

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	13-03-2023
Insolventienummer	F.08/22/95
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000242119:F001
Datum uitspraak	20-07-2022

R-C	mr. A.E. Zweers
Curator	mr G. Beekman

Algemene gegevens

Naam onderneming

J.G.M. van der Kuil Beheer B.V.

19-09-2022



Gegevens onderneming

Engelbertsweg 4
7554 SN Hengelo

19-09-2022



Activiteiten onderneming

Volgens de Kamer van Koophandel - Financiële Holdings, holdingactiviteiten. Failliet leende, aldus de bestuurder, geld van privé personen/rechtspersonen om het geld vervolgens te investeren. Van de te ontvangen rente werd rente betaald aan de inleggers.

19-09-2022



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2020	€ 16.560,00	€ 812,00	€ 613.390,00
2019	€ 16.560,00	€ 1.303,00	€ 613.620,00
2018	€ 16.560,00	€ 1.303,00	€ 613.457,00
2021	€ 16.560,00	€ -618.545,00	€ 46,00
2022	€ 0,00	€ -1.861,00	€ 225,00

Toelichting financiële gegevens

De omzet bestaat uit ontvangen rente van het uitgeleende geld. In 2020 is verlies geleden. In 2018 en 2019 is winst gemaakt.

19-09-2022



De bestuurder heeft de jaarstukken 2021 en 2022 opgemaakt. De vordering op de rechtspersoon is in 2021 afgeboekt. Dit verklaart het verlies en het lage balanstotaal.

16-12-2022



Gemiddeld aantal personeelsleden

0

19-09-2022



Toelichting

Er is geen sprake van personeel.

Boedelsaldo

€ 225,40

19-09-2022



€ 40.225,40

16-12-2022



€ 37.399,26

13-03-2023



Verslagperiode

van

19-09-2022

20-7-2022



t/m

19-9-2022

van

16-12-2022

20-9-2022



t/m

16-12-2022

van

13-03-2023

17-12-2022



t/m

13-3-2023

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	17 uur 18 min
2	33 uur 42 min
3	2 uur 30 min
totaal	53 uur 30 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder en bestuurder is de heer J.G.M. van der Kuil.

19-09-2022



1.2 Lopende procedures

Er zijn geen lopende procedures.

19-09-2022



1.3 Verzekeringen

Er is geen sprake van verzekeringen.

19-09-2022



1.4 Huur

Er is geen sprake van huurovereenkomsten.

19-09-2022



1.5 Oorzaak faillissement

De bestuurder heeft verklaard dat er vanaf 2022 geen rente meer werd ontvangen van de uitstaande lening. De reden hiervoor zou zijn dat de betreffende B.V. geen activiteiten meer ontplooit en het enige actief was verkocht om aan (andere) financiële verplichtingen te voldoen. Doordat er geen (rente) inkomsten werden ontvangen kon failliet de crediteuren geen rente betalen en ontstonden er liquiditeitsproblemen. De investeerders hebben het faillissement aangevraagd.

19-09-2022



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

19-09-2022



Toelichting

n.v.t.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
n.v.t.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
n.v.t.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
n.v.t.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Saldo bankrekening	€ 225,40	€ 0,00
totaal	€ 225,40	€ 0,00

Toelichting andere activa

Het betreft het saldo op datum faillissement van de bankrekening van failliet.

19-09-2022

 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

De curator heeft de bank verzocht het saldo op datum faillissement over te maken naar de boedelrekening. Het saldo is op de boedelrekening ontvangen.

19-09-2022

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Lening aan rechtspersoon	€ 572.000,00	€ 40.000,00	€ 0,00
totaal	€ 572.000,00	€ 40.000,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Failliet heeft 2 geldleningen verstrekt aan één rechtspersoon in 2011 en 2012 met een totale hoofdsom van € 623.000,00. In beginsel tegen een rente van 6% per jaar. In september 2015 is de rente herzien naar 3% per jaar. Tevens had failliet recht op 60% van de winst van de dochtervennootschap, uit te keren op basis van winstbewijzen, op basis van de op te maken notariële akte.

19-09-2022

 1

De huidige vordering bedraagt € 527.000,00 (hoofdsom) exclusief rente en kosten en is opgeëist.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

De curator heeft de rechtspersoon aangeschreven. Op 13 september 2022 heeft een bespreking plaatsgevonden met de bestuurder van de rechtspersoon en diens adviseur. De curator is in afwachting van stukken en een voorstel.

19-09-2022

 1

De curator heeft met toestemming van de rechter-commissaris een schikking getroffen met de rechtspersoon. De vaststellingsovereenkomst is getekend en het schikkingsbedrag is betaald.

16-12-2022

 2

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

19-09-2022

 1

Toelichting vordering van bank(en)

Er was sprake van een creditsaldo op datum faillissement.

5.2 Leasecontracten

n.v.t.

19-09-2022

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

n.v.t.

19-09-2022

 1

5.4 Separatistenpositie

n.v.t.

19-09-2022

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

n.v.t.

19-09-2022

 1

5.6 Retentierechten

n.v.t.

19-09-2022

 1

5.7 Reclamerechten

n.v.t.

19-09-2022

 1

5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00

19-09-2022

 1

Toelichting

n.v.t.

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

n.v.t.

19-09-2022

 1

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

n.v.t.

19-09-2022

 1

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

De curator heeft de boekhouding tot 2020 ontvangen.

19-09-2022

 1

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen van 2019 en 2020 zijn tijdig gedeponeed. De jaarrekening van 2018 is te laat gedeponeed.

19-09-2022

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

n.v.t.

19-09-2022

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Gezien de oprichting van de B.V. in 2011 is een eventuele vordering verjaard.

19-09-2022

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

19-09-2022

 1

De curator zal dit onderzoeken.

Ja

16-12-2022

 2

Toelichting

De curator heeft de bestuurder aansprakelijk gesteld op basis van onbehoorlijk bestuur.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

19-09-2022

 1

Toelichting

De curator zal dit onderzoeken.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De bankafschriften over de jaren 2021 en 2022 waren niet aanwezig. De curator heeft de bankafschriften opgevraagd bij de bank. De aangiften vennootschapsbelasting over de jaren 2021 en 2022 zijn nog niet gedaan.

19-09-2022

 1

De curator heeft de bankafschriften ontvangen. De bestuurder heeft de jaarstukken 2021 en 2022 opgemaakt en aangeleverd. Ondanks herhaald verzoek zijn de aangiften vennootschapsbelasting over de jaren 2021 en 2022 nog niet gedaan.

16-12-2022

 2

Na sommatie van de rechter-commissaris heeft de bestuurder de aangifte vennootschapsbelasting 2021 ingediend. Inzake de aangifte vennootschapsbelasting 2022 is pas vorige week een verzoek van de belastingdienst ontvangen om aangifte te doen. De curator heeft de bestuurder verzocht de aangifte te verzorgen.

13-03-2023

 3

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator heeft de administratie tot 2020 bestudeerd. De administratie roept nadere vragen op. De curator heeft een bespreking gevoerd met de bestuurder op 8 september 2022. De curator is in afwachting van nadere stukken van de bestuurder. De curator is in afwachting van de bankafschriften van de bank en zal daarna zijn onderzoek voortzetten.

19-09-2022



De curator heeft de bankafschriften ontvangen en zijn onderzoek afgerond. De curator heeft de bestuurder aansprakelijk gesteld op basis van onbehoorlijk bestuur. De curator heeft conservatoir beslag gelegd en een procedure aanhangig gemaakt. Zie verder punt 9 procedure van dit verslag.

16-12-2022



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

19-09-2022



Toelichting

Niet verwacht.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 0,00

19-09-2022



Toelichting

De bestuurder dient nog aangifte vennootschapsbelasting 2021-2022 te doen.

Toelichting

16-12-2022



De bestuurder heeft ondanks meerdere verzoeken van de curator de aangiften nog niet ingediend.

€ 0,00

13-03-2023



Toelichting

De bestuurder heeft de aangifte vennootschapsbelasting 2021 ingediend. De curator is in afwachting van de aanslag.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

19-09-2022



Toelichting

n.v.t.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 314,00

19-09-2022

 1

Toelichting

Kosten aanvraag faillissement.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

4

19-09-2022

 1

Toelichting

Het betreffen drie privé personen en een rechtspersoon, die geld hebben geleend aan failliet.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 271.470,60

19-09-2022

 1

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

19-09-2022

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

De curator heeft de crediteuren verzocht een vordering in te dienen en de ingediende vorderingen beoordeeld.

19-09-2022

 1

Alle bekende crediteuren hebben de vordering ingediend.

16-12-2022

 2

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

n.v.t.

19-09-2022

 1

J.G.M. van der Kuil

16-12-2022

 2

9.2 Aard procedures

onbehoorlijk bestuur

16-12-2022

 2

9.3 Stand procedures

De curator heeft conservatoir beslag gelegd en een bodemprocedure aanhangig gemaakt.

16-12-2022

 2

De zaak staat thans op de rol van 22 maart 2023 voor conclusie van antwoord door gedaagde.

13-03-2023

 3

9.4 Werkzaamheden procedures

De curator heeft toestemming van de rechter-commissaris ontvangen om de procedure te starten. De dagvaarding is aan de deurwaarder gezonden. Er is conservatoir beslag gelegd.

16-12-2022

 2

De advocaat van gedaagde heeft zich gesteld. Er is uitstel gevraagd en verleend voor het indienen van de conclusie van antwoord. De zaak staat op de rol van 22 maart 2023 voor conclusie van antwoord.

13-03-2023

 3

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- innen debiteur;
- ontvangst bankafschriften;
- onderzoek rechtmatigheid;
- aangifte vennootschapsbelasting 2021/2022.

19-09-2022

 1

- procedure bestuurder;
- bestuurder aangiften vennootschapsbelasting.

16-12-2022

 2

- procedure bestuurder;
- bestuurder aangifte vennootschapsbelasting 2022.

13-03-2023

 **3**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog onbekend.

19-09-2022

 1

10.3 Indiening volgend verslag

13-6-2023

13-03-2023

 **3**

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen