

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

Betreft

Verslagnummer	8
Datum verslag	16-09-2020
Insolventienummer	F.15/18/76
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000014340:F003
Datum uitspraak	13-03-2018

R-C	mr. M.M. Kruithof
Curator	mr G.A. de Wit

Algemene gegevens

Naam onderneming

Bogra Beheer B.V.	03-05-2018
	 1

Gegevens onderneming

de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Bogra Beheer B.V. statutair gevestigd te Enkhuizen, vestigingsadres: Voor-land 2 te (1601 EZ) Enkhuizen, ingeschreven bij de Kamer van Koop-handel onder nummer 36006678.	03-05-2018
	 1

Activiteiten onderneming

Bogra Beheer B.V. kwalificeert als houdstermaatschappij en is/ was de moedervenootschap van onder meer de eveneens in staat van faillissement verkerende vennootschappen Bogra B.V. (F. 15/17/187) en Rouwservice Nederland B.V. (F. 15/17/189).	03-05-2018
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2017		€ -930,00	€ 6.403.458,00
2016		€ 741.938,00	€ 6.405.077,00
2015		€ 461.888,00	€ 5.232.150,00

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

Boedelsaldo

€ 0,00

03-05-2018

 1

Verslagperiode

van

13-3-2018

t/m

25-4-2018

van

26-4-2018

t/m

12-8-2018

van

13-8-2018

t/m

27-11-2018

van

28-11-2018

t/m

13-3-2019

van

14-3-2019

t/m

13-6-2019

van

14-6-2019

t/m

16-9-2019

van

17-9-2019

t/m

16-3-2020

van

17-3-2020

t/m

15-9-2020

03-05-2018

 1

13-08-2018

 2

29-11-2018

 3

15-03-2019

 4

16-06-2019

 5

16-09-2019

 6

16-03-2020

 7

16-09-2020

 **8**

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	4 uur 28 min
2	4 uur 45 min
3	1 uur 35 min
4	1 uur 10 min
5	0 uur 20 min
6	1 uur 0 min
7	1 uur 40 min
8	0 uur 40 min
totaal	15 uur 38 min

Toelichting bestede uren

Uren in verslag 1 hadden genoteerd moeten worden als 4,76uur. Het totaal aantal bestede uren van verslag 1 en verslag 2 is dan ook 9,51 uur. 13-08-2018  2

Het aantal bestede uren in de eerste verslagperiode had 4,76 uur moeten zijn waardoor het totaal nu zou komen op 11,10 uur in plaats van 10,80 uur. 29-11-2018  3

Het aantal bestede uren in de eerste verslagperiode had 4,76 uur moeten zijn waardoor het totaal nu zou komen op 12,27 in plaats van 11,97 uur. 15-03-2019  4

Het aantal bestede uren in de eerste verslagperiode had 4,76 uur moeten zijn waardoor het totaal nu zou komen op 12,60 in plaats van 12,30 uur. 16-06-2019  5

Het aantal bestede uren in de eerste verslagperiode had 4,76 uur moeten zijn waardoor het totaal nu zou komen op 15 uur en 16 minuten in plaats van 14 uur en 58 minuten. 16-03-2020  7

Het aantal bestede uren in de eerste verslagperiode had 4,76 uur moeten zijn waardoor het totaal nu zou komen op 15 uur en 56 minuten in plaats van 15 uur en 38 minuten. **16-09-2020**  **8**

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig bestuurder en aandeelhouder van Bogra Beheer B.V. is de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Rocca Holding B.V. 03-05-2018  1

Laatstgenoemde vennootschap verkeert sinds 13 maart 2018 eveneens in staat van faillissement. De bestuurders en aandeelhouders Rocco Holding B.V. zijn de heer A.G.H.M. Damhuis en mevrouw mevrouw L.E. Damhuis-Kools.

1.2 Lopende procedures

Van lopende procedures is de curator niet gebleken.

03-05-2018



1.3 Verzekeringen

Nog in onderzoek.

03-05-2018



1.4 Huur

Hiervan is geen sprake.

03-05-2018



1.5 Oorzaak faillissement

Bij vonnis van 30 juni 2017 van de Rechtbank Noord-Holland zijn uiteindelijk de faillissementen van Bogra B.V. en Rouwservice Nederland B.V. uitgesproken. In zijn hoedanigheid van curator in die faillissementen heeft de curator bij verzoekschrift van 31 januari 2018 de rechtbank verzocht om Bogra Beheer B.V. in staat van faillissement te verklaren en wel om de volgende reden:

03-05-2018



Bij bestudering van de administratie van Rouwservice Nederland B.V. is gebleken dat (de boedel van) Rouw-service Nederland B.V. een vordering uit hoofde van rekeningcourant heeft op Bogra Beheer B.V. Bogra Beheer B.V. is – zoals hiervoor reeds vermeld – de moedervennootschap en bestuurder van Rouwservice Nederland B.V.

De vordering uit rekening-courant van Rouwservice Nederland B.V. op Bogra Beheer B.V. bedroeg per 13 december 2017 € 2.114.645,11. Vanuit de boedel van Rouwservice Nederland B.V. is Bogra Beheer B.V. gesommeerd om voornoemde vordering te voldoen, doch hieraan is geen gevolg gegeven.

Ook in zijn rol van curator in het faillissement van Bogra B.V. heeft de curator geconstateerd dat (de boedel van) Bogra B.V. een vordering uit hoofde van rekening-courant op Bogra Beheer B.V. heeft. Voornoemde vordering betreft een bedrag ad € 1.220.626,-.

Naar aanleiding van het ingediende verzoekschrift heeft de Rechtbank Noord-Holland uiteindelijk op 13 maart 2018 het faillissement van Bogra Beheer B.V. uitgesproken.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

03-05-2018

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

0

03-05-2018

 1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
		Niet van toepassing.
totaal	0	

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen.

03-05-2018

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Hiervan is geen sprake.

03-05-2018

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

03-05-2018

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Nog in onderzoek.

03-05-2018

 1

Hiervan is de curator niet gebleken.

16-06-2019

 5

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Hiervan is geen sprake.

03-05-2018

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Onderzoek.

03-05-2018

 1

Geen.

16-06-2019

 5

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Hiervan is geen sprake.

03-05-2018

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Geen.

03-05-2018

 1

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Gefailleerde houdt 100% van de aandelen in het kapitaal van haar dochtervennootschap Enkhuizer Beheer Maatschappij B.V. alsmede 100% van de aandelen in het kapitaal van de eveneens gefailleerde vennootschappen Bogra B.V. en Rouwservice Nederland B.V. Op dit moment heeft de curator nog in onderzoek of er voorts nog sprake is van overige activa.

03-05-2018

 1

Er is geen sprake van een verkoopopbrengst.

16-06-2019

 5

3.9 Werkzaamheden andere activa

Onderzoek.

03-05-2018

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Nog in onderzoek.

03-05-2018

 1

De omvang van de debiteuren is de curator niet gebleken. Er is geen sprake van een verkoopopbrengst en tevens is een boedelbijdrage niet van toepassing.

16-06-2019

 5

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Onderzoek.

03-05-2018

 1

Geen.

16-06-2019

 5

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

De curator heeft een aantal banken aangeschreven doch tot op heden zijn er door deze banken geen vorderingen ter verificatie ingediend.

03-05-2018

 1

Toelichting vordering van bank(en)

In vervolg op het vorenstaande merkt de curator op dat ABN AMRO Bank N.V. in de op 30 juni 2017 uitgesproken faillissementen van Bogra B.V. en Rouwservice Nederland B.V. een vordering ad in totaal € 3.265.748,76 ter verificatie heeft ingediend (uit hoofde van een destijds door haar verstrekt krediet in welk kader ook Bogra Beheer B.V. als kredietnemer kwalificeerde). In verband met de gerealiseerde doorstart in de faillissementen van Bogra B.V. en Rouwservice Nederland B.V. en de uitwinning van het recht van hypotheek op het bedrijfspand van Bogra B.V. gelegen aan het adres Voorland 2 en 4 te (1601 EZ) Enkhuizen (hetwelk in eigendom toebehoorde aan Enkhuizer Beheermaatschappij B.V.) is de vordering van ABN AMRO Bank N.V. op onder meer aldus Bogra Beheer B.V. inmiddels volledig voldaan.

13-08-2018

 2

5.2 Leasecontracten

Vooralsnog is de curator hiervan niet gebleken.

03-05-2018



Inmiddels is de curator gebleken dat Veenman B.V. destijds een operationele leaseovereenkomst is aangegaan met Bogra Beheer B.V. terzake de lease van een Xerox printer type 7830 met serienummer 3922072069. Na ontvangst heeft de curator het bericht van Veenman B.V. doorgeleid aan mevrouw Damhuis-Kools. Zij heeft de curator op 1 mei 2018 vervolgens te kennen gegeven dat de betreffende operationele lease overeenkomst tot en met januari 2018 is doorbelast aan gebruiker, Van der Hooft Uitvaartzorg te 's Gravenpolder.

13-08-2018



Van der Hooft Uitvaartzorg heeft mevrouw Kools vervolgens te kennen gegeven dat zij geen tenaamstellingswijziging van de operationele leaseovereenkomst wenst, reden waarom de betreffende printer inmiddels aan Veenman B.V. is geretourneerd.

5.3 Beschrijving zekerheden

Nog in onderzoek.

03-05-2018



5.4 Separatistenpositie

Nog in onderzoek.

03-05-2018



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Hiervan is de curator vooralsnog niet gebleken.

03-05-2018



5.6 Retentierechten

Hiervan is de curator vooralsnog niet gebleken.

03-05-2018



5.7 Reclamerechten

Hiervan is de curator vooralsnog niet gebleken.

03-05-2018



5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00

03-05-2018

 1

Toelichting

Vooralsnog is hiervan geen sprake.

13-08-2018

 2

Toelichting

Hiervan is in onderhavig faillissement geen sprake.

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

correspondentie banken.

03-05-2018

 1

Geen.

16-06-2019

 5

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Hiervan is geen sprake.

03-05-2018

 1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

03-05-2018

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Hiervan is geen sprake.

03-05-2018

 1

6.5 Verantwoording

Hiervan is geen sprake.

03-05-2018

 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

Hiervan is geen sprake.

03-05-2018

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Hiervan is geen sprake.

03-05-2018

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen.

03-05-2018

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Nog in onderzoek.

03-05-2018



7.2 Depot jaarrekeningen

Hieraan is niet voldaan. Onderzoek heeft de curator doen blijken dat de laatst gedeponeerde jaarrekening de jaarrekening over het boekjaar 2010 betreft.

03-05-2018



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Nog in onderzoek.

03-05-2018



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Gezien de datum van oprichting van gefailleerde (28 mei 2002) acht de curator het niet opportuun hier nader onderzoek naar te doen.

03-05-2018



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

03-05-2018



Toelichting

Gebleken is dat het bestuur niet heeft voldaan aan de deponeringsplicht als vermeld in artikel 2:394 BW. Hiermee staat op grond van artikel 2:248 lid 2 BW vast dat het bestuur haar taak onbehoorlijk heeft vervuld. Naast het onderzoek naar de mogelijke andere gronden voor bestuurdersaansprakelijkheid, heeft de curator thans nog in onderzoek of deze onbehoorlijke taakvervulling heeft te gelden als een belangrijke oorzaak van het faillissement.

Ja

13-08-2018



Toelichting

In vervolg op het vorenstaande merkt de curator op dat het oorzaken- en het algehele rechtmatigheidsonderzoek op dit moment nog gaande is en dat de curator in dat kader reeds een aantal besprekingen heeft gevoerd en nog zal voeren.

Ja

29-11-2018



Toelichting

Het oorzaken- en algehele rechtmatigheidsonderzoek inzake de faillissementen van de gehele 'Bogra-groep' is nog immer gaande en de curator kan daaromtrent op dit moment nog geen verdere mededelingen doen.

Toelichting

Op 1 maart 2019 heeft de curator zijn voorlopige bevindingen aangaande het tot op heden door hem verrichte oorzaken- en algehele rechtmatigheidsonderzoek aan de rechter-commissaris kenbaar gemaakt. De curator heeft de rechter-commissaris daarbij aangegeven dat hij samen met Nederpel De Block een aantal constatering nader wenst te onderzoeken. De curator heeft de rechter-commissaris het verzoek gedaan expliciet

15-03-2019



toestemming te verlenen voor de met name door Nederpel De Block & Partners) te verrichten werkzaamheden en zal hierover op korte termijn nader met haar in overleg treden.

Toelichting

Het overleg met de rechter-commissaris omtrent het verdere vervolg van het algehele oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek en de afwegingen in dat kader is op dit moment nog gaande.

16-06-2019

 5

Toelichting

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator nader uitvoerig overleg gevoerd met Nederpel De Block & Partners. Mede naar aanleiding daarvan heeft de curator zich vervolgens tot de accountants van Bogra c.s en de familie Damhuis gewend. De curator heeft de betreffende accountants verzocht antwoorden te geven op een aantal nadere vragen. De accountant van de familie Damhuis heeft deze nadere toelichting inmiddels verstrekt en de accountant van Bogra c.s. heeft aangegeven de curator uiterlijk 31 maart a.s. te zullen berichten.

Daarnaast merkt de curator op dat hij recent ook nog uitvoerig telefonisch overleg heeft gevoerd met de advocaat van Bogra c.s./ de familie Damhuis. De curator heeft hem verzocht om in overleg met de familie Damhuis en al dan niet in overleg met de accountant(s) een voorstel te doen ter afwikkeling van onder meer de rekening-courantkwes(t)ie(s). De curator gaat er vanuit dat hij de nadere toelichting van de accountant van Bogra c.s. alsmede het voorstel in het kader van een mogelijke algehele regeling op korte termijn zal ontvangen.

16-03-2020

 7

Toelichting

De curator heeft inmiddels zowel van de accountant van de familie Damhuis alsmede van de accountant van Bogra B.V./Rouwservice Nederland B.V./Bogra Beheer B.V. en Rocca Holding B.V. een reactie mogen ontvangen. Op dit moment voert de curator nog correspondentie/overleg met de familie Damhuis omtrent een mogelijke regeling in het kader van onder meer de rekening-courantkwes(t)ies. De curator hoopt hieromtrent in het volgende openbaar verslag nadere mededelingen te kunnen doen.

16-09-2020

 8

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Nog in onderzoek.

03-05-2018

 1

Toelichting

Vooralsnog is de curator hier evenwel niet van gebleken.

13-08-2018

 2

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Nader onderzoek administratie alsmede het voeren van gesprekken met het bestuur van gefailleerde.

03-05-2018

 1

Nader overleg met de rechter-commissaris.

16-06-2019

 5

Overleg/correspondentie accountants en advocaat van de familie Damhuis.

16-03-2020

 7

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Anders dan de boedelkosten is hiervan vooralsnog geen sprake.

03-05-2018

 1

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

Er zijn nog geen preferente vorderingen ingediend.

03-05-2018

 1

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Hiervan is geen sprake.

03-05-2018

 1

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Hiervan is de curator vooralsnog niet gebleken.

03-05-2018

 1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

2

03-05-2018

 1

1

13-08-2018

 2

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 3.335.271,11

03-05-2018

 1

Toelichting

Zijnde de twee intercompany vorderingen vanuit de boedel van de eveneens gefailleerde vennootschappen Rouwservice Nederland B.V. en Bogra B.V.

€ 9.987,79

13-08-2018

 2

Toelichting

Voorts is sprake van twee intercompany vorderingen vanuit de boedels van de eveneens gefailleerde vennootschappen Rouwservice Nederland B.V. en Bogra B.V. ad in totaal € 3.335.271,-).

€ 3.345.258,79

15-03-2019

 4

Toelichting

Dit totaalbedrag is inclusief twee intercompany vorderingen vanuit de boedels van de eveneens gefailleerde vennootschappen Rouwservice Nederland B.V. en Bogra B.V. ad in totaal € 3.335.271,-).

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

In dit stadium van het faillissement kan daaromtrent nog geen enkele mededeling worden gedaan.

03-05-2018

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Aanschrijven crediteuren, inventarisatie crediteurenpositie.

03-05-2018

 1

Het verrichten van nadere werkzaamheden in het kader van oorzaken en algehele rechtmatigheidsonderzoek.

15-03-2019

 4

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator zal zich de komende verslagperiode met name richten op het rechtmatigheidsonderzoek (aldus een onderzoek naar de onder punt 7 vermeld staande punten) alsmede op het in kaart brengen van de financiële positie in zijn algemeenheid en de crediteurenpositie in het bijzonder.

03-05-2018

 1

De curator is in afwachting van een inhoudelijke reactie van de accountant van Bogra c.s. en voorts in afwachting van een voorstel van de zijde van de familie Damhuis in het kader van een mogelijke algehele regeling.

16-03-2020

 7

De correspondentie/het overleg met de familie Damhuis zullen worden gecontinueerd.

16-09-2020

 **8**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

03-05-2018

 1

10.3 Indiening volgend verslag

16-3-2021

16-09-2020

 **8**

10.4 Werkzaamheden overig

De curator zal zich de komende verslagperiode met name richten op het rechtmatigheidsonderzoek (aldus een onderzoek naar de onder punt 7 vermeld staande punten) alsmede op het in kaart brengen van de financiële positie in zijn algemeenheid en de crediteurenpositie in het bijzonder.

03-05-2018

 1

Bijlagen

Bijlagen