabobank betreffende een krediet in R-C. Dit krediet had in 2012 (bij de start van de onderneming) een limiet van € 200.000, maar is verlaagd tot € 70.000,00. Dit klopt dus in zoverre met het verhaal van de bestuurder.

5.2 Leasecontracten

Verslag 1 - 28 juli 2020:

Voor zover bekend niet van toepassing.

28-07-2020



5.3 Beschrijving zekerheden

Verslag 1 - 28 juli 2020:

28-07-2020

De bank maakt melding van de volgende zekerheden:

 1

- verpanding van huidige en toekomstige inventaris, voorraden en vorderingen;
- hoofdelijke aansprakelijkheid van Scholten Beheer B.V.;
- een tweede hypothecaire inschrijving tot een bedrag van €50.000,- te vermeerderen met renten en kosten, gevestigd blijkens notariële akte d.d. 16 mei 2012 op het registergoed Burgwal 86-1 te Kampen, kadastraal bekend gemeente Kampen, sectie F, nummer 16704 en 17499, gevestigd door de heer W. Scholten en mevrouw G.M. van der Haar;
- een borgstelling ad €50.000,- blijkens onderhandse akte d.d. 5 november 2018, verleend door de heer W. Scholten;
- een borgstelling ad €50.000,- blijkens onderhandse akte d.d. 20 april 2012, verleend door de heer W. Scholten.

5.4 Separatistenpositie

Verslag 1 - 28 juli 2020:

28-07-2020

Vooralsnog zijn er in de boedel geen vermogensbestanddelen aangetroffen die onder het bereik van de zekerheidsrechten van de bank vallen.

 1

Verslag 2 - 11 december 2020:

11-12-2020

De bank is zelf overgegaan tot uitwinning van het hypotheekrecht op de woning van de partner van de dga.

 2

Verslag 3 - 22 maart 2021:

22-03-2021

De woning van de ex-partner van bestuurder is inmiddels in de verkoop gegaan en is mogelijk al verkocht. De ex-partner heeft bestuurder inmiddels (in privé) gedagvaard voor haar regresvordering.

 3

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Verslag 1 - 28 juli 2020:

28-07-2020

Tot op heden zijn er geen crediteuren die een beroep hebben gedaan op een eigendomsvoorbehoud. Dat ligt ook niet voor de hand in dit faillissement. Gefailleerde ontvangt zelf geen leveranties van wapening. Dit wordt volgens de bestuurder rechtstreeks afgeleverd en gefactureerd tussen de hoofdaannemer en de leverancier. Een eigendomsvoorbehoud op wapening voor een fundering heeft ook niet veel zin, omdat deze materialen bij verwerking eigendom worden van een ander door natrekking.

 1

5.6 Retentierechten

Verslag 1 - 28 juli 2020:

28-07-2020

Niet van toepassing

 1

5.7 Reclamerechten

Verslag 1 - 28 juli 2020:
Niet van toepassing

28-07-2020



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Verslag 1 - 28 juli 2020:
Vooralsnog niet van toepassing.

28-07-2020



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Verslag 1 - 28 juli 2020:
Zie 3.6: niet van toepassing

28-07-2020



6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Verslag 1 - 28 juli 2020:
Zie 3.6: niet van toepassing

28-07-2020



6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Verslag 1 - 28 juli 2020:

28-07-2020

Aan de boekhoudplicht is niet voldaan. De accountant heeft aangegeven dat de administratie per kwartaal werd geboekt. Dan werd ook de omzetbelastingaangifte ingediend. Dit is na het tweede kwartaal van 2019 niet meer gebeurd. De bestuurder heeft zelf geen boekhoudprogramma en heeft een en ander ook niet anderszins geadmistreerd. De bestuurder spreekt wel over mappen waarin hij inkoop- en verkoopfacturen zou stoppen, waarna deze na betaling werden verplaatst naar een andere map. Maar: ten eerste heeft de bestuurder aangegeven dat hij hiermee niet bij was en ten tweede heeft curator hier nog helemaal niets van gezien.

 1

Verslag 2 - 11 december 2020:

11-12-2020

In deze situatie is geen verandering gekomen, behoudens dat de curator inmiddels een drietal mappen met administratieve stukken heeft ontvangen. Dit betreft stukken aangaande een aantal crediteuren, die per crediteur bij elkaar zijn gevoegd en zijn uitgezocht op datum. De informatie is nog verre van compleet en dient te worden aangevuld. De dga heeft toegezegd dat hij de rest van de administratie op 21 december a.s. aanlevert.

 2

Verslag 3 - 22 maart 2021:

22-03-2021

Het aantal ordners is inmiddels gegroeid naar zeven. Het moge echter duidelijk zijn dat er geen compleet beeld van de rechten en verplichtingen van de gefailleerde B.V. kan worden gevormd, zeker niet per faillissementsdatum. Het is ook niet de verwachting dat dat nog zal gebeuren.

 3

Het beeld is dus wel enigszins verbeterd. Na de faillietverklaring is de bestuurder wel enige tijd beschikbaar geweest voor de curator en was er contact mogelijk. Vervolgens is contact gedurende een periode van meerdere maanden niet aan de orde geweest. Dit had deels te maken met het feit dat de bestuurder van de gefailleerde woning van zijn ex-partner diende te verlaten vanwege het verbreken van de relatie. Sindsdien heeft de bestuurder van de gefailleerde nog steeds geen nieuw vast verblijfadres gevonden. Dit helpt niet bij het aanleveren van de gevraagde informatie.

De informatieverstrekking is daardoor naar objectieve maatstaven nog steeds ver onder de maat, hoewel te zien is dat de bestuurder op zijn eigen manier wel zijn best doet om het een en ander aan te leveren.

Verslag 4 - 2 juli 2021:

02-07-2021

De afgelopen periode is er geen verbetering opgetreden, terwijl er aanwijzingen zijn dat de bestuurder heeft doorgewerkt zonder de curator te informeren. De curator beraadt zich op vervolgstappen.

 4

7.2 Depot jaarrekeningen

Verslag 1 - 28 juli 2020:

28-07-2020

De laatste jaarrekening die is gedeponeed gaat over het boekjaar 2017. Ook hiermee is gefailleerde/bestuurder dus in gebreke gebleven.

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Verslag 1 - 28 juli 2020:

28-07-2020

Niet van toepassing (samenstellingsverklaring).

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Verslag 1 - 28 juli 2020:

Het is nog niet bekend of hier bij oprichting aan is voldaan. Als er werkelijk een startkapitaal was ontvangen van de voormalige werkgever, is de kans wel groot dat dit wel is gebeurd.

28-07-2020



1

Verslag 3 - 22 maart 2021:

Tussen de nadere informatie die is aangeleverd trof curator de oprichtingsakte en het aandeelhoudersregister van failliet. Daarbij zat ook de bankverklaring die bij oprichting is opgemaakt. De curator gaat daarom er daarom van uit dat aan de stortingsverplichting is voldaan, hoewel er omstandigheden denkbaar zijn waaronder dat ander zou kunnen liggen. Verder onderzoek hiernaar, acht de curator echter niet opportuun vanwege de financiële situatie van de dga en het feit dat er ook andere grondslagen voorhanden zijn om een eventuele privé-aansprakelijkheid te bewerkstelligen.

22-03-2021



3

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

28-07-2020



1

Toelichting

Verslag 1 - 28 juli 2020:

Gelet op het verzaken van de administratieplicht en het niet tijdig deponeren van jaarstukken, meent de curator dat naar alle waarschijnlijk sprake is van onbehoorlijk bestuur.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

28-07-2020



1

Toelichting

Verslag 1 - 28 juli 2020:

Gefailleerde/bestuurder kon op een zeker moment geen gebruik meer maken van de bedrijfsrekening en heeft toen zowel de bankrekening van Scholten Beheer B.V. als van de bestuurder in privé gebruikt. Uit de mutaties die de curator heeft gezien maakt curator op dat dit ook andersom wel plaatsvond en dat privé-uitgaven werden gepind van de bedrijfsrekening. De kans is groot dat er transacties zijn die als paulianeus kunnen worden betiteld.

In onderzoek

02-07-2021



4

Toelichting

Verslag 4 - 2 juli 2021:

Zie ook 7.1

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Verslag 1 - 28 juli 2020:

28-07-2020

Buiten de hiervoor genoemde onrechtmatigheden, laat gefailleerde/bestuurder het tot op heden na om vragen van curator te beantwoorden en administratie en informatie aan te leveren. Daarmee schendt hij de informatieplicht. Op dit moment kan de curator de bestuurder zelfs helemaal niet bereiken.

 1

Verslag 2 - 11 december 2020:

11-12-2020

Er is inmiddels weer contact. De dga dient nu zijn toezegging na te komen.

 2

Verslag 3 - 22 maart 2021:

22-03-2021

Als gezegd is er meer informatie aangeleverd, maar houdt het niet over. De curator meent dat niet is voldaan aan de administratieverplichting. Bovendien zijn in ieder geval de jaarrekeningen niet tijdig gedeponereerd.

 3

Er zijn daarom mogelijkheden om de bestuurder van de gefailleerde in privé aansprakelijk te houden. De curator beraadt zich op eventuele stappen.

Daarbij geldt wel dat de vraag gesteld kan worden in hoeverre er sprake is van verhaalsmogelijkheden, zeker nu duidelijk is dat de bestuurder ook in privé aansprakelijk is tegenover de bank en is gedagvaard door zijn ex-partner in het kader van een regresvordering.

Verslag 4 - 2 juli 2021:

02-07-2021

Zie ook 7.1

 4

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

28-07-2020

Verslag 1 - 28 juli 2020:

 1

Tot op heden niet van toepassing

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 68.365,07

28-07-2020

 1

€ 69.101,07

11-12-2020

 2

€ 71.858,07

22-03-2021

 3

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Verslag 1 - 28 juli 2020:

Nog niet bekend. Een deel van de vordering van de oud-werknemer die per einde periode 4 uit dienst ging wordt overgenomen door het UWV.

€ 17.651,57

28-07-2020



11-12-2020



8.4 Andere pref. crediteuren

€ 25.432,82

Toelichting

Verslag 1 - 28 juli 2020:

Dit betreft de loonvordering van de bij 8.3 genoemde werknemer ad € 23.620,25 en de kosten van de faillissementsaanvraag ad € 1.812,57. De loonvordering zal deels worden overgenomen en wordt dan lager.

€ 17.893,46

28-07-2020



11-12-2020



Toelichting

Verslag 2 - 11 december 2020:

De loonvordering van de werknemer is lager geworden als gevolg van de uitbetaling van een deel daarvan door het UWV en bedraagt nu € 16.080,89.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

10

Toelichting

Verslag 1 - 28 juli 2020:

Dit zijn alleen de crediteuren die zich uit zichzelf hebben gemeld. Gelet op het gebrek aan informatie is het tot op heden niet mogelijk geweest de crediteuren aan te schrijven en is er geen lijst voorhanden uit de administratie.

12

14

15

28-07-2020



11-12-2020



22-03-2021



02-07-2021



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 89.687,19

28-07-2020

 1

€ 92.941,21

11-12-2020

 2

€ 96.336,21

22-03-2021

 3

€ 96.644,33

02-07-2021

 **4**

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Verslag 1 - 28 juli 2020:

Opheffing wegens gebrek aan baten, tenzij de bestuurder met succes kan worden aangesproken.

28-07-2020

 1

Verslag 3 - 22 maart 2021:

Opheffing wegens gebrek aan baten.

22-03-2021

 3

8.8 Werkzaamheden crediteuren

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Verslag 1 - 28 juli 2020:

Voor zover bekend niet van toepassing.

28-07-2020

 1

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Verslag 1 - 28 juli 2020:

Gefailleerde/bestuurder zullen met de gevraagde informatie moeten komen. Dit zal zo nodig moeten worden afgedwongen. Verder overweegt de curator aansprakelijkstelling of aangifte jegens de bestuurder.

28-07-2020

 1

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Verslag 1 - 28 juli 2020:

Nog niet bekend.

28-07-2020

 1

10.3 Indiening volgend verslag

30-9-2021

02-07-2021

 **4**

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen