

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	15-10-2020
Insolventienummer	F.10/20/116
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000135876:F001
Datum uitspraak	17-03-2020

R-C	mr. C. de Jong
Curator	mr M. van der Laarse

Algemene gegevens

Naam onderneming

AB+ Beheer BV

08-04-2020



Gegevens onderneming

KvK-nr. 24174067

08-04-2020

gevestigd te Delft en kantoorhoudende te Rotterdam aan de 's-Gravendijkwal 67 (3021 EE).



Activiteiten onderneming

Volgens het handelsregister: het industrieel ontwerpen en het (doen) exploiteren van industriële ontwerpen; beheeractiviteiten; advies, ontwerp ontwikkeling, constructie en levering op het gebied van luchthaven interieur en overige interieurcomponenten voor massatransport; bewegwijzeringscomponenten voor luchthavens voor binnen en buiten.

08-04-2020



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 105.145,00	€ -1.109.990,00	€ 135.460,00
2017	€ 482.254,00	€ 57.759,00	€ 1.221.629,00
2016	€ 836.391,00	€ 226.597,00	€ 902.822,00

Toelichting financiële gegevens

De weergegeven financiële gegevens zijn overgenomen uit de terbeschikking gestelde jaarrekeningen; in de kolom winst en verlies is het resultaat na belastingen weergegeven.

08-04-2020

 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

1

08-04-2020

 1

Boedelsaldo

€ 3.792,05

08-04-2020

 1

€ 2.386,54

15-07-2020

 2

Verslagperiode

van

17-3-2020

08-04-2020

 1

t/m

31-3-2020

van

1-4-2020

15-07-2020

 2

t/m

30-6-2020

van

1-7-2020

15-10-2020

 **3**

t/m

30-9-2020

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
----------------	--------------

1	16 uur 0 min
---	--------------

2	8 uur 30 min
---	--------------

3	10 uur 30 min
---	---------------

totaal	35 uur 0 min
---------------	---------------------

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Gefailleerde is opgericht op 3 december 1985.
Bestuurder en enig aandeelhouder van gefailleerde is de heer A.C. Bos.

08-04-2020

 1

De heer A.C. Bos is op 4 februari 2020 in staat van faillissement verklaard (F.10/20/37).

1.2 Lopende procedures

Diverse benadeelde beleggers zijn tegen en gefailleerde alsmede tegen de heer A.C. Bos en zijn echtgenote een procedure gestart waarin zij vergoeding van hun schade vorderen. De procedure is aanhangig voor de rechtbank Den Haag. Gefailleerde heeft een reconventionele vordering tot opheffing van ten laste van haar gelegde beslagen ingesteld. De rechtbank is geïnformeerd; de conventionele vordering waarin schadevergoeding wordt gevorderd is geschorst.

08-04-2020

 1

1.3 Verzekeringen

Lopende verzekeringen worden zo spoedig mogelijk beëindigd, voor zover dat nog niet is gebeurd.

08-04-2020

 1

1.4 Huur

Geen

08-04-2020

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Gefailleerde is een door heer A.C. Bos gecontroleerde vennootschap. De heer A.C. Bos is bestuurder en enig aandeelhouder van gefailleerde; de heer AC Bos is op 4 februari 2020 in staat van faillissement verklaard (F.10/20/37). De oorzaak van het faillissement is gelegen in het betrokkenheid van de heer A.C. Bos en van gefailleerde bij de Amerikaanse beleggingsfondsen Berkley Binairy Options Trading 1 (BBOT 1) en Berkley II. Het management van beide fondsen werd verzorgd door Berkley Capital Management waarvan de heer A.C. Bos en zijn compagnon de heer Caniff beide managing partner waren. BBOT 1 is opgericht in januari 2016 en Berkley II in juli 2017. Tussen Berkley Capital Management en gefailleerde is op 1 maart 2016 een managementovereenkomst gesloten. De Amerikaanse toezichthouder CFTC is in mei 2019 gestart met handhaving, volgens de CFTC is sprake van een piramidespel (Ponzi scheme), is in totaal \$ 4,8 miljoen ingelegd, zijn zeer hoge rendementen gecommuniceerd, terwijl slechts een klein gedeelte van inleg daadwerkelijk is belegd en zijn desondanks aan zowel de heer A.C. Bos als aan Caniff allebei fees van \$ 1,1 miljoen betaald. Een substantieel gedeelte van de volgens de CFTC aan de heer A.C. Bos betaalde fee is aan gefailleerde betaald; \$ 821.000 zou aan gefailleerde zijn betaald. De beleggingen in BBOT 1 en Berkley II zijn thans waardeloos. De heer A.C. Bos erkent dat sprake is van een piramidespel, doch meent dat hij zelf ook slachtoffer is van fraude die is gepleegd door zijn compagnon. De heer A.C. Bos meldt dat hij de fraude op 12 september 2018 heeft ontdekt en dat hij sindsdien tracht te bewerkstelligen dat de – volgens de CFTC 62 – benadeelde beleggers worden gecompenseerd. Gefailleerde heeft volgens haar jaarrekening van 2018 naar aanleiding van de ontdekking van de fraude € 703.068 erkend als schuld aan de beleggers in BBOT 1 en Berkley II. Het faillissement is uitgesproken op eigen aangifte.

08-04-2020



1

De curator heeft onderzoek verricht naar de geldstromen en daaruit is gebleken dat Berkley Capital Management vanaf 1 januari 2015 in totaal € 722.472 aan gefailleerde heeft betaald. De curator onderzoekt hoe die middelen door gefailleerde zijn aangewend.

15-10-2020



3

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

1

08-04-2020

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

1

08-04-2020

 1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
-------	--------	-------------

23-3-2020	1	
-----------	---	--

totaal	1	
---------------	----------	--

2.4 Werkzaamheden personeel

inventarisatie, correspondentie

08-04-2020

 1

geen

15-07-2020

 2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
--------------	--------------	-----------	--------------

Geen			
------	--	--	--

totaal	€ 0,00		€ 0,00
---------------	---------------	--	---------------

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

inventarisatie

08-04-2020

 1

geen


15-07-2020


 2

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Inventaris		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Blijkens de terbeschikking gestelde jaarrekening 2018 en proef- en saldibalans per 31 december 2019 beschikt gefailleerde over inventaris die is gewaardeerd op € 12.994. De curator brengt de inventaris in kaart. 08-04-2020  1

Het bestuur heeft een specificatie verstrekt van de inventaris; de curator bestudeert die informatie. 15-07-2020  2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De fiscus is bevoorrecht op de inventaris. 08-04-2020  1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

inventarisatie 08-04-2020  1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
geen		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

inventarisatie 08-04-2020  1

geen 15-07-2020  2

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Deelneming ARISE Healthcare Products BV		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

Het bestuur heeft inzage verschaft in de financiën van deze deelneming. Het belang vertegenwoordigt geen waarde en het bestuur heeft aangegeven dat liquidatie de voorkeur heeft; de curator is voornemens daaraan medewerking te verlenen.

15-07-2020



2

Het bestuur heeft laten weten dat overname van het belang door een derde de voorkeur heeft (in plaats van liquidatie); de curator heeft mogelijke overname van het belang in beraad.

15-10-2020



3

3.9 Werkzaamheden andere activa

inventarisatie

08-04-2020



1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

nog niet bekend

08-04-2020



1

Blijkens de terbeschikkinggestelde administratie heeft gefailleerde geen vorderingen op derden.

15-07-2020



2

4.2 Werkzaamheden debiteuren

inventarisatie

08-04-2020



1

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

08-04-2020



1

Toelichting vordering van bank(en)

Gefailleerde bankiert bij ABN AMRO Bank; creditsaldi ad in totaal € 3.792 zijn aan de boedel afgedragen.

5.2 Leasecontracten

geen

08-04-2020



5.3 Beschrijving zekerheden

nog niet bekend

08-04-2020



5.4 Separatistenpositie

nog niet bekend

08-04-2020



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Geen crediteur heeft vooralsnog aanspraak gemaakt op voorbehouden eigendom van aan gefailleerde geleverde zaken.

08-04-2020



5.6 Retentierechten

Geen crediteur heeft vooralsnog aanspraak gemaakt op een recht van retentie op zaken van gefailleerde.

08-04-2020



5.7 Reclamerechten

Geen crediteur heeft vooralsnog aanspraak gemaakt op een recht van reclame op aan gefailleerde geleverde zaken.

08-04-2020



5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00

08-04-2020

Toelichting

n.v.t.



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

inventarisatie, correspondentie banken

08-04-2020



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Gefailleerde verrichtte in de periode voorafgaand aan het faillissement slechts werkzaamheden voor BBOT 1 en Berkely II, op basis van de managementovereenkomst met Berkley Capital Management. Die werkzaamheden zouden de facto zijn gestaakt per 12 september 2018. Voor het overige ontplooide gefailleerde slechts holdingactiviteiten. Voortzetting is niet aan de orde.

08-04-2020



6.2 Financiële verslaglegging

n.v.t.

08-04-2020



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

inventarisatie

08-04-2020



geen

15-07-2020



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Een doorstart is niet aan de orde.

08-04-2020



6.5 Verantwoording

n.v.t.

08-04-2020



6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

inventarisatie

08-04-2020



geen

15-07-2020



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Het bestuur heeft diverse administratie ter beschikking gesteld; de boedel bestudeert de administratie.

08-04-2020

 1

7.2 Depot jaarrekeningen

De deponeringsdata van de jaarrekeningen van gefailleerde zijn als volgt: jaarrekening 2018 11 maart 2020 (datum vaststelling 29 april 2019), jaarrekening 2017 1 mei 2018 (datum vaststelling 23 april 2018), en jaarrekening 2016 30 april 2018 (datum vaststelling 23 april 2018).

08-04-2020

 1

De jaarrekeningen 2016 en 2018 zijn te laat bij het handelsregister gedeponerd.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Blijkens de ter beschikking gestelde jaarrekeningen voldeed gefailleerde aan de eisen voor vrijstelling van art. 2:396 BW.

08-04-2020

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek

08-04-2020

 1

Het bestuur heeft de inbrengakte verstrekt; bij oprichting heeft de heer A.C. Bos royalties ingebracht; de curator bestudeert of is voldaan aan de volstortingsplicht.

15-07-2020

 2

Er zijn geen aanwijzingen voor schending van de volstortingsplicht.

15-10-2020

 **3**

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek

08-04-2020

 1

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

08-04-2020

 1

Ja

15-07-2020

 2

Toelichting

Een paulianeuze handeling is vernietigd. De curator heeft tegenover de wederpartij aanspraak gemaakt op ongedaanmaking.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

inventarisatie

08-04-2020



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

08-04-2020



Toelichting

Behoudens de gebruikelijke geen.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 0,00

08-04-2020



Toelichting

De fiscus heeft nog geen vorderingen ingediend.

€ 11.339,00

15-10-2020



Toelichting

De Belastingdienst heeft per datum 3e verslag de volgende preferente vorderingen ingdiend:

- OB: € 11.339

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

08-04-2020



Toelichting

Het UWV heeft (nog) geen vordering ingediend

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

08-04-2020



Toelichting

Nog geen

8.5 Aantal concurrente crediteuren

Toelichting

Zie volgend verslag

08-04-2020



1

15-07-2020



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Toelichting

Zie volgend verslag

08-04-2020



1

€ 23.292,50

15-07-2020



2

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend

08-04-2020



1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

inventarisatie

08-04-2020



1

correspondentie crediteuren

15-07-2020



2

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

zie onder nr. 1.2; de tegen gefailleerde ingestelde (conventionele) schadevergoedingsvordering is geschorst. De boedel heeft geen belang bij voortzetting van de reconventionele vordering tot opheffing van ten laste van gefailleerde gelegde beslagen omdat die beslagen als gevolg van de uitspraak van het faillissement zijn vervallen.

08-04-2020



1

9.2 Aard procedures

zie onder nr. 1.2

08-04-2020



1

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

inventarisatie

08-04-2020



1

geen

15-07-2020



2

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator richt zich in eerste instantie op inventarisatie van de boedel, tegeldemaking van de activa en de verhouding tussen de benadeelde beleggers en gefailleerde.

08-04-2020

 1

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

nog niet bekend

08-04-2020

 1

10.3 Indiening volgend verslag

15-1-2021

15-10-2020

 **3**

10.4 Werkzaamheden overig

verslaglegging, correspondentie Rechter-commissaris

08-04-2020

 1

Bijlagen

Bijlagen