

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

Betreft

Verslagnummer	9
Datum verslag	17-07-2023
Insolventienummer	F.13/18/263
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000062348:F001
Datum uitspraak	15-08-2018

R-C	mr. C.H. Rombouts
Curator	mr K.H. van Boekel-Burg

Algemene gegevens

Naam onderneming

M.G.A. Trading B.V.	17-09-2018
	 1

Gegevens onderneming

M.G.A. Trading B.V. ("MGA")	17-09-2018
	 1

Activiteiten onderneming

Volgens het handelsregister: Commissionairs en makelaars in effecten, beleggingsadviseurs e.d. Het elektronisch verhandelen op effectenbeurzen van financiële instrumenten en Multiple Trading Forms (M.T.F.'s) voor eigen rekening en risico.	17-09-2018
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2017	€ 237.516,00	€ 106.922,00	€ 495.890,00
2016	€ 194.500,00	€ 48.167,00	€ 410.178,00
2015			€ 643.646,00

Toelichting financiële gegevens

De financiële gegevens van 2017 zijn voorlopige gegevens en niet gedeponereerd bij het handelsregister.

17-09-2018

 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

17-09-2018

 1

Boedelsaldo

€ 8.769,38

17-09-2018

 1

€ 19.607,82

04-08-2022

 8

€ 23.599,93

17-07-2023

 9

Verslagperiode

van

17-09-2018

14-8-2018

 1

t/m

12-9-2018

van

17-12-2018

13-9-2018

 2

t/m

16-12-2018

van

01-04-2019

17-12-2018

 3

t/m

31-3-2019

van

08-08-2019

1-4-2019

 4

t/m

7-8-2019

van

12-11-2019

8-8-2019

 5

t/m

11-11-2019

van

12-11-2019

t/m

10-2-2020

van

11-2-2020

t/m

14-2-2021

van

15-2-2021

t/m

3-8-2022

van

4-8-2022

t/m

13-7-2023

11-02-2020

 6

15-02-2021

 7

04-08-2022

 8

17-07-2023

 **9**

Bestede uren

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

1	9 uur 30 min
---	--------------

2	2 uur 18 min
---	--------------

3	6 uur 48 min
---	--------------

4	2 uur 18 min
---	--------------

5	4 uur 12 min
---	--------------

6	5 uur 30 min
---	--------------

7	2 uur 24 min
---	--------------

8	1 uur 24 min
---	--------------

9	3 uur 36 min
---	--------------

totaal	38 uur 0 min
---------------	--------------

Toelichting bestede uren

Totaal aantal bestede uren: 12,70

17-12-2018

 2

Totaal aantal bestede uren: 19,50

01-04-2019

 3

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

MGA is op 2 november 2010 opgericht.

17-09-2018

 1

1.2 Lopende procedures

De Bestuurder heeft aangegeven dat er geen procedures lopen.

17-09-2018

 1

1.3 Verzekeringen

Er zijn geen verzekeringen.

17-09-2018

 1

1.4 Huur

MGA is geen partij bij een huurovereenkomst.

17-09-2018

 1

1.5 Oorzaak faillissement

De Bestuurder heeft het volgende over de oorzaak van het faillissement gezegd:

17-09-2018

 1

De bedrijfsactiviteiten zijn gedurende de dag effecten kopen en verkopen op de beurs (day-trading). Door privé omstandigheden van de Bestuurder is de rekening-courantverhouding tussen de Bestuurder en de vennootschap op scherp komen te staan. Zakelijk ging het ook slechter en uiteindelijk werd het werkkapitaal ontoereikend. Hierdoor moest hij stoppen met het handelen in effecten en heeft de Bestuurder het faillissement aangevraagd.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

17-09-2018



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

0

17-09-2018



2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen.

17-09-2018



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Uit het Kadaster blijkt dat er geen onroerende zaken op naam van MGA staat.

17-09-2018



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

17-09-2018



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Niet van toepassing.

17-09-2018



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

17-09-2018



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Geen.

17-09-2018



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

17-09-2018



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Geen.

17-09-2018



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Niet van toepassing.

17-09-2018



3.9 Werkzaamheden andere activa

Geen.

17-09-2018



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Er zijn geen debiteuren.

17-09-2018

 1

De curator heeft afgelopen verslagperiode twee betalingen vanuit de WSNP ontvangen. Zie ook punt 7.7.

04-08-2022

 8

De curator heeft bericht gehad van de bewindvoerder waaruit blijkt dat het WSNP traject is afgerond. De laatste betaling is ontvangen op de boedelrekening. In totaal is er een bedrag van EUR 14.578,06 op de boedelrekening ontvangen.

17-07-2023

 **9**

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Geen.

17-09-2018

 1

Monitoren betaling vanuit de WSNP

04-08-2022

 8

Geen.

17-07-2023

 **9**

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

MGA bankierde bij ABN AMRO Bank. Er is een positief saldo van EUR 8.769,38. Dit bedrag is inmiddels overgemaakt op de boedelrekening.

17-09-2018

 1

5.2 Leasecontracten

De Bestuurder heeft aangegeven dat er een leaseauto is. De curator heeft de leasemaatschappij geïnformeerd over het faillissement en de auto is inmiddels opgehaald door de leasemaatschappij.

17-09-2018

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Er zijn geen zekerheden.

17-09-2018

 1

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

17-09-2018

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

17-09-2018

 1

5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

17-09-2018

 1

5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

17-09-2018

 1

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Geen.

17-09-2018

 1

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Na het gesprek met de Bestuurder en gezien de stand van de boedel zal de onderneming niet worden voortgezet.

17-09-2018

 1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

17-09-2018

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen.

17-09-2018

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Na het gesprek met de Bestuurder en gezien de stand van de boedel zal er geen doorstart komen.

17-09-2018

 1

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

17-09-2018

 1

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen.

17-09-2018

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Onderwerp van nader onderzoek.

17-09-2018

 1

De curator zal aankomende verslagperiode starten met het rechtmatigheidsonderzoek. 17-12-2018
 2

De curator is gestart met het rechtmatigheidsonderzoek en zal trachten dat aankomende verslagperiode af te ronden. 01-04-2019
 3

De curator kan concluderen dat aan de boekhoudplicht is voldaan. 11-02-2020
 6

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over 2014, 2015 en 2016 zijn niet tijdig gedeponneerd. 17-09-2018
 1

Ondanks dat de jaarrekeningen niet tijdig zijn gedeponneerd, is de curator van mening dat dit niet de oorzaak is van het faillissement. 12-11-2019
 5

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing. 17-09-2018
 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Onderwerp van nader onderzoek. 17-09-2018
 1

MGA is in 2010 opgericht. Het is de curator niet duidelijk of de aandelen zijn volgestort. Indien dit niet het geval is, is de vordering hierop verjaard. De curator zal dan ook geen verder onderzoek hiernaar verrichten. 12-11-2019
 5

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting 17-09-2018
 1

Onderwerp van nader onderzoek.

Toelichting 11-02-2020
 6

Zie punt 7.7.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting 17-09-2018
 1

Onderwerp van nader onderzoek.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator heeft naar aanleiding van het rechtmatigheidsonderzoek een aantal vragen aan de Bestuurder gesteld. De curator tracht aankomedende verslagperiode het onderzoek af te ronden.

08-08-2019
 4

De curator is nog bezig met het rechtmatigheidsonderzoek. De curator heeft aanvullende vragen aan de Bestuurder gesteld.

12-11-2019
 5

Uit het rechtmatigheidsonderzoek is gebleken dat de Bestuurder diverse privébetalingen heeft verricht vanaf de zakelijke rekening. De curator onderzoekt thans in hoeverre de Bestuurder de mogelijkheid heeft dat hij deze bedragen kan terugbetalen.

11-02-2020
 6

De Bestuurder zit thans in een traject voor de wettelijke schuldsanering. De curator heeft de vordering die MGA heeft op de Bestuurder bij de bewindvoerder ingediend. De verwachting is dat een deel van deze vordering, stapsgewijs gedurende een periode van vijf jaar, zal worden terugbetaald aan de boedel. De curator zal het faillissement daarom - met goedkeuring van de rechter-commissaris - vijf jaar open houden.

15-02-2021
 7

De curator heeft bericht gehad van de bewindvoerder waaruit blijkt dat het WSNP traject met succes is afgerond. De laatste betaling is ontvangen op de boedelrekening. In totaal is er een bedrag van EUR 14.578,06 op de boedelrekening ontvangen.

17-07-2023
 9

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator zal binnenkort starten met het rechtmatigheidsonderzoek.

17-09-2018
 1

De curator zal aankomende verslagperiode starten met het rechtmatigheidsonderzoek.

17-12-2018
 2

Zie punt 7.1.

01-04-2019
 3

Zie punt 7.7.

11-02-2020
 6

Geen.

17-07-2023
 9

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

17-09-2018
 1

Er zijn thans nog geen boedelvorderingen bij de curator ingediend.

Toelichting

Naast het salaris curator zijn er geen andere boedelvorderingen bij de curator ingediend.

17-07-2023



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 97.069,00

17-09-2018



Toelichting

De fiscus heeft thans een vordering van EUR 97.069 uit hoofde van loonheffingen en vennootschapsbelasting bij de curator ingediend.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Niet van toepassing.

17-09-2018



8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Thans geen.

17-09-2018



8.5 Aantal concurrente crediteuren

1

17-09-2018



2

17-12-2018



4

11-02-2020



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 28.345,88

17-09-2018



€ 28.569,70

17-12-2018



€ 34.472,89

11-02-2020



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Het is op dit moment nog niet duidelijk hoe het faillissement kan worden afgewikkeld.

17-09-2018

 1

Gezien de stand van de boedel kan het faillissement vereenvoudigd worden afgewikkeld. Dit betekent dat de boedelvorderingen kunnen worden voldaan en dat een deel van de preferente vorderingen uitgekeerd kunnen worden. Er zijn niet voldoende baten om ook aan de concurrente crediteuren uit te keren.

17-07-2023

 9

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Bekende crediteuren aanschrijven.

17-09-2018

 1

Geen.

17-07-2023

 9

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Thans niet van toepassing.

17-09-2018

 1

 Niet van toepassing.

17-07-2023

 **9**

9.2 Aard procedures

Thans niet van toepassing.

17-09-2018

 1

 Niet van toepassing.

17-07-2023

 **9**

9.3 Stand procedures

Thans niet van toepassing.

17-09-2018

 1

 Niet van toepassing.

17-07-2023

 **9**

9.4 Werkzaamheden procedures

Vooralsnog geen.

17-09-2018

 1

 Geen.

17-07-2023

 **9**

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator zal aankomende verslagperiode de administratie inventariseren en indien nodig de ontbrekende stukken opvragen bij de Bestuurder.	17-09-2018  1
De curator zal aankomende verslagperiode starten met het rechtmatigheidsonderzoek.	17-12-2018  2
De curator tracht het rechtmatigheidsonderzoek aankomende periode af te ronden.	01-04-2019  3
Vooralsnog afwachten in hoeverre de Bestuurder de mogelijkheid heeft de bedragen terug te betalen. Voor het overige is het rechtmatigheidsonderzoek afgerond.	11-02-2020  6
Monitoren uitkering uit WSNP traject.	15-02-2021  7
Monitoren uitkering uit WSNP traject.	04-08-2022  8
De werkzaamheden van de curator zijn afgerond. Het faillissement kan vereenvoudigd worden afgewikkeld.	17-07-2023  9

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Thans nog onbekend.	17-09-2018  1
---------------------	---

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Zie punt 10.1.	17-09-2018  1
----------------	---

Bijlagen

Bijlagen