

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

Betreft

Verslagnummer	14
Datum verslag	09-11-2023
Insolventienummer	F.09/20/205
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000147173:F001
Datum uitspraak	30-06-2020


R-C	mr. D. de Loor
Curator	mr J.N. van der Pouw Kraan

Algemene gegevens


Naam onderneming

GoldenWay Stables B.V. in liquidatie 29-07-2020
 1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap GoldenWay Stables B.V. in liquidatie (hierna: "GWS"), statutair gevestigd te Woubrugge (gemeente Kaag en Braassem) en voorheen kantoorhoudend aan de Kruisweg 18 c te (2481 NA) Woubrugge. 29-07-2020
 1


Activiteiten onderneming

De activiteiten van GWS bestonden voornamelijk uit het commercieel exploiteren van een hippisch accommodatie met bijbehorende faciliteiten te Woubrugge, waaronder een pensionstal voor paarden. 29-07-2020
 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 376.152,00	€ -3.523,00	€ 96.696,00
2017	€ 353.053,00	€ -61.273,00	€ 96.420,00

Toelichting financiële gegevens

De financiële gegevens over 2018 zijn ontleend aan de conceptjaarrekening 2018. Over 2019 zijn (vooralsnog) geen financiële gegevens beschikbaar. 29-07-2020
 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

5

29-07-2020

 1

Boedelsaldo

€ 1.504,08

29-07-2020

 1

Toelichting

Zie het bijbehorende tussentijdse financieel verslag.

€ 13.604,08

29-10-2020

 2

€ 13.588,18

30-07-2021

 5

€ 13.572,28

03-11-2021

 6

€ 13.556,38

03-02-2022

 7

€ 13.492,78

09-05-2023

 12

€ 13.492,78

09-11-2023

 **14**

Verslagperiode

van

30-6-2020

29-07-2020

 1

t/m

28-7-2020

van

29-7-2020

29-10-2020

 2

t/m

28-10-2020

van









29-10-2020

29-01-2021

 3

t/m

28-1-2021

van	30-07-2021
30-4-2021	 5
t/m	
29-7-2021	
van	03-11-2021
30-7-2021	 6
t/m	
2-11-2021	
van	03-02-2022
3-11-2021	 7
t/m	
2-2-2022	
van	03-05-2022
3-2-2022	 8
t/m	
2-5-2022	
van	03-08-2022
3-5-2022	 9
t/m	
2-8-2022	
van	03-11-2022
3-8-2022	 10
t/m	
2-11-2022	
van	09-05-2023
3-2-2023	 12
t/m	
8-5-2023	
van	09-08-2023
9-5-2023	 13
t/m	
8-8-2023	

van

09-11-2023

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	41 uur 15 min
2	26 uur 30 min
3	18 uur 15 min
4	22 uur 10 min
5	15 uur 35 min
6	4 uur 15 min
7	3 uur 5 min
8	8 uur 40 min
9	6 uur 40 min
10	6 uur 35 min
11	5 uur 55 min
12	9 uur 30 min
13	3 uur 15 min
14	7 uur 55 min
totaal	179 uur 35 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bestuurders van GWS waren:

De heer H.F.H. Puts (in de periode van 10 juni 2013 tot 6 februari 2020)

De heer L. van Zon (in de periode van 1 januari 2020 tot 10 februari 2020)

Van Zon Advies- en Administratiekantoor B.V. (in de periode van 10 februari 2020 tot 15 mei 2020)

29-07-2020

 1

Vanaf 15 mei 2020 was GWS zonder bestuur. Daags vóór de faillissementsuitspraak (en wel op 29 juni 2020) is door de aandeelhouders nog besloten tot ontbinding van GWS. Als vereffenaar werd de heer H.F.H. Puts aangesteld.

De vennootschap is op 10 juni 2013 opgericht. De heer H.F.H. Puts was tot 16 december 2015 enig aandeelhouder van GWS. Op 16 december 2015 heeft een uitgifte van aandelen plaatsgevonden. De aandelen in GWS worden per

die datum gehouden door:

- de heer H.F.H. Puts (80%);
- mevrouw S.T.M. van der Meer (10%);
- mevrouw R.A.C.J. van Ommeren (5%); en
- mevrouw A.G. Puts (5%).

1.2 Lopende procedures

De heer Puts gaf aan dat de verhuurder een (kort geding) procedure was opgestart om te komen tot ontbinding van de huurovereenkomst en ontruiming van het gehuurde. Deze procedure zal geschorst zijn/worden als gevolg van het faillissement.

29-07-2020

 1

Van enige andere gerechtelijke procedure zou geen sprake zijn.

1.3 Verzekeringen

De heer Puts gaf aan dat GWS de nodige bedrijfsmatige verzekeringen had afgesloten, maar dat deze reeds per ontbindingsdatum 29 juni 2020 zijn opgezegd/geëindigd.

29-07-2020

 1

1.4 Huur

GWS huurde het stallencomplex aan de Kruisweg 18 c te (2481 NA) Woubrugge. Voorafgaand aan de verkoop van het stallencomplex in september 2019 heeft de voormalig verhuurder/eigenaar de huurovereenkomst ter zake het stallencomplex opgezegd tegen eind augustus 2020. Vanuit de boedel behoefde de huurovereenkomst derhalve niet meer opgezegd te worden.

29-07-2020

 1

In de achterliggende verslagperiode is het stallencomplex ontruimd en eind augustus 2020 aan de verhuurder opgeleverd.

29-10-2020

 2

1.5 Oorzaak faillissement

Zoals hierboven onder randnummer 1.4 is aangegeven, werd in 2019 de huurovereenkomst ter zake het stallencomplex opgezegd tegen eind augustus 2020. GWS heeft nadien nog wel met de nieuwe verhuurder gesproken over huurverlenging en omgekeken naar alternatieve locaties, maar dit was zonder resultaat.

29-07-2020



Blijkens mededeling van de heer Puts is berichtgeving in de media over mogelijke sloop van het stallencomplex wegens de voorgenomen bouw van arbeidsmigrantenhuisvesting vanaf september 2019 voor steeds meer huurders van paardenboxen aanleiding geweest hun paard(en) bij andere pensionstallen onder te brengen. Als gevolg daarvan namen de inkomsten van GWS af. Daarop is GWS in overleg getreden met de verhuurder over een verlaging/aanpassing van de huurprijs. Dat overleg heeft niet tot overeenstemming geleid, waardoor de verhouding tussen partijen verslechterde.

De heer Puts gaf voorts aan dat - naast de omstandigheid dat steeds meer huurders van paardenboxen vanwege de onzekere situatie vertrokken - GWS vanaf maart 2020 als gevolg van het coronavirus ook geen wedstrijden en evenementen meer kon organiseren. Daardoor liep de omzet nog verder achteruit.

Uiteindelijk is de verhuurder in mei jl. overgegaan tot het aanvragen van het faillissement van GWS. De activiteiten waren de afgelopen periode feitelijk gericht op beëindiging van de onderneming (er werden op datum faillissement geen paarden meer gestald) en ontmanteling van de door GWS gebouwde paardenboxen. Op 29 juni 2019 - zijnde één dag voor de faillissementsuitspraak - is door de gezamenlijke aandeelhouders nog besloten tot ontbinding van GWS, maar dit stond niet aan het uitspreken van het faillissement in de weg.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

3

29-07-2020



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

5

29-07-2020



2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
1-7-2020	3	na verkregen machtiging op 1 juli 2020
totaal	3	

2.4 Werkzaamheden personeel

De intake door het UWV heeft langs 'papieren weg' plaatsgevonden. In verband met de maatregelen ter beperking van de verspreiding van het coronavirus heeft het UWV geen collectieve intakegesprekken gehouden. Het is thans wachten op de door het UWV bij de boedel in te dienen regresvordering ter zake de overgenomen loonverplichtingen.

29-07-2020



Het UWV heeft inmiddels haar regresvordering ter zake de overgenomen loonverplichtingen ingediend.

29-01-2021



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

GWS heeft geen onroerende zaken in eigendom.

29-07-2020



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.


29-07-2020




3.3 Bedrijfsmiddelen


Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
bedrijfsinventaris, diverse machines en enig rollend materieel	€ 12.100,00	
totaal	€ 12.100,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

GWS heeft een bedrijfsinventaris (waaronder diverse ontmantelde paardenboxen), diverse machines en enig rollend materieel in eigendom. 29-07-2020  1

De hierboven genoemde bedrijfsmiddelen zijn voor een totaalbedrag van € 12.100,00 incl. BTW verkocht. 29-10-2020  2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De verkoopopbrengst van de bedrijfsmiddelen zal - zo nodig - ex art. 57 lid 3 Fw worden gereserveerd. 29-07-2020  1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

- verkoop bedrijfsmiddelen 29-07-2020  1

Afgerond. 29-10-2020  2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

GWS hield geen voorraad aan. 29-07-2020  1
Van onderhanden werk is geen sprake.

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing. 29-07-2020  1

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Niet van toepassing. 29-07-2020  1

3.9 Werkzaamheden andere activa

Niet van toepassing.

29-07-2020

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
	€ 800,00	€ 800,00	
totaal	€ 800,00	€ 800,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Blijkens opgave van de heer Puts stond op datum faillissement nog één debiteur ad € 800,00 te betalen open. Dit betrof de huur van paardenboxen. De betreffende debiteur heeft inmiddels op de faillissementsrekening betaald.

29-07-2020

 1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

- afgerond.

29-07-2020

 1

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

GWS bankiert bij de ING Bank. Van bankfinanciering is geen sprake. Op datum faillissement was op de door GWS bij de ING Bank aangehouden rekeningen sprake van een creditsaldo ad in totaal € 704,08. De ING Bank heeft dit bedrag naar de faillissementsrekening overgemaakt.

29-07-2020

 1


5.2 Leasecontracten


Blijkens mededeling van de heer Puts is geen sprake van enig leasecontract.

29-07-2020


 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Eén partij maakt aanspraak op een pandrecht op de bedrijfsinventaris in verband met voorgefinancierde kosten. De rechtsgeldigheid van dit pandrecht wordt beoordeeld. 29-07-2020
 1


De curator heeft de rechtsgeldigheid van het pandrecht betwist. De vermeende pandhouder heeft feitelijk in deze betwisting berust. 29-10-2020
 2


5.4 Separatistenpositie

Eén en ander is afhankelijk van de uitkomsten van de onder randnummer 5.3 bedoelde beoordeling. 29-07-2020
 1

Niet van toepassing. 29-10-2020
 2

5.5 Eigendomsvoorbehoud


Er worden diverse eigendomsvoorbehouden geclaimd. Beoordeling en afwikkeling daarvan vindt thans plaats. 29-07-2020
 1

Voor zover de geclaimde eigendomsvoorbehouden konden worden gehonoreerd, zijn de betreffende partijen in de gelegenheid gesteld de goederen op te halen. 29-10-2020
 2

5.6 Retentierechten

Niet van toepassing. 29-07-2020
 1

5.7 Reclamerechten


Niet van toepassing. 29-07-2020
 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting 29-07-2020

Niet van toepassing.  1

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

- beoordeling en afwikkeling van geclaimd pandrecht;
 - beoordeling en afwikkeling van ingeroepen leverancierszekerheden.
- 29-07-2020
 1

Afgerond. 29-10-2020
 2

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

29-07-2020

 1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

29-07-2020

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

29-07-2020

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

29-07-2020

 1

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

29-07-2020

 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

29-07-2020

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

29-07-2020

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming












Niet van toepassing.

29-07-2020

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Onderzoek naar de mate van volledigheid en het kwalitatieve gehalte van de boekhouding vindt thans plaats.	29-07-2020  1
Een eerste onderzoek naar de mate van volledigheid en het kwalitatieve gehalte van de boekhouding heeft plaatsgevonden. Naar aanleiding daarvan zijn enkele bevindingen/vragen aan het bestuur voorgelegd. Een reactie daarop wordt afgewacht.	29-01-2021  3
Naar aanleiding van de aan het bestuur voorgelegde bevindingen/vragen heeft op 24 maart jl. een bespreking met een (voormalig) bestuurder en zijn adviseur plaatsgevonden. Naar aanleiding van deze bespreking heeft de bestuurder een nader inhoudelijk reactie - voorzien van onderliggende administratieve bescheiden - in het vooruitzicht gesteld. Deze reactie wordt afgewacht.	30-04-2021  4
Inmiddels heeft de (voormalig) bestuurder een nadere inhoudelijke reactie - voorzien van onderliggende administratieve bescheiden - verstrekt. Daaruit zijn enkele aanvullende vragen voortgekomen die medio augustus in een bespreking met de bestuurder zullen worden doorgesproken.	30-07-2021  5
De hierboven bedoelde bespreking met de (voormalig) bestuurder heeft in september jl. plaatsgevonden. Naar aanleiding van de informatie die is uitgewisseld tijdens deze bespreking zal een definitief standpunt met betrekking tot de boekhoudplicht worden ingenomen.	03-11-2021  6
Ter onderbouwing van enkele transacties heeft de (voormalig) bestuurder nog aanvullende administratieve bescheiden toegezonden. Deze worden meegenomen bij de beoordeling van deze transacties en de boekhoudplicht.	03-05-2022  8
Op korte termijn zal een bespreking met de (voormalig) bestuurder worden gehouden ter gelegenheid waarvan hij een toelichting op de eerder door hem toegezonden aanvullende administratieve bescheiden zal verstrekken.	03-08-2022  9
Op 17 augustus jl. heeft een bespreking met de (voormalig) bestuurder plaatsgevonden ter gelegenheid waarvan hij een toelichting op de eerder door hem toegezonden aanvullende administratieve bescheiden heeft verstrekt. Nadien heeft hij nog een aanvullende toelichting op diverse transacties gestuurd. Eén en ander is onderwerp van onderzoek.	03-11-2022  10
Naar aanleiding van het verrichte onderzoek (en op basis van de ontvangen documentatie/informatie/toelichting) is vooralsnog de conclusie dat geen sprake is van een sluitende kasadministratie.	03-02-2023  11
Met de voormalig bestuurder vindt hieromtrent minnelijk overleg plaats.	09-05-2023  12
Het hierboven bedoelde minnelijke overleg heeft niet tot overeenstemming geleid. Naar aanleiding van de uitkomsten van het verrichte onderzoek is melding faillissementsfraude gedaan. Eén en ander wordt vooralsnog afgewacht.	09-11-2023  14

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen over de laatste drie jaar werden als volgt gedeponeed:
2018: -
2017: 16 juli 2019
2016: 19 februari 2018

29-07-2020



De jaarrekening 2018 is in het geheel niet gepubliceerd en de jaarrekeningen 2016 en 2017 zijn (ruimschoots) te laat gepubliceerd.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

29-07-2020



7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek. De akte van oprichting d.d. 10 juni 2013 en de akte uitgifte van aandelen d.d. 16 december 2015 zijn recentelijk ontvangen.

29-07-2020



Bij de akte van oprichting is 1 aandeel met een nominale waarde van € 1,00 geplaatst. Bij akte uitgifte van aandelen van 16 december 2015 zijn 19 aandelen met een nominale waarde van € 1,00 bijgeplaatst. De storting op de aandelen geschiedde in geld.

29-01-2021



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Nu het bestuur niet heeft voldaan aan de verplichting uit art. 2:394 BW, staat ingevolge art. 2:248 lid 2 BW vast dat het haar taak onbehoorlijk heeft vervuld en wordt vermoed dat de onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement.

Ik zal het bestuur in de gelegenheid stellen aannemelijk te maken dat andere feiten of omstandigheden dan het onbehoorlijk bestuur een belangrijke oorzaak van het faillissement zijn geweest.

29-07-2020



Toelichting

De voormalig bestuurder heeft gereageerd op de aansprakelijkstelling en andere feiten of omstandigheden dan het onbehoorlijk bestuur als belangrijke oorzaak van het faillissement aangewezen/aangevoerd. De reactie wordt thans beoordeeld.

29-01-2021



7.6 Paulianus handelen

In onderzoek

29-07-2020



7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

- nader onderzoek naar stortingsverplichting aandelen;
- afwikkeling kwestie ter zake onbehoorlijk bestuur; en
- nader onderzoek paulianeus handelen.

29-07-2020



1

- afwikkeling kwestie ter zake onbehoorlijk bestuur; en
- nader onderzoek paulianeus handelen.

29-01-2021



3

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 16.800,00

29-07-2020



1

Toelichting

Huur na datum faillissement (vooralsnog begroot op een bedrag van € 16.800,00), loon over de opzegtermijn (p.m.) en salaris curator (p.m.).

€ 22.350,99

29-01-2021



3

Toelichting

Huur na datum faillissement (vooralsnog begroot op een bedrag van € 16.800,00), loon over de opzegtermijn (€ 5.550,99) en salaris curator (p.m.).

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 15.374,00

29-07-2020



1

Toelichting

De fiscus diende tot op heden een vordering van € 15.374,00 bij mij in.

€ 15.742,00

29-10-2020



2

Toelichting

De fiscus diende tot op heden een vordering van € 15.742,00 bij mij in.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Het UWV diende vooralsnog geen vordering bij mij in.

29-07-2020

 1

€ 10.877,21

29-01-2021

 3

Toelichting

Uit hoofde van door haar overgenomen loonverplichtingen diende het UWV een (regres)vordering van € 10.877,21 in, bestaande uit:

- een superpreferente vordering van € 1.779,93; en
- een preferente vordering van € 9.097,28.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.085,50

29-07-2020

 1

Toelichting

Aanvraagkosten faillissement ad € 1.085,50 (preferent ex art. 3:288 sub a BW)

8.5 Aantal concurrente crediteuren

5

29-07-2020

 1

18

29-10-2020

 2

20

29-01-2021

 3

26

30-04-2021

 4

27

03-11-2022


 10

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 68.051,04	29-07-2020  1
€ 95.983,22	29-10-2020  2
€ 97.356,03	29-01-2021  3
€ 105.909,00	30-04-2021  4
€ 107.416,44	30-07-2021  5
€ 115.489,44	03-11-2022  10
€ 117.208,80	03-02-2023  11


8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Vooralsnog onduidelijk.

29-07-2020
 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

- verdere inventarisatie van de crediteuren.

29-07-2020
 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

29-07-2020

 1

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

29-07-2020

 1

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

29-07-2020

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

29-07-2020

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De volgende zaken dienen nog te worden afgewikkeld:

29-07-2020

 1

- verkoop bedrijfsmiddelen;
- beoordeling en afwikkeling van geclaimd pandrecht;
- beoordeling en afwikkeling van ingeroepen leverancierszekerheden.
- afwikkeling 7.4 t/m 7.6; en
- verdere inventarisatie van de crediteuren.

De volgende zaken dienen nog te worden afgewikkeld:

29-10-2020

 2

- afwikkeling 7.4 t/m 7.6; en
- verdere inventarisatie van de crediteuren.

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Vooralsnog onduidelijk

29-07-2020

 1

10.3 Indiening volgend verslag

9-2-2024

09-11-2023

 **14**

10.4 Werkzaamheden overig

Zie hierboven onder 'Plan van aanpak'.

29-07-2020

 1

Bijlagen

Bijlagen