

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

Betreft

Verslagnummer	12
Datum verslag	26-05-2020
Insolventienummer	F.09/17/271
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000014725:F001
Datum uitspraak	25-07-2017

R-C	mr. R. Cats
Curator	mr E.C. van Lent

Algemene gegevens

Naam onderneming

ASKO Wegenbouw C.V. 28-05-2018
 4

Gegevens onderneming

Adres: Ganzenwei 315, 2361XE te Warmond. 28-05-2018
KvK-nummer: 51223155.  4

Activiteiten onderneming

Curanda exploiteerde een asfalteerbedrijf en verzorgde in die hoedanigheid
wegverhardingen 28-05-2018
ten behoeve van - voornamelijk - (agrarische) bedrijven en particulieren.  4

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

De boekhouder heeft stukken aangeleverd. Hier is niet uit te herleiden wat de
omzet, het resultaat en het balanstotaal is geweest de afgelopen jaren. 28-05-2018
 4

Gemiddeld aantal personeelsleden

2 28-05-2018
 4

Boedelsaldo

€ 41.496,37

28-05-2018

 4

€ 52.069,65

26-08-2019

 9

Toelichting

Inmiddels werd de eerste betaling ad € 15.000,- uit hoofde van een met ASKO Verhuur / Kortekaas gesloten vaststellingsovereenkomst ontvangen.

€ 59.569,65

26-11-2019

 10

Toelichting

De vaststellingsovereenkomst wordt correct nagekomen. In de afgelopen verslagperiode werd maandelijks € 2.500,- aan de boedel overgemaakt, in totaal derhalve € 7.500,-. De betalingsregeling zal - bij tijdige deelbetalingen - nog 15 maanden doorlopen.

€ 64.569,65

26-02-2020

 11

Toelichting

De curator volgt de nakoming van de betalingsregeling en onderhoudt daarover waar nodig contact met de advocaat van Kortekaas.

€ 36.234,58

26-05-2020

 12

Toelichting

Er is tussentijds salaris aan de curator uitgekeerd.

De heer Kortekaas komt de betalingsregeling correct na.

Verslagperiode

van

25-2-2018

28-05-2018

 4

t/m

25-5-2018

van

25-5-2018

28-08-2018

 5

t/m

25-8-2018

van

25-8-2018

29-11-2018

 6

t/m

25-11-2018

van

25-11-2018

26-02-2019

 7

t/m

25-2-2019

van

26-2-2019

23-05-2019

 8

t/m

25-5-2019

van

26-5-2019

26-08-2019

 9

t/m

26-9-2019

van

26-7-2019

26-11-2019

 10

t/m

26-11-2019

van

27-11-2019

26-02-2020

 11

t/m

25-2-2020

van

26-2-2020

26-05-2020

 **12**

t/m

26-5-2020

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
4	12 uur 4 min
5	8 uur 7 min
6	34 uur 29 min
7	12 uur 7 min
8	9 uur 14 min
9	3 uur 24 min
10	1 uur 0 min
11	1 uur 36 min
12	1 uur 36 min
totaal	83 uur 37 min

Toelichting bestede uren

mr. E.C. van Lent 10,18 uur.
mr. J.L. van der Kraats 1,18 uur.
C.A. Merkestein-de Jong 0,30 uur.

28-05-2018



4

mr. E.C. van Lent 7,18 uur.
C.A. Merkestein-de Jong 0,54 uur.

28-08-2018



5

mr. E.C. van Lent 15,06 uur.
C.A. Merkestein-de Jong 4,42 uur.
mr. R.A.G. de Vaan 15,00 uur.

29-11-2018



6

mr. E.C. van Lent 10,48 uur.
C.A. Merkestein-de Jong 0,42 uur.
mr. R.A.G. de Vaan 0,42 uur.

26-02-2019



7

mr. E.C. van Lent 8,30 uur.
C.A. Merkestein-de Jong 0,54 uur.

23-05-2019



8

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Curanda is een commanditaire vennootschap. Voor deze rechtsvorm is gekozen op advies van een adviseur, Quaedvlieg Juristen, zo deelde de bestuurder mede.

28-05-2018



4

(Beherend) vennoot van curanda is een vennootschap naar het recht van het Verenigd Koninkrijk (Wales): Oweland Ltd. Informatie uit het Engelse handelsregister leert dat op het vestigingsadres van deze (Engelse) vennootschap vele vennootschappen

staan ingeschreven. Uit het handelsregister blijkt tevens dat Oweland Ltd. is ontbonden ("dissolved") op 28 februari 2017 en om die reden is uitgeschreven uit dit (Engelse) register ("Companies House").

Gevolmachtigde van curanda (met een volledige volmacht) is de heer A.M. Kortekaas,
geboren 2 januari 1967 te Voorhout, wonende aan de Ganzenwei 315 te (2361 XE) Warmond.

De heer Kortekaas fungeerde als (enig en volledig bevoegd) bestuurder, nu hij tot de uitschrijving ook als bestuurder stond ingeschreven van Oweland Ltd.

1.2 Lopende procedures

De bestuurder heeft de curator medegedeeld dat er geen lopende juridische procedures zijn. 28-05-2018  4

De curator is niet bekend geworden met lopende procedures. 29-11-2018  6

1.3 Verzekeringen

De bestuurder heeft de curator medegedeeld dat er geen lopende verzekeringen zijn. 28-05-2018  4

De curator is niet bekend geworden met lopende verzekeringen. 29-11-2018  6

1.4 Huur

De bestuurder heeft de curator medegedeeld dat er geen overeenkomsten zijn gesloten waarbij curanda huurder is van onroerende zaken. 28-05-2018  4

In de praktijk kwam het wel voor dat curanda materieel huurde, al dan niet op incidentele basis. De bestuurder heeft de curator medegedeeld dat dit materieel veelal werd gehuurd van ASKO Verhuur CV. Deze CV is opgetuigd naar het model zoals hiervoor omschreven onder "Directie en organisatie", zij het dat de (beherend) vennoot een andere Limited is (maar eveneens onder feitelijk bestuur van de heer Kortekaas). De curator heeft noch inzage in deze CV, noch in de activa van deze CV. Uit de (bank-)administratie van curandus blijken transacties met ASKO Verhuur CV, waar de curator nader onderzoek naar zal doen.

1.5 Oorzaak faillissement

De bestuurder heeft medegedeeld dat er slechts één (grote) schuldeiser is: de Belastingdienst.

28-05-2018



Van de belastingdienst heeft de curator vernomen dat de belastingschuld ruim EUR 560.000

bedraagt. De belastingdienst is tevens de aanvrager van het faillissement.

In onderzoek.

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator nadere gesprekken en correspondentie gevoerd met de bestuurder.

De curator heeft met ASKO Verhuur / Kortekaas overeenstemming bereikt over de tekst van een vaststellingsovereenkomst. De overeenkomst is door de curator ondertekend en wordt uiterlijk eind augustus 2019 door ASKO Verhuur en Kortekaas ondertekend, zo heeft de advocaat van ASKO Verhuur / Kortekaas toegezegd. De eerste betaling uit hoofde van de vaststellingsovereenkomst ad € 15.000,- werd reeds betaald op de boedelrekening.

26-08-2019



De betalingsregeling wordt tot op heden correct nagekomen.

26-11-2019



De curator heeft geconstateerd dat er vertraging optreedt in de nakoming van de betalingsregeling met Kortekaas en heeft de advocaat van Kortekaas hierover aangeschreven.

26-02-2020



De heer Kortekaas komt de betalingsregeling correct na. Hij dient thans in totaal nog € 22.500,- te betalen aan de boedel waarna het faillissement zal worden afgewikkeld. Met de laatste betalingen zal nog een periode van negen maanden zijn gemoeid.

26-05-2020



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

2

28-05-2018



4

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

2

28-05-2018



4

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
1-8-2017	2	
totaal	2	

2.4 Werkzaamheden personeel

Het UWV heeft de boedelvordering ex artikel 66 WW ingediend.

28-08-2018



5

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Curandus heeft geen onroerende zaken in eigendom.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

28-05-2018



4

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

28-05-2018



4

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

De bestuurder heeft medegedeeld dat curandus geen bedrijfsmiddelen heeft.
De curator doet hier nader onderzoek naar.

28-05-2018



4

Uit de balans blijkt dat er een hoogteregelaar en een trilplaat aanwezig zouden moeten zijn.

Bestuurder geeft aan dat deze ongeveer 2 jaar geleden defect zijn geraakt en zijn afgevoerd. In de administratie aangetroffen gegevens over een voertuig van het merk Iveco zou volgens de bestuurder verkeerd zijn geadministreerd. Uit opgevraagde gegevens van RDW blijkt ook niet dat dit voertuig op naam van curanda heeft gestaan.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

28-05-2018



4

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Verder onderzoek administratie.

28-05-2018



4

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Curanda heeft geen voorraden in eigendom.

28-05-2018



4

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

28-05-2018



4

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Geen.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

Niet van toepassing.

28-05-2018



4

3.9 Werkzaamheden andere activa

Geen.

28-05-2018



4

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Debiteuren	€ 69.000,00	€ 19.221,33	
totaal	€ 69.000,00	€ 19.221,33	€ 0,00

Toelichting debiteuren

De bestuurder heeft de curator medegedeeld dat op basis van verzonden facturen een bedrag van circa EUR 69.000 zou openstaan. De curator heeft deze debiteuren aangeschreven. Een deel van deze debiteuren heeft aan de curator aangetoond dat reeds was betaald. Uit de administratie blijkt voorts dat er meer facturen zijn ter zake waarvan uit de administratie geen bankbetaling blijkt. De curator heeft deze debiteuren eveneens aangeschreven.

28-05-2018



Er lopen diverse discussies met debiteuren. Uit deze discussies blijkt dat veel debiteuren in het verleden hebben betaald aan ASKO Verhuur, een CV die naast de onderhavige gefailleerde CV staat en eveneens wordt aangestuurd door de heer Kortekaas. De curator heeft in onderzoek of deze betalingen hebben geleid tot een bevrijdende betaling door deze debiteuren en/of dit heeft geleid tot een vordering op ASKO Verhuur.

In onderzoek.

De curator heeft gesprekken gevoerd met de bestuurder over deze betalingen, welke op instigatie van de bestuurder zijn gedaan aan ASKO Verhuur CV. De bestuurder heeft erkend dat hij op deze betalingen door derden aan ASKO Verhuur CV heeft aangestuurd vanwege ten laste van curanda door de belastingdienst gelegde beslagen.

De curator is - na verkregen machtiging door de rechter-commissaris - een procedure gestart tegen ASKO Verhuur CV.

26-02-2019



De procedure is - in verband met de gesloten vaststellingsprocedure - op de parkeerrol geplaatst.

26-08-2019



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Incasso debiteuren, onderzoek betalingen debiteuren.

28-05-2018



Vastlegging (en overleg/correspondentie over) minnelijke regeling met ASKO Verhuur / Kortekaas.

26-08-2019



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

28-05-2018



Toelichting vordering van bank(en)

ING Bank heeft het creditsaldo ad EUR 22.270,51 aan de boedel overgemaakt.
ABN AMRO Bank heeft het creditsaldo ad EUR 4,53 aan de boedel overgemaakt.

5.2 Leasecontracten

Niet van toepassing.

28-05-2018



5.3 Beschrijving zekerheden

Er zijn geen zekerheden gevestigd, zie hiervoor "Vordering van bank(en)".

28-05-2018



5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

28-05-2018



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

28-05-2018



5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

28-05-2018



5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

28-05-2018



5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00

28-05-2018



Toelichting

Niet van toepassing.

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Geen.

28-05-2018



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De curator heeft de werkzaamheden niet voortgezet.

28-05-2018



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

28-05-2018



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen.

28-05-2018



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

28-05-2018



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

28-05-2018



6.6 Opbrengst

€ 0,00

28-05-2018



Toelichting

Niet van toepassing.

6.7 Boedelbijdrage

€ 0,00

28-05-2018



Toelichting

Niet van toepassing.

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen.

28-05-2018



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft van de boekhouder van curanda enkel ontvangen een crediteuren- en debiteurenoverzicht alsmede een aantal kopieën van facturen ontvangen. Gelet op veel reacties van debiteuren die stellen reeds te hebben betaald, moet worden geconstateerd dat de boekhouding verre van up to date is en derhalve niet voldoet aan de eisen die de wet daaraan stelt.

De bestuurder heeft gesteld dat zijn - inmiddels overleden - vader de overige administratie heeft meegenomen en dat hij deze niet meer kan terugvinden.

28-05-2018



7.2 Depot jaarrekeningen

Er zijn geen jaarrekeningen gedeponneerd.

28-05-2018



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

28-05-2018



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Niet van toepassing.

28-05-2018



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

28-05-2018



7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

In onderzoek.

28-05-2018



7.7 Toelichting rechtmatigheid

Niet van toepassing.

28-05-2018

 4

De curator heeft - met toestemming van de rechter-commissaris - rechtsmaatregelen genomen tegen ASKO Verhuur CV, nu de curator heeft geconstateerd dat de heer Kortekaas heeft bewerkstelligd dat er bedragen die aan curandus toekwamen (op basis van verzonden facturen) naar ASKO Verhuur zijn overgemaakt. De dagvaarding is op 7 november 2018 aangebracht.

29-11-2018

 6

De procedure tegen ASKO Verhuur CV loopt nog steeds.

26-02-2019

 7

In het kader van de door de boedel aanhangig gemaakte procedure is overleg op gang gekomen met de heer Kortekaas / ASKO Verhuur CV. Dat overleg heeft geleid tot een (concept-) vaststellingsovereenkomst. De procedure is vooralsnog verwezen naar de parkeerrol. De curator heeft - gelet op een eerder gedane strafrechtelijke aangifte - deze (concept-)overeenkomst voorgelegd en besproken met de belastingdienst en het Openbaar Ministerie. De curator is thans in afwachting van de ondertekening door ASKO Verhuur CV / de heer Kortekaas.

23-05-2019

 8

De overeenstemming tussen de boedel en ASKO Verhuur / Kortekaas is vastgelegd in een overeenkomst, welke nog moet worden ondertekend door ASKO Verhuur / Kortekaas.

26-08-2019

 9

De vaststellingsovereenkomst is ondertekend door beide partijen en wordt tot op heden correct nagekomen.

26-11-2019

 10

Zier hiervoor onder Inventarisatie. De curator onderhoudt contact met de advocaat van Kortekaas over de nakoming van de betalingsregeling.

26-02-2020

 11

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek bestuurdersaansprakelijkheid, overleg en correspondentie bestuurder.

28-05-2018

 4

Controle nakoming vaststellingsovereenkomst.

26-11-2019

 10

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 1.299,48

28-05-2018

 4

Toelichting

Salaris curator P.M.

UWV € 1.299,48.

€ 1.515,44

26-11-2019

 10

Toelichting

Salaris curator P.M. UWV € 1.515,44.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 657.312,47

28-05-2018

 4

€ 682.869,47

23-05-2019

 8

€ 685.720,47

26-05-2020

 **12**

8.3 Pref. vord. UWV

€ 716,05

28-05-2018

 4

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

28-05-2018

 4

Toelichting

Geen.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

11

28-05-2018

 4

12

26-11-2019

 10

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 27.450,97

28-05-2018

 4

€ 26.343,17

23-05-2019

 8

€ 27.446,97

26-11-2019

 10

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

28-05-2018

 4

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verifiëren, administreren en bevestigen crediteuren.

28-05-2018



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Geen.

28-05-2018



9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

28-05-2018



9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

28-05-2018



9.4 Werkzaamheden procedures

Geen werkzaamheden.

28-05-2018



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Incasso debiteuren, onderzoek betalingen debiteuren en onbehoorlijk bestuur.	28-05-2018  4
Voeren procedure tegen ASKO verhuur CV.	26-02-2019  7
Ondertekening en vervolgens uitvoering van de vaststellingsovereenkomst.	23-05-2019  8
Er wordt inmiddels uitvoering gegeven aan de vaststellingsovereenkomst. Na correcte uitvoering van de vaststellingsovereenkomst door ASKO Verhuur / Kortekaas zal de curator overgaan tot verdere afwikkeling.	26-08-2019  9
Indien de betalingsregeling, zoals overeengekomen in de vaststellingsovereenkomst, correct wordt nagekomen, zal deze over 15 maanden eindigen.	26-11-2019  10

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.	28-05-2018  4
Omdat in de vaststellingsovereenkomst een betalingsregeling is overeengekomen, zal het naar verwachting nog anderhalf jaar duren alvorens het faillissement kan worden afgewikkeld.	26-08-2019  9
Naar verwachting zal de uitvoering van de vaststellingsregeling nog 9 maanden duren. Vervolgens zal verdere afwikkeling van het faillissement kunnen plaatsvinden.	26-05-2020  12

10.3 Indiening volgend verslag

26-8-2020	26-05-2020  12
-----------	--

10.4 Werkzaamheden overig

Zie plan van aanpak.	28-05-2018  4
----------------------	---

Bijlagen