

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

Betreft

Verslagnummer	5
Datum verslag	16-08-2019
Insolventienummer	F.15/18/166
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000050425:F001
Datum uitspraak	29-05-2018

R-C	mr. K. van Dijk
Curator	<u>mr C.H. Hartsuiker</u>

Algemene gegevens

Naam onderneming

4D-Solutions B.V.	20-06-2018
	 1

Gegevens onderneming

Curator : mr. C.H. Hartsuiker	20-06-2018
Rechter-Commissaris : mr. M.M. Kruithof	 1
Faillissementsnummer : F.15/18/166	
Boedelrekeningnummer : NL13KASA0222611987	
Datum faillissement : 29 mei 2018	
Adres : Walaardt Sacrestraat 409 (1117 BM) Schiphol	

Activiteiten onderneming

Gefailleerde richtte zich op de detachering van personeel en de ontwikkeling van technische en grafische tekeningen en beheer op basis van dergelijke tekeningen voor installaties en voorzieningen in gebouwen.	20-06-2018
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2016	€ 892.006,00	€ 8.034,00	€ 311.269,00
2015	€ 1.146.703,00	€ 216.533,00	€ 290.720,00
2014	€ 1.262.247,00	€ 259.160,00	€ 293.147,00

Toelichting financiële gegevens

De hierboven onder punt 4 opgenomen financiële gegevens met betrekking tot de jaren 2016, 2015 en 2014 zijn afkomstig uit de jaarverslagen van gefailleerde. Door de desbetreffende accountant is een samenstellingsverklaring afgegeven bij de jaarrekeningen. Een (concept) jaarrekening 2017 is nog niet beschikbaar.

20-06-2018



Gemiddeld aantal personeelsleden

Toelichting

Begin 2018 waren er nog 15 personeelsleden in loondienst, per de datum van het faillissement waren dat er nog twee.

20-06-2018



Boedelsaldo

€ 2.640,00

20-06-2018



€ 12.386,65

19-09-2018



€ 18.439,07

20-03-2019



€ 18.439,07

16-08-2019



Verslagperiode

van
29-5-2018

20-06-2018

 1

t/m
20-6-2018

van
21-6-2018

19-09-2018

 2

t/m
19-9-2018

van
20-9-2018

12-12-2018

 3

t/m
12-12-2018

van
13-12-2018

20-03-2019

 4

t/m
20-3-2019

van
21-3-2019

16-08-2019

 **5**

t/m
16-8-2019

Bestede uren

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

1	34,10 uur
---	-----------

2	33,20 uur
---	-----------

3	32,40 uur
---	-----------

4	6,50 uur
---	----------

5	6,90 uur
---	----------

totaal	113,10 uur
---------------	------------

Toelichting bestede uren

De curator en zijn medewerkers hebben gesproken met de bestuurders van gefailleerde. De activiteiten van de onderneming – voor zover deze nog liepen – zijn direct gestaakt. De aangetroffen personenauto en de inventaris zijn getaxeerd. Het overig actief wordt geïnventariseerd. Mogelijk zijn er nog onbetaalde debiteuren en het (afgeronde) onderhandenwerk zal worden gefactureerd. De crediteuren zijn aangeschreven. Er heeft een intake voor het personeel met het UWV plaatsgevonden om aanspraak te maken op het onbetaalde loon.

20-06-2018



1

De incasso van de vorderingen en facturatie van het onderhanden werk is gestart en dit wordt voortgezet. De vaste activa zijn verkocht en de bedrijfsruimte is opgeleverd aan de verhuurder. Het onderzoek van de administratie is gestart.

19-09-2018



2

Het onderhanden werk is gefactureerd en betaald. Het onderzoek van de administratie is voortgezet en er is gecorrespondeerd met het bestuur van gefailleerde.

12-12-2018



3

Totaal aantal bestede uren is: 110,90 uur

20-03-2019



4

Het onderzoek van de administratie is nogmaals verder voortgezet en er is verdere correspondentie met het bestuur van gefailleerde gevolgd.

Er is gecorrespondeerd met de advocaten van het bestuur van gefailleerde over de kwaliteit van het bestuur.

16-08-2019



5

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Gefailleerde is opgericht op 28 juni 2002. De huidige bestuurders van gefailleerde zijn Linch Beheer B.V. en The People Group Ingenieurs & Specialisten B.V. Bestuurder van Linch Beheer B.V. is de heer C.A. de Boer. Middels Investing People Holding B.V. en BVL Beheer B.V. is de andere bestuurder de heer S. van Laar.

20-06-2018



1

1.2 Lopende procedures

Uit een eerste inventarisatie volgt dat er een aantal procedures lopen. Eén procedure staat al voor vonnis en de andere procedure betrof een faillissementsverzoek.

20-06-2018



1

1.3 Verzekeringen

De verzekeringen lopen via een assurantiëkantoor. Behalve voor de autoverzekering zijn de premies niet betaald. Voor zover nog niet beëindigd worden de verzekeringen die niet (langer) noodzakelijk zijn opgezegd.

20-06-2018



1

1.4 Huur

De huurovereenkomst is volgens het bestuur voor de datum van het faillissement al opgezegd en deze zal per 31 juli a.s. eindigen.

20-06-2018

 1

De bedrijfsruimte te Schiphol is dinsdag 31 juli 2018 opgeleverd aan de verhuurder.

19-09-2018

 2

1.5 Oorzaak faillissement

Een personeelslid heeft het faillissement uiteindelijk aangevraagd, omdat het salaris al enige maanden niet betaald werd. Niet duidelijk is waarom het bestuur niet eerder zelf actie heeft ondernomen toen de salarissen niet meer betaald konden worden of werden. Uit de eerste verklaringen van de bestuurders (tevens aandeelhouders) lijkt te volgen dat onenigheid tussen hen geleid heeft tot problemen bij het besturen van de onderneming. De curator start de komende verslagperiode het eigen onderzoek naar de oorzaak van het faillissement.

20-06-2018

 1

Het onderzoek wordt voortgezet.

19-09-2018

 2

De curator heeft het onderzoek voortgezet en vragen gesteld aan het bestuur met betrekking tot de oorzaak van het faillissement.

12-12-2018

 3

Het onderzoek wordt voortgezet.

20-03-2019

 4

Er is gecorrespondeerd met de advocaten van het bestuur van gefailleerde. Het onderzoek werd afgerond.

16-08-2019

 **5**

De oorzaak van het faillissement ligt in het wegvallen van de omzet van een grote klant en het vervolgens niet (kunnen) nemen van adequate maatregelen.

Het bestuur heeft in december 2017 al betalingsonmacht gemeld bij de Belastingdienst met opgave van deze oorzaak.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

2

20-06-2018

 1

Toelichting

Er waren twee werknemers in loondienst bij gefailleerde ten tijde van het faillissement.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

15

20-06-2018

 1

Toelichting

Bij gefailleerde waren in het jaar voor het faillissement 15 personeelsleden in loondienst.

2.3 Ontslagaanzegging

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

31-5-2018	2	
-----------	---	--

totaal	2	
---------------	---	--

2.4 Werkzaamheden personeel

De arbeidsovereenkomsten werden met machtiging van de Rechter-Commissaris opgezegd bij brief van 31 mei 2018. Op 5 juni 2018 heeft er een bijeenkomst voor het personeel met het UWV plaatsgevonden ten kantore van de curator.

20-06-2018

 1

Per de datum van het faillissement werden er volgens opgave van de bestuurder geen werkzaamheden door het personeel verricht en de activiteiten zijn niet voortgezet.

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Er zijn geen onroerende zaken aangetroffen van gefailleerde.

20-06-2018

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Er is een beperkte inventaris (kantoorinventaris en meubilair) en een personenauto aangetroffen. Deze zijn geïnventariseerd en getaxeerd door het NTAB.

20-06-2018

 1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De Belastingdienst diende nog geen vorderingen in. De curator verwacht vorderingen met betrekking tot niet afgedragen Loonheffingen en voor de Omzetbelasting waar het bodemvoorrecht voor geldt. De vorderingen worden afgewacht.

20-06-2018

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

De bedrijfsmiddelen waar die de inventaris betreffen zijn nog niet verkocht. De personenauto is verkocht voor een bedrag van € 2.640,- (inclusief BTW).

20-06-2018

 1

De inventaris is middels een online veiling verkocht en dit heeft tot een bruto opbrengst van € 4.856,94 en (na aftrek van de kosten) tot een netto opbrengst van € 3.183,89 geleid.

19-09-2018

 2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Er is geen voorraad aangetroffen van gefailleerde. Ten aanzien van het onderhanden werk geldt dat er nog een bedrag gefactureerd dient te worden.

20-06-2018

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Er is tot op heden niet gebleken dat er ander actief is van gefailleerde. Dit wordt de komende verslagperiode nader onderzocht.

20-06-2018

 1

Er zijn geen andere activa aangetroffen.

19-09-2018

 2

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

De activiteiten van de onderneming lagen zo goed als stil. Volgens opgave van het bestuur en de aangeleverde debiteurenlijst stond er per 4 juni jl. een bedrag van circa € 2.000,- open bij enkele debiteuren. De curator zal de komende verslagperiode tot incasso overgaan.

20-06-2018
 1

Er zijn twee facturen geïncasseerd. Er is in totaal een bedrag van € 6.656,92 betaald door Engie Services Nederland B.V.

19-09-2018
 2

Aan de hand van de inkooporders van Engie Services Nederland B.V. zijn er facturen verstuurd voor een bedrag van € 6.354,92. De facturen zijn betaald op de boedelrekening van gefailleerde.

12-12-2018
 3

4.2 Werkzaamheden debiteuren

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Er is geen sprake van een financiering via een bank. De bank waar gefailleerde rekeningen bij heeft lopen (ABN Amro Bank N.V.) is aangeschreven door de curator. De bank heeft opgave gedaan van de saldi van de ondernemersrekeningen en de G-rekening en een overzicht van de mutaties verstrekt.

20-06-2018
 1

Toelichting vordering van bank(en)

De bank is nogmaals verzocht het creditsaldo af te dragen aan de boedel. Er is een bedrag van € 852,06 ontvangen.

19-09-2018
 2

Toelichting vordering van bank(en)

De bank is verzocht de rekeningen van gefailleerde op te heffen.

20-03-2019
 4

Toelichting vordering van bank(en)

De bankrekeningen van gefailleerde zijn beëindigd.

16-08-2019
 5

5.2 Leasecontracten

Er zijn geen leaseovereenkomsten aangetroffen.

20-06-2018
 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Van gevestigde zekerheden op activa van gefailleerde is tot op heden niet gebleken.

20-06-2018



5.4 Separatistenpositie

De separatistenpositie wordt de komende verslagperiode indien nodig nader onderzocht.

20-06-2018



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er is tot op heden geen aanspraak op een overeengekomen eigendomsvoorbehoud gemaakt.

20-06-2018



5.6 Retentierechten

Er is geen retentierecht ingeroepen tot op heden.

20-06-2018



5.7 Reclamerechten

Er is tot op heden niet gereclameerd.

20-06-2018



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

20-06-2018



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

De curator zal de komende verslagperiode de positie nader bepalen en indien nodig een standpunt innemen ten opzichte van betrokken partijen.

20-06-2018



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De activiteiten zijn niet voortgezet.

20-06-2018



6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Er heeft geen doorstart plaatsgevonden.

20-06-2018



6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De (digitale) boekhouding is aangeleverd en deze zal de komende verslagperiode worden onderzocht.

20-06-2018



Het onderzoek wordt voortgezet.

19-09-2018



Het onderzoek wordt voortgezet.

12-12-2018



Het onderzoek wordt voortgezet.

20-03-2019



Het onderzoek van de administratie is afgerond.

16-08-2019

De administratie voldoet aan de minimale eisen van de wet.



7.2 Depot jaarrekeningen

De Jaarrekening 2016 is gedeponeerd op 11 september 2017.

20-06-2018

De Jaarrekening 2015 is gedeponeerd op 10 juni 2016.

 1

Jaarrekening 2014 is gedeponeerd op 14 april 2015.

De conclusie van de curator is dat de jaarrekeningen tijdig werden gedeponeerd.

Het bestuur heeft verzuimd om de jaarrekening van 2017 tijdig te deponeren conform art. 2:394 lid 3 BW.

16-08-2019

Op grond van art. 2:248 lid 2 BW heeft het bestuur zijn taak hiermee onbehoorlijk vervuld en wordt dat - behoudens tegenbewijs - vermoed een belangrijke oorzaak van het faillissement te zijn.

 5

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Voor gefailleerde geldt de vrijstelling van de accountantsverklaring.

20-06-2018

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

De oprichtingsakte van gefailleerde is aangeleverd. Het bewijs van de volstorting ontbreekt. Deze worden opgevraagd bij het bestuur van gefailleerde.

20-06-2018

 1

Het onderzoek wordt voortgezet.

12-12-2018

 3

Het onderzoek wordt voortgezet.

20-03-2019

 4

Het bewijs van de volstorting ontbreekt en werd niet aangeleverd. De consequenties worden betrokken bij de kwaliteit van het gevoerde bestuur.

16-08-2019

 5

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Het onderzoek naar de kwaliteit van het bestuur is gestart en zal worden voortgezet aan de hand van de aangetroffen administratie.

20-06-2018



Toelichting

Het onderzoek wordt voortgezet.

19-09-2018



Toelichting

Het onderzoek wordt voortgezet.

12-12-2018



Toelichting

Het onderzoek wordt voortgezet.

20-03-2019



Toelichting

Het onderzoek naar de kwaliteit van het bestuur is afgerond

De conclusie is gedeeld met het bestuur.

Er is door het niet tijdig deponeren van de jaarrekening van 2017 sprake van onbehoorlijk bestuur dat vermoed wordt een belangrijke oorzaak te zijn van het faillissement.

Uit het onderzoek van de curator volgt voorts dat de oorzaak van het faillissement ligt in het niet tijdig (kunnen) nemen van maatregelen om substantiele omzetsdaling op te vangen.

De curator heeft in dit kader zijn twijfels geuit over de kwaliteit van het gevoerde bestuur. Samengevat is gebrek aan feitelijk en concreet besturen het verwijt van de curator.

Het bestuur heeft medio december 2017 betalingsonmacht gemeld bij de Belastingdienst met opgave van een vergelijkbare reden als de voormelde oorzaak van het faillissement. Het bestuur heeft ook na de melding van de betalingsonmacht niet actief gehandeld en de onderneming feitelijk ongewijzigd laten voorzetten door het personeel zonder maatregelen en/of acties van het bestuur.

Er is overleg gaande met de advocaten van het bestuur. Het bestuur betwist onbehoorlijk bestuur.

Het overleg wordt de komende verslagperiode voortgezet.

16-08-2019



7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

De komende verslagperiode zal de boekhouding worden onderzocht op paulianeuze rechtshandelingen.

20-06-2018

 1

Toelichting

Het onderzoek wordt voortgezet.

19-09-2018

 2

Toelichting

Het onderzoek wordt voortgezet.

12-12-2018

 3

Toelichting

Het onderzoek wordt voortgezet.

20-03-2019

 4

Nee

16-08-2019

Toelichting

Het onderzoek werd afgerond.

Er zijn geen paulianeuze betalingen geconstateerd.

 5

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Deze volgt zodra het onderzoek naar de rechtmatigheid is afgerond.

20-06-2018

 1

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De komende verslagperiode wordt eerst de digitale boekhouding (de auditfiles en overige bestanden) nader onderzocht en zal er een (standaard) analyse worden opgesteld zoals gebruikelijk. Aan de hand van die analyse wordt het onderzoek voortgezet.

20-06-2018

 1

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

20-06-2018

 1

Toelichting

Tot op heden zijn er geen boedelvorderingen ingediend.

€ 6.143,14

12-12-2018

 3

Toelichting

Namens de verhuurder zijn boedelvorderingen ingediend voor de maanden juni en juli 2018 voor een bedrag van in totaal € 6.143,14.

€ 20.428,65

20-03-2019

 4

Toelichting

De boedelvordering van de verhuurder is ongewijzigd ad € 6.143,14. Het UWV heeft boedelvorderingen ingediend voor een bedrag van € 14.285,51.

€ 20.428,65

Toelichting

Ongewijzigd ten opzichte van 4e verslag.

16-08-2019

 5

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 0,00

Toelichting

Tot op heden zijn er geen preferente vorderingen ingediend.

20-06-2018

 1

€ 39.759,27

Toelichting

De Belastingdienst diende vorderingen in voor de niet afgedragen Loonheffingen, Omzetbelasting en Motorrijtuigenbelasting voor in totaal een bedrag van € 39.759,27.

19-09-2018

 2

€ 44.459,27

Toelichting

De Belastingdienst diende vorderingen in voor de niet afgedragen Loonheffingen, Omzetbelasting en Motorrijtuigenbelasting voor in totaal een bedrag van € 44.459,27. De curator heeft bezwaar gemaakt tegen de vordering niet afgedragen Omzetbelasting voor de maand juli 2018.

12-12-2018

 3

€ 44.459,27

Toelichting

De preferente vorderingen van de fiscus zijn ongewijzigd ad € 44.459,27.

20-03-2019

 4

€ 39.824,27

Toelichting

De preferente vorderingen van de fiscus bedragen thans € 39.824,27.

16-08-2019

 5

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

20-06-2018

 1

Toelichting

Tot op heden zijn er geen vorderingen door het UWV ingediend, deze worden wel verwacht aangezien de salarissen van het personeel in de maanden voor het faillissement niet betaald zijn.

€ 0,00

12-12-2018

 3

Toelichting

Het UWV diende nog geen vordering in.

€ 45.969,38

20-03-2019

 4

Toelichting

Door het UWV zijn preferente vorderingen ingediend voor een bedrag van € 45.969,38.

€ 45.969,38

16-08-2019

 5

Toelichting

Ongewijzigd ten opzichte van 4e verslag.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

20-06-2018

 1

Toelichting

Tot op heden zijn er geen andere preferente vorderingen ingediend.

€ 0,00

20-03-2019

 4

Toelichting

Ongewijzigd, geen andere preferente vorderingen.

€ 0,00

16-08-2019

 5

Toelichting

Ongewijzigd, geen andere preferente crediteuren.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

4

20-06-2018



Toelichting

Tot op heden zijn er vier concurrente vorderingen ingediend.

6

19-09-2018



Toelichting

Tot op heden zijn er zes concurrente vorderingen ingediend.

8

12-12-2018



Toelichting

Tot op heden zijn er acht concurrente vorderingen ingediend.

9

20-03-2019



Toelichting

Tot op heden zijn er negen concurrente vorderingen ingediend.

9

16-08-2019



Toelichting

Ongewijzigd ten opzichte van 4e verslag.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 9.520,39

20-06-2018



Toelichting

Het tot nu toe ingediende bedrag aan concurrente vorderingen bedraagt € 9.520,39.

€ 13.515,45

19-09-2018



Toelichting

Het tot nu toe ingediende bedrag aan concurrente vorderingen bedraagt € 13.515,45.

€ 22.379,59

12-12-2018



Toelichting

Het tot nu toe ingediende bedrag aan concurrente vorderingen bedraagt € 22.379,59.

€ 24.909,59

20-03-2019



Toelichting

Het tot nu toe ingediende bedrag aan concurrente vorderingen bedraagt € 24.909,59.

€ 24.909,59

16-08-2019



Toelichting

Ongewijzigd ten opzichte van 4e verslag.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

20-06-2018

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Administratieve verwerking crediteuren.

20-06-2018

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

Er zijn sinds de datum van het faillissement geen procedures door de curator geëntameerd.

20-06-2018

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De volgende werkzaamheden zullen worden uitgevoerd:

20-06-2018

 1

- de aanwezige administratie zal worden onderzocht;
- de aanwezigheid van overige activa zal worden onderzocht;
- de openstaande vorderingen en het onderhanden werk worden geïncasseerd en waar mogelijk geïncasseerd;
- de kwaliteit van het bestuur zal worden onderzocht;
- de boekhouding zal worden gecontroleerd op paulianeuze betalingen;
- de oorzaak van het faillissement zal nader worden onderzocht.

De volgende werkzaamheden zullen worden uitgevoerd:

19-09-2018

 2

- de administratie zal verder worden onderzocht;
- de openstaande vorderingen en het onderhanden werk worden geïncasseerd;
- de kwaliteit van het bestuur zal verder worden onderzocht;
- de boekhouding zal verder worden gecontroleerd op paulianeuze betalingen;
- de oorzaak van het faillissement zal verder worden onderzocht.

- de administratie zal verder worden onderzocht;

12-12-2018

- de kwaliteit van het bestuur zal verder worden onderzocht;
- de boekhouding zal verder worden gecontroleerd op paulianeuze betalingen;
- de oorzaak van het faillissement zal verder worden onderzocht.

 3

- de administratie zal verder worden onderzocht;
- de kwaliteit van het bestuur zal verder worden onderzocht;
- de boekhouding zal verder worden gecontroleerd op paulianeuze betalingen;
- de oorzaak van het faillissement zal verder worden onderzocht.

20-03-2019

 4

- het overleg met het bestuur over de kwaliteit van het bestuur wordt voortgezet;
- zo mogelijk worden regelingen getroffen met het bestuur en indien noodzakelijk zal worden geprocedeerd.

16-08-2019

 **5**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Een termijn voor afwikkeling is op dit moment nog niet te geven.

20-06-2018

 1

10.3 Indiening volgend verslag

15-11-2019

16-08-2019

 5

10.4 Werkzaamheden overig

Voor het overige wordt het reguliere onderzoek en het werk zoals volgt uit dit verslag verder afgerond.

20-06-2018

 1

Bijlagen

Bijlagen