

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

Betreft

Verslagnummer	4
Datum verslag	26-04-2022
Insolventienummer	F.09/21/80
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000190196:F001
Datum uitspraak	25-05-2021

R-C	mr. A.C.M. Höppener
Curator	mr F.Th.P. van Voorst

Algemene gegevens

Naam onderneming

AEH Concepts Holding B.V.

23-06-2021



Gegevens onderneming

De vennootschap is geregistreerd in het handelsregister onder nummer 66149339. Zij is statutair gevestigd te Oegstgeest en opgericht op 31 mei 2016. De eerste inschrijving in het handelsregister was op 1 juni 2016. Blijkens haar oprichtingsakte loopt het eerste boekjaar tot en met 31 december 2017. Haar geplaatst kapitaal bedraagt € 100,00, waarvan € 100,00 gestort is.

23-06-2021



Haar handelsnaam is AEH Concepts Holding B.V.

Activiteiten onderneming

De onderneming van de failliet is gestaakt en was volgens het handelsregister feitelijk gevestigd aan de Vissersdijk Beneden 70 te (3319 GW) Dordrecht. Dit is een adres waar tientallen andere rechtspersonen (formeel) gevestigd zijn. De bedrijfsomschrijving luidt: "Holding- en financieringsactiviteiten. Engineering advies. 3D Printing Service. 3D Print Workshop".

23-06-2021

 1

Voor de curator is (nog) onduidelijk waar de vennootschap zich exact mee bezig heeft gehouden. Door de bestuurder zijn ongeordende inkomende en uitgaande facturen aan de curator overgelegd en de curator beschikt over bankafschriften van twee banken. Een geordende administratie is niet overgelegd, maar dit is wel toegezegd.

De administratie is nog niet bijgewerkt. Wel is een accountant ermee bezig. De curator heeft contact met hem.

15-10-2021

 2

Er is nog steeds geen (complete) administratie aangeleverd. De curator heeft dit aan de rechter-commissaris gemeld als een "onregelmatigheid" in de zin van artikel 68 lid 2 Fw.

18-01-2022

 3

Inmiddels is er een administratie ingeleverd. Die is in onderzoek.

26-04-2022

 **4**

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Er bestaan zeer significante verschillen tussen de door de bestuurder aan de curator overgelegde concept-jaarrekeningen over 2017, 2018 en 2019 en de gedeponeerde balansen over 2017 en 2018. Uit de op 16 juli 2019 gedeponeerde balans per 31 december 2018 blijken bijvoorbeeld liquide middelen ter hoogte van € 239.382,00, terwijl deze volgens de concept-jaarrekening 2018 van 22 juni 2020 (!) € 1,00 zouden bedragen.

23-06-2021

 1

De curator komt mede om deze reden tot de conclusie dat er op dit moment geen betrouwbare financiële gegevens weer te geven zijn.

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

23-06-2021

 1

Boedelsaldo

€ 0,00	23-06-2021
	 1
€ 4.228,58	15-10-2021
	 2
€ 3.834,41	18-01-2022
	 3
€ 3.835,81	26-04-2022
	 4

Verslagperiode

van 25-5-2021	23-06-2021
t/m 21-6-2021	 1
van 22-6-2021	15-10-2021
t/m 26-9-2021	 2
van 27-9-2021	18-01-2022
t/m 12-1-2022	 3
van 13-1-2022	26-04-2022
t/m 20-4-2022	 4

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	41 uur 24 min
2	58 uur 12 min
3	39 uur 0 min
4	53 uur 18 min
totaal	191 uur 54 min

Toelichting bestede uren

De gegevens, zoals opgenomen in dit openbaar faillissementsverslag, zijn ten dele ontleend aan mededelingen van de bestuurder(s) en failliet. De curator kan de juistheid van die mededelingen niet garanderen.

Dit faillissementsverslag dient uitsluitend ter informatie aan de belanghebbenden. Er kunnen geen rechten aan worden ontleend.

23-06-2021



1

Samenhangende faillissementen

Vijf andere faillissementen hangen samen met dit faillissement, onder meer omdat zij dezelfde (indirecte) bestuurder en aandeelhouder hebben en er rekening-courantverhoudingen over en weer zijn. Het gaat om het faillissement van de bestuurder zelf (de heer A.E. Hoogerwerf) en de faillissementen van AEH Concepts B.V., 3D Division B.V., Progresso Holding B.V. en Progresso Technology B.V. In deze faillissementen zijn drie verschillende curatoren aangesteld.

Bestede uren totaal: 100,4.

15-10-2021



2

Bestede uren totaal: 139,7

18-01-2022



3

Bestede uren totaal: 194,2

26-04-2022



4

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Vanaf de oprichting van de vennootschap, 31 mei 2016, is enig bestuurder de heer A.E. Hoogerwerf (1991). Hoogerwerf houdt vanaf de oprichting ook alle aandelen in de vennootschap en heeft in die hoedanigheid zichzelf geschorst als bestuurder per 11 februari 2021. Uit het handelsregister blijkt dat de algemene vergadering van aandeelhouders besloten heeft de vennootschap te ontbinden, welk besluit per dezelfde datum weer ongedaan is gemaakt.

23-06-2021



1

1.2 Lopende procedures

Niet gebleken.

23-06-2021



1

1.3 Verzekeringen

In onderzoek is of er aanspraak gemaakt kan worden op een bestuurdersaansprakelijkheidverzekering. Andere verzekeringen zijn niet geconstateerd.

23-06-2021

 1

De verzekeringsmaatschappij is aangeschreven, maar heeft nog niet gereageerd.

15-10-2021

 2

De curator is in deze kwestie in overleg met de curator van de bestuurder.

18-01-2022

 3

De verzekeringsmaatschappij reageert nog immer niet.

26-04-2022

 4

1.4 Huur

Niet gebleken.

23-06-2021

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Over de oorzaak van het faillissement bestaat nog geen duidelijkheid.

23-06-2021

Werkzaamheden inventarisatie: 20,5 uur

 1

Zolang de administratie niet gecompleteerd is, zal deze onduidelijkheid naar alle waarschijnlijkheid blijven bestaan.

15-10-2021

 2

Zie onder 7.5.

26-04-2022

Werkzaamheden inventarisatie: 0,1 uur

 4

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

23-06-2021

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

0

23-06-2021

 1

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Er zijn geen onroerende zaken.

23-06-2021

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

0,8 uur

23-06-2021

 1

6,6 uur

15-10-2021

 2

0,1 uur

26-04-2022

 **4**

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Volgens de bestuurder zouden er geen bedrijfsmiddelen zijn. Gelet op het ontbreken van bedrijfsruimte en het ontbreken van indicaties die wijzen op het tegendeel, vindt de curator deze stelling voorshands niet onaannemelijk.

23-06-2021

 1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Bij gebreke van een bodem: niet van toepassing.

23-06-2021



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Volgens de bestuurder zouden er geen voorraden zijn. In de administratie zijn wel verkoopfacturen met betrekking tot voorraden aangetroffen en ook mutaties op de bankafschriften duiden hierop. Een nader onderzoek naar de goederenstroom en de bijbehorende geldstromen lijkt geïndiceerd. Vooralsnog ontbreekt daarvoor evenwel boedelactief.

23-06-2021



Volgens de bestuurder zouden er drie objecten (van beperkte waarde) geveild zijn in een van de gelieerde faillissementen.

De curator heeft inmiddels de beschikking over een lijst waarop zaken staan die eigendom van de failliet zouden zijn (geweest). De bestuurder maakt aanspraak op een aantal van die zaken, omdat ze voor oprichting van de failliet zouden zijn gekocht door hem en niet overgedragen aan de failliet. Onbekend is waar het grootste deel van de zaken is. Mogelijk is er sprake van onregelmatigheden als bedoel in artikel 68 lid 2 Fw.

15-10-2021



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

De curator heeft de locatie waar de voorraad zich heeft bevonden bezocht.

15-10-2021



Zowel de bestuurder van de failliet als de gebruiker van deze locatie weigeren de curator opheldering te verschaffen over de voorraad.

18-01-2022



Dit gedrag heeft aanleiding gegeven tot een verhoor, op 30 maart 2022, door en ten overstaan van de rechter-commissaris, van de bestuurder (ex artikel 105 Fw) en genoemde gebruiker (ex artikel 66 Fw), waarvan de (uiteindelijke) bestuurder is een zekere Van der Velden. Op de vraag waar de voorraad gebleven was, antwoordde de bestuurder dat hij daar geen idee van had. Van der Velden heeft desgevraagd, onder ede, verklaard dat hij in december 2020 de zaken van de failliet onder zich heeft genomen. De zaken zouden zich thans op verschillende plaatsen bevinden en deels te gelde zijn gemaakt. Het zou gaan om een voorraad van zeer beperkte omvang.

26-04-2022



De failliet zou een pandrecht hebben verstrekt tot zekerheid van een vordering van de moeder van de bestuurder op hem. Van der Velden of een aan hem gelieerde rechtspersoon zou dat pandrecht hebben overgenomen. Daarom zouden de zaken onderhands verkocht mogen worden. De curator is om meer redenen van mening dat deze stellingen niet juist zijn. Er zijn geen onderliggende stukken, zoals een relevante pand- of cessieakte, en de verklaringen van Van der Velden komen niet overeen met verklaringen van de bestuurder.

Van der Velden heeft aan de rechter-commissaris toegezegd binnen twee weken na het verhoor een lijst of overzicht met onderbouwing te zullen aanleveren, waaruit blijkt welke zaken zijn verkocht, tegen welke prijs en wat uiteindelijk de opbrengst is geweest en aan wie deze te goede is gekomen. Ook zou er een lijst worden verstrekt met de nog aanwezige voorraad met opgaaf waar de zaken zich bevinden. Drie weken later heeft Van der Velden laten weten deze stukken niet aan te zullen leveren.

De curator constateert dat er sprake is van (sterke aanwijzingen voor) onregelmatigheden.

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Teruggave omzetbelasting

23-06-2021

Er is omzetbelasting teruggevraagd. De belastingdienst heeft (in dit kader) een boekenonderzoek ingesteld.

 1

Octrooi

De vennootschap zou houder geweest zijn van een Nederlands octrooi met nummer 2014790 voor "A beverage preparation device", dat expireert op 10 mei 2035. Het octrooi zou verkocht en overgedragen zijn aan een derde voor een bedrag ter hoogte van € 20.000,00. Deze kwestie is in onderzoek.

Er heeft een eerste betaling van omzetbelasting plaatsgevonden:
€ 4.250,00.

15-10-2021

 2

Voor het octrooi: zie onder 9.

Teruggave omzetbelasting

18-01-2022

Dit onderzoek ligt stil, omdat er nog steeds geen controleerbare administratie aangeleverd kan worden.

 3

De bestuurder heeft aan de curator verklaard dat de door hem aan de curator verstrekte administratie aan de belastingdienst kan worden gestuurd. De curator heeft dat inmiddels gedaan en wacht de reactie van de belastingdienst af.

26-04-2022

 4

3.9 Werkzaamheden andere activa

5,4 uur

23-06-2021

 1

11,4 uur

15-10-2021

 2

0,6 uur

18-01-2022

 3

0,4 uur

26-04-2022

 4

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Er zouden geen vorderingen op derden zijn, behalve een vordering op een particulier ter hoogte van ongeveer € 1.200,00 en een aantal rekening-courant vorderingen op gelieerde vennootschappen, waaronder op de niet gefailleerde gelieerde vennootschap AEH Consultancy B.V. (€ 48.850,99).

Verder is er begin 2020 een factuur opgemaakt, die is aangeleverd door de bestuurder, welke factuur onjuist zou zijn, in die zin dat de onderliggende koopovereenkomst nooit gesloten zou zijn en de desbetreffende goederen nooit zouden zijn geleverd.

Zie onder 9.

23-06-2021



1

15-10-2021



2

4.2 Werkzaamheden debiteuren

0,2 uur

23-06-2021



1

14,1 uur

15-10-2021



2

0,2 uur

26-04-2022



4

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Er lopen bankrekeningen bij ING (debetsaldo € 32,02) en KNAB (debetsaldo € 2,07).

23-06-2021



1

5.2 Leasecontracten

Niet geconstateerd.

23-06-2021



1

5.3 Beschrijving zekerheden

Niet geconstateerd.

23-06-2021



1

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

23-06-2021

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

23-06-2021

 1

5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

23-06-2021

 1

5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

23-06-2021

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

23-06-2021

 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

3,1 uur

23-06-2021

 1

0,5 uur

15-10-2021

 2

0,7 uur

18-01-2022

 3

0,1 uur

26-04-2022

 4

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

23-06-2021



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

23-06-2021



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

23-06-2021



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

23-06-2021



6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

23-06-2021



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

23-06-2021



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Naar de mening van de curator is er geen deugdelijke boekhouding, althans is die niet overgelegd door de bestuurder.

23-06-2021

 1

De bestuurder heeft de curator met name, ongeordend, ter hand gesteld:

- Losse inkoopfacturen zonder vermelding of die betaald zijn of niet;
- Onvolledige bankafschriften;
- Bonnetjes;
- BTW-aangiften;
- Correspondentie met de belastingdienst (onvolledig);
- Concept-jaarrekeningen;
- Enkele, oudere, grootboekkaarten;
- Rittenadministraties uit 2017.

De bestuurder heeft toegezegd alsnog een volledig bijgewerkte administratie aan te leveren. Die toezegging is tot op heden niet nagekomen.

Op 4 en 13 april 2022 is er, eindelijk, administratie ingeleverd. Die is nu in onderzoek.

26-04-2022

 4

7.2 Depot jaarrekeningen

2019

Publicatiedatum: niet

Consequentie: onbehoorlijke taakvervulling door de bestuurder staat vast en wordt vermoed een belangrijke oorzaak van het faillissement te zijn.

23-06-2021

 1

2018

Publicatiedatum: 16 juli 2019

Consequentie: geen

2017

Publicatiedatum: 16 juli 2019 (te laat)

Consequentie: onbehoorlijke taakvervulling door de bestuurder staat vast en wordt vermoed een belangrijke oorzaak van het faillissement te zijn.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Gelet op de omvang van de onderneming: niet van toepassing.

23-06-2021

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Gelet op het beperkte belang (€ 100,00) en het faillissement van de aandeelhouder, is hiernaar geen onderzoek gedaan. De aandeelhouder stelt dat er volgestort is.

23-06-2021

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

23-06-2021

 1

Toelichting

Gelet op artikel 2:248 lid 2 staat onbehoorlijke taakvervulling door de bestuurder vast en wordt vermoed een belangrijke oorzaak van het faillissement te zijn.

De bestuurder is failliet. Mogelijk kan er aanspraak gemaakt worden op een bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering.

Toelichting

26-04-2022

 4

Uit het handelsregister blijkt dat er over 2019 geen jaarrekening is gedeponeed. De jaarrekening over 2017 is gedeponeed op 16 juli 2019 en daarmee eveneens te laat.

Daarnaast is de curator van mening, dat de bestuurder zijn wettelijke plicht om op zodanige wijze een administratie te voeren dat te allen tijde de rechten en verplichtingen van de rechtspersoon kunnen worden gekend (artikel 2:10 BW), niet is nagekomen. Ondanks herhaaldelijke sommaties daartoe van de curator, is er pas op 4 april 2022, bijna een jaar na het faillissement, een administratie aangeleverd. De curator begrijpt dat die administratie pas na het faillissement is samengesteld.

Door het niet voldoen aan deze verplichtingen (artikel 2:10 BW en artikel 2:394 lid 3 BW) staat (in beginsel) wettelijk vast dat het bestuur zijn taak onbehoorlijk heeft vervuld en wordt vermoed dat deze onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement.

Alvorens de bestuurder aansprakelijk te stellen, heeft de curator de bestuurder de gelegenheid gegeven om aannemelijk te maken dat andere feiten of omstandigheden dan onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak van het faillissement zijn geweest.

De bestuurder heeft op 14 april 2022 van deze mogelijkheid gebruik gemaakt. De curator is van mening dat de bestuurder niet aannemelijk gemaakt heeft dat andere feiten of omstandigheden dan onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak van het faillissement zijn geweest, doordat de bestuurder als die omstandigheden slechts heeft aangemerkt zijn persoonlijk faillissement en zijn schorsing als bestuurder (met ingang van 11 februari 2021, door hemzelf in zijn functie van enig aandeelhouder).

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

23-06-2021

 1

Toelichting

Nader onderzoek lijkt geïndiceerd. Daarvoor zal de curator mogelijk een beroep doen op de Garantstellingsregeling.

Toelichting

26-04-2022

 4

Er is een garantstelling verstrekt.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator heeft een eerste onderzoek verricht in de aan hem aangeleverde stukken en gesproken met de bestuurder. Het bestaan van onregelmatigheden die het faillissement (mede) hebben veroorzaakt, de vereffening van de failliete boedel bemoeilijken, of het tekort in het faillissement hebben vergroot, kan thans (nog) niet uitgesloten worden.

De bestuurder heeft tot op heden wel de vragen van de curator beantwoord, zij het naar de mening van de curator (nog) niet volledig, maar niet de door de curator gevraagde stukken (op een geordende wijze) aangeleverd.

23-06-2021



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

5,6 uur

23-06-2021



18,9 uur

15-10-2021



27 uur

18-01-2022



35,1 uur

26-04-2022



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Als p.m. posten worden hier vermeld: salaris en kosten curator en kosten van Claimsagent, de partij die voor de curator de vorderingen van de crediteuren registreert.

Overige boedelvorderingen: niet gebleken.

23-06-2021



8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

De fiscus zou geen vordering hebben.

23-06-2021



8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

UWV zou geen vordering hebben.

23-06-2021

 1

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Er zouden geen preferente vorderingen zijn.

23-06-2021

 1

€ 1.500,00

Toelichting

Kosten faillissementsaanvraag.

26-04-2022

 4

8.5 Aantal concurrente crediteuren

Toelichting

Onduidelijk.

23-06-2021

 1

3

15-10-2021

 2

7

26-04-2022

 4

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Toelichting

Onduidelijk.

23-06-2021

 1

€ 4.641,77

15-10-2021

 2

Toelichting

Naast deze vorderingen, van tamelijk beperkte omvang, zijn er (waarschijnlijk) aanzienlijk hogere vorderingen van groepsmaatschappijen.

18-01-2022

 3

€ 752.674,56

26-04-2022

 4

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Gelet op de huidige stand van de boedel: opheffing.

23-06-2021

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

0,6 uur

23-06-2021

 1

0,1 uur


15-10-2021

 2

0,3 uur

18-01-2022

 3

 2,4 uur

26-04-2022

 **4**

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

23-06-2021



9.2 Aard procedures

De curator is van mening dat er nog een debiteur is vanwege verkoop van een octrooirecht en enkele zaken. Omdat deze debiteur weigert te betalen, is zij - een rechtspersoon - gedagvaard tegen 19 oktober 2021. Gevorderd wordt een bedrag ter hoogte van ongeveer k€ 21.

15-10-2021



9.3 Stand procedures

De wederpartij heeft geconcludeerd voor antwoord; de mondelinge behandeling vindt plaats op 25 januari 2022.

18-01-2022



Bij vonnis van 11 maart 2022 zijn de twee debiteuren veroordeeld tot:

26-04-2022

- Debiteur 1: hoofdsom € 1.169,99, vermeerderd met wettelijke handelsrente over € 968,-- vanaf 5 oktober 2021 en proceskosten;
- Debiteur 2: hoofdsom € 22.053,36, vermeerderd met wettelijke handelsrente over € 20.000,-- vanaf 5 oktober 2021 en proceskosten;



9.4 Werkzaamheden procedures

3,3 uur

15-10-2021



9,6 uur

18-01-2022



12,3 uur

26-04-2022



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- Het terugvragen van omzetbelasting;
- Het onderzoeken van de mogelijkheid van het aansprakelijk stellen van de bestuurder;
- Het onderzoeken van vernietigbare rechtshandelingen en vorderingen op derden.

23-06-2021



- Afwachten van de beoordeling van de aangiften omzetbelasting door de fiscus en eventueel verstrekken van nadere inlichtingen;
- Aansprakelijk stellen van de bestuurder en wederom benaderen van de verzekeraar, al dan niet gezamenlijk met de curator van de bestuurder;
- Het incasseren van het onder 9.3 genoemde vonnis;
- Het eventueel aansprakelijk stellen van derden in verband met de geconstateerde onregelmatigheden.

26-04-2022



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet duidelijk.

23-06-2021



10.3 Indiening volgend verslag

26-7-2022

26-04-2022



10.4 Werkzaamheden overig

5,2 uur

23-06-2021



3,3 uur

15-10-2021



0,8 uur

18-01-2022



2,6 uur

26-04-2022



Bijlagen

Bijlagen