

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

Betreft

Verslagnummer	13
Datum verslag	05-11-2020
Insolventienummer	F.13/17/288
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000014958:F001
Datum uitspraak	08-08-2017

R-C	mr. M. de Vries
Curator	mr L.E. van Leeuwen


Algemene gegevens

Naam onderneming


Handelshuijs B.V. v.h.o.d.n. J. Bouw B.V. 03-10-2018
 5

Gegevens onderneming

Handelshuijs B.V. v.h.o.d.n. J. Bouw B.V. 19-06-2018
 4

Gefailleerde is geregistreerd bij de Kamer van Koophandel onder nummer 57713553, statutair gevestigd te Venlo en feitelijk gevestigd te (5913 EL) Venlo aan het adres Laaghuissingel 37. 03-10-2018
 5

Activiteiten onderneming

Uit het handelsregister blijkt dat gefailleerde vennootschap een bouw- timmer-, interieur-, onderhouds-, schilder- en afwerkingsbedrijf exploiteerde. De (voormalige) bestuurder heeft verklaard dat gefailleerde in feite een aannemersbedrijf is dat gespecialiseerd is in de bouw van hotels. 19-06-2018
 4

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2014	€ 930.359,00	€ 16.035,00	€ 234.646,00
2015	€ 1.181.110,00	€ -33.874,00	€ 259.947,00

Toelichting financiële gegevens

Overige gegevens zijn onbekend.

19-06-2018



De curator beschikt over zeer beperkte financiële gegevens. De door de bestuurder aangeleverde administratie is onvolledig, waardoor de financiële rechten en verplichtingen van gefailleerde (vooralsnog) niet uit de administratie kunnen worden gekend. De uit de proef- en saldibalans 2014 en 2015 afgeleide gegevens, kunnen om deze reden niet aan de hand van onderliggende administratie worden geverifieerd.

03-10-2018



Gemiddeld aantal personeelsleden

2

19-06-2018



Boedelsaldo

€ 7.906,42

19-06-2018



€ 7.816,12

03-10-2018



€ 487,65

11-01-2019



€ 487,65

10-04-2019



€ 487,65

24-07-2019



€ 487,65

23-10-2019



€ 487,65

24-01-2020



€ 487,65

24-04-2020



€ 487,65

31-07-2020



€ 487,65

05-11-2020



Verslagperiode

van

13-3-2018

19-06-2018



t/m
17-6-2018

van
18-6-2018

t/m
2-10-2018

van
3-10-2018

t/m
8-1-2019

van
9-1-2019

t/m
9-4-2019

van
10-4-2019

t/m
23-7-2019

van
24-7-2019

t/m
22-10-2019

van
23-10-2019

t/m
23-1-2020

van
24-1-2020


t/m
23-4-2020


van
24-4-2020


t/m
30-7-2020


van
31-7-2020


t/m
4-11-2020


03-10-2018
 5


11-01-2019
 6


10-04-2019
 7


24-07-2019
 8

23-10-2019
 9

24-01-2020
 10

24-04-2020
 11

31-07-2020
 12

05-11-2020
 **13**

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
4	194 uur 18 min
5	24 uur 18 min
6	10 uur 6 min
7	5 uur 24 min
8	8 uur 54 min
9	8 uur 24 min
10	12 uur 24 min
11	27 uur 30 min
12	68 uur 18 min
13	14 uur 30 min
totaal	374 uur 6 min

Toelichting bestede uren

Bestede uren in verslagperiode

verslag 1: 75,1 uren

verslag 2: 92,7 uren

verslag 3: 13,8 uren

verslag 4: 10,9 uren

19-06-2018

 4

Bestede uren totaal

verslag 1: 75,1 uren

verslag 2: 167,8 uren

verslag 3: 183,4 uren

verslag 4: 194,3 uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De heer I. Nagar heeft gefailleerde vennootschap op 10 april 2013 opgericht en was tot 17 juli 2017 statutair bestuurder en enig aandeelhouder. De heer Nagar heeft de onderneming van gefailleerde vlak voor datum faillissement middels een aandelentransactie overgedragen aan de heer R.F.A. Huijs.

19-06-2018

 4

Het is de curator gebleken dat er op 11 juli 2017 een faillissementszitting heeft plaatsgevonden, waarbij de heer Nagar ter zitting is verschenen. Blijkens het proces-verbaal van de zitting, is er een betalingsregeling getroffen met de crediteur die het faillissement heeft aangevraagd, waarna de behandeling van het faillissementsverzoek is aangehouden met 4 weken.

De heer Nagar is de betalingsregeling niet nagekomen, maar heeft gefailleerde vennootschap op 17 juli 2017 overgedragen aan de heer Huijs. De heer Huijs heeft blijkens de akte van verkoop en levering een koopsom van € 1 betaald

voor de onderneming. Vervolgens is de naam van gefailleerde op 19 juli 2017 gewijzigd van J. Bouw B.V. naar Handelshuijs B.V. Op 8 augustus 2017 is het faillissement van gefailleerde vennootschap uitgesproken. De heer Huijs is thans enig aandeelhouder en statutair bestuurder.

1.2 Lopende procedures

Uit een aan de curator ter beschikking gesteld vonnis van de Rechtbank Rotterdam, blijkt dat V.O.F. Woninginrichtingbedrijf Ivi is veroordeeld tot betaling van een bedrag van € 5.000 (te vermeerderen met wettelijke rente) aan gefailleerde. De vordering van gefailleerde vennootschap op V.O.F. Woninginrichtingbedrijf Ivi zal worden geïncasseerd.

19-06-2018



Verslag 2

De curator is overgegaan tot executie van het vonnis. V.O.F. Woninginrichtingbedrijf Ivi ("Ivi") heeft in eerste instantie aan de curator medegedeeld dat zij zich niet met het veroordelend vonnis kan verenigen en dat zij in hoger beroep wenste te gaan. Uiteindelijk heeft de curator een minnelijke regeling met Ivi getroffen. In het kader van deze regeling heeft Ivi een bedrag van € 4.000 aan de faillissementsboedel voldaan.

Verslag 3

Afgerond.

1.3 Verzekeringen

Terstond na de uitspraak van het faillissement is gebleken dat er diverse lopende verzekeringen zijn, waaronder (schade)verzekeringen met betrekking tot een zestal auto's. De curator heeft de verzekeringsmaatschappij op de hoogte worden gebracht van het faillissement en heeft de betreffende verzekeringsmaatschappij verzocht eventuele premierestituties te voldoen op de boedelrekening.

19-06-2018



Verslag 2

De curator heeft de lopende verzekeringen beëindigd. De verzekeringsmaatschappij heeft in dit verband een premierestitutie van € 404,22 aan de boedel voldaan.

Verslag 3

Afgerond.

1.4 Huur

Er zijn twee huurovereenkomsten aangetroffen. Een van de huurovereenkomsten ziet op een opslagruimte aan de Amsteldijk-Noord 180 te (1422 XZ) Uithoorn. Genoemde overeenkomst is reeds voor datum faillissement beëindigd, te weten per 1 juli 2017. Gefailleerde vennootschap heeft blijkens het huurcontract geen waarborgsom voldaan.

19-06-2018

 4

De tweede huurovereenkomst betreft een opslagruimte aan de Willem de Zwijgerlaan 350/1.2H te (1055 RD) Amsterdam. De verhuurder heeft bevestigd dat deze huurovereenkomst per 18 augustus 2017 is geëindigd. Blijkens de onderliggende huurovereenkomst is er geen waarborgsom door gefailleerde betaald.

Verslag 2
Afgerond.

1.5 Oorzaak faillissement

Uit de gesprekken met de voormalige bestuurder en de overige aan de curator mondeling en schriftelijk verstrekte informatie wordt het volgende afgeleid.

19-06-2018

 4

De heer Nagar heeft verklaard dat de prijzen in de bouwsector reeds enige tijd onder druk staan, waardoor gefailleerde haar opdrachten tegen te lage tarieven uitvoerde. Hierdoor was gefailleerde vennootschap volgens de heer Nagar niet meer in staat om aan haar lopende financiële verplichtingen te voldoen. er is sprake van een aanzienlijke fiscale schuld. Diverse crediteuren hebben getracht het faillissement van gefailleerde aan te vragen. De met deze crediteuren getroffen betalingsregelingen konden volgens de heer Nagar echter niet worden nagekomen. De curator heeft de oorzaken van het faillissement in onderzoek.

Verslag 5

03-10-2018

 5

Uit de beschikbare bankafschriften blijkt dat gefailleerde in 2015 nagenoeg geen betalingen meer ontving op de bankrekening die zij aanhield bij ING Bank N.V. De bestuurder heeft verklaard dat hij vanaf 2014 de bankrekening van de eenmanszaak van zijn echtgenote, Jabaay Assistance, heeft gebruikt om beslaglegging door crediteuren van gefailleerde te voorkomen. De bankafschriften van voornoemde bankrekening van Jabaay Assistance zijn niet door de bestuurder aangeleverd.

Uit de beschikbare gegevens lijkt te volgen dat de liquiditeitspositie van gefailleerde in 2015 (verder) verslechterde. Ultimo 2015 was er sprake was van een debiteurenpositie van ruim € 210.000. Daarnaast liep de schuldenlast verder op tot ruim € 235.000.

De administratie met betrekking tot boekjaar 2015 en 2016 ontbreekt grotendeels, waardoor niet kan worden vastgesteld wat er zich in de periode voorafgaand aan de faillietverklaring heeft afgespeeld. Wel is bekend dat de bedrijfsactiviteiten van gefailleerde medio 2017 zijn gestaakt.

Gelet op het voorgaande heeft de curator de door de bestuurder genoemde oorzaken van het faillissement niet kunnen bevestigen.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

Volgens de heer Nagar had gefailleerde vennootschap twee werknemers in dienst. Deze twee werknemers hebben hun werkzaamheden in juni 2017 gestaakt. Zekerheidshalve is de curator tot opzegging van de arbeidsovereenkomsten van de betreffende werknemers overgegaan.

Verslag 2
Afgerond.

19-06-2018



4

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

2

19-06-2018



4

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
16-8-2017	2	
totaal	2	

2.4 Werkzaamheden personeel

Opzegging arbeidsovereenkomsten personeel, organiseren intake UWV, afwikkelen vordering UWV in het kader van de loongarantieregeling.

19-06-2018



4

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Uit het Kadaster blijkt dat gefailleerde vennootschap geen onroerende zaken in eigendom heeft.

Verslag 4
Afgerond.

19-06-2018



4

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

19-06-2018



4

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Iphone	€ 550,00	
totaal	€ 550,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Uit het kentekenregister van het RDW blijkt dat gefailleerde vennootschap twee bedrijfsauto's in eigendom heeft van het merk Volkswagen. De onderliggende leaseovereenkomsten zijn door gefailleerde (voor datum faillissement) afgekocht.

19-06-2018



Volgens opgave van de bestuurder zou gefailleerde nog enkele bouwmaterialen en gereedschappen in eigendom hebben, die werden opgeslagen in Uithoorn. De betreffende zaken bleken - gelet op de slechte staat hiervan - nagenoeg onverkoopbaar te zijn. De verhuurder van de opslagruimte heeft een beroep gedaan op een bepaling in de huurovereenkomst, waaruit blijkt dat bij de beëindiging van de huurovereenkomst in het gehuurde achtergebleven zaken aan de verhuurder toekomen. De curator zal derhalve niet tot verkoop van de betreffende zaken (kunnen) overgaan.

Gefailleerde heeft een abonnement afgesloten bij Vodafone. De heer Nagar wenste zijn telefoonnummer en toestel van het merk Samsung Galaxy te behouden en heeft het contract in dit verband op naam van een van zijn andere vennootschappen laten overzetten. De curator heeft een koopsom c.q. vergoeding van de heer Nagar, althans de betreffende gelieerde vennootschap, gevorderd van € 550 inclusief BTW.

Verslag 2 Bedrijfsauto's

Een van de twee bedrijfsauto's kon direct door de curator worden ingenomen. De andere bedrijfsauto bevond zich in een garage. De eigenaar van de betreffende garage heeft aan de curator medegedeeld dat hij de auto niet zou vrijgeven, totdat de openstaande factuur ad € 1.450 inclusief BTW (met betrekking tot de aan de auto verrichte reparatiewerkzaamheden) zou worden voldaan. De curator is vanuit kosten-baten overwegingen met de eigenaar van de garage overeengekomen dat de boedel een bedrag van € 750 zou voldoen tegen vrijgave van de auto. Aan deze overeenkomst is uitvoering gegeven. De curator zal de twee bedrijfsauto's onderhands verkopen.

iPhone 7

Het is de curator gebleken dat gefailleerde op 30 april 2017 een tweede abonnement heeft afgesloten bij Vodafone. De bij dit abonnement behorende iPhone7 is niet door de curator aangetroffen. De curator heeft de bestuurder om een verklaring verzocht.

Verslag 3

De curator heeft de twee bedrijfsauto's onderhands verkocht middels een online verkoop. Nadat de eindafrekening door het veilingbureau is opgesteld, zal het aan de boedel toekomende deel van de verkoopopbrengst worden overgemaakt naar de boedelrekening.

iPhone 7

De bestuurder heeft aan de curator medegedeeld dat hij niet weet waar de

iPhone 7 zich bevindt. Nu de iPhone 7 tot de boedel behoort, heeft de curator de bestuurder verzocht een vergoeding aan de boedel te betalen, teneinde de benadeling van de gezamenlijke crediteuren op te heffen. Zie hierna onder 7.6 Paulianus handelen.

Laptop

Uit de administratie van gefailleerde blijkt dat gefailleerde vennootschap op 26 juni 2016 een Microsoft Surface Pro laptop heeft aangeschaft tegen een koopsom van € 1.175,98 exclusief BTW. De bestuurder heeft verklaard dat hij de betreffende laptop aan zijn zus heeft geschonken. Aangezien de laptop tot de boedel behoort, heeft de curator de bestuurder verzocht een vergoeding aan de boedel te betalen, teneinde de benadeling van de gezamenlijke crediteuren op te heffen. Zie hierna onder 7.6 Paulianus handelen.

Verslag 4

Bedrijfsauto's

De curator heeft de twee bedrijfsauto's verkocht middels een door Daan Veilingen georganiseerde online veiling. De twee bedrijfsauto's zijn verkocht tegen een totale koopsom van € 2.780,58. Op 17 april 2018 is het faillissement van Daan Veilingen uitgesproken. Nu de veilingopbrengsten niet werden gesepareerd op een derdengeldenrekening, vallen de veilingopbrengsten ad € 2.780,58 in het faillissement van Daan Veilingen en heeft de boedel slechts een concurrente vordering. De curator heeft de vordering van de boedel ad € 2.780,58 ter verificatie ingediend in het faillissement van Daan Veilingen.

iPhone 7 en Laptop

Zie hierna onder 7.6 Paulianus handelen.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing. De aangetroffen voorraad en gereedschappen kunnen niet worden gekwalificeerd als bodemzaken. Daarnaast is de huurovereenkomst ten aanzien van de opslagruimte in Uithoorn reeds voor datum faillissement beëindigd. In de opslagruimte Amsterdam zijn geen zaken aangetroffen.

19-06-2018



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Verkoop twee bedrijfsauto's.

19-06-2018



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Er zijn slechts enkele bouwmaterialen aangetroffen. Zie hiervoor onder "bedrijfsmiddelen".

19-06-2018



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

19-06-2018



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Domeinnaam

Gefailleerde vennootschap is houder van de domeinnaam www.j-bouw.nl.

19-06-2018



Liquide middelen

Gefailleerde hield enkele bankrekeningen aan bij ING Bank N.V. Op datum faillissement was er sprake van een creditsaldo van € 1.301,64. Het betreffende creditsaldo is op verzoek van de curator door ING Bank N.V. overgemaakt naar de boedelrekening en in goede orde ontvangen.

Verslag 2

Domeinnaam

De curator onderzoekt de mogelijkheden tot verkoop van de domeinnaam.

Liquide middelen

Afgerond.

Verslag 3

Domeinnaam

De curator tracht de domeinnaam te verkopen middels een online veiling.

Verslag 4

Domeinnaam

De curator verwacht niet dat de domeinnaam enige relevante waarde vertegenwoordigt. Vanuit kosten-baten overwegingen zal de curator de pogingen tot verkoop verder staken.

3.9 Werkzaamheden andere activa

Verkoop domeinnaam (voor zover mogelijk).

19-06-2018



Verslag 4

Afgerond

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Uit de (gedeeltelijk beschikbare) administratie van gefailleerde over boekjaar 2016, blijkt dat er sprake is van een aanzienlijke debiteurenportefeuille. De curator zal de betreffende debiteuren aanschrijven en zal tot incasso van de tot op heden onbetaald gebleven vorderingen van gefailleerde overgaan.

19-06-2018



Verslag 2

De debiteurenlijst van gefailleerde dateert uit 2016. De curator heeft de zes van de veertien debiteuren van gefailleerde vennootschap aangeschreven. Van de zes reeds aangeschreven debiteuren hebben er vijf debiteuren gereageerd. Deze vijf debiteuren hebben aan de hand van betalingsbewijzen kunnen onderbouwen dat de vordering van gefailleerde vennootschap inmiddels is voldaan. De debiteur die nog niet op de sommatiebrief van de

curator heeft gereageerd, zal opnieuw worden aangeschreven.

De (hoogte van de) vorderingen van gefailleerde op de overige debiteuren wordt thans nader onderzocht, omdat de debiteurenlijst onvolledig en verouderd blijkt te zijn. Twee van deze overige debiteuren zijn gelieerde (rechts)personen. Dit onderzoek zal naar verwachting binnen enkele weken worden afgerond, zodat het restant van de debiteuren kan worden aangeschreven.

Verslag 3 Debiteuren

De zes door de curator aangeschreven debiteuren hebben aangetoond dat zij de vordering van gefailleerde vennootschap reeds hebben voldaan. Het onderzoek naar de vorderingen op de overige acht debiteuren zal worden voortgezet. Aangezien de debiteurenlijst onvolledig en verouderd is, tracht de curator aan de hand van de administratie van gefailleerde na te gaan wat de omvang is van de vordering van gefailleerde op de overige debiteuren. Dit onderzoek wordt belemmerd doordat de fysieke en digitale administratie van gefailleerde vennootschap niet op orde is. Naar verwachting zal het onderzoek de komende verslagperiode worden afgerond, waarna de overige debiteuren kunnen worden aangeschreven.

Rekening-courantverhoudingen

Vordering op echtgenote bestuurder v.h.o.d.n. Jabaay Assistance:

Uit de bankafschriften van gefailleerde blijken (voor de curator) onverklaarbare geldstromen. Zo vinden er diverse mutaties plaats tussen de bankrekening van gefailleerde en de bankrekening van Jabaay Assistance, de voormalige eenmanszaak van de echtgenote van de bestuurder van gefailleerde. Bij de mutaties worden geen factuurnummers vermeld, maar omschrijvingen als "retour", "overboeking" en "in beheer". Per saldo is er door Jabaay Assistance € 201.819,80 aan het vermogen van gefailleerde vennootschap onttrokken. Het is de curator gebleken dat de eenmanszaak Jabaay Assistance op 24 februari 2017 (circa een half jaar voor datum faillissement) is beëindigd. In de onderhavige verslagperiode heeft de curator de echtgenote van de bestuurder verzocht een bedrag van € 201.819,80 aan de faillissementsboedel te voldoen.

Rekening-courantvordering directie:

Uit de administratie van gefailleerde blijkt dat gefailleerde vennootschap ultimo 2014 een rekening-courantvordering had op de bestuurder van € 20.819,69. Blijkens het grootboek 2015 loopt de rekening-courantvordering in 2015 op tot € 80.805,13. Ultimo 2015 lijkt de rekening-courantvordering van gefailleerde op de bestuurder tot nihil te zijn teruggebracht. Blijkens grootboek 2016, was er op 30 maart 2016 sprake van een rekeningcourantvordering van gefailleerde op de bestuurder van € 8.120,77. Daarna is de administratie van gefailleerde niet meer bijgewerkt. De curator heeft de bestuurder om een (met stukken onderbouwde) toelichting gevraagd. Nu de administratie van gefailleerde niet op orde is, heeft de curator aan de hand van de bankafschriften gereconstrueerd wat de hoogte is van de vordering van gefailleerde op de bestuurder. Uit de bankafschriften blijkt dat er regelmatig mutaties plaatsvonden tussen de bankrekening van gefailleerde en de privébankrekening van de bestuurder. Blijkens de bankmutaties worden hierbij geen factuurnummers vermeld, maar omschrijvingen als "div", "retour" en "kosten". Per saldo is er door de bestuurder € 76.200 aan het vermogen van gefailleerde vennootschap onttrokken. In de onderhavige verslagperiode heeft de curator de bestuurder verzocht een bedrag van € 76.200 aan de faillissementsboedel te voldoen.

De curator heeft tot op heden nog geen inhoudelijke reactie en/of betaling van de bestuurder en zijn echtgenote ontvangen. De komende verslagperiode zal de curator het onderzoek naar de rekening-courantverhoudingen tussen gefailleerde en gelieerde (rechts)personen voortzetten.

Verslag 4 Debiteuren

Zoals vermeld in het derde verslag hebben de zes reeds aangeschreven debiteuren aangetoond dat de vorderingen van gefailleerde (die uit de administratie blijken) reeds zijn voldaan. De curator heeft onderzoek gedaan naar de omvang van de overige debiteurenvorderingen. Naar aanleiding hiervan zijn vijf debiteuren gesommeerd om tot betaling van het openstaande bedrag over te gaan. Er loopt thans nog een onderzoek naar de omvang van de vordering op de drie resterende debiteuren. De curator zal de incasso van de debiteurenportefeuille van gefailleerde voortzetten.

Rekening-courantverhoudingen

Vordering op echtgenote bestuurder v.h.o.d.n. Jabaay Assistance:
Namens mevrouw Jabaay heeft zich een advocaat bij de curator gemeld. De betreffende advocaat stelt dat de eenmanszaak Jabaay Assistance geen andere activiteiten ontplooiden dan het ontvangen en verrichten van betalingen ten behoeve van gefailleerde vennootschap. Hiermee werd volgens de betreffende advocaat beoogd de geldstromen van gefailleerde te "beschermen" tegen potentiële beslagleggers. Ter onderbouwing is er een rapportage aan de curator verstrekt dat door een fiscaal jurist is opgesteld. De curator zal aan de hand hiervan nader onderzoek verrichten naar de rekening-courantverhouding.

Rekening-courant vordering directie:

Namens de bestuurder heeft zich een advocaat bij de curator gemeld. De betreffende advocaat heeft aanvullende informatie opgevraagd over de rekening-courant directie bij een voormalig adviseur van gefailleerde, dan wel de bestuurder. Deze informatie heeft de betreffende advocaat met de curator gedeeld.

Volgens voornoemde adviseur heeft de bestuurder van gefailleerde vennootschap geen salaris aan zichzelf uitgekeerd. Naar verluidt is de rekening-courantvordering van gefailleerde op de bestuurder ontstaan doordat de opnames in rekening-courant fiscaal niet als loon zijn aangemerkt. Door middel van een journaalpost in memoriaal is volgens de adviseur per 31 december 2015 het saldo van de rekening-courant directie afgeboekt als een managementvergoeding over 2014 en 2015. Het totaal afgeboekte bedrag beliep naar verluidt € 92.181. Aan deze afboeking zou een vaststellingsovereenkomst ten grondslag hebben gelegen. De terugbetalingen over 2016 zouden volgens opgaaf van de adviseur via de kas zijn verlopen door middel van verrekeningen.

Aangezien de bestuurder over de opnames geen inkomstenbelasting heeft betaald, zou de Belastingdienst aan de bestuurder (privé) een (naheffings) aanslag opgelegd hebben. De advocaat van de bestuurder heeft de curator toegezegd de onderliggende (bewijs)stukken aan de curator te zullen toezenden.

Verslag 5

Debiteuren

Uit de beschikbare financiële gegevens (2016) blijkt een aanzienlijke

03-10-2018

 5

debiteurenpositie. De door de curator aangeschreven debiteuren hebben echter aangetoond, althans aannemelijk gemaakt, dat zij de vordering(en) van gefailleerde reeds hebben voldaan. De curator constateert dat de debiteurenadministratie niet op orde is. Nu het niet in de lijn der verwachting ligt dat er nog betalingen aan de boedel zullen plaatsvinden, zal de curator de debiteurenincasso vooralsnog (vanuit kosten-batenoverwegingen) staken.

Rekening-courantverhoudingen

Vordering op echtgenote bestuurder v.h.o.d.n. Jabaay Assistance:

De echtgenote van de bestuurder stelt dat zij de van gefailleerde ontvangen gelden heeft aangewend om vorderingen van crediteuren van gefailleerde te voldoen. Nu deze stelling op geen enkele wijze nader is onderbouwd (bijvoorbeeld met onderliggende bankafschriften en facturen), stelt de curator zich onverkort op het standpunt dat de boedel een vordering heeft op de echtgenote van de bestuurder.

Rekening-courantvordering directie:

De advocaat van de bestuurder heeft zijn stellingen tot op heden niet onderbouwd met onderliggende overeenkomsten en andere bewijsstukken. De curator stelt zich onverkort op het standpunt dat de boedel een (rekening-courant)vordering heeft op de bestuurder.

Verslag 6

11-01-2019



Rekening-courantverhoudingen

Vordering op echtgenote bestuurder v.h.o.d.n. Jabaay Assistance:

De echtgenote van de bestuurder heeft geen gevolg gegeven aan het verzoek van de curator om de aan het vermogen van gefailleerde onttrokken gelden terug te betalen. De curator beraadt zich over de te nemen stappen.

Rekening-courantvordering directie:

De curator stelt zich onverkort op het standpunt dat de boedel een (rekening-courant)vordering heeft op de bestuurder. De bestuurder is ondanks het verzoek van de curator hiertoe niet tot betaling overgegaan. De curator beraadt zich over de te nemen stappen.

Verslag 7

10-04-2019

Zie hierna onder punt 7.5. "Onbehoorlijk bestuur".



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Incasso debiteurenportefeuille en rekening-courantvorderingen gelieerde (rechts)personen.

19-06-2018



Verslag 5

03-10-2018

Correspondentie advocaat bestuurder en echtgenote bestuurder.



Verslag 6

11-01-2019

Correspondentie advocaat bestuurder en echtgenote bestuurder.



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

De bestuurder heeft verklaard dat er geen sprake is van een bancaire financiering. Gefailleerde hield enkele bankrekeningen aan bij ING Bank N.V. Op datum faillissement was er sprake van een creditsaldo van € 1.301,64. Het betreffende creditsaldo is op verzoek van de curator door ING Bank N.V. overgemaakt naar de boedelrekening en in goede orde ontvangen.

Verslag 4
Afgerond.

19-06-2018



5.2 Leasecontracten

Gefailleerde vennootschap heeft twee bedrijfsauto's in eigendom. De onderliggende leaseovereenkomsten tussen gefailleerde en Alpheria Financial Lease zijn reeds door gefailleerde afgekocht.

Verslag 4
Afgerond.

19-06-2018



5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

19-06-2018



5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

19-06-2018



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Hiervan is vooralsnog niet gebleken.

Verslag 4
Hiervan is niet gebleken. Afgerond.

19-06-2018



5.6 Retentierechten

Hiervan is vooralsnog niet gebleken.

Verslag 4
De curator heeft de autogarage die een van de bedrijfsauto's van gefailleerde onder zich hield een bedrag van € 750 voldaan tegen vrijgave van de auto. Zie hiervoor onder 3.3 "Bedrijfsmiddelen". Afgerond.

19-06-2018



5.7 Reclamerechten

Hiervan is vooralsnog niet gebleken.

19-06-2018



Verslag 4

Hiervan is niet gebleken. Afgerond.

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

19-06-2018



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Het verrichten van een regulier faillissementsonderzoek.

19-06-2018



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

19-06-2018



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

19-06-2018



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen.

19-06-2018



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

19-06-2018



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

19-06-2018



6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

19-06-2018



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

19-06-2018



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen.

19-06-2018



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De heer Nagar heeft in eerste instantie verklaard dat de heer Huijs zou beschikken over de administratie van gefailleerde. De heer Huijs bleek geen administratie van gefailleerde in zijn bezit te hebben. De curator heeft zich vervolgens gewend tot de voormalige boekhouder van gefailleerde. De betreffende boekhouder heeft verklaard dat hij slechts de loonadministratie verzorgde en dat de administratie van gefailleerde vennootschap door de heer Nagar werd bijgehouden en werd verwerkt met het boekhoudprogramma Unit4. De administratie over (de tweede helft van) boekjaar 2016 en 2017 is echter niet (meer) digitaal verwerkt. De betreffende boekhouder beschikt naar eigen zeggen niet over fysieke administratie, maar heeft wel overzichten kunnen verstrekken van de openstaande crediteuren en debiteuren per september 2016. Uiteindelijk is de heer Nagar overgegaan tot het aanleveren van de beschikbare fysieke administratie. De aangeleverde stukken zien op boekjaar 2014 t/m 2016 en voor een zeer klein deel op 2017. De administratie lijkt niet (geheel) compleet te zijn. De curator zal een nader onderzoek verrichten naar de administratie van gefailleerde.

19-06-2018



Verslag 2
In onderzoek.

Verslag 3
De curator heeft geconstateerd dat de administratie van gefailleerde onvolledig is. Zo is er nagenoeg geen administratie beschikbaar met betrekking tot boekjaar 2017. Daarnaast kunnen de financiële rechten en verplichtingen van gefailleerde vennootschap niet te allen tijde uit de administratie worden gekend.

7.2 Depot jaarrekeningen

Uit het handelsregister van de Kamer van Koophandel blijkt dat:

- de jaarrekening over boekjaar 2013 (te laat) is gedeponeed op 4 augustus 2015;
- de jaarrekening over boekjaar 2014 (tijdig) is gedeponeed op 29 januari 2016; en
- de jaarrekening over boekjaar 2015 (te laat) is gedeponeed op 22 mei 2017.

De jaarrekening over boekjaar 2016 hoefde op de faillissementsdatum (8 augustus 2017) nog niet te worden gedeponeed.

19-06-2018



Verslag 2
De curator constateert dat de bestuurder niet aan de deponeringsplicht heeft voldaan.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Gezien de omvang van de onderneming niet vereist.

19-06-2018



7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.

19-06-2018



Verslag 5

Gelet op het ontbreken van de relevante administratie kan niet worden vastgesteld of aan de stortingsplicht is voldaan.

03-10-2018



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

De curator stelt vast dat zowel de boekhoudplicht als de deponeringsplicht door de bestuurder zijn geschonden. Op grond van art. 2:248 lid 2 BW staat vast dat er sprake is van kennelijk onbehoorlijk bestuur en wordt vermoed dat dit een belangrijke oorzaak is van het faillissement.

19-06-2018



Toelichting

Verslag 7

Naar het oordeel van de curator bestaat er voornamelijk onvoldoende aanleiding om civiele stappen te nemen en de (voormalig) bestuurder aan te spreken op grond van onbehoorlijk bestuur c.q. onbehoorlijke taakvervulling. Hierbij neemt de curator in aanmerking dat de (voormalig) bestuurder nagenoeg geen verhaal biedt. In overleg met de rechter-commissaris is de curator overgegaan tot het nemen van andere geëigende maatregelen.

10-04-2019



7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

De curator heeft geconstateerd dat er transacties hebben plaatsgevonden met een paulianeus karakter. Zo heeft de bestuurder een laptop die eigendom is van gefailleerde vennootschap aan zijn zus geschonken. De curator zal de transacties - voor zover vereist - vernietigen, dan wel een vergoeding vorderen ter compensatie van de benadeling van de gezamenlijke crediteuren.

19-06-2018



Verslag 3

De curator heeft de iPhone 7 en de Microsoft Surface Pro laptop die tot de boedel behoren niet aangetroffen. Daarnaast had gefailleerde vanaf 2015 onder meer een scooter in eigendom (die in 2014 is aangeschaft tegen een koopsom € 2.108 inclusief BTW) en een Mercedes Vito (die op 31 augustus 2015 is aangeschaft tegen een koopsom van € 4.500 exclusief BTW). De scooter en de Mercedes Vito zouden volgens de bestuurder in 2016/2017 zijn verkocht. De bestuurder kon dit standpunt echter niet onderbouwen met onderliggende facturen en bankafschriften.

De curator heeft een regeling getroffen met de bestuurder, teneinde de benadeling van de gezamenlijke crediteuren op te heffen. In het kader van deze regeling is de bestuurder gehouden om een bedrag van € 5.000 aan de faillissementsboedel te voldoen. Genoemd schikkingsbedrag zal door de bestuurder in termijnen worden voldaan. De eerste termijn van € 1.000 diende uiterlijk 31 januari 2017 te worden voldaan. De daaropvolgende maandelijkse termijnen van € 500 dienen in de periode van februari 2018 t/m september 2018 te worden voldaan. Betaling dient steeds vóór het einde van de maand te geschieden. In het kader van genoemde regeling heeft de bestuurder inmiddels € 1.500 aan de faillissementsboedel betaald.

Verslag 4

De bestuurder komt de betalingsregeling met de curator niet (tijdig) na. De betalingstermijnen die betrekking hebben op de maand februari en maart 2018 zijn niet tijdig ontvangen. Op dit moment is er in totaal € 2.500 aan de boedel voldaan. Er is sprake van een betalingsachterstand van twee maanden.

Toelichting

Verslag 5

De bestuurder komt de met de curator getroffen betalingsregeling niet na.

03-10-2018



Toelichting

Verslag 6

De bestuurder komt de met de curator getroffen betalingsregeling niet na. De curator beraadt zich over de te nemen stappen.

11-01-2019



Toelichting

Verslag 7

Regeling bestuurder

Ongewijzigd. Zie tevens hiervoor onder punt 7.5. "Onbehoorlijk bestuur".

10-04-2019



Betalingen aan advocatenkantoor

Het onderzoek van de curator naar paulianeuze transacties is afgerond. Uit dit onderzoek is naar voren gekomen dat de boedel mogelijk een vordering heeft op een advocatenkantoor. De curator heeft het betreffende advocatenkantoor in dit verband aangeschreven.

Toelichting

Verslag 8

Betalingen aan advocatenkantoor

In de jaren voorafgaand aan de datum van het faillissement heeft gefailleerde circa € 20.000 betaald aan een advocatenkantoor. Blijkens de omschrijving bij de bankmutaties zagen deze betalingen op werkzaamheden die het advocatenkantoor voor de bestuurder privé heeft verricht. De curator stelt zich op het standpunt dat er geen rechtsgrond aan de betalingen ten grondslag lag. Ondanks herhaalde verzoeken van de curator hiertoe, heeft het advocatenkantoor de ontvangen bedragen niet terugbetaald. De curator beraadt zich over de te nemen maatregelen.

24-07-2019



Toelichting

Verslag 9

Betalingen aan advocatenkantoor

Het door de curator aangesproken advocatenkantoor heeft op verzoek van de curator aanvullende informatie verstrekt over de aard van de aan gefailleerde gefactureerde werkzaamheden. De curator heeft het advocatenkantoor verzocht haar stellingen te onderbouwen met onderliggende stukken. Een deel van deze stukken is reeds door de curator ontvangen. Na ontvangst van de overige bewijsstukken, zal de curator onderzoeken of het opportuun is om maatregelen te nemen.

23-10-2019



Ja

24-01-2020

Toelichting

Verslag 10

 10

Betalingen aan advocatenkantoor

Het door de curator aangesproken advocatenkantoor heeft aanvullende informatie verschaft en documenten aan de curator toegezonden. De verkregen informatie geeft de curator echter geen aanleiding om haar standpunt te herzien. In de onderhavige verslagperiode hebben de curator en het advocatenkantoor opnieuw standpunten uitgewisseld. Partijen onderzoeken de mogelijkheid om tot minnelijke regeling te komen.

Ja

24-04-2020

Toelichting

Verslag 11

 11

Betalingen aan advocatenkantoor

Uit (nader) onderzoek van de curator is gebleken dat het advocatenkantoor in de periode van 2014 t/m 2017 een bedrag van € 35.000 van gefailleerde heeft ontvangen. De curator stelt zich op het standpunt dat gefailleerde voornoemd bedrag onverschuldigd, dan wel onverplicht aan het advocatenkantoor heeft betaald, waardoor de gezamenlijke crediteuren zijn benadeeld. Partijen trachten tot een minnelijke regeling te komen.

Ja

31-07-2020

Toelichting

Verslag 12

 12

Betalingen aan advocatenkantoor

De pogingen van partijen om tot een minnelijke regeling te komen zijn niet succesvol gebleken. De curator heeft het advocatenkantoor (met machtiging van de rechter-commissaris) gedagvaard en in een gerechtelijke procedure betrokken. Gedurende de procedure zal de curator in het openbaar verslag geen inhoudelijke mededelingen doen ten aanzien van het verloop daarvan.

Ja

05-11-2020

Toelichting

Verslag 13


 13

Betalingen aan advocatenkantoor


Zoals vermeld heeft de curator het advocatenkantoor (met machtiging van de rechter-commissaris) in een procedure betrokken. Informatie over de status van deze procedure wordt hierna vermeld onder 9. Procedures.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Verslag 6
De curator stelt zich op het standpunt dat zowel de boekhoudplicht als de deponeringsplicht door de bestuurder zijn geschonden. Op grond van art. 2:248 BW staat hierdoor vast dat er sprake is van onbehoorlijk bestuur en wordt vermoed dat dit een belangrijke oorzaak is van het faillissement. De curator verwacht het rechtmatigheidsonderzoek de volgende verslagperiode te kunnen afronden.


11-01-2019
 6

Verslag 9
Naar het oordeel van de curator bestaat er vooralsnog onvoldoende aanleiding om civiele stappen te nemen en de (voormalig) bestuurder aan te spreken op grond van onbehoorlijk bestuur c.q. onbehoorlijke taakvervulling. Hierbij neemt de curator in aanmerking dat de (voormalig) bestuurder nagenoeg geen verhaal biedt. In overleg met de rechter-commissaris is de curator overgegaan tot het nemen van andere geëigende maatregelen.


23-10-2019
 9

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Incasso schikkingsbedrag ter zake paulianeuze handelingen.

19-06-2018
 4

Onderzoek administratie, onderzoek naar de (rekening-courant)vorderingen op de bestuurder en zijn echtgenote, onderzoek naar paulianeuze handelingen, incasso schikkingsbedrag.

03-10-2018
 5

Verslag 6
Afronden rechtmatigheidsonderzoek.

11-01-2019
 6

Verslag 7
Correspondentie advocatenkantoor.

10-04-2019
 7

Verslag 8
Correspondentie advocatenkantoor

24-07-2019
 8

Verslag 12
Voeren procedure tegen advocatenkantoor.

31-07-2020
 12

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 232,93
19-06-2018
 4

Toelichting
ClaimsAgent B.V. € 232,93
Salaris curator P.M.

€ 229,90
03-10-2018
 5

Toelichting

Claimsagent B.V. € 229,90
Salaris curator P.M.

€ 232,93

11-01-2019

 6

Toelichting

Claimsagent B.V. € 232,93
Salaris curator P.M.

€ 232,92

10-04-2019

 7

Toelichting

Claimsagent B.V. € 232,93
Salaris curator P.M.

€ 232,93

24-07-2019

 8

Toelichting

Claimsagent B.V. € 232,93
Salaris curator P.M.

€ 232,93

23-10-2019

 9

Toelichting

Claimsagent B.V. € 232,93
Salaris curator P.M.

€ 232,93

24-01-2020

 10

Toelichting

Claimsagent B.V. € 232,93
Salaris curator P.M.

€ 232,93

24-04-2020

 11

Toelichting

Claimsagent B.V. € 232,93
Salaris curator P.M.

€ 232,93

31-07-2020

 12

Toelichting

Claimsagent B.V. € 232,93
Salaris curator P.M.

€ 232,93











05-11-2020

 **13**

Toelichting

Claimsagent B.V. € 232,93
Salaris curator P.M.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 151.348,00	19-06-2018
	 4
€ 151.348,00	03-10-2018
	 5
€ 151.348,00	11-01-2019
	 6
€ 151.348,00	10-04-2019
	 7
€ 151.348,00	24-07-2019
	 8
€ 151.348,00	23-10-2019
	 9
€ 151.348,00	24-01-2020
	 10
€ 151.348,00	24-04-2020
	 11
€ 151.348,00	31-07-2020
	 12
 € 151.348,00	05-11-2020
	 13

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

P.M.

19-06-2018



Toelichting

P.M.

10-04-2019



Toelichting

P.M.

24-07-2019



Toelichting

P.M.

23-10-2019



Toelichting

P.M.

24-01-2020



Toelichting

P.M.

24-04-2020



Toelichting

Niet bekend.

31-07-2020



Toelichting

Niet bekend.

05-11-2020



8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Vooralsnog geen.

19-06-2018



Toelichting

Vooralsnog geen.

10-04-2019



Toelichting

Vooralsnog geen.

24-07-2019



Toelichting

Vooralsnog geen.

23-10-2019



Toelichting

Vooralsnog geen.

24-01-2020



Toelichting

Vooralsnog geen.

24-04-2020



Toelichting

Vooralsnog geen.

31-07-2020



Toelichting

Vooralsnog geen.

05-11-2020



8.5 Aantal concurrente crediteuren

35

19-06-2018

 4

34

03-10-2018

 5

35

11-01-2019

 6

35

10-04-2019

 7

35

24-07-2019

 8

35

23-10-2019

 9

35

24-04-2020

 11

35

31-07-2020

 12

35





05-11-2020

 **13**

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 256.861,66	19-06-2018  4
€ 256.861,66	03-10-2018  5
€ 257.402,08	11-01-2019  6
€ 257.402,08	10-04-2019  7
€ 257.402,08	24-07-2019  8
€ 257.402,08	23-10-2019  9
€ 257.402,08	24-04-2020  11
€ 257.402,08	31-07-2020  12
€ 257.402,08	05-11-2020  13

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Onbekend.	19-06-2018  4
Onbekend.	03-10-2018  5
Opheffing bij gebrek aan baten.	24-01-2020  10
Opheffing bij gebrek aan baten.	05-11-2020  13

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verificatie van vorderingen.

19-06-2018

 4

Verificatie van vorderingen.


03-10-2018

 5

Verificatie van vorderingen.

24-01-2020

 10

 Verificatie van vorderingen.

05-11-2020

 **13**

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

V.O.F. Woninginrichtingbedrijf Ivi

19-06-2018

 4

Verslag 12

De maatschap Van Sikkelerus & Ray Advocaten ("VSR").

31-07-2020

 12

9.2 Aard procedures

Handelszaak

19-06-2018

 4

Verslag 12

Handelszaak.

31-07-2020

 12

9.3 Stand procedures

In de procedure tegen V.O.F. Woninginrichtingbedrijf Ivi is reeds vonnis gewezen. Zie tevens hiervoor onder punt 1.4 "Lopende procedures".

19-06-2018

 4

Verslag 2

De curator is overgegaan tot executie van het vonnis. V.O.F. Woninginrichtingbedrijf Ivi ("Ivi") heeft in eerste instantie aan de curator medegedeeld dat zij zich niet met het veroordelend vonnis kan verenigen en dat zij in hoger beroep wenste te gaan. Uiteindelijk heeft de curator een minnelijke regeling met Ivi getroffen. In het kader van deze regeling heeft Ivi een bedrag van € 4.000 aan de faillissementsboedel voldaan.

Verslag 3

Afgerond.

Verslag 12

De curator is overgegaan tot dagvaarding van VSR.

31-07-2020

 12

Verslag 13

De curator heeft de dagvaarding aangebracht bij de rechtbank. Inmiddels heeft VSR een conclusie van antwoord genomen. De zaak is verwezen naar de roldatum 18 november 2020 voor partijberaad.

05-11-2020

 **13**

Gedurende de procedure zal de curator in het openbaar verslag geen inhoudelijke mededelingen doen over het verloop daarvan en slechts melding maken van de status van de procedure.

9.4 Werkzaamheden procedures

Incasseren vordering V.O.F. Woninginrichtingbedrijf Ivi.

19-06-2018

 4

Verslag 12

Werkzaamheden procedure VSR.

31-07-2020

 12

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Verslag 3

- onderzoek naar de oorzaken van het faillissement;
- verkoop domeinnaam (voor zover mogelijk);
- voortzetten incasso debiteurenportefeuille en rekening-courantvorderingen;
- incasso schikkingsbedrag ter zake paulianeuze handelingen;
- onderzoek naar taakvervulling (voormalige) bestuurder(s);
- verificatie vorderingen.

19-06-2018

 4

Verslag 4

- onderzoek naar de oorzaken van het faillissement;
- voortzetten incasso debiteurenportefeuille en rekening-courantvorderingen;

- incasso schikkingsbedrag ter zake paulianeuze handelingen;
- onderzoek naar taakvervulling (voormalige) bestuurder(s);
- verificatie vorderingen.

Verslag 5

- voortzetten onderzoek rekening-courantvorderingen (voor zover vereist);
- incasso schikkingsbedrag ter zake paulianeuze handelingen;
- afronden onderzoek naar taakvervulling (voormalige) bestuurder(s);
- verificatie vorderingen.

03-10-2018

 5

Verslag 6

- incasso schikkingsbedrag ter zake paulianeuze handelingen;
- afronden onderzoek naar taakvervulling (voormalige) bestuurder(s);
- verificatie vorderingen.

11-01-2019

 6

Verslag 7

- correspondentie advocatenkantoor
- verificatie van vorderingen

10-04-2019

 7

Verslag 8

- voortzetten discussie advocatenkantoor;
- verificatie van vorderingen.

24-07-2019

 8

Verslag 9

- voortzetten discussie advocatenkantoor;
- verificatie van vorderingen.

23-10-2019

 9

Verslag 10

- voortzetten discussie advocatenkantoor;
- verificatie van vorderingen.

24-01-2020

 10

Verslag 11

- onderzoek mogelijkheden treffen minnelijke regeling advocatenkantoor.

24-04-2020

 11

Verslag 12

- werkzaamheden procedure VSR;

31-07-2020

 12

Verslag 13

- werkzaamheden procedure VSR.

05-11-2020

 **13**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Onbekend.

19-06-2018

 4

10.3 Indiening volgend verslag

5-2-2021

05-11-2020

 **13**

10.4 Werkzaamheden overig

Zie hiervoor onder "Plan van aanpak".

19-06-2018



Bijlagen

Bijlagen