

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

Betreft

Verslagnummer	12
Datum verslag	20-06-2023
Insolventienummer	F.08/20/45
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000011186:F002
Datum uitspraak	11-02-2020

R-C	mr. A.E. Zweers
Curator	mr R. Klein

Algemene gegevens

Naam onderneming

ZFP B.V.	13-03-2020
	 1

Gegevens onderneming

ZFP B.V.	13-03-2020
	 1

Activiteiten onderneming

Exploitatie van amusements- en speelautomaten. Groothandel in overige consumentenartikelen. De (groot)handel in amusementsautomaten en aanverwante producten.	13-03-2020
	 1

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

2	13-03-2020
	 1

Boedelsaldo

€ 0,00

13-03-2020

 1

€ 1.535,00

28-12-2020

 2

€ 1.926,10

29-12-2021

 6

Verslagperiode

van

13-03-2020

11-2-2020

 1

t/m

12-3-2020

van

28-12-2020

13-3-2020

 2

t/m

24-12-2020

van

26-03-2021

25-12-2020

 3

t/m

19-3-2021

van

25-06-2021

20-3-2021

 4

t/m

18-6-2021

van

29-09-2021

19-6-2021

 5

t/m

17-9-2021

van

29-12-2021

18-9-2021

 6

t/m

26-12-2021

van

29-03-2022

27-12-2021

 7

t/m

18-3-2022

van

28-06-2022

19-3-2022

 8

t/m

24-6-2022

van

27-09-2022

25-6-2022

 9

t/m

23-9-2022

van

19-12-2022

24-9-2022

 10

t/m

16-12-2022

van

20-03-2023

17-12-2022

 11

t/m

10-3-2023

van

20-06-2023

11-3-2023

 **12**

t/m

16-6-2023

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	7 uur 48 min
2	16 uur 12 min
3	0 uur 6 min
4	2 uur 6 min
5	21 uur 42 min
6	6 uur 18 min
7	2 uur 18 min
8	1 uur 12 min
9	0 uur 36 min
10	0 uur 18 min
11	0 uur 24 min
12	14 uur 30 min
totaal	73 uur 30 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De heer E. Klein is de bestuurder van de failliete vennootschap.

13-03-2020

 1

1.2 Lopende procedures

Voor zover bekend bij de curator zijn er geen lopende procedures.

13-03-2020

 1

1.3 Verzekeringen

Brandverzekering, werknemersverzekering.

13-03-2020

 1

Alle verzekeringen zijn beëindigd.

26-03-2021

 3

1.4 Huur

Het pand van de failliete vennootschap werd gehuurd.

13-03-2020

 1

De huur is reeds voor faillissement opgezegd en per 1 april 2020 geëindigd.

26-03-2021

 3

1.5 Oorzaak faillissement

De bestuurder verklaart dat de oorzaak van het faillissement is gelegen in tegenvallende handelsresultaten en een discussie met de Belastingdienst over loonheffing voor "gebruikelijk loon", terwijl de resultaten onvoldoende waren om salaris aan de bestuurder te betalen. Het faillissement is aangevraagd door de Belastingdienst.

13-03-2020

 1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

2

13-03-2020



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

2

13-03-2020



2.3 Ontslagaanzegging

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

8-10-2019	2	
-----------	---	--

totaal	2	
---------------	---	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Contact met het UWV. Opstellen en versturen ontslagbrieven.

13-03-2020



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Kantoor- en magazijninventaris	€ 1.210,00	€ 1.210,00
Pc's en printer	€ 325,00	€ 325,00
totaal	€ 1.535,00	€ 1.535,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Er is sprake van een beperkte kantoor- en magazijninventaris en enkele showmodellen.

13-03-2020



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing, zie 5.3.

26-03-2021



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Banksaldo	€ 391,10	
totaal	€ 391,10	€ 0,00

Toelichting andere activa

In de afgelopen verslagperiode is gebleken van een creditsaldo op een rekening op naam van ZFP B.V. bij de ING Bank. Op verzoek van de curator is het creditsaldo overgemaakt naar de boedelrekening van ZFP B.V.

29-12-2021



3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

De meeste debiteurenvorderingen werden verkocht aan een factormaatschappij, waardoor geen sprake lijkt van openstaande handelsdebiteuren.

13-03-2020



4.2 Werkzaamheden debiteuren

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

5.2 Leasecontracten

De leasecontracten zijn per januari 2020 overgenomen door de heer E. Klein. Onderzocht zal worden in hoeverre sprake is/was van waarde in de overgenomen contracten. 13-03-2020
 1

De resterende leasetermijnen en de nog te betalen koopsom aan het einde van het leasecontract bedragen aanzienlijk meer dan de verwachte opbrengst bij verkoop. Voor de boedel is dus geen sprake van waarde in de overgenomen contracten. 26-03-2021
 3

5.3 Beschrijving zekerheden

Mogelijk is sprake van verpanding van activa aan de vriendin van de bestuurder, in het kader van verstrekte leningen, dit wordt nog nader onderzocht. 13-03-2020
 1

In het kader van de verkoop van de (in het huurpand aanwezige) bedrijfsmiddelen (zie 3.3.) heeft de vriendin van de bestuurder afstand gedaan van haar (stille) pandrecht op al deze bedrijfsmiddelen. Het (stille) pandrecht op de (niet in het huurpand aanwezige) voorraad is door de vriendin van de bestuurder gehandhaafd en omgezet in een vuistpandrecht. 26-03-2021
 3

Het bestaan van het vuistpandrecht is door de curator onderzocht. Er is sprake van een rechtsgeldig pandrecht. De curator zal nog onderzoeken of er na verkoop van de voorraad door de pandhouder sprake is (geweest) van een surplus dat aan de boedel moet worden afgedragen.

Aan de bestuurder zijn vragen gesteld over de verkoopopbrengst van de verpande voorraad en de restantvordering van de pandhouder. De bestuurder heeft deze vragen beantwoord. Ter onderbouwing van de antwoorden van de bestuurder heeft de curator om een aantal stukken gevraagd. Deze zijn (ten tijde van het schrijven van dit verslag) nog niet ontvangen maar worden wel verwacht. 25-06-2021
 4

De bestuurder heeft in de afgelopen verslagperiode stukken toegezonden waaruit de verkoopopbrengst van de verpande voorraad blijkt. Uit deze stukken blijkt ook dat er geen er sprake is van een surplus. De verpande voorraad behoeft daarom geen nader onderzoek. 29-09-2021
 5

5.4 Separatistenpositie

De pandhouder heeft aangegeven de (niet in het huurpand aanwezige) voorraad te verkopen en zich te verhalen op de opbrengst. 26-03-2021
 3

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Voor zover de curator bekend is er geen beroep gedaan op een eigendomsvoorbehoud. 26-03-2021
 3

5.6 Retentierechten

Voor zover de curator bekend is er geen beroep gedaan op een retentierecht.

26-03-2021



5.7 Reclamerechten

Voor zover de curator bekend is er geen beroep gedaan op het recht van reclame.

26-03-2021



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

26-03-2021



5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

De curator heeft het bestaand van het pandrecht onderzocht en daarover met de bestuurder en de vriendin van de bestuurder gecorrespondeerd.

26-03-2021



Er heeft een bespreking met de bestuurder plaatsgevonden.

25-06-2021



Onderzoek + correspondentie bestuurder.

29-09-2021



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

13-03-2020



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

13-03-2020



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

13-03-2020



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

13-03-2020



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

13-03-2020



6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

13-03-2020



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Nog in onderzoek.

13-03-2020



Het onderzoek is afgerond. Er zijn geen tekortkomingen geconstateerd die nadere acties richting de bestuurder vragen.

29-09-2021
 5

7.2 Depot jaarrekeningen

Er zijn geen gedeponeerde jaarrekeningen aanwezig.

13-03-2020
 1

Er zijn in het geheel geen jaarrekeningen gedeponneerd. Dit levert een schending op van de deponeringsplicht ex artikel 2:394 BW. Daarmee staat op grond van artikel 2:248 BW vast dat het bestuur zijn taak onbehoorlijk heeft vervuld en wordt vermoed dat het onbehoorlijk bestuur een belangrijke oorzaak is van het faillissement.

29-09-2021
 5

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Nog in onderzoek.

13-03-2020
 1

Gelet op de omvang van de onderneming is een goedkeuringsverklaring van de accountant niet vereist (artikel 395a BW).

29-09-2021
 5

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Nog in onderzoek.

13-03-2020
 1

Aan de stortingsverplichting is voldaan.

29-09-2021
 5

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Nog in onderzoek.

13-03-2020
 1

Toelichting

Gelet op het voorgaande (onder 7.2) heeft de curator de bestuurder op grond van artikel 2:248 BW aansprakelijk gesteld voor het tekort in de boedel wegens schending van de deponeringsplicht ex artikel 2:394 BW. Naar aanleiding van de aansprakelijkheidsstelling heeft de bestuurdersaansprakelijkheidsverzekeraar van de bestuurder zich bij de curator gemeld. De curator is nog in afwachting van de inhoudelijke reactie van de bestuurdersaansprakelijkheidsverzekeraar op de aansprakelijkheidsstelling.

29-09-2021
 5

Toelichting

Naar aanleiding van de verzonden aansprakelijkheidsstelling is in de afgelopen verslagperiode een reactie van de aansprakelijkheidsverzekeraar ontvangen. De aansprakelijkheidsverzekeraar heeft geen schikkingsvoorstel gedaan. Daarop heeft de curator met toestemming van de rechter-commissaris

29-12-2021
 6

conservatoir (derden)beslag laten laten leggen ten laste van de bestuurder en een procedure tegen de bestuurder aanhangig gemaakt. In de procedure heeft zich voor de bestuurder een advocaat gesteld. De procedure staat nu voor conclusie van antwoord aan de zijde van de bestuurder.

Gelet op het zeer beperkte boedelsaldo is door de curator met toestemming van de rechter-commissaris een beroep gedaan op de garantstellingsregeling voor curatoren.

Toelichting

28-06-2022

 8

In de afgelopen verslagperiode is de conclusie aan de zijde van de bestuurder ontvangen en heeft een mondelinge behandeling plaatsgevonden. De procedure staat nu voor het nemen van een akte aan de zijde van de bestuurder.

Toelichting

27-09-2022

 9

De procedure staat nog steeds voor het nemen van een akte aan de zijde van de bestuurder.

Toelichting

19-12-2022

 10

Door de bestuurder is een akte genomen en door de curator is inmiddels een antwoordakte genomen. De procedure staat nu voor vonnis.

Toelichting

20-03-2023

 11

In de afgelopen periode heeft de rechtbank vonnis gewezen. De vorderingen van de curator zijn (grotendeels) toegewezen. De rechtbank heeft voor recht verklaard dat de bestuurder aansprakelijk is voor het tekort in de boedels. De bestuurder is daarnaast veroordeeld tot betaling van een bedrag van ruim 183.000 euro in ZFP B.V. en ruim 67.000 in Kofferkoning B.V. + beslagkosten, buitengerechtelijke kosten en proceskosten.

Ten aanzien van de klacht tegen de curator en de kantoorgenoot van de curator geldt dat de openbare zitting van de raad van discipline op het moment van het schrijven van dit voortgangsverslag nog plaats moet vinden.

Toelichting

20-06-2023

 12

De curator heeft het vonnis aan de bestuurder laten betekenen met het bevel om aan het vonnis te voldoen. In ZFP heeft dit tot een uitkering door de bestuurdersaansprakelijkheidsverzekeraar geleid. Na aftrek van de kosten van de deurwaarder is (tot op heden) een bedrag van € 186.600 op de boedelrekening ontvangen. De curator is nog in afwachting van een klein bedrag dat nog resteert volgens de afrekening van de deurwaarder. De curator maakt verder nog aanspraak op de nog door de rechtbank vast te stellen faillissementskosten.

De bestuurder heeft hoger beroep ingesteld tegen het vonnis van de rechtbank.

Ten aanzien van de klacht geldt dat de zitting is uitgesteld op verzoek van de bestuurder en later dit jaar zal plaatsvinden.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

13-03-2020

 1

Nee

29-09-2021

 5

Toelichting

Van paulianeus handelen is tot op heden niet gebleken.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Standaard onderzoek in faillissement.

13-03-2020

 1

Er is sprake van opvolgende/samenhangende faillissementen in dit cluster waardoor in deze samenhangende faillissementen nader rechtmatighedenonderzoek plaats zal moeten vinden.

28-12-2020

 2

In de faillissementen ABGS B.V., Kofferkoning B.V. en ZFP B.V. is in de afgelopen verslagperiode rechtmatighedenonderzoek gedaan. Dit onderzoek wordt de komende verslagperiode voortgezet.

26-03-2021

 3

In de afgelopen verslagperiode heeft er een bespreking met de twee betrokken bestuurders plaatsgevonden. De bestuurders hebben de vragen van de curator beantwoord. Ter onderbouwing van de antwoorden van de bestuurders heeft de curator om een aantal stukken gevraagd. Deels zijn deze toegezonden, deels nog niet. Na ontvangst en de beoordeling van alle stukken zal de curator een conclusie trekken ten aanzien van het rechtmatigheidsonderzoek in de faillissementen.

25-06-2021

 4

De curator heeft het rechtmatigheidsonderzoek afgerond. Zoals uit het voorgaande (onder 7.2 en 7.5) blijkt heeft de curator de bestuurder op grond van artikel 2:248 BW aansprakelijk gesteld voor het tekort in de boedel wegens schending van de deponeringsplicht ex artikel 2:394 BW en wacht de curator de inhoudelijke reactie van de bestuurdersaansprakelijkheidsverzekeraar af. Mocht een inhoudelijke reactie op de aansprakelijkheidsstelling uitblijven of mocht er geen overeenstemming worden bereikt dan zal de curator nadere acties richting de bestuurder in gang gaan zetten.

29-09-2021

 5

De curator heeft in de afgelopen verslagperiode werkzaamheden verricht in het kader van het conservatoir (derden)beslag ten laste van de bestuurder en de procedure tegen de bestuurder.

29-12-2021

 6

Verder wordt er momenteel door de curator en de (advocaat van de) bestuurder onderzocht of een minnelijke regeling tot de mogelijkheden behoort. De curator heeft op verzoek van de bestuurder - onder het uitdrukkelijke voorbehoud van toestemming van de rechter-commissaris - een concreet schikkingsvoorstel gedaan.

Een minnelijke regeling lijkt niet tot de mogelijkheden te behoren. De bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure is aanhangig. In die procedure heeft de bestuurder voor antwoord geconcludeerd en zal een comparitie van partijen worden gelast (datum nog niet bekend).

29-03-2022



In reactie op de aanhangig gemaakte procedure heeft de bestuurder ook een klacht tegen de curator en een van zijn medewerkers bij de deken ingediend. De schriftelijke fase is afgerond. De deken zal zich beraden over de voortgang van de procedure.

In de afgelopen verslagperiode zijn werkzaamheden verricht in het kader van de mondelinge behandeling. Het is tot op heden niet gelukt om een minnelijke regeling te treffen met de bestuurder. Tijdens de mondelinge behandeling is daartoe nog wel een poging gedaan.

28-06-2022



Ten aanzien van de klacht tegen de curator en zijn kantoorgenoot geldt dat de deken de bestuurder heeft geadviseerd het hierbij te laten. De klacht tegen de curator is naar de mening van de deken ongegrond en de klacht tegen de kantoorgenoot van de curator van onvoldoende gewicht. De bestuurder heeft desondanks om doorzending van de klacht naar de raad van discipline verzocht. De raad van discipline heeft bij beslissing van 20 juni 2022 beide klachten (tegen de curator en de kantoorgenoot van de curator) kennelijk ongegrond verklaard.

In de afgelopen verslagperiode is er divers contact geweest met de bestuurder en zijn advocaat in het kader van de procedure. Verder heeft de bestuurder verzet aangetekend tegen de beslissing van de voorzitter van de raad van discipline van 20 juni 2022 met betrekking tot beide klachten (tegen de curator en de kantoorgenoot van de curator). Er volgt nu een openbare zitting van de raad van discipline.

27-09-2022



In de afgelopen verslagperiode heeft de curator een antwoordakte genomen in de bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure.

19-12-2022



In de afgelopen periode heeft de rechtbank vonnis gewezen (zie hiervoor onder 7.5). De curator zal overgaan tot executie van het vonnis.

20-03-2023



De procedure zal (op initiatief van de bestuurder) worden voortgezet in hoger beroep.

20-06-2023



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 9.365,57

28-12-2020



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 102.909,00

13-03-2020

 1

€ 117.207,00

28-12-2020

 2

€ 104.963,00

28-06-2022

 8

8.3 Pref. vord. UWV

€ 7.712,87

28-12-2020

 2

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

5

13-03-2020

 1

18

28-12-2020

 2

19

29-09-2021

 5

20

29-12-2021

 6

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 12.043,63

13-03-2020

 1

€ 58.102,88

28-12-2020

 2

€ 61.276,33

29-09-2021

 5

€ 61.481,47

29-12-2021

 6

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

De wijze van afwikkeling is op dit moment nog niet bekend.

25-06-2021

 4

De wijze van afwikkeling is op dit moment nog onbekend maar zal in de komende verslagperiode vermoedelijk duidelijk worden.

20-03-2023

 11

De wijze van afwikkeling zal - zolang de procedure loopt in hoger beroep (zie onder 7.5 en 7.8) - onbekend zijn.

20-06-2023

 **12**

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Correspondentie met crediteur

28-06-2022

 8

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

13-03-2020

 1

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

13-03-2020

 1

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

13-03-2020

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

13-03-2020

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Standaard onderzoek in faillissement.

13-03-2020

 1

Het gezamenlijke rechtmatighedenonderzoek in de faillissementen ABGS B.V., Kofferkoning B.V. en ZFP B.V. zal in de komende verslagperiode worden voortgezet.

26-03-2021
 3

De komende verslagperiode zal de curator proberen het rechtmatigheidsonderzoek af te ronden en zijn conclusies te trekken.

25-06-2021
 4

De komende verslagperiode wordt de inhoudelijke reactie van de bestuurdersaansprakelijkheidsverzekeraar op de aansprakelijkheidsstelling afgewacht en nadere acties richting de bestuurder in het kader van het rechtmatigheidsonderzoek verder voorbereid.

29-09-2021
 5

De komende verslagperiode worden de werkzaamheden in het kader van rechtmatigheid voortgezet.

29-12-2021
 6

De komende verslagperiode worden de werkzaamheden in het kader van rechtmatigheid voortgezet.

28-06-2022
 8

In dit faillissement resteert enkel de bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure in het kader van de rechtmatigheid. De werkzaamheden hieromtrent worden de volgende verslagperiode voortgezet.

27-09-2022
 9

De werkzaamheden omtrent de bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure worden de komende verslagperiode voortgezet.

19-12-2022
 10

De curator gaat over tot executie van het vonnis (zie hiervoor onder 7.5 en 7.8).

20-03-2023
 11

De curator zal de procedure (zie onder 7.5 en 7.8) in hoger beroep voeren.

20-06-2023
 **12**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

13-03-2020
 1

Nog niet bekend.

28-06-2022
 8

Nog niet bekend.

27-09-2022
 9

Nog niet bekend.

19-12-2022
 10

Nog niet bekend.

20-03-2023
 11

Nog niet bekend.

20-06-2023
 **12**

10.3 Indiening volgend verslag

20-9-2023

20-06-2023

 12

10.4 Werkzaamheden overig

Opstellen (financieel) verslag.

26-03-2021

 3

Opstellen (financieel) verslag.

29-09-2021

 5

Opstellen (financieel) verslag.

29-12-2021

 6

Opstellen (financieel) verslag.

29-03-2022

 7

Opstellen (financieel) verslag.

28-06-2022

 8

Opstellen (financieel) verslag.

27-09-2022

 9

Opstellen (financieel) verslag.

19-12-2022

 10

Bijwerken (financieel) verslag.

20-03-2023

 11

Voortgangsverslag en financieel verslag.

20-06-2023

 12

Bijlagen

Bijlagen