

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

Nummer: 4

Datum: 14-02-2018

Insolventienummer: F.10/17/200
Toezichtzaaknummer: NL:TZ:0000012310:F002
Datum uitspraak: 18-04-2017
Curator: mr. Chr. Groenewoud
R-C: mr. JCAM Los

Algemeen

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Zeezicht Beheer B.V. ("Curanda"), statutair gevestigd te Stellendam, kantoorhoudende te (3251 LH) Stellendam, aan de Langeweg 59, KvK-nummer: 24312820.

Activiteiten onderneming

Uit het handelsregister van de Kamer van Koophandel volgt dat Curanda zich voornamelijk bezighield als beleggingsinstelling in financiële activa. Curanda fungeerde Curanda als holdingmaatschappij van Beheersmaatschappij van den Nieuwendijk B.V. ("Beheersmaatschappij"), De Dageraad Projectontwikkeling B.V. ("Dageraad") en Staetendam B.V. ("Staetendam").

Omzetgegevens

Uit de administratie van Curanda blijken de navolgende omzetgegevens:

2014: EUR 224.677
2015: EUR 316.959
2016: EUR 240.000
2017 (t/m datum faillissement): EUR 60.000

Personeel gemiddeld aantal

0

Saldo einde verslagperiode

EUR 0

EUR 10.018,80 (2)

EUR 18.343,38 (3)

EUR 9.677,02 (4)

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

Nummer: 4

Datum: 14-02-2018

Verslagperiode

18 april 2017 tot en met 17 mei 2017

18 mei 2017 tot en met 17 augustus 2017 (2)

18 augustus 2017 t/m 16 november 2017 (3)

17 november 2017 tot en met 14 februari 2018. (4)

Bestede uren in verslagperiode

Circa 17 uren + p.m.

Circa 32 uren + P.M. (2)

Circa 21 uren en 30 minuten + P.M. (3)

10 uren en 18 minuten. (4)

Bestede uren totaal

Circa 17 uren + p.m.

Circa 49 uren + P.M. (2)

Circa 70 uren en 54 minuten + P.M. (3)

81 uren en 36 minuten. (4)

Toelichting

De inhoud van dit verslag is tot stand gekomen op basis van de eerste bevindingen van de curator. Aan de inhoud van dit verslag kunnen (door derden) geen rechten worden ontleend.

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

Nummer: 4

Datum: 14-02-2018

1 Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Curanda is opgericht bij akte van 19 december 2000. Als bestuurders van Curanda staan ingeschreven Bouwend op Dreef B.V. (KvK-nummer: 24312771) en De Schurveling B.V. (KvK-nummer: 24312814) en als bestuurders en enig aandeelhouders van laatstgenoemde vennootschappen staan ingeschreven de heer P. Krijger respectievelijk de heer C. de Vogel. Bouwend op Dreef B.V. en De Schurveling B.V. houden beide 50% van de aandelen in het kapitaal van Curanda.

1.2 Winst en verlies

Uit de administratie van Curanda blijken de navolgende resultaten na belastingen:

2014: EUR -68.173 (negatief)
2015: EUR -81.298 (negatief)
2016: EUR -127.148 (negatief)
2017 (t/m datum faillissement): EUR -12.989 (negatief)

Het werkelijke resultaat over 2017 zou veel lager liggen. Nog niet alle kosten waren geboekt. De curator heeft dat nog in onderzoek.

1.3 Balanstotaal

Uit de administratie van Curanda blijken de navolgende balanstotalen:

2014: EUR 5.024.453
2015: EUR 5.547.113
2016: EUR 5.427.419
2017 (per datum faillissement): EUR 5.123.542

1.4 Lopende procedures

Voor zover de curator bekend, is Curanda niet betrokken bij lopende (gerechtelijke) procedures.

1.5 Verzekeringen

Curanda was op datum faillissement betrokken bij minimaal 1 lopende verzekeringsovereenkomst. Voor zover deze verzekering niet door de verzekeraar zal worden beëindigd, dan zal die – tenzij voortzetting nodig is – door de curator worden opgezegd.

De opstalverzekering ter zake het bedrijfspand wordt voortgezet. (2)

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

Nummer: 4

Datum: 14-02-2018

1.6 Huur

Op datum faillissement had Curanda een werkplaats/loods gelegen aan de Delta-Industrieweg 2 te Stellendam in kadastraal eigendom. Het kantoorpand was in gebruik door Bouw- en Aannemingsbedrijf Goeree-Overflakkee de Zuid-Hollandse eilanden B.V. (voorheen Aannemingsbedrijf van den Nieuwendijk B.V) ("Aannemingsbedrijf") en werd door Aannemingsbedrijf van Curanda gehuurd. Uit de administratie van Curanda volgt een jaarlijkse huurprijs van EUR 20.000 exclusief btw.

Bij vonnis van de rechtbank Rotterdam van 4 april 2017 is Aannemingsbedrijf in staat van faillissement verklaard met benoeming van mr. V.M. de Winkel als rechter-commissaris en met aanstelling van de curator van Curanda als curator. Het faillissement van Aannemingsbedrijf is bekend onder faillissementsnummer F.10/17/170. Op datum faillissement was de huurovereenkomst tussen Curanda en Aannemingsbedrijf nog niet beëindigd. De curator zal bekijken in hoeverre en op welke wijze de huurovereenkomst zal worden beëindigd.

De doorstartende partij zal gedurende het verkooptraject de bedrijfsruimte tijdelijk gebruiken. Hiertoe is een maandelijkse gebruiksvergoeding verschuldigd van EUR 2.300 ex BTW per maand, die tot en met juli 2017 is voldaan. Voorts is overeengekomen dat de doorstartende partij alle kosten met betrekking tot (continuering van) nutsvoorzieningen voor haar rekening zal nemen. De curator dient over de periode tot en met juli 2017 nog een tussentijdse afrekening te maken met de doorstartende partij. (2)

De maandelijks verschuldigde gebruiksvergoeding wordt op de boedelrekening ontvangen. (3)

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

Nummer: 4

Datum: 14-02-2018

1.7 Oorzaak faillissement

Het bestuur van Curanda heeft het navolgende verklaard over de oorzaken van het faillissement. De verklaringen van het bestuur zullen nog nader door de curator worden onderzocht.

Curanda fungeerde als vastgoed- en holdingmaatschappij van het "Nieuwendijk"-concern. Curanda had enkel een werkplaats/loods (gelegen aan de Delta-Industrieweg 2 te Stellendam) in kadastraal eigendom en verhuurde de werkplaats/loods aan Aannemingsbedrijf. De omzet van Curanda bestond in het laatste jaar hoofdzakelijk/enkel uit huurpenningen verkregen uit de verhuur van het kantoorpand aan de Langeweg 59 te Stellendam aan Aannemingsbedrijf, doch deze huurpenningen werden altijd in rekening-courant verrekend met Aannemingsbedrijf.

Voorts fungeerde Curanda als holdingmaatschappij van het "Dageraad"-concern. Dat concern bevatte vijf vennootschappen (Adhoc Projecten [1 t/m 5] B.V.), welke vennootschappen werden gebruikt voor de ontwikkeling van diverse aannemings- en bouwprojecten. Als gevolg van de crisis, is het "Dageraad"-concern nooit van de grond gekomen, maar zijn daar wel aanzienlijke kosten in gaan zitten die grotendeels in rekening-courant zijn geboekt met Beheersmaatschappij. Op datum faillissement bestond een rekening-courantschuld bij Beheersmaatschappij van EUR 1.953.746,01.

De vennootschappen Adhoc Projecten 1 t/m 4 B.V. waren reeds voor datum faillissement ontbonden en geliquideerd. Adhoc Projecten 5 B.V. staat nog ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel.

Als gevolg van het faillissement van Aannemingsbedrijf, is de enige inkomstenbron van Curanda verdwenen, als gevolg waarvan Curanda geen bestaansrecht meer had. De curator van Beheersmaatschappij (tevens curator van Curanda) heeft aanspraak gemaakt op betaling van de totale rekening-courant schuld van Curanda bij Beheersmaatschappij. Curanda was niet in staat om die vordering te voldoen, reden waarom het bestuur van Curanda (in opdracht van de Algemene vergadering van Aandeelhouders van Curanda) is overgegaan tot het aanvragen van het faillissement van Curanda. Het bestuur heeft op 7 april 2017 een eigen aangifte tot faillietverklaring ingediend, waarop de rechtbank Rotterdam op 18 april 2017 het faillissement van Curanda heeft uitgesproken.

De curator heeft de verklaringen van het bestuur (daaronder begrepen het ontstaan van de (aanzienlijke) rekening-courantschuld van Curanda bij Beheersmaatschappij en de teloorgang van het "Dageraad"-concern) nog in onderzoeken en zal hierover in een volgend verslag nader berichten.

De curator heeft de verklaringen van het bestuur aan een onderzoek onderworpen. Naar aanleiding van dat onderzoek heeft de curator eind oktober 2017 aan het bestuur meerdere vragen gesteld en een nadere toelichting verzocht. Voorts heeft eind oktober 2017 een bespreking plaatsgevonden met het bestuur. Tijdens die bespreking zijn de door het bestuur aangedragen oorzaken van het faillissement besproken. Het bestuur is thans verzocht om uiterlijk medio november 2017 nader inhoudelijk te reageren op de vragen/verzoeken van de curator. Het bestuur heeft inmiddels laten weten iets langer nodig te hebben voor de beantwoording van de vragen van de curator. De curator zal de reactie onderzoeken en zijn bevindingen toelichten in een volgend faillissementsverslag (3).

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

Nummer: 4

Datum: 14-02-2018

De curator heeft kunnen vaststellen dat het faillissement van Aannemingsbedrijf en Beheersmaatschappij de directe oorzaak is van het faillissement van curanda. Curanda bleek immers niet in staat om de (opeisbaar geworden) rekening-courant schuld jegens Beheersmaatschappij (binnen afzienbare tijd) te voldoen. De curator heeft in het gelieerde faillissement van Aannemingsbedrijf de indirecte oorzaken van onder meer het faillissement van curanda nog in onderzoek. (4)

2 Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Op datum faillissement was er geen personeel in dienst bij Curanda

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

In het jaar voorafgaand aan het faillissement was geen personeel in dienst (geweest) bij Curanda.

2.3 Datum ontslagaanzegging

Niet van toepassing.

2.4 Werkzaamheden

Geen.

3 Activa

3.1 Onroerende zaken: Beschrijving

Curanda heeft werkplaats/loods gelegen aan de Delta-Industrieweg 2 te Stellendam in kadastraal eigendom. Curanda verhuurde de werkplaats/loods aan Aannemingsbedrijf.

3.2 Onroerende zaken: Verkoopopbrengst

(Vooralsnog) niet van toepassing.

3.3 Onroerende zaken: Hoogte hypotheek

Ter meerdere zekerheid tot terugbetaling van hetgeen Curanda verschuldigd zou zijn aan Esselink Beheer B.V. ("Esselink") is ten gunste van Esselink een eerste hypotheekrecht van EUR 1.000.000 gevestigd op de werkplaats/loods gelegen aan de Delta-Industrieweg 2. De curator heeft (de totstandkoming van) dit hypotheekrecht van Esselink nog in onderzoek en zal daarover in een volgend verslag nader berichten.

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

Nummer: 4

Datum: 14-02-2018

De curator is met de hypotheekhoudster in overleg ter zake nadere afspraken ten aanzien van de verkoop van het onroerend goed. De curator dient nog een definitief standpunt in te nemen ten aanzien van de rechtsgeldigheid van de hypotheek. Uit de hypotheekakte blijkt dat de hypotheek is gevestigd tot zekerheid tot betaling van hetgeen Curanda aan Esselink Beheer B.V. en tot zekerheid tot betaling van hetgeen Aannemingsbedrijf aan Esselink Bouwmaterialen B.V. verschuldigd is. Volgens opgave van Esselink Beheer B.V. en Esselink Bouwmaterialen B.V. bedroegen die vorderingen in totaal EUR 661.586,22 vermeerderd met rente. (2)

3.4 Onroerende zaken: Boedelbijdrage

De curator dient nog met Esselink in overleg te treden voer de verkoop van de werkplaats/loods. Alsdan zal (afhankelijk van de juistheid van hypotheekrecht, alsmede de verkoopinspanningen van de curator) met Esselink een afspraak worden gemaakt over (de verschuldigheid van) een boedelbijdrage. De curator zal hierover in een volgend verslag nader berichten.

De curator is met de hypotheekhoudster in overleg ter zake nadere afspraken ten aanzien van de verkoop van het onroerend goed. (2)

De hypotheekhoudster neemt zelf de materiele verkoopinspanningen voor haar rekening. Met de hypotheekhoudster is een vaste boedelbijdrage afgesproken. (3)

3.5 Onroerende zaken: Werkzaamheden

De curator heeft overleg gevoerd met het bestuur van Curanda en de curator heeft onderzoek gedaan in het Kadaster.

De curator heeft nader overleg gevoerd met de hypotheekhoudster. (2)

De curator wacht de komende verslagperiode de verkoopinspanningen van de hypotheekhoudster af. (3)

Geen ontwikkelingen. (4)

3.6 Bedrijfsmiddelen: Beschrijving

Curanda beschikt niet over bedrijfsmiddelen.

3.7 Bedrijfsmiddelen: Verkoopopbrengst

Niet van toepassing.

3.8 Bedrijfsmiddelen: Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

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

Nummer: 4

Datum: 14-02-2018

3.9 Bedrijfsmiddelen: Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

3.10 Bedrijfsmiddelen: Werkzaamheden

Geen.

3.11 Voorraden / onderhanden werk: Beschrijving

Curanda heeft geen voorraden in eigendom, noch is sprake van onderhanden werk.

3.12 Voorraden / onderhanden werk: Verkoopopbrengst

Niet van toepassing.

3.13 Voorraden / onderhanden werk: Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

3.14 Voorraden / onderhanden werk: Werkzaamheden

Geen.

3.15 Andere activa: Beschrijving

Curanda heeft aandelen in het kapitaal van Staetendam, Dageraad en (indirect) Adhoc Projecten 5 B.V. De curator zal onderzoeken wat er met deze aandelen/vennootschappen moet gebeuren. Het bestuur van Curanda heeft verklaard dat de aandelen geen waarde vertegenwoordigen en dat voornoemde vennootschappen geen onderneming (meer) exploiteren. De curator zal hierover in een volgend verslag nader berichten.

Uit de administratie blijkt dat Curanda op datum faillissement een vordering had van EUR 2.769.870 op Dageraad, die op haar beurt vorderingen van ongeveer dezelfde omvang op de in het eerste verslag genoemde "Adhoc-vennootschappen" heeft. De curator heeft nog niet besloten wat met deze deelnemingen moet gebeuren. (2)

De curator is voornemens om Staetendam B.V. op korte termijn te laten liquideren. Voorts is de curator voornemens om t.z.t.Dageraad en (indirect) Adhoc Projecten 5 B.V. te liquideren. Op dit moment is Adhoc Prjecten 5 B.V. nog venoot in VOF Molenkade 1. Alvorens Adhoc Projecten 5 B.V. kan worden geliquideerd, moet eerst VOF Molenkade 1 worden geliquideerd, althans moet Adhoc Projecten 5 B.V. als venoot terugtreden. De curator is daarover thans in overleg met de adviseur van de andere venno(o)t(en). (3)

Op 15 november 2017 is Staetendam B.V. ontbonden en uitgeschreven uit het handelsregister van de Kamer van Koophandel. Omtrent liquidatie van de overige vennootschappen is de curator nog in overleg met de adviseur van de andere venno(o)t(en) (4).

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

Nummer: 4

Datum: 14-02-2018

3.16 **Andere activa: Verkoopopbrengst**

(Vooralsnog) niet van toepassing.

3.17 **Andere activa: Werkzaamheden**

De curator heeft met het bestuur gesproken over de aandelen van Curanda in het kapitaal van Staetendam, Dageraad en Adhoc Projecten B.V.

De curator heeft nader onderzoek gedaan naar de Dageraad en Adhoc Projectenvennootschappen. (2)

De curator heeft overleg gevoerd met het bestuur over de liquidatie van Staetendam. Voorts heeft de curator overleg gevoerd met de adviseur van de andere veno(o)t(en) van VOF Molenkade 1. (3)

De curator heeft een besluit tot ontbinding van Staetendam B.V. genomen en overleg gevoerd over de liquidatie van de overige vennootschappen. (4).

4 **Debiteuren**

4.1 **Omvang debiteuren**

Curanda had op datum faillissement geen (handels)vorderingen op derden. De curator sluit niet uit dat Curanda inter-company vordering heeft (gehad) op onder meer Staetendam, Dageraad of een van de (voormalig) Adhoc Projecten vennootschappen. Deze vennootschappen beschikken thans niet (meer) over vermogen, aldus het bestuur van Curanda. De curator betwijfelt of (indien van het bestaan van inter-company vorderingen blijkt) of deze vorderingen aldan kunnen worden geïncasseerd. De curator zal hierover in een volgend verslag nader berichten.

4.2 **Opbrengst**

(Vooralsnog) EUR 0

4.3 **Boedelbijdrage**

Niet van toepassing.

4.4 **Werkzaamheden**

De curator heeft de administratie van Curanda onderzocht en overleg gevoerd met het bestuur van Curanda.

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

Nummer: 4

Datum: 14-02-2018

5 Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Curanda was (tezamen met Aannemingsbedrijf en Beheersmaatschappij) op datum faillissement betrokken bij een lopende financieringsovereenkomst met Rabobank. Als onderdeel van die financiering, heeft Rabobank meerdere leningen verstrekt aan Curanda, Aannemingsbedrijf en/of Beheersmaatschappij en waren diverse (zakelijke) (spaar)rekeningen (met een rekening-courantkrediet) geadmistreerd op naam van Curanda, Aannemingsbedrijf en/of Beheersmaatschappij.

Op datum faillissement had Rabobank een vordering op Curanda, Aannemingsbedrijf en Beheersmaatschappij van EUR 970.668,20.

De curator heeft overleg gevoerd met Rabobank over haar vordering op Curanda, Aannemingsbedrijf en Beheersmaatschappij, alsmede over de wijze waarop de door Rabobank verkregen zekerheden (waarover hieronder meer) zullen worden uitgewonnen.

5.2 Leasecontracten

Curanda was op datum faillissement niet betrokken bij lopende leasecontracten.

5.3 Beschrijving zekerheden

Ter meerdere zekerheid tot terugbetaling van al hetgeen Rabobank van Curanda, Aannemingsbedrijf en Beheersmaatschappij te vorderen heeft, heeft Rabobank de navolgende zekerheden verkregen:

1. Een 1e, 2e en 3e hypothecaire inschrijving tot een totaalbedrag van EUR 2.303.780 (te vermeerderen met rente en kosten) op het perceel en het daarop gelegen kantoorpand te Stellendam aan het adres Langeweg 59 dat in kadastraal eigendom is van Beheersmaatschappij;
2. Pandrechten op voorraden, inventaris, rechten uit aanneemovereenkomsten en vorderingen op derden;
3. Voorwaardelijke borgstellingen verleend door De Schurveling B.V. en Bouwend op Dreef B.V.

Ter meerdere zekerheid tot terugbetaling van hetgeen Curanda verschuldigd zou zijn aan Esselink, heeft Esselink een eerste hypotheekrecht van EUR 1.00.000 verkregen op de werkplaats/loods gelegen aan de Delta-Industrieweg 2. De curator heeft het vermeende hypotheekrecht van Esselink nog in onderzoek en zal daarover in een volgend verslag nader berichten.

5.4 Separatistenpositie

De curator dient nog met Esselink te overleggen over de separatistenpositie van Esselink.

De curator is met de hypotheekhoudster in overleg ter zake nadere afspraken ten aanzien van de verkoop van het onroerend goed. (2)

De hypotheekhoudster neemt de materiele verkoopinspanningen op zich. De curator wacht de komende verslagperiode af in hoeverre de verkoop vordert. (3)

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

Nummer: 4

Datum: 14-02-2018

5.5 Boedelbijdragen

De curator heeft met Esselink nog geen afspraken gemaakt over (de verschuldigdheid van) een boedelbijdragen voor de werkzaamheden/bemoeienissen van de curator bij de verkoop van de werkplaats/loods. De curator zal eerst onderzoeken of het eerste hypotheekrecht van Esselink op juiste wijze/gronden is gevestigd.

De wijze van verkoop en de boedelbijdrage is thans onderwerp van overleg tussen partijen. (2)

Met de hypotheekhoudster is een vaste boedelbijdrage afgesproken. (3)

5.6 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

5.7 Retentierechten

(Vooralsnog) niet van toepassing.

5.8 Reclamerechten

Niet van toepassing.

5.9 Werkzaamheden

De curator heeft overleg gevoerd met Rabobank en het bestuur van Curanda.

Afwachten verkoopinspanningen. (3)

6 Doorstart / voortzetten onderneming

6.1 Voortzetten: Exploitatie / zekerheden

De activiteiten van Curanda bestonden op datum faillissement enkel nog uit het (onder)houden van de werkplaats/loods aan de Delta-Industrieweg. Er was geen sprake van een exploitatie van een onderneming.

6.2 Voortzetten: Financiële verslaglegging

De curator heeft – vanwege het (vooralsnog) ontbreken van enig boedelactief – het publiceren van een tussentijds financieel verslag achterwege gelaten.

Een tussentijds financieel verslag wordt met ingang van derde verslag bij elk opvolgend verslag ingediend (4).

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

Nummer: 4

Datum: 14-02-2018

6.3 Voortzetten: Werkzaamheden

Geen.

6.4 Doorstart: Beschrijving

Niet van toepassing.

6.5 Doorstart: Verantwoording

Niet van toepassing.

6.6 Doorstart: Opbrengst

Niet van toepassing.

6.7 Doorstart: Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

6.8 Doorstart: Werkzaamheden

Geen.

7 Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft de beschikking gekregen over de digitale en papieren administratie van Curanda. De administratie is aan een eerste onderzoek onderworpen. De curator zal in een volgend verslag nader berichten of is voldaan aan de boekhoudplicht.

De curator heeft de digitale en papieren administratie van Curanda nader onderzocht. Daaruit volgt de voorlopige conclusie dat Curanda op datum faillissement beschikte over een ordentelijke en inzichtelijke administratie (dat wil zeggen: de vereiste documentatie was aanwezig). (2)

De curator heeft naar aanleiding van zijn (rechtmatigheids)onderzoek enkele vragen gesteld aan het bestuur met het verzoek daarop een reactie/toelichting te geven. Voorts heeft (kort voor verslaglegging) een bespreking plaatsgevonden met het bestuur. De curator heeft het bestuur verzocht om uiterlijk medio november 2017 te reageren. Het bestuur heeft laten weten iets langer nodig te hebben voor het formuleren van de reactie. (3)

Inmiddels heeft het bestuur aanvullende verklaringen afgelegd. De inhoud van die verklaringen is niet (meer) van belang voor het onderzoek van de curator naar de boekhoudplicht. De curator was eerder al tot de voorlopige conclusie gekomen dat curanda op datum faillissement beschikte over een ordentelijke en inzichtelijke administratie. De curator heeft daarmee zijn onderzoek naar de boekhoudplicht afgerond. (4)

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

Nummer: 4

Datum: 14-02-2018

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen over de jaren 2013, 2014 en 2015 zijn op respectievelijk 16 juli 2015, 8 december 2015 en 8 december 2016 gepubliceerd. De jaarrekeningen over 2014 en 2015 zijn derhalve tijdig gedeponereerd. Over het jaar 2013 is enkel een voorlopige jaarrekening gedeponereerd.

De curator heeft naar aanleiding van zijn (rechtmatigheids)onderzoek enkele vragen gesteld aan het bestuur met het verzoek daarop een reactie/toelichting te geven. Voorts heeft (kort voor verslaglegging) een bespreking plaatsgevonden met het bestuur. De curator heeft het bestuur verzocht om uiterlijk medio november 2017 te reageren. Het bestuur heeft laten weten iets langer nodig te hebben voor het formuleren van de reactie. (3)

7.3 Goedk. Verkl. Accountant

De curator heeft nog in onderzoek of de accountant van Curanda, althans van het "Nieuwendijk"-concern goedkeurende verklaringen heeft afgegeven ten aanzien van de jaarrekeningen van Curanda.

Gebleken is dat de jaarrekeningen van curanda over 2012 t/m 2016 geen goedkeurende verklaringen van een accountant bevatten. De curator heeft daarover enkele vragen gesteld aan het bestuur met het verzoek daarop een reactie/toelichting te geven. Voorts heeft (kort voor verslaglegging) een bespreking plaatsgevonden met het bestuur. De curator heeft het bestuur verzocht om uiterlijk medio november 2017 te reageren. Het bestuur heeft laten weten iets langer nodig te hebben voor het formuleren van de reactie. (3)

Het bestuur van curanda heeft nadere verklaringen afgegeven aangaande (het ontbreken van) de goedkeurende verklaringen van een accountant. De curator zal die verklaringen nog aan een klein onderzoek onderwerpen, waarna definitief een standpunt kan worden ingenomen. (4)

7.4 Stortingsverpl. Aandelen

Eventuele rechtsoverdrachten uit hoofde van een volstortingsverplichting zijn inmiddels verjaard. Om die reden laat de curator een nader onderzoek naar de stortingsverplichting achterwege.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

De curator heeft kennelijk onbehoorlijk bestuur nog in onderzoek en zal hierover in een volgend verslag nader berichten.

De curator heeft naar aanleiding van zijn (rechtmatigheids)onderzoek enkele vragen gesteld aan het bestuur met het verzoek daarop een reactie/toelichting te geven. Voorts heeft (kort voor verslaglegging) een bespreking plaatsgevonden met het bestuur. De curator heeft het bestuur verzocht om uiterlijk medio november 2017 te reageren. Het bestuur heeft laten weten iets langer nodig te hebben voor het formuleren van de reactie. (3)

Het bestuur van curanda heeft aanvullende verklaringen afgegeven die thans nog door de curator zullen onderworpen aan een klein onderzoek, waarna definitief een standpunt kan worden ingenomen. (4)

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

Nummer: 4

Datum: 14-02-2018

7.6 Paulianeus handelen

De curator heeft eventueel paulianeuze (rechts)handelingen nog in onderzoek en zal hierover in een volgend verslag nader berichten.

Het is de curator niet gebleken van paulianeuze transacties. Bij het uitblijven van nieuwe feiten en omstandigheden zal de curator zijn onderzoek naar eventuele paulianeuze rechtshandelingen afronden. (3)

7.7 Werkzaamheden

De curator heeft de administratie van Curanda veiliggesteld en aan een eerste onderzoek onderworpen. Voorts heeft de curator overleg gevoerd met het bestuur van Curanda.

De curator heeft de administratie van Curanda aan een nader onderzoek onderworpen. (2)

De curator heeft de administratie van Curanda nader onderzocht. Voorts heeft de curator een bespreking gehouden met het bestuur en is het bestuur door de curator verzocht om inhoudelijk te reageren op de eerste voorlopige bevindingen van de curator naar aanleiding van zijn onderzoek. (3)

De curator heeft nader overleg gevoerd met het bestuur van curanda. Thans heeft de curator de aanvullende verklaringen van het bestuur in onderzoek en zal de curator een definitief standpunt innemen in zijn rechtmatigheidsonderzoek. (4)

8 Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Met uitzondering van het salaris curator verwacht de curator geen andere boedelvorderingen (van UWV of een verhuurder). Op datum faillissement had Curanda geen personeel in dienst, noch was Curanda als huurder bij een lopende huurovereenkomst betrokken.

Claimsagent B.V. (van de website www.crediteurenlijst.nl) heeft een voorlopige boedelvordering aangemeld van EUR 57,48 inclusief BTW. (4)

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Tot op heden heeft de Belastingdienst nog geen preferente vorderingen ingediend. Uit de administratie van Curanda blijkt dat de fiscus mogelijk preferente vorderingen heeft van totaal EUR 93.247 uit hoofde van onbetaald gelaten aanslagen Vennootschapsbelasting. Echter, gelet op het resultaat van Curanda over de afgelopen jaren, verwacht de curator dat voormelde vordering kan worden verrekend.

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

Nummer: 4

Datum: 14-02-2018

Curanda maakte onderdeel uit van een fiscale eenheid met onder meer Zeezicht Beheer en Aannemingsbedrijf. De Belastingdienst heeft elke entiteit in deze fiscale eenheid aansprakelijk gesteld voor de onbetaald gelaten omzetbelasting in het faillissement van Aannemingsbedrijf. In dat kader is Curanda aansprakelijk gesteld voor een bedrag van EUR 425.243. De Belastingdienst heeft deze preferente vordering ter verificatie ingediend in de faillissementen van Zeezicht Beheer, Aannemingsbedrijf en Curanda. (2)

8.3 Pref. vord. van het UWV

Curanda heeft in het jaar voorafgaand aan het faillissement geen personeel in dienst gehad. UWV zal daarom geen preferente vordering hebben.

8.4 Andere pref. crediteuren

Vooralsnog zijn nog geen (andere) preferente vorderingen bij de curator ter verificatie ingediend.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

Uit de administratie van Curanda blijkt dat naast Beheersmaatschappij, Esselink en Rabobank nog klein aantal andere partijen (circa 4) een vordering hebben op Curanda. Tot op heden zijn er nog geen concurrente vorderingen bij de curator ter verificatie ingediend.

Per heden zijn er vier concurrente vorderingen ingediend. (2)

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

De vorderingen van Beheersmaatschappij (EUR 1.953.746,01), Esselink (EUR 550.000) en Rabobank (EUR 970.668,20) bedragen totaal EUR 3.474.414,21. De andere crediteuren zouden nog circa EUR 90.000 te vorderen hebben. De totale schuldenlast zou circa EUR 3.564.414,21 bedragen.

EUR 3.635.313,95 (2)

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Vooralsnog is onduidelijk op welke wijze het faillissement zal worden afgewikkeld.

Bij de verwachte wijze en de bijbehorende termijn voor afwikkeling dient rekening te worden gehouden met het verkooptraject van het onroerend goed. (2)

8.8 Werkzaamheden

De curator heeft de administratie van Curanda onderzocht, overleg gevoerd met het bestuur van Curanda en Rabobank en Esselink verzocht haar vordering op Curanda kenbaar te maken.

De curator heeft de schuldenlast nader in kaart gebracht. (2)

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

Nummer: 4

Datum: 14-02-2018

Indienen vorderingen faciliteren. (3)

9 Procedures

9.1 Naam wederpartij(en)

Niet van toepassing.

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

9.4 Werkzaamheden

Geen.

10 Overig

10.1 Termijn afwikkeling faillissement

Vooralsnog is onduidelijk op welke termijn het faillissement zal eindigen.

Bij de verwachte wijze en de bijbehorende termijn voor afwikkeling dient rekening te worden gehouden met het verkooptraject van het onroerend goed. (2)

10.2 Plan van aanpak

De curator zal (in overleg met Esselink) zich ontfermen over de verkoop van de werkplaats/loods aan de Delta-Industrieweg 2. Voorts zal de curator een rechtmatigheidsonderzoek uitvoeren.

De curator zal de komende verslagperiode nadere stappen zetten in het verkoopproces alsmede zo nodig nader onderzoek doen in de administratie van Curanda. Voorts zal de curator met de doorstarter een tussentijdse afrekening opstellen en afrekenen. (2)

De curator zal de komende verslagperiode de materiele verkoopinspanningen door de hypotheekhoudster afwachten en de maandelijkse gerbuiksvergoeding incasseren. Tevens zal de curator het rechtmatigheidsonderzoek verder afronden. (3)

- *Voortzetting incasso gebruiksvergoedingen;*
- *zo mogelijk afwikkeling liquidatie resterende vennootschappen;*
- *Stellingname naar aanleiding van rechtmatigheidsonderzoek (4).*

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

Nummer: 4

Datum: 14-02-2018

10.3 Indiening volgend verslag

17 augustus 2017

17 november 2017 (2)

16 februari 2018 (3)

3 maanden na indiening van het derde verslag, derhalve uiterlijk op 14 mei 2018. (4).

10.4 Werkzaamheden

Zie hierboven onder "Plan van aanpak".