

De inhoud van dit papieren verslag is identiek aan het digitaal ingediende verslag

**OPENBAAR VERSLAG
EX ARTIKEL 73A FAILLISEMENTSWET
IN HET FAILLISEMENT VAN**

WORLDWIDE PORTABLE MACHINING B.V.

C 10/15/459 F

Opmerkingen vooraf

Dit is het zesde verslag in het faillissement van Worldwide Portable Machining B.V.

Dit verslag berust op informatie die de curator van de vennootschap en derden heeft verkregen. De curator kan niet instaan voor de juistheid en volledigheid van de in dit verslag opgenomen gegevens.

Aan dit faillissementsverslag en/of volgende verslagen kunnen geen rechten worden ontleend. Niets in dit verslag kan worden geïnterpreteerd als een erkenning van aansprakelijkheid noch als afstand van enig recht.

Gegevens onderneming	:	Worldwide Portable Machining B.V.
Faillissementsnummer	:	C 10/15/459 F
Datum uitspraak	:	23 juni 2015
Curator	:	de heer mr. P.J.A. Nieuwland
R-C	:	de heer mr. W. Reinds
Activiteiten onderneming	:	het ontwerpen, produceren en verhuren van machines voor toepassing in met name de scheepvaart
Omzetgegevens	:	€ 2.236.836,00 (jaarrekening 2013) € 2.415.357,00 (jaarrekening 2012)
Personeel gemiddeld aantal	:	10 (sterk variërend aantal)
Verslagperiode	:	6
Bestede uren in verslagperiode	:	26:57 uur (van 4 november 2016 t/m 1 mei 2017)
Bestede uren Totaal	:	218:12 uur (t/m 1 mei 2017)

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie:

Curanda is opgericht op 26 mei 2010. Tot die tijd werd haar onderneming geëxploiteerd in haar huidige moedervenootschap WPM Holding B.V. De middellijk bestuurder van WPM Holding B.V. is mevrouw Natascha Angela van der Est - Van Loon. Tot 5 maart 2015 was de heer Willem de Vos middellijk bestuurder. De heer Nico van der Est is tevens nauw betrokken geweest bij de bedrijfsvoering van curanda. Indien het rechtmatigheidsonderzoek daar aanleiding toe geeft, zal worden onderzocht of hij als feitelijk bestuurder kan worden aangemerkt.

1.2 Winst en verlies voor belastingen:

€ 167.627,00 verlies (2013)
 € 1.279,00 winst (2012)
 € 96.585,00 winst (2011)
 € 47.962,00 winst (2010) (onvolledig boekjaar)

1.3 Balanstotaal:

€ 1.605.245,00 (ultimo 2013)

€ 1.580.344,00 (ultimo 2012)

€ 1.376.765,00 (ultimo 2011 volgens jaarrekening 2012)

€ 1.617.318,00 (ultimo 2011 volgens jaarrekening 2011)

€ 1.078.095,00 (ultimo 2010)

1.4 Lopende procedures:

Curanda heeft haar bestuurder de heer De Vos aansprakelijk gesteld vanwege goederen die hij aan het vermogen van curanda zou hebben onttrokken. Voor de status van de procedure wordt verwezen naar punt 9 van dit verslag.

1.5 Verzekeringen:

De premies zijn niet betaald en er is geen dekking. De pandhouder is verzocht om de activa op te nemen in haar belangenverzekering.

1.6 Huur:

De onderneming van curanda maakte gebruik van een pand staande en gelegen te Hendrik-Ido-Ambacht aan het Grotenoord 21. De huurovereenkomst is nog niet opgezegd. Het is onbekend hoeveel tijd er nodig zal zijn om de activa van curanda vanuit het bedrijfspand te verkopen. De huurovereenkomst is opgezegd en beëindigd. Aangezien de verpande activa nog niet is verkocht, heeft de pandhouder afspraken met de verhuurder gemaakt over de gebruikskosten van het pand.

1.7 Oorzaak faillissement:

De bestuurders van curanda zijn vanaf 2011 met elkaar in een conflict geraakt. Zij maken elkaar hetzelfde verwijt, namelijk dat zij goederen (met name gelden en machines) uit het vermogen van curanda zouden hebben vervreemd. Daarnaast heeft de heer Van der Est te kennen gegeven dat een onderneming van de heer De Vos onrechtmatig met curanda zou hebben geconcurrereerd. De onderneming van de heer De Vos zou ten onrechte gebruik hebben gemaakt van de knowhow, het personeel, de machines en de financiële middelen van curanda.

De toenemende conflicten hebben ertoe geleid dat de bedrijfsvoering niet goed kon plaatsvinden. De curator heeft ook vastgesteld dat in 2012 en 2013 veel personeel is ontslagen en dat daarvoor advocaatkosten zijn gemaakt. Daarnaast heeft veel personeel zelf ontslag genomen. De heer De Vos vertelde dat dit samenhangt met het conflict tussen de bestuurders. Curanda had ten tijde van haar faillietverklaring in ieder geval nauwelijks technisch personeel in dienst, zodat haar onderneming haast niet meer kon worden geëxploiteerd. Uit de jaarstukken blijkt dat curanda tot 2011 een gezonde onderneming was, die een aanzienlijke winst realiseerde. Daarna is de omzet en winst substantieel gedaald. Het ligt voor de hand dat (de oorzaak van) het geschil tussen de bestuurders aanleiding is geweest voor de huidige financiële situatie. De curator heeft echter nog geen conclusies kunnen trekken en heeft de oorzaak van het faillissement nog in onderzoek.

De curator heeft ervoor gekozen het onderzoek pas af te ronden, nadat de procedure tegen de heer De Vos is afgewikkeld en de curator in samenwerking met de pandhouder de voorraad heeft gelokaliseerd. Dat heeft in de derde verslagperiode nog niet plaatsgevonden. Aangezien de procedure in de vierde verslagperiode nog niet is afgewikkeld en nog niet volledig inzichtelijk is welke activa in het buitenland is aangetroffen, is het onderzoek nog niet afgerond.

In de zesde verslagperiode is de procedure afgewikkeld, maar is nog geen volledig beeld van de voorraad (en de locatie daarvan) verkregen. Een deel van de voorraad bevindt zich in het buitenland. Het onderzoek is om die reden nog niet afgerond.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faill.:

3

2.2 Aantal in jaar voor faill.:

14

2.3 Datum ontslagaanzegging :

Het personeel is ontslagen bij brief van 26 juni 2015.

- 2.4 Werkzaamheden:
Geen.

3. Activa

Onroerende zaken

- 3.1 Beschrijving:
Er zijn geen onroerende zaken aangetroffen.
- 3.2 Verkoopopbrengst:
Niet van toepassing.
- 3.3 Hoogte hypotheek:
Niet van toepassing.
- 3.4 Boedelbijdrage:
Niet van toepassing.
- 3.5 Werkzaamheden:
Geen.

Bedrijfsmiddelen

- 3.6 Beschrijving:
In de bedrijfshal van curanda zijn machines en inventaris aangetroffen. De heer Van der Est heeft gesteld dat deze activa eigendom is van WPM Holding B.V. De curator heeft dit voor wat betreft een deel van de machines betwist en door vernietiging van rechtshandelingen ex artikel 42 Faillissementswet zaken teruggebracht in het vermogen van curanda. WPM Holding en curanda hebben beiden een pandrecht op de bedrijfsmiddelen verstrekt aan ABN AMRO Bank N.V. In de eerste verslagperiode is niet onbetwist vast komen te staan wie de eigenaar van de activa is. In de derde verslagperiode zal de activa waarschijnlijk worden verkocht. In de derde verslagperiode heeft nog geen verkoop plaatsgevonden. De pandhouder heeft aan NTAB opdracht gegeven de verkoop te faciliteren.
- 3.7 Verkoopopbrengst:
Nog niet bekend.
- 3.8 Boedelbijdrage:
Vooralsnog niet van toepassing.

3.9 Bodemvoorrecht fiscus:

Er is sprake van een vordering waarvoor het bodemvoorrecht kan worden uitgeoefend.

3.10 Werkzaamheden:

Verkopen activa in samenspraak met pandhouder. NTAB zal de verkoopprocedure voor de pandhouder faciliteren.

In de vierde verslagperiode is een groot deel van de activa verkocht. NTAB heeft evenwel nog niet alle activa kunnen verkopen. Naar verwachting kan de verkoop in de vijfde verslagperiode worden afgerond. Op dat moment kan ook worden vastgesteld welke activa ontbreekt.

Aangezien bepaalde activa in Curaçao is aangetroffen, is de verkoop vertraagd. NTAB inventariseert of het zinvol is om de betreffende zaken te verkopen, nu daarmee wellicht substantiële kosten vanwege in- en uitvoerrechten gemoeid zijn. Dit traject zal in de zesde *en zevende* verslagperiode worden voortgezet.

Voorraden/ onderhanden werk

3.11 Beschrijving:

Curanda beschikte over een voorraad. Er zijn voor de faillietverklaring enkele offertes verstuurd. Onduidelijk is of die offertes geaccepteerd zullen worden, zodat de omvang van het onderhanden werk onbekend is. Het onderhanden werk zal waarschijnlijk in de derde verslagperiode als goodwill worden verkocht. Er is gebleken dat het onderhanden werk (vooralsnog) niet verkocht kan worden.

3.12 Verkoopopbrengst:

Niet van toepassing.

3.13 Boedelbijdrage:

Niet van toepassing.

3.14 Werkzaamheden:

Geen.

Andere activa

- 3.15 Beschrijving:
Er is mogelijk sprake van goodwill.
In de derde verslagperiode is gebleken dat er waarschijnlijk geen sprake is van goodwill.
- 3.16 Verkoopopbrengst:
Nog niet bekend.
- 3.17 Boedelbijdrage:
Niet van toepassing.
- 3.18 Werkzaamheden:
Verkopen goodwill, indien zich daarvoor een koper aandient.

4. Debiteuren

- 4.1 Omvang debiteuren:
Volgens de administratie bedraagt de som van de debiteurenvorderingen € 305.666,55. De heer Van der Est heeft te kennen gegeven dat de som in werkelijkheid veel lager zou zijn. De pandhouder zal de debiteurenvorderingen incasseren.
- 4.2 Opbrengst:
Nog niet bekend.
- 4.3 Boedelbijdrage:
Niet van toepassing.
- 4.4 Werkzaamheden:
Te zijner tijd zal de pandhouder worden gevraagd om rekening en verantwoording af te leggen.

5. Bank / Zekerheden

- 5.1 Vordering van bank(en):
Curanda hield bankrekeningen aan bij ABN AMRO Bank N.V. (hierna te noemen 'ABN') en Rabobank Drechtsteden U.A. Bij laatstgenoemde bank was sprake van een creditsaldo van € 131,04. ABN heeft een vordering ingediend van € 849.802,47.

5.2 Leasecontracten:

Er zijn twee huurkoopovereenkomsten aangetroffen. De huurverkoper heeft de overeenkomsten ontbonden en aangekondigd tot verkoop over te gaan.

Vermoedelijk zal daarna met de boedel moeten worden afgerekend. Op basis van de beschikbare informatie zal waarschijnlijk geen sprake zijn overwaarde, zodat niet met de boedel hoeft te worden afgerekend.

5.3 Beschrijving zekerheden:

ABN heeft een pandrecht op de vorderingen, voorraden en inventaris.

5.4 Separatistenpositie:

Er vindt overleg plaats met de pandhouder over de meest efficiënte wijze van verkoop. Hierbij speelt een rol dat de curator zich op het standpunt heeft gesteld dat bepaalde activa, anders dan de administratie doet vermoeden, eigendom zijn van curanda en niet van WPM Holding B.V.

Aangezien de activa hoe dan ook verpand is en de pandhouder verkoop zelf ter hand neemt, zal ter zake geen boedelbijdrage in rekening worden gebracht.

5.5 Boedelbijdragen:

ABN heeft een boedelbijdrage van € 5.000,00 exclusief BTW betaald voor de medewerking van de curator bij het uitoefenen van haar positie als separatist in het algemeen.

5.6 Eigendomsvoorbehoud:

Er hebben zich vooralsnog geen crediteuren gemeld met een eigendomsvoorbehoud.

5.7 Reclamerechten:

Er hebben zich vooralsnog geen crediteuren gemeld met een recht van reclame.

5.8 Retentierechten:

Er hebben zich vooralsnog geen crediteuren gemeld met een retentierecht.

5.9 Werkzaamheden:

In overleg met ABN zal de activa van curanda worden verkocht. De verkoop zal waarschijnlijk in de derde verslagperiode plaatsvinden. In de derde verslagperiode heeft NTAB opdracht gekregen om namens de pandhouder te verkopen. Verkoop zal in de vierde, vijfde, zesde *en zevende* verslagperiode plaatsvinden.

6. Doorstart / voortzetten

Voortzetten

6.1 Exploitatie / zekerheden:

Onder meer vanwege de ontbrekende verzekeringen zal de onderneming niet worden voortgezet. Voortzetting is te risicovol en waarschijnlijk niet rendabel.

6.2 Financiële verslaglegging:

Niet van toepassing.

6.3 Werkzaamheden:

Niet van toepassing.

Doorstart

6.4 Beschrijving:

Het is in de eerste verslagperiode nog niet bekend of de onderneming van curanda kan worden verkocht. De onderneming zal waarschijnlijk in de derde verslagperiode worden verkocht. In de derde verslagperiode is gebleken dat er waarschijnlijk geen doorstart kan plaatsvinden.

6.5 Opbrengst:

Nog niet bekend.

6.7 Boedelbijdrage:

Niet van toepassing.

6.8 Werkzaamheden:

In de tweede verslagperiode zal worden geïnventariseerd of de onderneming kan worden verkocht en doorgestart. In de derde verslagperiode zal de verkoop waarschijnlijk worden gerealiseerd. In de derde verslagperiode is gebleken dat de onderneming waarschijnlijk niet met medewerking van de curator kan worden doorgestart.

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht:

Hier zal onderzoek naar worden verricht. Gelet op de verwijten die de bestuurders elkaar maken en de gevolgen daarvan voor de afwikkeling van dit faillissement, zal het onderzoek mogelijk pas in de derde verslagperiode plaatsvinden. Er is meer tijd (dan gebruikelijk) nodig om informatie te verzamelen.

Uit het eerste inventariserende onderzoek van de curator blijkt niet van een schending van de boekhoudplicht. In dit faillissement zal nader onderzoek worden gedaan naar de inventaris en machinerie, in dat kader zal de boekhouding tevens opnieuw worden beoordeeld.

7.2 Depot jaarrekeningen:

Jaar	2013	2012	2011
Gepubliceerd	12 mei 2015	12 juni 2014	8 februari 2013

7.3 Goedkeuringsverklaring Accountant :

Er is geen goedkeuringsverklaring afgegeven. Voor een onderneming van de omvang van curanda was geen accountantsverklaring vereist.

7.4 Stortingsverplichting aandelen:

De aandelen zijn door WPM Holding B.V. volgestort door inbreng van een deel van de onderneming “Worldwide Portable Machining”.

7.5 Onbehoorlijk bestuur:

In onderzoek.

7.6 Paulianeus handelen:

Na de oprichting van curanda zijn machines ontwikkeld en gebouwd. Deze zijn verkocht aan WPM Holding en door WPM Holding aan curanda verhuurd. De koopsom en huurprijs zijn in rekening-courant geboekt. Er hebben geen feitelijke geldstromen plaatsgevonden. Op basis van de mededelingen van het bestuur heeft de curator geconcludeerd dat de verkoop ex artikel 42 Faillissementswet als paulianeus is aan te merken. Aangezien de activa hoe dan ook verpand is, een doorstart niet kan plaatsvinden en de pandhouder de activa zelf verkoopt, zal de curator ter zake geen maatregelen treffen.

7.7 Werkzaamheden:

In de tweede verslagperiode zal de curator doorgaan met het verzamelen van informatie over de handelswijze van de bestuurders. Het is inmiddels duidelijk geworden dat er vele transacties hebben plaatsgevonden die in ieder geval een grondig onderzoek rechtvaardigen. Gezien de kwantiteit van deze transacties is het waarschijnlijk dat het rechtmatigheidsonderzoek pas in de derde verslagperiode kan worden afgerond. De curator zal het onderzoek in de vierde verslagperiode voortzetten.

In de vierde verslagperiode is opnieuw nieuwe informatie aan de curator toegekomen en de curator verwacht tevens nieuwe informatie te ontvangen. Het onderzoek zal derhalve in de vijfde verslagperiode worden voortgezet. Aangezien het voor de uitkomst van het rechtmatigheidsonderzoek essentieel is om te weten welke activa bij curanda is aangetroffen en welke activa kan worden gevonden, kan het onderzoek nog niet worden afgerond. De curator voert overleg met NTAB om na te gaan op welke manier kan worden geïnventariseerd, welke activa ontbreekt en wat de waarde daarvan is. *Deze kwestie is in de zesde verslagperiode nog niet afgewikkeld.*

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen:

salaris curator p.m.

Flynth Adviseurs en Accountants B.V. : € 333,96

UWV : 17.451,84

8.2 Pref. vord. van de fiscus:

€ 125.012,00

8.3 Pref. vord. van het UWV:

26.742,40

8.4 Andere pref. crediteuren:

€ 55.298,71

8.5 Aantal concurrente crediteuren:

46

8.6 Bedrag concurrente crediteuren:

€ 1.675.613,37

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling:

Nog niet bekend

8.8 Werkzaamheden:

Verwerken ingediende vorderingen.

9. Procedures

9.1 Naam wederpartij(en):

De heer De Vos.

9.2. Aard procedure:

Dagvaardingsprocedure.

9.3 Stand procedure:

Van rechtswege geschorst, maar daarvoor ingepland voor een comparitie van partijen. De rechtbank heeft de curator geïnformeerd dat er – op basis van de reeds verstrekte verhinderdata – een nieuwe datum voor de comparitie van partijen zal worden ingepland. De nieuwe datum is echter nog niet vastgesteld. De comparitie van partijen heeft plaatsgevonden. De zaak staat op de rol voor vonnis en partijen voeren overleg over de mogelijkheid van een schikking. Er is een tussenvonnis gewezen. De rechtbank heeft bepaald dat de curator inzage behoort te krijgen in de volledige administratie die zich vanwege een bewijsbeslag onder een bewaarnemer bevindt. De rechtbank heeft besloten dat er een tweede comparitie van partijen zal plaatsvinden.

In de zesde verslagperiode is de zaak geschikt. De heer De Vos c.s. hebben, zonder erkenning van enige aansprakelijkheid, € 25.000,00 aan de boedel betaald.

9.4 Werkzaamheden:

De curator zal, in overleg met de pandhouder, een standpunt innemen over de vordering en de consequenties daarvoor voor de boedel.

De curator heeft de procedure, met toestemming van de rechter-commissaris, overgenomen. De procedure zal in de vierde verslagperiode worden voortgezet. Nadat de stukken betreffende het bewijsbeslag zijn ontvangen, zal de curator een akte nemen.

In de vijfde verslagperiode zal opnieuw een comparitie van partijen plaatsvinden.

In de zesde verslagperiode is de zaak geschikt. Er resteren derhalve geen werkzaamheden.

10. Overig

10.1 Saldo boedelrekening:

€ 78.525,85

10.2 Termijn afwikkeling faillissement:

Nog niet bekend

10.3 Plan van aanpak:

In de tweede verslagperiode zal de curator zich inspannen om de activa van curanda te verkopen. De verwachting is dat de verkoop in de twee verslagperiode kan worden afgerond. Daarnaast zal informatie worden verzameld ten behoeve van het rechtmatigheidsonderzoek. Gelet op de complexiteit daarvan, kan nog geen betrouwbare inschatting worden gegeven van de werkzaamheden die daarvoor nodig zullen zijn. Verder zullen de kansen en risico's van de procedure tegen de heer De Vos worden beoordeeld.

Verslag II

De verkoop heeft nog niet plaatsgevonden. De verwachting is dat de activa in de derde verslagperiode zal worden verkocht. De curator zal het rechtmatigheidsonderzoek in de derde verslagperiode voortzetten. De verwachting is dat het rechtmatigheidsonderzoek in de vierde verslagperiode zal worden afgerond. Verder zullen – afhankelijk van de afspraken die daarover met de pandhouder gemaakt kunnen worden – wellicht werkzaamheden worden verricht betreffende de procedure tegen de heer De Vos.

Verslag III

De pandhouder zal de verkoop van de activa zelf ter hand (laten) nemen. De curator zal de procedure tegen de heer De Vos voortzetten. Zodra de procedure tegen De Vos is afgewikkeld en de pandhouder erin is geslaagd de activa te verkopen, zal het rechtmatigheidsonderzoek zoveel mogelijk worden afgerond.

Verslag IV

De curator verwacht dat de verkoop van de activa in de vijfde verslagperiode door NTAB zal worden afgerond. Op dat moment zal de balans worden opgemaakt van de verkochte en ontbrekende activa. Verder zal de procedure tegen De Vos c.s. worden voortgezet. Tevens zal het rechtmatigheidsonderzoek worden voortgezet. De met deze werkzaamheden gemoeide tijd is sterk afhankelijk van de ontwikkelingen in dit faillissement.

Verslag V

In de zesde verslagperiode zal de verkoop van activa worden voortgezet en zoveel mogelijk worden afgerond. Pas op dat moment kan de balans worden opgemaakt van de verkochte en ontbrekende activa. Verder zal de procedure tegen De Vos c.s. worden voortgezet. Aangezien deze twee aspecten van essentieel belang zijn voor de uitkomst van het rechtmatigheidsonderzoek, staat de het rechtmatigheidsonderzoek tijdelijk 'on hold'.

Verslag VI

In de zevende verslagperiode zal het rechtmatigheidsonderzoek worden voortgezet. De curator zal overleg voeren met de pandhouder en NTAB over het in kaart brengen van de voorraad van curanda en op basis van de verzamelde informatie zijn onderzoek voortzetten.

10.4 Indiening volgend verslag :
Uiterlijk augustus 2017.

Dordrecht, 2 mei 2017

P.J.A. Nieuwland
(curator)

Dit faillissement is in behandeling bij De Koning Advocaten:
mr. P.J.A. Nieuwland
Postbus 9069
3301 AB DORDRECHT
T: 078-630 00 00
F: 078-630 00 22
E: faillissementen@dekoningadvocaten.nl