

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

Betreft

Verslagnummer	6
Datum verslag	01-03-2023
Insolventienummer	F.08/21/144
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000201906:F001
Datum uitspraak	29-09-2021

R-C	mr. M.M. Verhoeven
Curator	mr G.W. Weenink

Algemene gegevens

Naam onderneming

A.P.K. De Buitenhaven B.V.

19-11-2021



Gegevens onderneming

de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid A.P.K. De Buitenhaven B.V.

19-11-2021



gevestigd te Almelo, kantoorhoudende te 7625 PD Zenderen, Hoofdstraat 16.

Voorheen kantoorhoudende te 7604 PW Almelo, Buitenhavenweg 2-A

Activiteiten onderneming

De onderneming hield zich bezig met APK-keuringen voor personenauto's.

19-11-2021



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 236.872,00	€ 23.580,00	€ 96.460,00
2019	€ 172.591,00	€ 27.133,00	€ 142.282,00
2020	€ 120.943,00	€ -94.648,00	€ 22.735,00

Toelichting financiële gegevens

De curator onderzoekt deze gegevens nog nader. De hiervoor genoemde gegevens zijn ontleend aan de jaarverslagen die de curator heeft ontvangen. De administratie van failliet wordt nog nader onderzocht.

19-11-2021

 1

De curator heeft inmiddels de nodige stukken ontvangen van de failliet en heeft diverse vragen gesteld op basis van de aangeleverde gegevens. De antwoorden worden nog nader geanalyseerd en in een volgend verslag komt de curator hierop terug.

18-02-2022

 2

Op basis van de aangeleverde gegevens, heeft de curator conclusies getrokken en een regeling met de bestuurders getroffen. De curator verwijst naar de rubriek rechtmatigheid.

01-03-2023

 **6**

Gemiddeld aantal personeelsleden

1

19-11-2021

 1

Boedelsaldo

€ 0,00

19-11-2021

 1

€ 15.008,17

10-05-2022

 3

€ 19.681,22

01-09-2022

 4

€ 20.024,87

01-12-2022

 5

€ 23.024,87

01-03-2023

 **6**

Verslagperiode

van	19-11-2021
29-9-2021	 1
t/m	
19-11-2021	
van	18-02-2022
19-11-2021	 2
t/m	
18-1-2022	
van	10-05-2022
19-2-2022	 3
t/m	
10-5-2022	
van	01-09-2022
11-5-2022	 4
t/m	
1-9-2022	
van	01-12-2022
2-9-2022	 5
t/m	
1-12-2022	
van	01-03-2023
2-12-2022	 6
t/m	
1-3-2023	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	15 uur 48 min
2	28 uur 15 min
3	11 uur 42 min
4	11 uur 39 min
5	2 uur 45 min
6	0 uur 30 min
totaal	70 uur 39 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Dempa Exploitatiemaatschappij B.V. is bestuurder en enig aandeelhouder van failliet. De gevolmachtigde (met een volledige volmacht is de heer M. Demir).

19-11-2021

 1

Dempa Holding B.V. is op haar beurt bestuurder en enig aandeelhouder van Dempa Exploitatiemaatschappij B.V.. Ook daarvan is de heer M. Demir gevolmachtigde (met een volledige volmacht).

De (middellijk) bestuurder van deze vennootschap(pen) is mevrouw Anisoara Gavrilute. Zij is de partner van de heer Demir.

1.2 Lopende procedures

Er is voor zover de curator bekend geen sprake van lopende procedures.

19-11-2021

 1

1.3 Verzekeringen

De curator heeft geen lopende verzekeringspolissen aangetroffen.

19-11-2021

 1

1.4 Huur

Er is geen sprake van een huurovereenkomst. De gehuurde onroerende zaak is voor faillissement al ontruimd en de huurovereenkomst is beëindigd.

19-11-2021

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens de gevolmachtigde is de oorzaak van het faillissement gelegen in het feit dat de APK-keurmeester (langdurig) uitviel wegens ziekte. Bij gebreke aan een APK-keurmeester, kon de vennootschap de dienstverlening niet meer voortzetten waardoor een faillissement onafwendbaar werd. De curator onderzoekt dat standpunt nog nader.

19-11-2021

 1

De curator inmiddels een ander beeld van de oorzaak van het faillissement gekregen. Naar het oordeel van de curator is onbehoorlijk bestuur een belangrijke oorzaak van het faillissement. De curator verwijst in dat verband naar de rubriek rechtmatigheid.

10-05-2022

 3

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

1

19-11-2021



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

1

19-11-2021



Toelichting

Met machtiging van de rechter-commissaris heeft de curator aan het personeelslid het ontslag aangezegd.

2.3 Ontslagaanzegging

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

7-10-2021	1	
-----------	---	--

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

2.4 Werkzaamheden personeel

Ontslagaanzegging personeel; inschakelen UWV in het kader van de loongarantieregeling.

19-11-2021



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

19-11-2021



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

19-11-2021



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

De curator heeft geen bedrijfsmiddelen aangetroffen.

19-11-2021



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

19-11-2021



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Inventarisatie.

19-11-2021



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De curator heeft geen voorraad of onderhanden werk aangetroffen.

19-11-2021



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

19-11-2021



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Niet van toepassing.

19-11-2021



3.9 Werkzaamheden andere activa

Inventarisatie.

19-11-2021



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Rekening-courant zustermaatschappij	€ 20.515,16	€ 20.515,16	
totaal	€ 20.515,16	€ 20.515,16	€ 0,00

Toelichting debiteuren

De curator heeft geen openstaande posten debiteuren aangetroffen. De APK-keuringen moesten contant worden afgerekend, aldus de gevolmachtigde. 19-11-2021  1

Uit de financiële administratie is gebleken van een rekening-courant vordering op een zustermaatschappij van failliet. Dat is derhalve ook een debiteur van failliet. Deze vordering, ad € 20.515,16, is inmiddels volledig betaald. 18-02-2022  2

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Inventarisatie. 19-11-2021  1

Aanschrijven zustermaatschappij in verband met de rekening-courant vordering. 18-02-2022  2

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Niet van toepassing.

19-11-2021



5.2 Leasecontracten

Niet van toepassing.

19-11-2021



5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

19-11-2021



5.4 Separatistenpositie

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

19-11-2021



5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

19-11-2021



5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

19-11-2021



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

19-11-2021



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Inventarisatie.

19-11-2021



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

19-11-2021



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

19-11-2021



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

19-11-2021



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

19-11-2021



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

19-11-2021



6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

19-11-2021



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

19-11-2021



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Inventarisatie.

19-11-2021



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

In onderzoek; de curator wacht nog op aanvullende gegevens met betrekking tot de boekhouding. Pas als daar duidelijkheid over bestaat, kan een oordeel worden gegeven over de vraag of aan de boekhoudplicht is voldaan.

19-11-2021
 1

Geen wijzigingen; de nadere gegevens die de curator heeft ontvangen worden nog geanalyseerd.

18-02-2022
 2

Naar het oordeel van de curator is niet voldaan aan de boekhoudplicht, althans vertoont de aanwezige boekhouding zodanige gebreken dat niet aan het bepaalde in artikel 2:10 BW is voldaan.

10-05-2022
 3

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening 2018 is op 8 mei 2020 vastgesteld en gedeponeerde. Dat is te laat; de jaarrekening had uiterlijk op 8 november vastgesteld en gepubliceerd moeten worden.

19-11-2021
 1

De jaarrekening 2019 is op 13 juli 2021 gedeponeerde. De vaststelling vond plaats op 14 oktober 2020. De deponering heeft te laat plaatsgevonden.

De jaarrekening 2020 is op 30 augustus 2021 vastgesteld en gedeponeerde. Dat is binnen de wettelijke termijnen, met dien verstande dat de curator nog moet beoordelen in hoeverre de AvA uitstel heeft verleend voor het opstellen van de jaarrekening aan het bestuur.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

19-11-2021
 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Is aan voldaan.

19-11-2021
 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

19-11-2021

 1

Ja

10-05-2022

 3

Toelichting

Naar het oordeel van de curator is sprake van onbehoorlijk bestuur. De jaarrekeningen voor 2020 zijn consequent niet of veel te laat gedeponneerd. Daarnaast is sprake van een gebrekkige administratie die naar het oordeel van de curator niet voldoet aan het bepaalde in de wet. De curator heeft de formele bestuurder(s) en de gevolmachtigde (die als feitelijk bestuurder dient te worden aangemerkt) aansprakelijk gesteld voor het totale tekort in faillissement. In dat verband hebben de bestuurders zich gewend tot een advocaat die inmiddels verweer heeft gevoerd.

Dat verweer bestaat kort gezegd hieruit dat:

- a) de te late deponering van de jaarrekeningen als een onbelangrijk verzuim moet worden aangemerkt;
- b) de administratie niet gebrekkig is, althans dat geen sprake is van overtreding van artikel 2:10 BW;
- c) de oorzaak van het faillissement is gelegen in het vertrek van een personeelslid, in combinatie met de corona-crisis.

De curator zal het verweer nader beoordelen, ter zake overleg voeren met de rechter-commissaris en van de uitkomsten daarvan in een volgend verslag melding maken.

Ja

01-09-2022

 4

Toelichting

In de afgelopen verslagperiode hebben onderhandelingen plaatsgevonden tussen de curator en bestuurders met betrekking tot de aansprakelijkstelling. Dat heeft geresulteerd in een minnelijke regeling, die met toestemming van de rechter-commissaris tot stand is gekomen. De kern van deze regeling is dat de bestuurders tegen finale kwijting een bedrag van € 30.000,00 betalen. Van dat bedrag is inmiddels € 13.500,00 ontvangen op de faillissementsrekening.

Toelichting

De bestuurders hebben inmiddels € 18.000,00 op de faillissementsrekening voldaan. De regeling wordt tijdig en stipt nagekomen.

01-12-2022

 5

Ja

01-03-2023

 6

Toelichting

De bestuurders hebben inmiddels € 21.000,00 op de faillissementsrekening voldaan. De regeling wordt nagekomen; daar waar een termijnbedrag niet op de afgesproken datum kan worden voldaan, wordt tijdig door de bestuurders verzocht om een klein uitstel, waarna de betaling weer volgt.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

19-11-2021

 1

Nee

01-09-2022

 4

Toelichting

Er is de curator niet gebleken van paulianeuze rechtshandelingen.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator heeft een begin gemaakt met het rechtmatigheidsonderzoek. In een volgend verslag komt de curator hierop terug.

19-11-2021

 1

Het rechtmatigheidsonderzoek duurt voort, waarbij ook de nieuwe informatie die van de bestuurders van failliet is verkregen wordt beoordeeld.

18-02-2022

 2

Het rechtmatigheidsonderzoek is afgerond. Met de bestuurders is een regeling getroffen zoals genoemd in rubriek 7.5.

01-12-2022

 5

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Inventarisatie.

19-11-2021

 1

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 10.246,88

18-02-2022

 2

Toelichting

Het UWV heeft inmiddels de boedelvordering ingediend in het kader van de loongarantieregeling.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 30.107,00

19-11-2021

 1

€ 33.143,00

01-09-2022

 4

Toelichting

In de komende verslagperiode zal de curator, samen met de bestuurders, bezien in hoeverre de aanslagen die door de fiscus zijn opgelegd nog gecorrigeerd kunnen worden.

€ 31.840,00

01-12-2022

 5

Toelichting

Een aantal aanslagen is na bezwaar alsnog verminderd.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Het UWV heeft nog geen vordering ingediend.

19-11-2021

 1

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 9.001,42

18-02-2022

 2

8.5 Aantal concurrente crediteuren

2

19-11-2021

 1

4

18-02-2022

 2

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 10.004,94

19-11-2021

 1

€ 16.978,45

18-02-2022

 2

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

19-11-2021

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventarisatie.

19-11-2021

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

19-11-2021

 1

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

19-11-2021

 1

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

19-11-2021

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

19-11-2021

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Afronden onderzoek naar de rechtmatigheid.

19-11-2021

 1

Het onderzoek naar de rechtmatigheid is afgerond. Het is nu wachten totdat algehele betaling van de met de bestuurders getroffen schikking is gevolgd. Daarna zal het faillissement worden afgewikkeld.

01-09-2022

 4

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

19-11-2021

 1

10.3 Indiening volgend verslag

1-6-2023

01-03-2023

 **6**

10.4 Werkzaamheden overig

Inventarisatie.

19-11-2021

 1

Bijlagen

Bijlagen