

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

Betreft

Verslagnummer	6
Datum verslag	12-09-2019
Insolventienummer	F.09/18/166
Toezichtzaaknummer	<u>NL:TZ:0000047895:F001</u>
Datum uitspraak	15-05-2018

R-C	mr. HW Vogels
Curator	<u>mr R. Mons</u>

Algemene gegevens

Naam onderneming

Cadore Uithoorn B.V.

15-06-2018



Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Cadore Uithoorn B.V., voorheen ook handelend onder de naam Oliebollentaxi en IJstaxi, laatstelijk statutair gevestigd en kantoorhoudende te (2441 HB) Nieuwveen aan Rugstreeppad 41.

15-06-2018



Activiteiten onderneming

De activiteiten van de onderneming waren in eerste instantie gericht op het exploiteren van een ijssalon. Deze activiteiten zouden volgens de bestuurder van gefailleerde ruimschoots voor datum faillietverklaring zijn gestaakt.

15-06-2018



(In het uittreksel van de Kamer van Koophandel staat opgenomen:
"64303 - Beleggingsinstellingen met beperkte toetreding).

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

De curator heeft nog niet de verzochte administratie ontvangen van de bestuurder van gefailleerde. De financiële gegevens zijn derhalve in dit verslag (nog) niet opgenomen.

15-06-2018



Verslag 2:

De administratie en boekhouding bevindt zich volgens de bestuurder bij de eigenaar van het bedrijfspand waar gefailleerde gebruik van maakte en de voormalige boekhouder. Deze partijen zijn hierover benaderd.

13-09-2018



Gemiddeld aantal personeelsleden

0

15-06-2018









Boedelsaldo

€ 0,00

15-06-2018



Verslagperiode

van 15-5-2018	15-06-2018  1
t/m 14-6-2018	
van 15-6-2018	13-09-2018  2
t/m 13-9-2018	
van 14-9-2018	13-12-2018  3
t/m 9-12-2018	
van 10-12-2018	15-03-2019  4
t/m 14-3-2018	
van 15-3-2019	12-06-2019  5
t/m 9-6-2019	
van 10-6-2019	12-09-2019  6
t/m 11-9-2019	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	17 uur 55 min
2	17 uur 18 min
3	11 uur 13 min
4	3 uur 10 min
5	1 uur 30 min
6	2 uur 36 min
totaal	53 uur 42 min

Toelichting bestede uren

Totaal bestede uren (t/m 8 juni 2018):

mr. R. Mons: 2,33 uur

mr. M.P. van Eeden-van Harskamp: 1,17 uur

mr. D.S. Volleberg: 11,33 uur

Insolventieafdeling: 3,08 uur

15-06-2018

 1

In dit verslag is de door Recofa voorgeschreven nummering voor faillissementsverslagen gehanteerd. Het verslag dient ter verschaffing van informatie aan belanghebbenden ex artikel 73a Faillissementswet. Aan het verslag kunnen geen rechten worden ontleend.

Verslag 2:

Totaal bestede uren (t/m 9 september 2018):

mr. R. Mons: 13,75 uur

mr. M.P. van Eeden-van Harskamp: 1,17 uur

mr. D.S. Volleberg: 14,17 uur

Insolventieafdeling: 6,55 uur

13-09-2018

 2

Verslag 3:

Totaal bestede uren (t/m 9 december 2018):

mr. R. Mons: 23,42 uur

mr. M.P. van Eeden-van Harskamp: 1,17 uur

mr. D.S. Volleberg: 14,25 uur

Insolventieafdeling: 8,02 uur

13-12-2018

 3

Verslag 4:

Totaal bestede uren (t/m 10 maart 2019):

mr. R. Mons: 25,84 uur

mr. M.P. van Eeden-van Harskamp: 1,17 uur

mr. D.S. Volleberg: 14,25 uur

Insolventieafdeling: 8,77 uur

15-03-2019

 4

Verslag 5:

Totaal bestede uren (t/m 9 juni 2019): 51,68 uur:

mr. R. Mons: 26,93 uur

mr. M.P. van Eeden-van Harskamp: 1,17 uur

mr. D.S. Volleberg: 14,25 uur

Insolventieafdeling: 9,33 uur

12-06-2019

 5

Verslag 6:

Totaal bestede uren (t/m 11 september 2019): 54,28 uur

mr. R. Mons: 28,73 uur

mr. M.P. van Eeden-van Harskamp: 1,17 uur

mr. D.S. Volleberg: 14,25 uur


Insolventieafdeling: 10,13 uur

12-09-2019

 **6**

1. Inventarisatie


1.1 Directie en organisatie


Gefailleerde is opgericht op 25 april 2013. Ten tijde van de faillietverklaring was Cadore Uithoorn B.V. reeds uitgeschreven uit het handelsregister (per 6 april 2018). Mevrouw M.P. van Koot was laatstelijk (indirect) enig aandeelhouder en bestuurder van gefailleerde. 15-06-2018  1

1.2 Lopende procedures


Daarvan is de curator nog niet gebleken. 15-06-2018  1


1.3 Verzekeringen

Daarvan zou geen sprake meer zijn, aldus de bestuurder. De curator verricht nader onderzoek. 15-06-2018  1


Verslag 2:
Er is niet gebleken van lopende verzekeringen. 13-09-2018  2

1.4 Huur

Daarvan zou geen sprake (meer) zijn. De curator verricht nader onderzoek. 15-06-2018  1


Verslag 2:
Er is niet gebleken van een (lopende) huurovereenkomst. 13-09-2018  2

1.5 Oorzaak faillissement

Omstreeks 2015 zou de door gefailleerde geëxploiteerde ijssalon (in Uithoorn) wegens tegenvallende resultaten zijn gesloten. Daarna zou gefailleerde hebben gefunctioneerd als kostenvennootschap, aldus de bestuurder. Gefailleerde zou de machines en inventaris voor een groot gedeelte in eigendom hebben gehad waarmee (na de sluiting van voornoemde vestiging) het ijs geproduceerd werd voor de andere vestigingen (o.a. in Mijdrecht en Aalsmeer). 15-06-2018  1

Volgens de bestuurder bestond het voornemen om de vennootschappen van de "Cadore groep" te liquideren en waarbij de activa zouden worden overgenomen door de bestuurder middels een eenmanszaak. Aan de liquidatie van de vennootschappen lijkt uitvoering te zijn gegeven. Gefailleerde was - zoals opgemerkt - al uitgeschreven uit het handelsregister ten tijde van de faillietverklaring. Het faillissement is vlak na de ontbinding van de vennootschappen, uitgesproken op verzoek van een schuldeiser.

De curator verricht nader onderzoek naar de oorzaken van het faillissement, mede in samenhang met het rechtmatigheidsonderzoek.

Verslag 4:
De curator heeft vastgesteld dat sprake is van onbehoorlijke taakvervulling van het bestuur en dat deze onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement. Voor het vervolg zal worden verwezen naar onderdeel 7 van dit verslag. 15-03-2019  4

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

15-06-2018



Toelichting

Volgens de bestuurder zijn er geen personeelsleden in dienst. De curator is hiervan ook niet gebleken.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Er zijn geen werkzaamheden te verrichten.

15-06-2018



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Daarvan is niet gebleken.

15-06-2018



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.


15-06-2018




3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen


Volgens toelichting van de bestuurder van gefailleerde zou gefailleerde een deel van de inventaris en/of machines ten behoeve van de ijsproductie in eigendom hebben. De curator beschikt evenwel nog niet over enige administratie ter zake en verricht nader onderzoek.

15-06-2018
 1

Verslag 2:
De curator is in het bezit gesteld van een overeenkomst met betrekking tot de verkoop van de activa van gefailleerde en heeft dit in onderzoek genomen.


13-09-2018
 2

Verslag 3:
Volgens de bestuurder was ten tijde van de verkoop van de activa geen sprake meer van bedrijfsmiddelen die eigendom van gefailleerde waren. De kwestie wordt verder betrokken in het rechtmatigheidsonderzoek.

13-12-2018
 3


3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De Belastingdienst is bevoorrecht op de opbrengst van de bedrijfsmiddelen voor zover het bodemzaken betreft.


15-06-2018
 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

De curator zal onderzoek doen naar de bedrijfsmiddelen.

15-06-2018
 1


Het onderzoek is afgerond, met dien verstande dat de werkzaamheden zullen worden betrokken in het rechtmatigheidsonderzoek.

13-12-2018
 3

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Gefailleerde heeft voor zover de curator thans bekend, geen voorraad of onderhanden werk.

15-06-2018
 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

15-06-2018
 1

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Niet van toepassing.

15-06-2018
 1

3.9 Werkzaamheden andere activa


Niet van toepassing.


15-06-2018
 1

4. Debiteuren


4.1 Debiteuren


Toelichting debiteuren


Volgens de toelichting van de bestuurder zou gefailleerde een beperkte debiteurenportefeuille hebben. De curator heeft daartoe nog geen onderliggende stukken uit de administratie mogen ontvangen. 15-06-2018  1

Er zijn geen debiteuren aangeschreven, nu bij gebrek aan recente administratie hierover de curator niet over informatie beschikt. 13-12-2018  3

4.2 Werkzaamheden debiteuren


Verkrijgen administratie gefailleerde en inventarisatie debiteurenportefeuille. 15-06-2018  1


Verslag 2:
Dit is in onderzoek, nu de administratie nog niet voorhanden is. 13-09-2018  2

Het onderzoek is afgerond, met dien verstande dat deze kwestie zal worden betrokken in het rechtmatigheidsonderzoek. 13-12-2018  3

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en) 15-06-2018  1
Volgens de bestuurder is er geen sprake van een krediet bij een bankinstelling. De curator heeft de bankinstellingen aangeschreven.

Toelichting vordering van bank(en) 13-09-2018  2
Verslag 2:
Er zijn geen vorderingen van bankinstellingen ingediend.

5.2 Leasecontracten

Daarvan is nog niet gebleken. 15-06-2018  1

5.3 Beschrijving zekerheden

Er zouden volgens de bestuurder zekerheden zijn verstrekt aan een of meerdere geldverstrekkers van gefailleerde, doch de curator heeft nog geen stukken ter zake mogen ontvangen. De curator verricht nader onderzoek naar het bestaan en de omvang van de zekerheden.

15-06-2018



Verslag 2:

Er is niet gebleken van het bestaan van zekerheden.

13-09-2018



5.4 Separatistenpositie

De curator verricht nader onderzoek naar het bestaan en de omvang van de zekerheden.

15-06-2018



Verslag 2:

Hiervan is geen sprake.

13-09-2018



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Daarvan is nog niet gebleken. De curator verricht nader onderzoek.

15-06-2018



Verslag 2:

Hiervan is geen sprake.

13-09-2018



5.6 Retentierechten

De curator verricht nader onderzoek naar het bestaan en de omvang van de zekerheden.

15-06-2018



Verslag 2:

Hiervan is geen sprake.

13-09-2018



5.7 Reclamerechten

De curator verricht nader onderzoek naar het bestaan en de omvang van de zekerheden.

15-06-2018



Verslag 2:

Hiervan is geen sprake.

13-09-2018



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

15-06-2018



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

De curator verricht nader onderzoek naar het bestaan en de omvang van de zekerheden en een mogelijk eigendomsvoorbehoud. De curator is in afwachting van diverse stukken van de bestuurder.

15-06-2018



Verslag 2:

De werkzaamheden zijn afgerond.

13-09-2018



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Ten tijde van het faillissement van gefailleerde waren de bedrijfsactiviteiten reeds gestaakt zodat van voortzetting geen sprake is.

15-06-2018



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

15-06-2018



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Er zijn geen werkzaamheden te verrichten.

15-06-2018



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Er lijkt (vooralsnog) geen mogelijkheid te bestaan voor een doorstart, mede nu de bedrijfsactiviteiten reeds zijn gestaakt.

15-06-2018



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

15-06-2018



6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

15-06-2018



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

15-06-2018

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Er zijn geen werkzaamheden te verrichten.

15-06-2018

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Dit zal worden onderzocht. De curator is nog niet in het bezit gesteld van de administratie en boekhouding van gefailleerde.

15-06-2018

 1

Verslag 2:

Zie hiervoor onder algemene gegevens. De bestuurder heeft een klein deel van de administratie aan de curator verstrekt. Volgens de bestuurder bevindt de overige en meer recente administratie en boekhouding zich (verspreid) bij de eigenaar van het bedrijfspann waar gefailleerde gebruik van heeft gemaakt en bij de voormalige boekhouder. De curator heeft deze administratie en boekhouding opgeëist.

13-09-2018

 2

De curator heeft de eigenaar van het voormalige bedrijfspann en de voormalige boekhouder benaderd met het verzoek de administratie/boekhouding van gefailleerde te verstrekken voor zover aanwezig. Beiden hebben aangegeven niet over dergelijke gegevens van gefailleerde te beschikken. Ook de deurwaarder, die namens de eigenaar van het voormalige bedrijfspann de ontruiming heeft verzorgd, is niet bekend met enige administratie/boekhouding van gefailleerde. Bij gebreke aan een (recente) administratie/boekhouding van gefailleerde moet worden geconcludeerd dat niet is voldaan aan de boekhoudplicht.

13-12-2018

 3

7.2 Depot jaarrekeningen

Uit het handelsregister blijken de volgende gegevens:
boekjaar 2016: niet gedeponeed
boekjaar 2015: gedeponeed op 23 maart 2017, derhalve te laat

15-06-2018

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Daarvan is geen sprake. Blijkens de jaarrekeningen valt gefailleerde binnen de door de wet gestelde grenzen van artikel 2:396 BW; derhalve behoeft aan de jaarrekening en het jaarverslag geen verklaring omtrent de getrouwheid te worden toegevoegd.

15-06-2018

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Dit wordt nader onderzocht.

15-06-2018

 1

Verslag 2:

Het onderzoek is gaande.

13-09-2018

 2

Verslag 4:

Bij gebrek aan een volledige administratie kan dit niet worden vastgesteld. Gelet op de waarde van de aandelen van € 1,00 zal dit verder achterwege blijven.

15-03-2019

 4

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Dit wordt nader onderzocht. Verwezen wordt naar het hiervoor vermelde onder 7.1, 7.2 en 7.4.

15-06-2018



Toelichting

Verslag 2:
Het onderzoek is gaande.

13-09-2018



Toelichting

De curator heeft vastgesteld dat niet is voldaan aan de boekhoudplicht en deponeringsplicht en derhalve op grond van artikel 2:248 lid 1 BW sprake is van onbehoorlijke taakvervulling van het bestuur. Vooralsnog heeft de bestuurder zich op het standpunt gesteld dat de boekhoudplicht is nageleefd, maar zich niet uitgelaten over de deponeringsplicht. De curator heeft de bestuurder in de gelegenheid gesteld om het vermoeden te weerleggen dat de onbehoorlijk taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement. Na een reactie daartoe te hebben ontvangen heeft de curator laten weten dat het vermoeden niet is weerlegd en dat de bestuurder derhalve aansprakelijk is voor het boedeltekort op grond van artikel 2:248 lid 2 B BW. De curator beraadt zich op vervolgstappen.

13-12-2018



Ja

Toelichting

Verslag 4:
Van de bestuurder is niets meer vernomen, ook niet na het verzoek van de curator om over te gaan tot erkenning van de (bestuurs)aansprakelijkheid ex artikel 2:248 BW en tot betaling van een voorschot op het boedeltekort. De curator zal beoordelen of het starten van een procedure tegen de bestuurder in het belang van de boedel is.

15-03-2019



Ja

Toelichting

Verslag 5:
De werkzaamheden zijn ongewijzigd.

12-06-2019



Ja

Toelichting

Verslag 6:
De curator is gebleken dat het starten van een (bestuurdersaansprakelijkheid)procedure niet in het belang van de boedel is. Na onderzoek zijn geen verhaalsmogelijkheden gebleken. De curator zal melding maken van faillissementsfraude, nu de boekhoudplicht niet is nageleefd.

12-09-2019



7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Dit wordt nader onderzocht.

15-06-2018



Toelichting

Verslag 2:

Het onderzoek is gaande.

13-09-2018



Toelichting

Bij gebrek aan voldoende gegevens kan niet worden vastgesteld dat sprake is van paulianeus handelen.

13-12-2018



7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

- rechtmatigheidsonderzoek: zie hiervoor 7.1, 7.2, 7.4, 7.5 en 7.6.

15-06-2018



voortzetten rechtmatigheidsonderzoek

13-12-2018



Verslag 4:

De werkzaamheden zijn ongewijzigd.

15-03-2019



Verslag 5:

De werkzaamheden zijn ongewijzigd.

12-06-2019



Verslag 6:

Na melding van faillissementsfraude zijn de werkzaamheden afgerond.

12-09-2019



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Nog niet bekend, maar in ieder geval de navolgende vorderingen:

- salaris en kosten curator: PM

15-06-2018



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 652.688,00

15-06-2018



Toelichting

De vordering van de fiscus ziet volledig op onbetaalde loonbelasting over de periode september 2014 tot en met maart 2018, vermeerderd met rente en kosten.

€ 652.753,00

13-09-2018



Toelichting

De vordering van de fiscus ziet volledig op onbetaalde loonbelasting over de periode september 2014 tot en met april 2018, vermeerderd met rente en kosten.

€ 40.308,00

13-12-2018



Toelichting

In de afgelopen verslagperiode hebben verminderingen plaatsgevonden, waardoor de vordering van de fiscus op gefailleerde ter zake loonheffingen aanzienlijk is verminderd.

€ 47.708,00

15-03-2019



Toelichting

In de afgelopen verslagperiode zijn twee aanslagen voor de vennootschapsbelasting 2016 en 2017 ingediend van bij elkaar € 7.400,00

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

15-06-2018



Toelichting

UWV heeft (nog) geen vordering ingediend. Dit wordt ook niet verwacht.

€ 1.093,46

15-03-2019



8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

15-06-2018



Toelichting

Er hebben geen andere preferente schuldeisers een vordering ingediend.

Toelichting

Kosten faillissementsaanvraag: p.m.

13-09-2018



8.5 Aantal concurrente crediteuren

0

15-06-2018



Toelichting

Er hebben geen concurrente schuldeisers zich gemeld bij de curator. Bij gebrek aan gegevens zijn de (voormalige) schuldeisers van gefailleerde nog niet aangeschreven.

3

13-09-2018



7

13-12-2018



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 0,00

15-06-2018



Toelichting

Er hebben geen concurrente schuldeisers zich gemeld bij de curator. Bij gebrek aan gegevens zijn de (voormalige) schuldeisers van gefailleerde nog niet aangeschreven.

€ 4.352,40

13-09-2018



€ 7.444,35

13-12-2018



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

In dit stadium van het faillissement kan daarover nog geen uitspraak worden gedaan.

15-06-2018



8.8 Werkzaamheden crediteuren

- inventarisatie crediteuren.

15-06-2018



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Hiervan is niet gebleken.

15-06-2018

 1

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

15-06-2018

 1

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

15-06-2018

 1

9.4 Werkzaamheden procedures


Er zijn geen werkzaamheden te verrichten.


15-06-2018


 1


10. Overig

10.1 Plan van aanpak


De volgende werkzaamheden zullen door de curator worden opgepakt: 15-06-2018
- verkrijgen administratie gefailleerde;  1
- inventarisatie (en verkoop) bedrijfsmiddelen;
- inventarisatie debiteuren;
- rechtmatigheidsonderzoek;
- inventarisatie crediteuren.

Verslag 2: 13-09-2018
De volgende werkzaamheden zullen door de curator worden opgepakt c.q. voortgezet:  2
- verkrijgen administratie en boekhouding;
- inventarisatie debiteuren;
- rechtmatigheidsonderzoek;
- inventarisatie crediteuren.

De volgende werkzaamheden zullen door de curator worden voortgezet: 13-12-2018
- rechtmatigheidsonderzoek;  3
- inventarisatie crediteuren.

Verslag 6: 12-09-2019
De werkzaamheden zijn - behoudens het melden van faillissementsfraude - afgerond. De curator verwacht in komende verslagperiode over te kunnen gaan tot opheffing van het faillissement.  6

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

In dit stadium van het faillissement kan daarover nog geen uitspraak worden gedaan. 15-06-2018
 1

10.3 Indiening volgend verslag

12-12-2019 12-09-2019
 6

10.4 Werkzaamheden overig

Zie hiervoor onder 10.1 15-06-2018
 1

Bijlagen

Bijlagen