

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	07-11-2019
Insolventienummer	F.15/19/8
Toezichtzaaknummer	<u>NL:TZ:0000089813:F002</u>
Datum uitspraak	15-01-2019


R-C	mr. K. van Dijk
Curator	<u>mr B.J. Mekkelholt</u>

Algemene gegevens


Naam onderneming

Top van Holland B.V. 08-03-2019
 1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap Top van Holland B.V., statutair gevestigd te Hollands Kroon en kantoorhoudende aan het adres Strekel 13 te Wieringerwerf en ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 56254806. 08-03-2019
 1

Activiteiten onderneming

Volgens de inschrijving bij de Kamer van Koophandel: boekhoudkantoren, organisatie-adviesbureaus, interim-management, bedrijfsorganisatieadviesbureaus, boekhouding, accountancy en advies. 08-03-2019
 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2015	€ 5.788,00	€ -14.307,00	€ 35.196,00
2016	€ 42.239,00	€ -11.282,00	€ 47.992,00
2017	€ 13.585,00	€ -44.194,00	€ 61.321,00

Toelichting financiële gegevens

De financiële gegevens zijn afkomstig uit de financiële verslagen zoals opgemaakt door de bestuurder van de gefailleerde onderneming.

08-03-2019

 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

08-03-2019

 1

Boedelsaldo

€ 0,00

08-03-2019

 1

€ 714,44

23-07-2019

 2

€ 714,44

07-11-2019

 3

Verslagperiode

van

15-1-2019

08-03-2019

 1

t/m

7-3-2019

van

8-3-2019

23-07-2019

 2

t/m

5-7-2019

van

6-7-2019

07-11-2019

 3

t/m

31-10-2019

Bestede uren

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

1	4 uur 40 min
---	--------------

2	2 uur 55 min
---	--------------

3	1 uur 50 min
---	--------------

totaal	9 uur 25 min
---------------	--------------

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Top van Holland B is op 19 oktober 2012 opgericht. De eerste inschrijving in het handelsregister is van 24 oktober 2012.

08-03-2019

 1

Enig aandeelhouder en bestuurder van Top van Holland B.V. is de heer P.W. de Jong.

1.2 Lopende procedures

Ten tijde van het uitspreken van het faillissement was de gefailleerde vennootschap betrokken in een procedure die door Stichting zekerheden Kapitaal op Maat tegen haar (en de heer P.W. de Jong) aanhangig was gemaakt. Op verzoek van de curator is de procedure tegen de gefailleerde vennootschap geschorst. Stichting zekerheden Kapitaal op Maat is verzocht haar vordering bij de curator in te dienen.

08-03-2019

 1

1.3 Verzekeringen

Niet is gebleken dat er ten tijde van het uitspreken van het faillissement nog sprake was van lopende verzekeringen.

08-03-2019

 1

1.4 Huur

Niet is gebleken dat de gefailleerde vennootschap ten tijde van het uitspreken van het faillissement betrokken was bij een huurovereenkomst.

08-03-2019

 1

1.5 Oorzaak faillissement

De enig aandeelhouder/bestuurder van de gefailleerde vennootschap heeft de beslissing genomen om het faillissement aan te vagen nadat een derde het faillissement van de dochtervennootschap (Top van Holland Assurantiën B.V.) had aangevraagd. Uit de notulen van de aandeelhoudersvergadering waarop het besluit tot het aanvragen van het faillissement is genomen, blijkt dat ook heeft meegespeeld dat de bedrijfsvoering reeds in het verdere verleden was gestaakt, er geen vooruitzichten meer op exploitatie waren en dat de gefailleerde vennootscha niet meer in staat zou zijn om haar verplichtingen na te komen.

08-03-2019

 1

Het door de bestuurder gestelde zal in de aankomende periode door de curator worden onderzocht.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

08-03-2019

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

0

08-03-2019

 1

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Niet is gebleken dat de gefailleerde eigenaar is van onroerende zaken.

08-03-2019

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Niet is gebleken dat er (nog) sprake is van bedrijfsmiddelen.

08-03-2019

 1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

08-03-2019

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Niet is gebleken dat er sprake is van voorraden en/of onderhanden werk.

08-03-2019



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Het lijkt er op dat de gefailleerde vennootschap eigenaar is van een auto, namelijk een Ford Focus met kenteken 7-SJZ-28. In verband met deze auto is er sprake van een leasecontract met Rabo Lease B.V. Deze heeft ook een pandrecht op de auto. De auto staat bij de RDW op naam van een derde. De bestuurder van de gefailleerde vennootschap is in het bezit van het kentekenbewijs.

08-03-2019



Gebleken is dat de persoon op wiens naam de Ford Focus staat het standpunt inneemt dat deze auto haar eigendom is. De curator zal op dit punt nader onderzoek doen.

23-07-2019



De curator heeft begrepen dat de leasemaatschappij/pandhouder en de gebruiker van de auto tot een regeling zijn gekomen. De curator heeft de leasemaatschappij/pandhouder het in zijn bezit zijnde kentekenbewijs deel III doen toekomen. Ook gezien de hiervoor genoemde regeling beschouwt de curator deze kwestie hiermee als afgedaan.

07-11-2019



3.9 Werkzaamheden andere activa

Getracht zal worden om de auto aan de leasemaatschappij te doen toekomen, dan wel in overleg met de feitelijk gebruiker en de leasemaatschappij het er te doen toekomen dat de feitelijk gebruiker de overeenkomst overneemt, dan wel het leasecontract afkoopt.

08-03-2019



De curator zal nader met de gebruiker van de auto en de leasemaatschappij/pandhouder afstemming hebben omtrent de vraag hoe om te gaan met de Ford Focus. Het is de curator bekend dat de gebruiker van de auto de leaseovereenkomst zou willen overnemen. De leasemaatschappij lijkt hier voornamelijk niet voor open te staan.

23-07-2019



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
	€ 5.854,20	€ 714,44	€ 0,00
totaal	€ 5.854,20	€ 714,44	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Volgens de bestuurder van de gefailleerde vennootschap zou sprake zijn van een drietal vorderingen. Eén op een voormalig partner/werknemer en twee op de voormalig verhuurder van de dochtervennootschap die tevens de partij is die de klanten van de dochtervennootschap heeft overgenomen.

08-03-2019

 1

Het bedrag van € 714,44 is verkregen van de voormalig verhuurder. Deze heeft verweer gevoerd tegen een deel van de gestelde vordering van in totaal € 3.706,20. De curator heeft met dit verweer moeten instemmen en in onderling overleg is overeengekomen dat een bedrag van € 714,44 zou worden voldaan ter afdoening van het geschil.

23-07-2019

 2

De voormalig partner/werknemer heeft niet gereageerd op het schrijven van de curator. De curator zal deze partij nogmaals aanschrijven.

Namens de nog openstaande debiteur is verweer gevoerd door een advocaat. In ieder geval vooralsnog acht de curator het niet in het belang van de faillissementsboedel om op dit punt verdere (gerechtelijke) maatregelen te nemen.

07-11-2019

 3

4.2 Werkzaamheden debiteuren

De curator is overgegaan tot aanschrijving van de debiteuren.

08-03-2019

 1

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

08-03-2019

Toelichting vordering van bank(en)

Ten tijde van het uitspreken van het faillissement waren er geen bankrekeningen meer. De bankrekeningen bij Rabobank zijn per 18 juni 2018 opgeheven.

 1

5.2 Leasecontracten

In verband met de Ford Focus is sprake van een leasecontract. Rabo Lease B.V. heeft aangegeven dat zij de Ford Focus wenst in te nemen waarna op grond van het aan haar toekomende pandrecht tot executie zal worden overgegaan. Wellicht is het nog mogelijk dat op andere wijze tot afwikkeling van de leaseovereenkomst kan worden overgegaan.

08-03-2019

 1

De leasemaatschappij en de gebruiker van de auto zijn tot een regeling gekomen waarbij de gebruiker van de auto deze overneemt. Dit al dan niet op grond van een nieuwe leaseovereenkomst. De curator beschouwt deze kwestie als afgedaan. Door de leasemaatschappij is een vordering voor een bedrag van bijna € 12.500,00 ingediend. Afgewacht zal moeten worden of de regeling tussen de leasemaatschappij en de gebruiker van de auto nog invloed heeft op deze vordering, althans de omvang hiervan.

07-11-2019

 3

5.3 Beschrijving zekerheden

Rabo Lease B.V. heeft een pandrecht op de aan de gefailleerde vennootschap in eigendom toekomende auto.

08-03-2019

 1

5.4 Separatistenpositie

Verwezen wordt naar hetgeen hiervoor is gesteld.

08-03-2019

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

08-03-2019

 1

5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

08-03-2019

 1

5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

08-03-2019

 1

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Overleg met Rabo Lease B.V. en de partij/persoon die het voertuig mogelijk wenst over te nemen.


08-03-2019

 1

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden


Ten tijde van het uitspreken van het faillissement was de bedrijfsvoering reeds lange tijd geëindigd. Er is derhalve geen sprake van voortzetting van de onderneming. 08-03-2019
 1

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Ten tijde van het uitspreken van het faillissement was de bedrijfsvoering reeds lange tijd geëindigd. Er is derhalve geen sprake van een doorstart van de onderneming. 08-03-2019
 1

6.5 Verantwoording


6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

In onderzoek. 08-03-2019
 1

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over 2017 is op 10 juni 2018 gedeponeed.
De jaarrekening over 2016 is op 20 december 2017 gedeponeed.
De jaarrekening over 2015 is op 29 november 2017 gedeponeed en is derhalve te laat gedeponeed. 08-03-2019
 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

De jaarrekeningen c.q. financiële verslagen zijn door de bestuurder zelf opgemaakt. Er is geen verklaring van een accountant.

08-03-2019



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Volstorting van het enige aandeel met een waarde van € 1,00 heeft plaatsgevonden ten tijde van de oprichting van de vennootschap.

08-03-2019



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

08-03-2019



Toelichting

In onderzoek, doch gezien het feit dat de jaarrekening over het jaar 2015 te laat is gedeponeed dient op grond van de wet te worden aangenomen dat er sprake is van onbehoorlijk bestuur.

Ja

23-07-2019



Toelichting

De curator heeft de bestuurder voorgehouden dat het te laat deponeren van de jaarrekening over het jaar 2015 met zich meebrengt dat aangenomen moet worden dat er sprake is van onbehoorlijk bestuur. Daarbij heeft de curator de bestuurder verzocht hem te informeren over zijn standpunt. Op dit punt heeft de curator niet van de bestuurder vernomen. De curator zal de bestuurder nogmaals aanschrijven en voor zover nodig aansprakelijk stellen.

Ja

07-11-2019



Toelichting

De bestuurder heeft de curator geïnformeerd omtrent zijn standpunt en aangegeven dat hij de mening is toegedaan dat het faillissement een gevolg is geweest van andere omstandigheden. In reactie hierop heeft de curator aangegeven zich niet te kunnen verenigen met het door de bestuurder ingenomen standpunt.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

In onderzoek.

08-03-2019



1

Toelichting

In de periode voorafgaande aan het faillissement is de vennootschap eigenaar geweest van meerdere voertuigen. De curator doet nog onderzoek naar de wijze waarop exact met deze voertuigen is omgegaan.

23-07-2019



2

Toelichting

De toelichting c.q. antwoorden die de curator van de bestuurder heeft gekregen, geven nog geen volledige duidelijkheid omtrent hetgeen zich exact heeft voorgedaan voor ieder van de verschillende voertuigen. De curator heeft de bestuurder verzocht hem verder te informeren.

07-11-2019



3

Inmiddels is gebleken dat de overdracht van de bedrijfsvoering heeft plaatsgevonden zonder dat hiertoe een schriftelijke koopovereenkomst is opgemaakt en zonder dat er een c.q. enige waardering heeft plaatsgevonden.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Gelijktijdig met het faillissement van Top van Holland B.V. is het faillissement van Top van Holland Assurantiën B.V. uitgesproken. Laatstgenoemde vennootschap is een dochtervennootschap van Top van Holland B.V. Bestuurder van beide vennootschappen is de heer P.W. de Jong.

07-11-2019



3

Met name in verband met onduidelijkheden in het faillissement van Top van Holland B.V. heeft de curator de heer De Jong aangeschreven en verzocht hem van nadere informatie te voorzien. Als gevolg hiervan is er thans sprake van enige correspondentie tussen de curator enerzijds en de heer De Jong anderzijds. Niet alleen de hiervoor genoemde kwesties, doch ook de vraag hoe is omgegaan met de financiële stromen uit de crowdfunding via Kapitaal op Maat vormen hierbij een punt van aandacht.

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator zal nader onderzoek doen naar de boekhouding.

08-03-2019



1

De curator is in afwachting van een nadere reactie van de heer De Jong en aan de hand hiervan zal worden gezien hoe verder met deze kwestie om te gaan.

07-11-2019



3

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

08-03-2019

Toelichting

Vooralsnog lijkt niet te verwachten dat er sprake zal zijn van boedelvorderingen.

 1

€ 3,03

23-07-2019

Toelichting

Er is één boedelvordering wegens verrichte diensten.

 2**8.2 Pref. vord. van de fiscus**

€ 1.664,00

08-03-2019

 1

€ 3.709,00

23-07-2019

 2**8.3 Pref. vord. UWV**

€ 0,00

08-03-2019

 1**8.4 Andere pref. crediteuren**

€ 0,00

08-03-2019

 1**8.5 Aantal concurrente crediteuren**

4

08-03-2019

 1**8.6 Bedrag concurrente crediteuren**

€ 31.116,24

08-03-2019

 1

€ 25.194,63

23-07-2019

 2**8.7 Verwachte wijze van afwikkeling**

In afwachting.

08-03-2019

 1

Uitgaande van de huidige situatie in het faillissement dient er rekening mee te worden gehouden dat het faillissement op termijn zal moeten worden opgeheven wegens gebrek aan baten.

07-11-2019 3

8.8 Werkzaamheden crediteuren

De crediteuren zullen nader worden geïnventariseerd.

08-03-2019



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing. Er is geen sprake van procedures.

08-03-2019



9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator zal nader aandacht besteden aan het inventariseren van de crediteuren en trachten de debiteuren te incasseren. Verder zal worden gekeken naar de boekhouding en voor zover nodig zal een rechtmatigheidsonderzoek worden uitgevoerd. Ook zal getracht worden een oplossing te vinden voor de auto die eigendom is van de vennootschap doch die feitelijk in gebruik is van een derde.

08-03-2019



De volgende punten vormen in ieder geval nog aandacht:

23-07-2019



- incasso debiteur;
- afwikkeling Ford Focus;
- mogelijke bestuurdersaansprakelijkheid;
- mogelijk paulianeus handelen in verband met voertuigen.

De correspondentie met de bestuurder zal worden voortgezet.

07-11-2019



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

De curator acht zich nog niet in staat om een inschatting te maken van het moment waarop tot afwikkeling van het faillissement kan worden overgegaan.

08-03-2019



De curator streeft er naar om het faillissement uiterlijk begin 2020 te kunnen afwickelen.

23-07-2019



10.3 Indiening volgend verslag

7-2-2020

07-11-2019



10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen