

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

Betreft

Verslagnummer	6
Datum verslag	25-11-2024
Insolventienummer	F.08/23/13
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000265041:F001
Datum uitspraak	24-01-2023

R-C	mr. A.E. Zweers
Curator	mr S.J. de Vries

Algemene gegevens

Naam onderneming

Calista Projects I B.V.	21-02-2023
	 1

Gegevens onderneming

De onderneming betreft een besloten vennootschap die op 4 juni 2018 is opgericht.	21-02-2023
	 1

Activiteiten onderneming

Blijkens het Handelsregister houdt de onderneming zich bezig met : "Holdingactiviteiten en het optreden als beherend vennoot in een commanditaire vennootschap". De curator heeft vooralsnog geen dochtervennootschappen of CV's waarin wordt deelgenomen getraceerd.	21-02-2023
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2019	€ 0,00	€ -14.258,00	€ 39.311,00
2020	€ 0,00	€ 0,00	€ 295.091,00

Toelichting financiële gegevens

Over 2021 is geen jaarrekening opgemaakt, althans de curator heeft geen jaarrekening over 2021 ontvangen en deze is evenmin gedeponeed.	21-02-2023
	 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

21-02-2023

 1

Toelichting

Er is geen personeel in dienst (geweest).

Boedelsaldo

€ 0,00

21-02-2023

 1

€ 30,00

22-05-2023

 2

Toelichting

Door de Belastingdienst is een teruggaaf van € 30,- op de faillissementsrekening betaald.

€ 8.883,39

19-02-2024

 4

€ 120.999,63

29-08-2024

 5

€ 120.661,26

25-11-2024

 6

Toelichting

Het saldo is iets afgenomen, doordat in deze verslagperiode de kosten van de garantstellingsregeling curatoren (die was verkregen in verband met de tegen de bestuurder aanhangig gemaakte procedure) zijn afgerekend, terwijl verder nog bankkosten zijn betaald.

Verslagperiode

van	21-02-2023
24-1-2023	 1
t/m	
20-2-2023	
van	21-11-2023
22-5-2023	 3
t/m	
20-11-2023	
van	19-02-2024
21-11-2023	 4
t/m	
18-2-2024	
van	29-08-2024
19-2-2024	 5
t/m	
28-8-2024	
van	25-11-2024
29-8-2024	 6
t/m	
25-11-2024	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	7 uur 30 min
2	10 uur 18 min
3	22 uur 24 min
4	3 uur 6 min
5	22 uur 36 min
6	2 uur 48 min
totaal	68 uur 42 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Alle aandelen in Calista Projects I BV worden gehouden door Calista Holding II BV. Laatstgenoemde vennootschap is tevens de bestuurster. 21-02-2023  1

Alle aandelen van Calista Holding II BV zijn weer eigendom van Jaelroh BV, welke vennootschap tevens bestuurster is van Calista Holding II.

De heer Jan Pouwels is bestuurder van Jaelroh BV. Het is de curator niet bekend hoe de aandelen in Jaelroh BV zijn verdeeld.

1.2 Lopende procedures

De curator heeft geen kennis van lopende procedures. 21-02-2023  1

1.3 Verzekeringen

De curator heeft geen kennis van lopende verzekeringen. 21-02-2023  1

1.4 Huur

Voor zover aan de curator bekend, is geen sprake van gehuurde bedrijfsruime. Kennelijk werd een pand als adres gebruikt dat bij andere vennootschappen in huur/eigendom is. 21-02-2023  1

1.5 Oorzaak faillissement

De curator dient nog onderzoek te doen naar de oorzaak van het faillissement. Over de jaren waarover een jaarrekening is aangeleverd, is echter geen sprake geweest van enige omzet, terwijl in 2019 en 2020 wel voor meer dan € 300.000,- aan schulden is aangegaan. De bestuurder zal hierover nog uitleg moeten geven. 21-02-2023  1

De curator heeft enige uitleg ontvangen, waaruit blijkt dat aangegane schulden (deels) weer zijn afgelost met verkopen in 2021. Duidelijkheid over de oorzaak van het faillissement is echter niet gegeven. 21-11-2023  3

De curator is van oordeel dat het faillissement is veroorzaakt door kennelijk onbehoorlijk bestuur in die zin dat de bestuurder geen grip op de onderneming heeft gehad, doordat de feitelijke leiding aan een ander werd gelaten zonder controle. Op die grond is de curator ook een procedure tegen de bestuurder gestart. De curator verwijst naar paragraaf 9 van dit verslag ('Procedures'). 29-08-2024  5

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

21-02-2023

 1

Toelichting

Er was geen personeel in dienst.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Perceel Den Ham N1578, groot 545m2	€ 12.500,00	€ 26.900,00	
totaal	€ 12.500,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

De curator heeft stukken ontvangen waaruit blijkt dat in 2018 de hiervoor genoemde kavel zou zijn gekocht en deze kavel is blijkens informatie van het Kadaster nog steeds in eigendom en zou zijn belast met een hypotheekschuld van € 25.000,-. In de jaarrekening over 2019 en 2020 is echter geen OG of hypotheek terug te vinden.

21-02-2023

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

De curator heeft aan de hypotheekhouder een termijn gesteld tot 30 juni 2023 voor het uitoefenen van zijn rechten als hypotheekhouder. Hierbij gaat de curator er vooralsnog van uit dat door de hypotheekhouder binnen een eveneens gestelde termijn van twee weken stukken aanlevert waaruit blijkt van een actuele vordering.

22-05-2023



Door de hypotheekhouder is informatie over de hoogte van de vordering verstrekt. Aangegeven is dat exclusief lopende rente sprake is van een vordering ad € 26.900,-.

21-11-2023



Omdat de hypotheekhouder zijn rechten niet tijdig heeft uitgeoefend, heeft de curator het OG opgeëist. Inmiddels is het OG door de curator verkocht, maar de levering en betaling moeten nog plaatsvinden.

Op de opbrengst geldt dan een voorrang voor de hypotheekhouder, maar deze dient wel bij te dragen in de omslag van de faillissementskosten.

In de 4e verslagperiode heeft de levering plaatsgevonden. De koopsom is na aftrek van € 306,13 incl. BTW aan kosten bijgeschreven op de faillissementsrekening.

19-02-2024



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

De curator heeft vooralsnog geen bedrijfsmiddelen getraceerd.

21-02-2023



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De curator is niet bekend met voorraad of onderhanden werk.

21-02-2023



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Er is (nog) geen sprake van andere activa.

21-02-2023



3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

De curator heeft geen stukken ontvangen, waaruit blijkt dat sprake is van vorderingen op debiteuren.

21-02-2023

 1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

21-02-2023

 1

Toelichting vordering van bank(en)

Uit de door de curator tot dusver ontvangen stukken blijkt niet van enige vordering van banken, zelfs niet van een aangehouden bankrekening.

5.2 Leasecontracten

De curator heeft geen stukken ontvangen waaruit blijkt dat sprake zou zijn van leasecontracten.

21-02-2023

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

5.4 Separatistenpositie

5.5 Eigendomsvoorbehoud

5.6 Retentierechten

5.7 Reclamerechten

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

N.v.t.

21-02-2023

 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 diverse malen verzocht om toezending van specifiek aangegeven informatie. Deze is tot dusver slechts zeer ten dele aangeleverd en op basis van de tot nu toe ontvangen stukken niet worden gesteld dat aan de boekhoudplicht is voldaan.

21-02-2023

 1

Inmiddels is met de bestuurder een afspraak gemaakt voor het alsnog aanleveren van ontbrekende informatie op 23 februari 2023.

Door de bestuurder zijn op en na 23 februari 2023 nadere stukken aangeleverd. De curator heeft niet de indruk dat daarmee sprake is van een administratie die op alle punten voldoende inzicht verschaft.

22-05-2023

 2

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over 2020 betreft de laatst tot dusver gedeponeerde jaarrekening (gedeponeerd op 2 november 2021). De jaarrekening over 2021 is dus niet op tijd gedeponeerd.

21-02-2023

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t.

21-02-2023

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Het gestorte kapitaal bedraagt € 1.000,-.

21-02-2023

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

21-02-2023

 1

Op basis van het niet tijdig deponeren van de jaarrekening en het vooralsnog niet blijken van een deugdelijk gevoerde administratie, geldt een wettelijk vermoeden van onbehoorlijke taakvervulling. De curator gaat hierover met de bestuurder in gesprek.

Toelichting

22-05-2023

 2

De curator heeft de bestuurder laten weten vooralsnog van oordeel te zijn dat deze aansprakelijk is voor het faillissementstekort.

Toelichting

21-11-2023

 3

Inmiddels is de bestuurder na aansprakelijkstelling door de curator gedagvaard. Dit komt verder onder paragraaf 9, procedures, terug.

7.6 Paulianeus handelen

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 3.340,48

19-02-2024

 4

Toelichting

De reeds betaalde boedelvorderingen zijn:

- € 2.277,- aan griffierechten voor beslag en hoofdprocedure tegen de bestuurder
- € 1.059,98 aan deurwaarderskosten in verband met beslag en betekeningen
- € 3,50 aan bankkosten

Daarnaast is bij de levering van het verkochte OG rechtstreeks door de notaris een bedrag van € 306,13 incl. BTW aan kosten verrekend.

€ 3.980,36

29-08-2024

 5

Toelichting

De boedelschulden zijn opgelopen door in deze verslagperiode betaalde bankkosten ad EUR 10,50 en deurwaarderskosten ad EUR 629,38.

€ 4.318,73

25-11-2024

 **6**

Toelichting

De boedelschulden zijn verder opgelopen door de afrekening van de kosten van de garantstellingsregeling curatoren en door bankkosten.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 74.845,00

21-11-2023

 3

Toelichting

Deze vordering betreft een vordering op de fiscale eenheid voor de OB tussen gefailleerde, Jaëlroh BV en Calista Holding II BV. Elk van deze vennootschappen is aansprakelijkheid voor de OB-schuld en deze is door de Belastingdienst in het faillissement van Calista ook gemeld.

€ 81.608,00

19-02-2024

 4

Toelichting

De fiscale vordering is opgelopen door een aanslag OB over 2023.

€ 92.240,00

25-11-2024

 **6**

Toelichting

Dit betreft de uiteindelijke vordering op de hiervoor genoemde fiscale eenheid.

8.3 Pref. vord. UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 758,42

22-05-2023

 2

Toelichting

Door de aanvrager van het faillissement is een preferente vordering ingediend voor genoemd bedrag in verband met de aan faillissementsaanvraag verbonden kosten.

€ 27.658,42

29-08-2024

 5

Toelichting

Aanvullend is sprake van een preferente vordering ad EUR 26.900,- van de hypotheekhouder op het na opeising door de curator na opeising verkochte OG. Het voorrecht heeft enkel betrekking op de opbrengst van het OG.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

1

21-02-2023

 1

Toelichting

Er is tot dusver slechts één vordering aangemeld. De aanvrager van het faillissement dient zijn vordering echter nog aan te melden.

3

22-05-2023

 2

4

21-11-2023

 3

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 491,80

21-02-2023

 1

€ 12.598,95

22-05-2023

 2

€ 42.184,41

21-11-2023

 3

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Op basis van de huidige stand van zaken kan nog niets over de wijze van afwikkeling worden gezegd.

21-02-2023

 1

Er dient eerst meer duidelijkheid te komen over de mogelijke opbrengst van het in de boedel vallende OG en de hoogte van de uiteindelijke schuldenlast voordat er meer over de (wijze van) afwikkeling kan worden gezegd.

22-05-2023

 2

De afwikkeling is uiteindelijk afhankelijk van de uitkomst van de procedures tegen de bestuurder.

21-11-2023

 3

Op basis van de huidige stand van zaken verwacht dat de curator dat de faillissementskosten volledig kunnen worden voldaan en dat een groot deel van de preferente vorderingen betaald kunnen worden. Een uitkering aan de concurrente crediteuren is echter naar inschatting van de curator niet mogelijk.

25-11-2024

 **6**

8.8 Werkzaamheden crediteuren

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

De bestuurder van de vennootschap, de heer J. Pouwels, is door de curator gedagvaard.

21-11-2023

 3

9.2 Aard procedures

In de procedure wordt door de curator gevorderd te verklaren voor recht dat de bestuurder zijn taak kennelijk onbehoorlijk heeft vervuld en om die reden aansprakelijk is voor het faillissementstekort, de bestuurder te veroordelen in dit tekort en tot betaling van een voorschot hierop van € 117.500,-.

21-11-2023

 3

9.3 Stand procedures

Nadat aanvankelijk verstek was verleend, heeft mr. N.E. Koelemaij zich inmiddels gesteld voor de bestuurder en uitstel voor het nemen van een conclusie van antwoord gekregen tot 27 december 2023.

21-11-2023



Op de rolzitting van 24 januari 2024 heeft mr. Koelemaij zich als advocaat onttrokken wegens een tegenstrijdig belang en op dezelfde rolzitting heeft vervolgens mr. R.W. Lagerwaard zich voor de bestuurder gesteld. Gevolg is helaas uitstel: de zaak staat nu op de rol van 6 maart 2024 voor conclusie van antwoord aan de zijde van de bestuurder.

19-02-2024



In de procedure is uiteindelijk een conclusie van antwoord genomen, waarna zitting is bepaald op 11 juni 2024. Kort voor die tijd is na uitvoerig schikkingsoverleg een regeling getroffen met de bestuurder, inhoudende dat tegen finale kwijting een bedrag zou worden betaald van EUR 112.500,-.

29-08-2024



De regeling is vast gelegd in een proces-verbaal van de rechtbank d.d. 11 juni 2024. Na betekening/bevel is het schikkingsbedrag vervolgens betaald. Nadat ook de kosten van betekening/bevel zijn voldaan, heeft de curator vervolgens de gelegde beslagen laten doorhalen.

De procedure is daarmee afgewikkeld.

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator dient nog de nodige informatie van de bestuurder te ontvangen. 21-02-2023
Pas na herhaalde correspondentie lijkt de bestuurder de noodzaak van  1
verstrekken van informatie te begrijpen. De komende periode zal op basis van
nog te ontvangen informatie het plan van aanpak moeten worden vastgesteld.

De curator wil de mogelijke verkoop van de in de boedel vallende kavel nader 22-05-2023
in kaart brengen, evenals de hoogte van de schuldenlast. Op basis daarvan zal  2
een nader plan van aanpak worden gemaakt.

De verkoop van het OG moet worden afgewikkeld en de procedure dient te 21-11-2023
worden gevoerd.  3

De procedure zal verder moeten worden gevoerd. 19-02-2024
 4

De procedure is afgerond en daarmee is het faillissement nagenoeg voor 29-08-2024
afwikkeling gereed. De curator moet echter nog nadere duidelijkheid krijgen  5
over een mogelijke correctie van de fiscale vordering, met name waar het gaat
om de vordering op grond van de hoofdelijke aansprakelijkheid voor een fiscale
eenheid.

Zodra de duidelijkheid er is, zal de afwikkeling in gang worden gezet.

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend. 21-02-2023
 1

De curator verwacht dat het faillissement op een termijn van enkele maanden 29-08-2024
afgewikkeld kan worden.  5

Dit verslag betreft een eindverslag. Door de curator zal een verzoek tot 25-11-2024
vereenvoudigde afwikkeling worden ingediend.  6

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen