

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


Betreft

Verslagnummer	7
Datum verslag	15-07-2022
Insolventienummer	F.15/19/138
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000107784:F001
Datum uitspraak	02-07-2019


R-C	mr. J. van der Kluit
Curator	mr B.J. Mekkelholt

Algemene gegevens


Naam onderneming

De besloten vennootschap Tempestaete Beheer B.V. 31-07-2019
 1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap Tempestaete Beheer B.V. is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 37068453 met als vestigingsadres: 1075 AZ Amsterdam, Prins Hendriklaan 31 E. 31-07-2019
 1


Activiteiten onderneming

De omschrijving in het handelsregister luidt: financiële holdings. 31-07-2019
Volgens op gave van de bestuurder is de vennootschap al enige jaren niet meer actief.  1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2011			€ 883.334,00

Toelichting financiële gegevens

De laatste jaarrekening is over het boekjaar 2011. De curator beschikt alleen over de publicatiestukken die bij het handelsregister zijn gedeponneerd. In deze stukken is geen melding gemaakt van omzet en winst en verlies. 31-07-2019
 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

31-07-2019

Toelichting

 1

Tempestaete B.V. heeft geen personeel in dienst.

Boedelsaldo

€ 0,00

31-07-2019

 1

€ 3.630,00

03-12-2020

 5

Toelichting

De crediteur Breevast Participaties B.V. heeft een boedelbijdrage voldaan in verband met de procedure bestuurdersaansprakelijkheid.

€ 3.992,53

24-12-2021

 6

Toelichting

Er is een aanvullende boedelbijdrage ontvangen in verband met de procedure bestuurdersaansprakelijkheid. Voorts is in de achterliggende periode een aantal kosten voldaan.

€ 3.992,53








15-07-2022

 **7**

Toelichting

In de afgelopen periode hebben zich geen ontwikkelingen voorgedaan op de faillissementsrekening.


Verslagperiode


van 2-7-2019	31-07-2019  1
t/m 25-7-2019	
van 26-7-2019	05-11-2019  2
t/m 4-11-2019	
van 5-11-2019	03-02-2020  3
t/m 31-1-2020	
van 1-2-2020	28-05-2020  4
t/m 26-5-2020	
van 27-5-2020	03-12-2020  5
t/m 1-12-2020	
van 2-12-2020	24-12-2021  6
t/m 23-12-2021	
van 24-12-2021	15-07-2022  7
t/m 13-7-2022	


Bestede uren


Verslagperiode	Bestede uren
1	6 uur 25 min
2	38 uur 10 min
3	30 uur 0 min
4	8 uur 5 min
5	8 uur 20 min
6	23 uur 25 min
7	23 uur 0 min
totaal	137 uur 25 min


Toelichting bestede uren

In de afgelopen verslagperiode is met name tijd besteed aan het voorbereiden van het hoger beroep dat tegen het faillissementsvonnis van de rechtbank Noord-Holland was ingesteld. 05-11-2019
 2

In de afgelopen verslagperiode is met name tijd besteed aan het Oorzakenonderzoek en de beoordeling van de rechtmatigheid van het bestuur. Verwezen wordt naar hoofdstuk 7. 03-02-2020
 3


In de achterliggende verslagperiode heeft de curator de bestuurder gedagvaard. Verwezen wordt naar hoofdstuk 7.5. 28-05-2020
 4

In deze verslagperiode is vooral tijd besteed aan het vervolg van de procedure bestuurdersaansprakelijkheid. Verwezen wordt naar hoofdstuk 7.5. 24-12-2021
 6

In de afgelopen verslagperiode is met name tijd is besteed aan het vervolg van de door de curator gestelde vordering op de bestuurder, de hiermee gepaard gaande procedure en de onderhandelingen in het kader van een mogelijke minnelijke regeling. **15-07-2022**
 7

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder en bestuurder van Tempestaete B.V. is de heer P.W.F.M. Storms. 31-07-2019
 1

1.2 Lopende procedures

Er lopen geen procedures. 31-07-2019
 1

1.3 Verzekeringen

Niet van toepassing.

31-07-2019

 1

1.4 Huur

Niet van toepassing.

31-07-2019

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Het faillissement is aangevraagd door een crediteur die stelt op grond van een overeenkomst van geldlening d.d. 13 maart 2009 een bedrag te vorderen te hebben van € 306.528,14.

31-07-2019

 1

De bestuurder van Tempestaete B.V. heeft verzet ingesteld van het faillissementsvonnis. De vordering van de aanvrager van het faillissement wordt door de bestuurder betwist.

Het hoger beroep van het faillissementsvonnis van de rechtbank Noord-Holland is door het Hof Amsterdam behandeld op 8 oktober 2019. Tempestaete B.V. betwist dat summierlijk is gebleken van het vorderingsrecht van de aanvrager van het faillissement. Het Hof heeft op 15 oktober 2019 arrest gewezen. Het Hof oordeelt dat wel summierlijk van het vorderingsrecht van de aanvrager is gebleken en dat Tempestaete B.V. verkeert in de toestand dat zij heeft opgehouden te betalen. Het Hof Amsterdam bekrachtigt het vonnis van de rechtbank Noord-Holland.

05-11-2019

 2

De curator onderzoekt in de komende verslagperiode de oorzaken en achtergronden van het faillissement.

De curator komt bij het vaststellen van de oorzaken van het faillissement tot de conclusie dat geen externe omstandigheden zijn aan te wijzen die als oorzaak van het faillissement kunnen worden aangemerkt.

03-02-2020

 3

Er zijn wel interne omstandigheden die ertoe hebben bijgedragen dat Tempestaete vanaf een bepaald moment niet meer over liquiditeit kon beschikken om haar crediteuren te voldoen:

1. Het ontbreken van enige vorm van bestuur vanaf 2011.
2. Het niet aflossen van zijn rekening-courantpositie door de aandeelhouder.
3. Het ter beschikking stellen van een ter leen ontvangen bedrag van € 400.000 aan een gelieerde vennootschap zonder enige vorm van zekerheid op terugbetaling.
4. Het niet meer plaatsvinden van activiteiten waarmee inkomsten konden worden gegenereerd.

Deze omstandigheden in combinatie met de onduidelijkheid die er kennelijk bij de bestuurder bestond over de aard en omvang van de (financiële) verplichtingen van Tempestaete jegens een geldlener hebben geleid tot een kwetsbaarheid van de vennootschap voor aanspraken van crediteuren. Verwezen wordt verder naar hoofdstuk 7.5.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

31-07-2019

 1

Toelichting

Tempestaete B.V. had geen personeel in dienst.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

31-07-2019

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

31-07-2019

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

De jaarrekening 2011 vermeldt materiële vaste activa tot een bedrag van € 79.197. Niet duidelijk is waar die activa uit bestaan en of deze activa nu nog in de vennootschap aanwezig zijn.

31-07-2019

 1

De bestuurder heeft deze balanspost niet kunnen toelichten.

03-02-2020

 3

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

31-07-2019

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Onderzoek naar materiële vaste activa.

31-07-2019



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

31-07-2019



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

31-07-2019



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

De jaarrekening 2011 vermeldt financiële vaste activa tot een bedrag van € 801.783. Dit actief zal een deelneming betreffen in een andere vennootschap.

31-07-2019



In de toelichting op de balans per 31 december 2011 wordt vermeld dat in de Financiële vaste activa is begrepen een vordering op de aandeelhouder van € 705.193. In het komende Oorzakenonderzoek zal deze post verder worden onderzocht en met de aandeelhouder worden besproken.

05-11-2019



Tempestaete B.V. is houder van 509.920 preferente en 9.000 gewone aandelen in de besloten vennootschap Woodway B.V.

3.9 Werkzaamheden andere activa

Onderzoek financiële vaste activa

31-07-2019



In de komende verslagperiode zal dit onderwerp nader worden onderzocht.

05-11-2019



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Rekening-courant vordering bestuurder	€ 708.149,00		
totaal	€ 708.149,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

In de toelichting in de jaarrekening 2011 op de post financiële vaste activa is te lezen dat deze post een vordering op de aandeelhouder omvat van € 705.193.

03-02-2020



In een overeenkomst tussen Tempestaete en de aandeelhouder is afgesproken dat deze zijn rekening-courantschuld aan Tempestaete zou inlossen met een bedrag van € 50.000 per jaar. Deze afspraken zijn door de aandeelhouder niet nagekomen. De rekening-courantschuld bedroeg per 31 december 2011 € 705.193 en zou volgens de toenmalige accountant van Tempestaete in 2013 verder zijn opgelopen tot € 708.149.

De aandeelhouder stelt zich op het standpunt dat vanwege een beslissing van de Belastingdienst op hem geen verplichting meer rust de rekening-courant schuld terug te betalen aan de vennootschap. Op grond van de beschikbare informatie kan de curator dit standpunt van de aandeelhouder niet delen.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

31-07-2019

Toelichting vordering van bank(en)



Er zijn geen vorderingen van banken of financiers bekend.

5.2 Leasecontracten

Niet van toepassing.

31-07-2019



5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

31-07-2019



5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

31-07-2019

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

31-07-2019

 1

5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

31-07-2019

 1

5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

31-07-2019

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

31-07-2019

 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Niet van toepassing.

31-07-2019

 1

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De vennootschap was op het moment van het uitspreken van het faillissement niet meer actief.

31-07-2019

 1

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Er is nog geen administratie beschikbaar gesteld. De curator heeft bij de bestuurder de administratie opgevraagd.

31-07-2019

 1

De bestuurder heeft geen administratie van Tempestaete beschikbaar kunnen stellen. Volgens opgave van de bestuurder is er vanaf het boekjaar 2012 geen administratie meer bijgehouden. De bestuurder geeft aan dat alle financiële bescheiden van Tempestaete zijn achtergebleven bij de laatste boekhouder en dat de administratie inmiddels is opgeruimd en vernietigd. Omdat er geen activiteiten meer waren in Tempestaete zijn er na 2011 ook geen bescheiden meer geproduceerd (aldus de bestuurder). De curator heeft bij ING Bank N.V. nog beschikbare rekeningafschriften opgevraagd en ontvangen.

03-02-2020

 3

7.2 Depot jaarrekeningen

De laatste jaarrekening is over het boekjaar 2011. Deze is gepubliceerd op 9 januari 2014.

31-07-2019

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

In onderzoek.

31-07-2019

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

De vennootschap is opgericht op 31 december 1993. Een eventuele vordering wegens volstorting van aandelen is verjaard.

31-07-2019

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

31-07-2019

 1

Ja

03-02-2020

Toelichting

 3

In deze verslagperiode is het Oorzakenonderzoek afgerond en de rechtmatigheid van het bestuur beoordeeld.

De conclusies zijn als volgt samen te vatten:

1. De bestuurder van Tempestaete heeft vanaf 2010 niet voldaan aan de administratieplicht als bedoeld in artikel 2:10 BW en heeft niet voldaan aan de publicatieplicht als bedoeld in artikel 2:394 lid 3 BW. Op grond van artikel 2:248 lid 2 staat daarmee vast dat het bestuur zijn taak onbehoorlijk heeft vervuld en dat onbehoorlijke taakvervulling wordt vermoed een belangrijke oorzaak te zijn van het faillissement.

2. De curator is op grond van een aantal afwegingen van oordeel dat de bestuurder ook overigens zijn taak kennelijk onbehoorlijk heeft vervuld en dat aannemelijk is dat dit een belangrijke oorzaak is van het faillissement (artikel 2:248 lid 1 BW):

a.

De bestuurder heeft in ieder geval vanaf 2011 Tempestaete niet bestuurd en daarmee de belangen van Tempestaete en haar crediteuren ernstig verwaarloosd. Een voornemen tot vereffening en ontbinding van de vennootschap is niet serieus ter hand genomen. De vennootschap is vanaf 2011 aan haar lot overgelaten.

b.

Tempestaete beschikte kennelijk gedurende een aantal jaren over voldoende liquiditeit om aan de aandeelhouder / bestuurder een lening in rekening-courant te verstrekken tot een bedrag van minimaal € 705.193. Afspraken over terugbetaling met een bedrag van € 50.000 per jaar is de aandeelhouder / bestuurder niet nagekomen.

c.

Het staat vast dat Tempestaete twee leningen heeft ontvangen tot een totaal bedrag van € 400.000. De bestuurder stelt dat deze bedragen zijn aangewend voor de exploitatie van een gelieerde vennootschap. De bestuurder heeft het ter beschikking stellen van de bedragen aan deze vennootschap niet schriftelijk vastgelegd en evenmin zijn waarborgen ten gunste van

Tempestaete bedongen voor de terugbetaling van de bedragen. De gelieerde vennootschap is inmiddels ontbonden en terugbetaling van de ontvangen bedragen is niet meer mogelijk.

d.

De bestuurder heeft ten laste van twee bankrekeningen van Tempestaete betalingen gedaan die geen zakelijk karakter hebben maar betrekking hebben op uitgaven in de privé-sfeer. Het gaat om een bedrag van afgerond € 38.500.

Ja

28-05-2020



Toelichting

De curator heeft de bestuurder gedagvaard wegens - kort samengevat - onbehoorlijk bestuur. De curator vordert namens de boedel van Tempestaete B.V. betaling van het tekort in de boedel. Omdat de bestuurder woonachtig is in het buitenland, is op langere termijn gedagvaard. In augustus 2020 zal de dagvaarding worden aangebracht bij de rechtbank.

Ja

03-12-2020



Toelichting

Toelichting procedure bestuurdersaansprakelijkheid

Als gevolg van vertraging aan de kant van de autoriteiten kon de dagvaarding niet in augustus 2020 worden aangebracht. De dagvaarding is nogmaals uitgebracht en zal in januari 2021 worden aangebracht.

Ja

24-12-2021



Toelichting

De rechtbank Noord-Holland, locatie Alkmaar heeft de procedure aangehouden tot 6 april 2022.

Met de bestuurder vindt overleg plaats.

Toelichting

15-07-2022



De rechtbank Noord-Holland, locatie Alkmaar, heeft de procedure op verzoek van de curator aangehouden tot 5 oktober 2022. Een en ander heeft te maken met het feit dat er nog altijd sprake is van overleg tussen de curator en de bestuurder in een poging om op minnelijke wijze tot een regeling te komen. Op hoofdlijnen hebben partijen overeenstemming bereikt. De curator heeft hiervoor ook toestemming gekregen van de rechter-commissaris. Op dit moment zijn partijen bezig met het op juiste wijze vastleggen van de definitieve afspraken.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

In onderzoek.

31-07-2019



Nee

03-02-2020

Toelichting

Er zijn geen aanwijzingen van paulianeus handelen in het zicht van het faillissement.



7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Het onderzoek naar de rechtmatigheid van bestuur wordt opgeschort totdat op het verzet tegen het faillissementsvonnis is beslist.

31-07-2019



In de komende verslagperiode doet de curator onderzoek naar de oorzaken en achtergronden van het faillissement en de rechtmatigheid van het bestuur.

05-11-2019



De curator heeft de bestuurder wegens onbehoorlijke bestuur aansprakelijk gesteld. De bestuurder aanvaardt geen aansprakelijkheid. De curator beraadt zich over vervolgstappen.

03-02-2020



In de afgelopen periode heeft overleg plaatsgevonden tussen de curator enerzijds en de bestuurder anderzijds. In de aankomende zullen de werkzaamheden betrekking hebben op het uitwerken en vastleggen van de definitieve afspraken waarna de curator er op zal toezien dat de bestuurder zich houdt aan de gemaakte afspraken.

15-07-2022



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

31-07-2019



€ 9,08

03-02-2020

Toelichting

Door ClaimsAgent B.V. is een boedelvordering van € 9,08 ingediend wegens verrichte diensten.



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 67.541,00

31-07-2019

 1

Toelichting

De vordering van de Belastingdienst bestaat mogelijk deels uit ambtshalve vorderingen. Overleg met de Belastingdienst zal plaatsvinden om indien nodig ambtshalve vermindering van de opgelegde aanslagen te krijgen.

05-11-2019

 2

€ 70.396,00

03-02-2020

 3

€ 73.249,00

24-12-2021

 6

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

31-07-2019

 1

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

31-07-2019

 1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

2

31-07-2019

 1

1

05-11-2019

 2

Toelichting

Eén concurrente crediteur is voorafgaand aan de behandeling van het hoger beroep voldaan. Deze vordering komt te vervallen.

1

03-02-2020

 3

Toelichting

Het gaat hierbij om één concurrente crediteur met een tweetal vorderingen.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 305.558,33

31-07-2019

 1

€ 305.180,00

05-11-2019

 2

€ 733.015,00

03-02-2020

 3

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Over de te verwachten wijze van afwikkelen kan nu nog geen uitspraak worden gedaan.

05-11-2019

 2

Er dient rekening mee te worden gehouden dat het faillissement op enig moment zal moeten worden opgeheven wegens gebrek aan baten.

15-07-2022

 7

8.8 Werkzaamheden crediteuren

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

31-07-2019

 1

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

1. beoordelen administratie zodra die beschikbaar is
2. volgen verzet tegen faillissementsvonnis

31-07-2019

 1

In de komende periode zullen de volgende werkzaamheden worden verricht:

05-11-2019

1. oorzakenonderzoek

 2

2. rechtmatigheid bestuur
3. vordering op aandeelhouder
4. vordering Belastingdienst
5. deelneming Woodway B.V.

1. vervolg conclusie onbehoorlijk bestuur

03-02-2020

 3

1. Begeleiden procedure bestuurdersaansprakelijkheid.

28-05-2020

 4

Nadere uitwerking en afwikkeling van de minnelijke regeling die in hoofdlijnen met de bestuurder is getroffen.

15-07-2022

 7

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog onbekend.

31-07-2019

 1

De curator durft zich op dit moment niet uit te laten over de termijn waarbinnen het faillissement zal kunnen worden afgewikkeld.

15-07-2022

 7

10.3 Indiening volgend verslag

15-1-2023

15-07-2022

 7

10.4 Werkzaamheden overig

In afwachting van het verloop van de verzetprocedure stelt de curator zich terughoudend op.

31-07-2019

 1

De werkzaamheden zullen bestaan uit het voeren van de procedure bestuurdersaansprakelijkheid.

03-12-2020

 5

Ook de komende periode zal vooral in het teken staan van het vervolg van de procedure bestuurdersaansprakelijkheid.

24-12-2021

 6

Verwezen wordt naar hetgeen is gesteld onder 10.1 Plan van aanpak.

15-07-2022

 7

Bijlagen

Bijlagen