

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	21-06-2022
Insolventienummer	F.13/21/177
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000206871:F001
Datum uitspraak	11-11-2021

R-C	mr. W.M. de Vries
Curator	mr V.S. Janszen

Algemene gegevens

Naam onderneming

ITB Loodgieters en Vastgoedzorg C.V.

10-12-2021



1

Gegevens onderneming

De commanditaire vennootschap ITB Loodgieters en Vastgoedzorg C.V. is statutair gevestigd te Amsterdam en aldaar kantoorhoudende aan Heining 87 (1047 AZ).

10-12-2021



1

Activiteiten onderneming

Het uitvoeren van loodgieterswerkzaamheden en dakwerkzaamheden.

10-12-2021



1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2020	€ 979.245,00	€ -152.808,00	€ 108.984,00
2021	€ 175.000,00		
2019	€ 1.340.507,00	€ 167.586,00	€ 156.172,00

Toelichting financiële gegevens

De financiële informatie is gebaseerd op de (voorlopige) jaarrekeningen 2019 en 2020 en de informatie die de curator van de beherend vennoot heeft ontvangen.

10-12-2021



Gemiddeld aantal personeelsleden

0

10-12-2021



Toelichting

Curanda zou sinds juni 2021 geen personeelsleden in dienst hebben.

Boedelsaldo

€ 0,00

10-12-2021



€ 7.314,58

23-03-2022



Verslagperiode

van

11-11-2021

10-12-2021



t/m

10-11-2021

van

23-12-2021

23-03-2022



t/m

24-3-2022

van

25-3-2022

21-06-2022



t/m

20-6-2022

Bestede uren

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

1	31 uur 54 min
---	---------------

2	46 uur 24 min
---	---------------

3	23 uur 54 min
---	---------------

totaal	102 uur 12 min
---------------	----------------

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De CV is opgericht op 3 mei 2010. De beherend vennoot is de heer L.H. Bruijnesteijn. Volgens de heer Bruijnesteijn zou er nooit een commandiet (stille vennoot) zijn geweest.

10-12-2021

 1

De CV voerde loodgieterswerkzaamheden en dakwerkzaamheden uit waarbij een groot deel van de werkzaamheden werden uitgevoerd door ingeschakelde ZZP'ers.

1.2 Lopende procedures

Er is 1 lopende procedure, zie paragraaf 9.

10-12-2021

 1

1.3 Verzekeringen

Aangezien de boedel geen belang meer heeft bij het continueren van verzekeringen, zullen deze worden opgezegd dan wel vervallen wegens niet-betaling van de premies.

10-12-2021

 1

1.4 Huur

Door curanda werd geen bedrijfsruimte gehuurd.

10-12-2021

 1

1.5 Oorzaak faillissement

10-12-2021



De beherend vennoot heeft aangegeven dat er door de uitbraak van de corona pandemie een aanzienlijke daling zou zijn geweest in het aantal aanvragen voor het uitvoeren van werkzaamheden en meerdere opdrachten zouden zijn afgezegd. Daarnaast zou een grote opdracht waar curanda op had gerekend meerdere keren zijn uitgesteld en uiteindelijk eveneens zijn geannuleerd. Het voorgaande zou hebben geresulteerd in de omzetsdaling van EUR 1.340.507,- in 2019 naar EUR 979.245,00 in 2020 en in 2021 (tot 18 oktober 2021, datum faillissement) bedroeg de omzet nog maar EUR 175.000,-. Daarnaast zouden de schulden zijn opgelopen waardoor curanda niet met het betalen van zijn opeisbare schulden kon voortgaan.

Omdat curanda de verwachting had dat de markt op korte termijn weer zou gaan aantrekken - waardoor er weer inkomsten zouden kunnen worden gegenereerd en crediteuren zouden kunnen worden betaald - heeft curanda voorlopig surseance van betaling aangevraagd. Bijkomende omstandigheid was dat door een aantal crediteuren het faillissement van curanda was aangevraagd. Die is op 18 oktober jl. verleend door de rechtbank Amsterdam.

Ten tijde van het verlenen van de surseance had curanda drie offertertes uitgebracht waarmee er binnen korte termijn omzet zou kunnen worden gegenereerd. Gelet op het gebrek aan liquide middelen zouden de benodigde bouwmaterialen moeten worden voorgefinancierd met de aanbetalen van de opdrachtgevers en zou er geen enkele buffer zijn. Derhalve achtte de bewindvoerder het noodzakelijk om de potentiële opdrachtgevers vooraf te informeren over de surseance van betaling. Naar aanleiding daarvan besloten twee van de drie opdrachtgevers om de opdrachten in te trekken.

Het vooruitzicht dat de schuldenaar naar verloop van tijd zijn schuldeisers zal kunnen bevredigen bleek daardoor niet meer te bestaan. Vanwege het gebrek aan liquide middelen was handhaving van de surseance eveneens niet meer wenselijk. De bewindvoerder heeft derhalve verzocht om de surseance van betaling in te trekken en gelijktijdig het faillissement uit te spreken. Dit verzoek is op 11 november jl. gehonoreerd door de rechtbank Amsterdam.

In het kader van het rechtmatigheidsonderzoek zal nog onderzoek worden gedaan naar eventuele andere oorzaken van het faillissement.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

10-12-2021

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

2

10-12-2021

 1

Toelichting

Uit de bankafschriften en een vordering van de fiscus met betrekking tot loonbelasting leidt de curator af dat er tot juni 2021 twee personeelsleden in dienst waren bij curanda.

2.3 Ontslagaanzegging

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

n.v.t.

totaal	0	
---------------	---	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Niet van toepassing.

10-12-2021

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

Niet van toepassing.

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

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

10-12-2021

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

10-12-2021

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
--------------	------------------	----------------

Gereedschap		
-------------	--	--

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

Toelichting bedrijfsmiddelen

Curanda zou een zeer beperkte hoeveelheid gereedschap hebben wat werd gebruikt voor het uitvoeren van de loodgieters- en dakwerkzaamheden.

10-12-2021

 1

Het gereedschap vertegenwoordigt nauwelijks enige waarde. Gelet daarop onderneemt de boedel ten aanzien daarvan vooralsnog geen verkoopinspanningen.

23-03-2022

 2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Door curanda zou geen bedrijfslocatie worden gehuurd, zodat van het bodemvoorrecht geen sprake is.

23-03-2022

 2

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Diverse correspondentie met de beherend vennoot. Op dit moment worden de mogelijkheden onderzocht om de bedrijfsmiddelen te laten taxeren en verkopen.

10-12-2021

 1

Beperkte werkzaamheden om de mogelijkheden van de verkoop van het gereedschap te onderzoeken.

23-03-2022

 2

De curator heeft navraag gedaan naar de waarde van het gereedschap. Die is dermate gering dat geen actie zal worden ondernomen om het gereedschap te gelde te maken.

21-06-2022

 3

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
--------------	------------------	----------------

Klein materiaal		
-----------------	--	--

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

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Curanda zou een zeer beperkte voorraad hebben aan klein materiaal. De enige voorraad zou zich in een bus bevinden.

10-12-2021



De voorraad vertegenwoordigt nauwelijks enige waarde. Gelet daarop onderneemt de boedel ten aanzien daarvan vooralsnog geen verkoopinspanningen.

23-03-2022



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Diverse correspondentie met de beherend vennoot. Op dit moment worden de mogelijkheden onderzocht om de voorraad te laten taxeren en verkopen.

10-12-2021



Beperkte werkzaamheden om de mogelijkheden van de verkoop van de voorraad te onderzoeken.

23-03-2022



De curator heeft navraag gedaan naar de waarde van de voorraad. Die is dermate gering dat geen actie zal worden ondernomen om de voorraad te gelde te maken.

21-06-2022



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Volgens de beherend vennoot zijn er geen debiteuren.

10-12-2021



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Diverse correspondentie met de beherend vennoot.

10-12-2021



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

10-12-2021

Door curanda wordt een bankrekening aangehouden bij de ING Bank. Per datum faillissement was er een creditsaldo van EUR 211,53. Dit bedrag zal worden overgemaakt naar de boedelrekening. De ING Bank heeft geen vordering ingediend.

 1

5.2 Leasecontracten

Er is één leaseovereenkomst ten aanzien van een voertuig. Dit betreft financial lease met 11 resterende leasetermijnen. Onderzocht wordt of het opportuun is om dit contract af te kopen.

10-12-2021

 1

Het leasevoertuig is geretourneerd aan de leasemaatschappij. Door de leasemaatschappij is het voertuig verkocht. Na voldoening van de vordering van de leasemaatschappij resteerde een surplus van € 7.082,85 dat toekomt aan de boedel.

23-03-2022

 2

5.3 Beschrijving zekerheden

Door curanda zouden geen zekerheden zijn verstrekt.

10-12-2021

 1

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

10-12-2021

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

De crediteuren zijn aangeschreven en verzocht om een eventueel eigendomsvoorbehoud kenbaar te maken.

10-12-2021

 1

Er zijn geen crediteuren die aanspraak hebben gemaakt op een eigendomsvoorbehoud.

23-03-2022

 2

5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

10-12-2021

 1

5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

10-12-2021

 1

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Er is contact geweest met de ING Bank en de leasemaatschappij naar aanleiding van het faillissement. Bestudering van toegestuurde leaseovereenkomst en bankafschriften. Diverse correspondentie met (de advocaat van) de beherend vennoot.

10-12-2021

 1

Er heeft overleg plaatsgevonden met de leasemaatschappij omtrent de verkoop van het leasevoertuig.

23-03-2022

 2

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Er zouden geen lopende opdrachten zijn maar uitsluitend drie offertes. Het was derhalve niet opportuun om de bedrijfsactiviteiten voort te zetten.

10-12-2021

 1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

10-12-2021

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

10-12-2021

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Gelet op het gebrek aan lopende opdrachten er een zeer beperkt aantal offertes was een doorstart niet mogelijk.

10-12-2021

 1

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

10-12-2021

 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

10-12-2021

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

10-12-2021



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

10-12-2021



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

In onderzoek.

10-12-2021



In onderzoek.

23-03-2022



7.2 Depot jaarrekeningen

Er zijn geen jaarrekeningen gedeponeerd. Daartoe bestaat ook geen verplichting.

10-12-2021



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

10-12-2021



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Niet van toepassing.

10-12-2021



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek

10-12-2021



Toelichting

In onderzoek

23-03-2022



7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

In onderzoek.

10-12-2021



Ja

23-03-2022



Toelichting

Gebleken is dat in de maanden voorafgaand aan het faillissement een voertuig dat eigendom was van curanda is overgedragen aan een gelieerde persoon. De koopsom is voldaan door middel van verrekening met de vordering die deze persoon zou hebben op curanda. Naar het oordeel van de curator is dit een paulianeuze rechtshandeling en is die vernietigd. De gelieerde persoon stelt zich op het standpunt dat geen sprake is van een paulianeuze rechtshandeling. Hierover wordt nog inhoudelijk gecorrespondeerd.

Daarnaast is in de maanden voorafgaand aan het faillissement om niet een voertuig met daaraan gekoppeld een financial lease overeenkomst overgedragen aan diezelfde gelieerde persoon. De curator is van mening dat de waarde van het voertuig hoger was dan de resterende leasetermijnen, als gevolg waarvan de crediteuren zijn benadeeld. Van deze transactie is eveneens de pauliana ingeroepen. De curator is in afwachting van een inhoudelijke reactie.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Vooralsnog is gebleken dat er twee paulianeuze rechtshandelingen hebben plaatsgevonden.

23-03-2022



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De komende verslagperiode zal worden aangevangen met het rechtmatigheidsonderzoek. Er zijn reeds wel enkele administratieve bescheiden opgevraagd die relevant zijn voor het onderzoek.

10-12-2021



Er is onderzoek gedaan naar de paulianeuze transacties en vervolgens is er gecorrrespondeerd met de daarbij betrokken persoon.

23-03-2022



Er is inhoudelijk gecorrespondeerd met de advocaat van de persoon met wie de paulianeuze rechtshandelingen hadden plaatsgevonden. Na verkregen toestemming van de rechter-commissaris is een minnelijke regeling overeengekomen. Er zal een bedrag van EUR 12.414 aan de boedel worden betaald. Een bedrag van EUR 2.414 is reeds ontvangen. Het restant ter grootte van EUR 10.000 moet uiterlijk 1 september a.s. worden voldaan.

21-06-2022



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 12,10

10-12-2021

Toelichting

 1

Salaris curator: P.M.

Claims Agent: EUR 12,10

€ 18,15

23-03-2022

Toelichting

 2

Salaris curator: P.M.

Claims Agent: EUR 18,15

€ 33,28

21-06-2022

Toelichting

 3

Salaris curator: P.M.

Claims Agent: EUR 33,28

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 3.802,67

10-12-2021

Toelichting

 1

De fiscus heeft een vordering ingediend voor niet betaalde loonheffing over mei 2021 en niet betaalde omzetbelasting over mei 2021 en juli 2021.

€ 3.954,67

23-03-2022

€ 19.646,67

21-06-2022

 3

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

10-12-2021

Niet van toepassing.

 1

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

10-12-2021

Nog niet bekend.

 1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

3

10-12-2021



Toelichting

Volgens de crediteurenlijst die de beherend vennoot heeft aangeleverd zouden er drie crediteuren zijn. Deze crediteuren zijn reeds door de curator aangeschreven, maar twee van de drie hebben formeel nog geen vordering ingediend.

4

23-03-2022



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 76.774,68

10-12-2021



Toelichting

Volgens de administratie van curanda zou de totale concurrente schuldenlast EUR 85.660,-- zijn.

€ 576.774,68

23-03-2022



€ 980.764,77

21-06-2022



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet in te schatten.

10-12-2021



Nog niet in te schatten.

23-03-2022



Er is onvoldoende boedelactief om een uitkering te kunnen doen aan de faillissementscrediteuren. Na ontvangst van het volledige schikkingsbedrag van EUR 12.414 zal het faillissement derhalve worden opgeheven bij gebrek aan baten.

21-06-2022



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventarisatie crediteurenadministratie en eerste aanschrijving crediteuren.

10-12-2021



Aanschrijving van crediteuren en contact met crediteuren.

23-03-2022



Contact met crediteuren en indienen vorderingen.

21-06-2022



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Aabo Trading Amsterdam B.V. (eiseres)

10-12-2021

 1

9.2 Aard procedures

Vordering als gevolg van niet betaalde goederen en diensten.

10-12-2021

 1

9.3 Stand procedures

Na dagvaarding en conclusie van antwoord heeft de rechtbank Amsterdam een datum bepaald voor de mondelinge behandeling. Deze zou plaatsvinden op 22 maart 2022. Gelet op het bepaalde in art. 29 Fw is de procedure van rechtswege geschorst.

10-12-2021

 1

De curator heeft de procedure niet voortgezet.

23-03-2022

 2

9.4 Werkzaamheden procedures

Inventarisatie, diverse correspondentie met de advocaat van curanda.

10-12-2021

 1

Er is contact geweest met de betrokken advocaten.

23-03-2022

 2

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- Verkoop bedrijfsmiddelen en voorraad
- Onderzoek mogelijkheden afkoop financial lease contract
- Rechtmatigheidsonderzoek

10-12-2021



- Mogelijke verkoop bedrijfsmiddelen en voorraad;
- Rechtmatigheidsonderzoek;
- Afhandelen twee paulianeuze rechtshandelingen.

23-03-2022



- Incasseren van het resterende bedrag van EUR 10.000 op grond van de minnelijke regeling;
- Afwikkeling van het faillissement.

21-06-2022



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet in te schatten.

10-12-2021



Nog niet in te schatten.

23-03-2022



Het resterende bedrag van EUR 10.000 uit hoofde van de minnelijke regeling moet uiterlijk 1 september a.s. worden ontvangen door de boedel. Daarna zal worden overgegaan tot afwikkeling van het faillissement.

21-06-2022



10.3 Indiening volgend verslag

20-9-2022

21-06-2022



10.4 Werkzaamheden overig

Verslaglegging en correspondentie met de rechter-commissaris.

10-12-2021



Verslaglegging en correspondentie met de rechter-commissaris.

23-03-2022



Verslaglegging en correspondentie met de rechter-commissaris, onder andere omtrent de minnelijke regeling.

21-06-2022



Bijlagen

Bijlagen