

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


Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	14-07-2022
Insolventienummer	F.15/21/169
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000211143:F001
Datum uitspraak	14-12-2021


R-C	mr. J. van der Kluit
Curator	mr W.J.T. Ursem


Algemene gegevens

Naam onderneming


De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Expand B.V. (in liquidatie) 14-01-2022  1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Expand B.V. (in liquidatie) is ingeschreven in het handelsregister van de kamer van koophandel onder nummer: en was laatstelijk statutair gevestigd te (1701 AR) Heerhugowaard aan de Van Vosberglaan 36. 14-01-2022  1

Per abuis ontbrak in de vorige verslaglegging, het nummer waaronder gefailleerde was ingeschreven bij de Kamer van Koophandel. Dat betrof: 77837703. 14-04-2022  2

Activiteiten onderneming

Expand B.V. handelende onder de naam Expand the Brand B.V. en hield zich bezig met het vervaardigen van merchandise van artiesten. 14-01-2022  1

Expand B.V. handelde tevens onder de naam Van de Boer op je bord, althans was van plan dat te doen, en wilde zich bezig gaan houden met een totaalbelevens voor de particulier van de voedselketen met bewustwording van de impact van de voedselproductie op het milieu en klimaat.

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2021	€ 38.380,00	€ 3.654,00	€ 28.914,81
2020	€ 21.055,00	€ -32.354,00	€ 17.049,24
2019	€ 0,00	€ -342,00	€ 0,00

Toelichting financiële gegevens

De curator heeft nog geen beschikking tot de financiële gegevens van curanda.

14-01-2022



De curator heeft zelf de digitale administratie veiliggesteld. Op basis van die administratie komen de thans opgenomen cijfers naar voren. De curator maakt een slag om de arm ten aanzien van die cijfers, nu de curator geen zicht heeft op de juistheid hiervan.

14-04-2022



Gemiddeld aantal personeelsleden

1

14-01-2022



Toelichting

In het jaar van het faillissement stond één medewerker op de loonlijst. Het dienstverband met die medewerker is per 31 maart 2021 is met wederzijds goedvinden beëindigd.

Boedelsaldo

Toelichting

Geen, voor faillissement heeft een turboliquidatie plaatsgevonden.

14-01-2022



€ 37,24

14-07-2022



Toelichting

De Bunq bank waar gefailleerde een rekening hield heeft een klein positief saldo overgemaakt. Tevens heeft 1 debiteur voldaan.

Verslagperiode

van
14-12-2021

14-01-2022

 1

t/m
14-1-2022

van
14-1-2022

14-04-2022

 2

t/m
14-4-2022

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	7 uur 18 min
2	12 uur 27 min
3	10 uur 12 min
totaal	29 uur 57 min

Toelichting bestede uren

Overleg bestuurder, verificatie vorderingen, overleg voormalig medewerker, aanschrijven banken en fiscus.

14-01-2022

 1

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De aandelen in het geplaatst kapitaal van curanda zijn in handen van een drietal natuurlijke personen, onderverdeeld in de volgende percentages 91%, 4,5% en 4,5%.

14-01-2022

 1

Het bestuur werd ten tijde van de faillietverklaring gevoerd door een natuurlijk persoon. Bij de oprichting werd het bestuur gevoerd door een andere natuurlijke persoon.

Gefailleerde is opgericht op 14 april 2020. Vanaf oprichting tot 14 september 2020 was één van de aandeelhouders/oprichters alleen/zelfstandig bestuurder van de vennootschap. Per 18 juli 2020 zijn de andere twee aandeelhouders/oprichters als alleen/zelfstandig bestuurder togetreden tot de vennootschap. De oorspronkelijke bestuurder is tezamen met één van de andere twee bestuurders/aandeelhouders/oprichters per 14 september 2020 weer afgetreden als bestuurder, waarna de het bestuur van de vennootschap tot 14 november 2021 in handen was bij de de laatste bestuurder. De datum 14 november 2021 betreft de datum dat de vennootschap zou zijn opgeheven.

14-04-2022

 2

1.2 Lopende procedures

Navraag bij de bestuurder leert dat er nog één debiteur zou zijn tegen wie een procedure aanhangig zou zijn bij de rechtbank Amsterdam. Navraag bij de rechtbank Amsterdam leert dat curanda de afgelopen periode niet als eiser bekend is in de systemen.

14-01-2022

 1

1.3 Verzekeringen

De verzekeringen waren naar zegge van de bestuurder ruim voor liquidatie van de vennootschap al opgezegd.

14-01-2022

 1

1.4 Huur

Huurovereenkomst was naar zegge van de bestuurder ruim voor liquidatie al opgezegd en beëindigd.

14-01-2022

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Van de bestuurder van curanda is vernomen dat het faillissement het gevolg is van de coronacrisis alsmede van het feit dat één van de drijvende krachten achter de onderneming een lange tijd afwezig was en de exploitatie van curanda zodoende erg onder druk is komen te staan, wat tot gevolg had dat - mede indachtig de coronaproblematiek en het feit dat er geen concerten meer werden gehouden en er geen evenementen bij boeren konden worden gegeven - curanda niet aan haar verplichtingen kon voldoen.

14-01-2022

 1

Een van de betrokkenen bij curanda zou vanaf mei 2021 een leegverkoop hebben gehouden, waarna de onderneming middels turboliquidatie is ontbonden. De oud-werknemer heeft het faillissement aangevraagd omdat hij nog achterstallig salaris te vorderen had.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

Geen, op 31 maart 2021 is het dienstverband met de laatste medewerker geëindigd met wederzijds goedvinden.

14-01-2022



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

2

14-01-2022



Toelichting

Naast de in 2.1. benoemde medewerker, heeft er in het jaar voorafgaand aan het faillissement nog één medewerker op de loonlijst gestaan.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
		niet aan de orde.
totaal	0	

2.4 Werkzaamheden personeel

Overleg UWV, overleg met oud-werknemer, verificatie vordering oud-werknemer.

14-01-2022



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
N.V.T.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

-

14-01-2022



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

-

14-01-2022

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
n.v.t.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

-

14-01-2022

 1

Uit de inmiddels beschikbaar gekomen administratie zou blijken dat gefailleerde nog voor € 1.501 (boekwaarde 2020) aan inventaris in eigendom had. Het zou gaan om een iMac en een bureaustoel. De curator heeft de betreffende Activa nog niet kunnen achterhalen.

14-04-2022

 2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

-

14-01-2022

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

-

14-01-2022

 1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
n.v.t.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

kennelijk zijn vooruitlopend op de turboliquidatie en het faillissement alle voorraden verkocht.

14-01-2022

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

overleg bestuurder.

14-01-2022

 1

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Merkrecht en businessplan Van de Boer op je bord		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

mogelijk de handels- en merknaam

14-01-2022

 1

Inmiddels heeft de curator een merkrecht aangetroffen, wat behoort bij het concept "Van de Boer op je Bord".

14-07-2022

 **3**

3.9 Werkzaamheden andere activa

Overleg bestuurder, check registers.

14-01-2022

 1


4. Debiteuren

4.1 Debiteuren


Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Uit de beschikbaar gekomen administratie zou een totale debiteurenpositie van € 1.836 moeten volgen. De administratie vertoont evenwel de nodige onduidelijkheid, zodat de curator de debiteurenpositie nog niet op waarde kan schatten.			
totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren


Navraag bij de bestuurder leert dat er nog één debiteur zou zijn tegen wie een procedure aanhangig zou zijn bij de rechtbank Amsterdam. Navraag bij de rechtbank Amsterdam leert dat curanda de afgelopen periode niet als eiser bekend is in de systemen.

14-01-2022
 1

Van het bestuur is geen nadere informatie ontvangen.


14-04-2022
 2

Uit de inmiddels verkregen stukken blijkt dat er ten gunste van curanda op 5 augustus 2021 een verstekvonnis is gewezen tegen een opdrachtgever van gefailleerde. De curator beschikt niet over het vonnis, maar heeft de grosse opgevraagd bij de rechtbank en is in afwachting van afgifte daarvan.

14-07-2022
 3

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Onderzoek administratie.


14-04-2022
 2

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)


Toelichting vordering van bank(en)

Geen. Curanda is gefinancierd door haar drie aandeelhouders.

14-01-2022
 1

5.2 Leasecontracten

geen.

14-01-2022
 1

5.3 Beschrijving zekerheden

geen. De betreffende aandeelhouders hebben, zoals dat er nu naar uit ziet, geen zekerheden bedongen.

14-01-2022



5.4 Separatistenpositie

n.n.b.

14-01-2022



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet aan de orde. alle voorraad zou voorafgaand aan de liquidatie zijn verkocht, althans geretourneerd aan de leveranciers.

14-01-2022



5.6 Retentierechten

Niet bekend.

14-01-2022



5.7 Reclamerechten

Niet bekend.

14-01-2022



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

-

14-01-2022



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Overleg bestuurder.

14-01-2022



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet aan de orde. de activa van curanda zijn ruim voor faillissement verkocht aan derden.

14-01-2022



6.2 Financiële verslaglegging

Niet aan de orde.

14-01-2022



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet aan de orde.

14-01-2022



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet aan de orde.

14-01-2022



6.5 Verantwoording

Niet aan de orde.

14-01-2022



6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet aan de orde.

14-01-2022



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet aan de orde.

14-01-2022



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Overleg bestuurder.

14-01-2022



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft nog geen administratie mogen ontvangen. Volgens de bestuurder werd de administratie gevoerd in het Moneybird-pakket en bijgehouden door een externe boekhouder. Die betreffende boekhouder geeft

14-01-2022



aan geen boekhouding te hebben verzorgd én geen beschikking te hebben tot de Money-bird omgeving.

De curator heeft de digitale administratie van gefailleerde in de afgelopen verslagperiode veiliggesteld. Op de veiliggestelde administratie heeft Nuijten & Nederpel een Info Scan uitgevoerd, welke Info Scan aan de curator ter beschikking is gesteld.

14-04-2022



In de aankomende verslagperiode zal de curator positie innemen ten aanzien van de wijze van de gevoerde administratie.

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator zijn bevindingen uit het rechtmatigheidsonderzoek met de (voormalig) bestuurders gedeeld en heeft een overleg tussen de betrokkenen plaatsgevonden. Betrokkenen hebben gereageerd op de stellingen van de curator, welke reactie thans bij de curator in onderzoek is.

14-07-2022



7.2 Depot jaarrekeningen

Curanda is opgericht op 15 april 2020 en voerde over 2020 een normaal boekjaar. De jaarrekening van 2020 is niet gedeponerd en volgens de bestuurder ook niet opgemaakt.

14-01-2022



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet aan de orde.

14-01-2022



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Volgens de bestuurder van curanda is hieraan voldaan. Curator heeft hiervan nog geen bewijsstukken gezien.

14-01-2022



De curator heeft nog geen bewijsstukken ontvangen. Uit de statuten van de vennootschap blijkt dat ten tijde van de oprichting nog niet aan de stortingsverplichting was voldaan.

14-04-2022



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

14-01-2022



Toelichting

De jaarrekening over 2020 is niet opgemaakt en niet gedeponeed. De administratie is niet beschikbaar. De curator heeft stukken ontvangen waaruit blijkt dat de administratie ook niet is bijgehouden en ten tijde van de liquidatie niet up to date was.

Er is besloten tot turboliquidatie terwijl curanda nog (bescheiden) banksaldo had. Voor liquidatie is alle voorraad verkocht, terwijl de vorderingen van de oud-werknemer onbetaald is gelaten, net als de fiscus, zodat het vermoeden van selectieve betaling bestaat.

Toelichting

14-04-2022



Inmiddels blijkt uit de beschikbaar gekomen administratie dat gefailleerde ten tijde van de turboliquidatie ook nog inventaris en debiteuren tot haar vermogen had, zodat nimmer tot turboliquidatie overgegaan had kunnen worden.

Mede aan de hand van de Info Scan zal de curator in de aankomende verslagperiode positie innemen ten aanzien van het door het bestuur gevoerde beleid.

Toelichting

14-07-2022



In de afgelopen verslagperiode heeft de curator zijn bevindingen uit het rechtmatigheidsonderzoek met de (voormalig) bestuurders gedeeld en heeft een overleg tussen de betrokkenen plaatsgevonden. Betrokkenen hebben gereageerd op de stellingen van de curator, welke reactie thans bij de curator in onderzoek is.

7.6 Paulianeus handelen

Ja

14-01-2022



Toelichting

Voor faillissement en liquidatie is de vennootschap leegverkocht, waarbij het er nu op lijkt dat de opbrengsten niet aan de gezamenlijke schuldeisers helpen.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator verwijst naar hetgeen is opgenomen bij de punten 7.1, 7.2., 7.5 en 7.6.

14-01-2022



De curator verwijst naar hetgeen is opgenomen bij de punten 7.1, 7.2., 7.5 en 7.6.

14-04-2022



De curator verwijst naar hetgeen is opgenomen bij de punten 7.1, 7.2., 7.5 en 7.6.

14-07-2022



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Overleg bestuurder, onderzoek beperkte administratie.

14-01-2022



Veiligstellen administratie, overleg deskundige, bestudering Info Scan.

14-04-2022



Rechtmatigheidsonderzoek, conclusies en bevindingen delen met de (voormalig) bestuurders en overleg met betrokkenen.

14-07-2022



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 10,10

14-01-2022



Toelichting

Betreft een vordering van de curator wegens het opvragen van uittreksels uit het Kadaster.

€ 4.678,76

14-07-2022



Toelichting

Naast de vordering van de curator betreffende het opvragen van de uittreksels uit het Kadaster is er nog een vordering van Nuijten & Nederpel betreffende het uitvoeren van een InfoScan.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 11.501,00

14-01-2022



Toelichting

De vorderingen betreffen aanslagen omzetbelasting en loonheffingen 2020 en 2021.

€ 13.587,00

14-04-2022



Toelichting

De Belastingdienst heeft ook in de afgelopen verslagperiode aanslagen ingediend.

€ 16.900,00

14-07-2022



Toelichting

De Belastingdienst heeft nog een aantal aanslagen ingediend.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 5.390,39

14-04-2022

Toelichting

 2

Het UWV heeft een tweetal preferente vorderingen ingediend.

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

1

14-01-2022

 1

3

14-04-2022

 2

6

14-07-2022

 3

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 1.816,96

14-01-2022

 1

€ 10.518,43

14-04-2022

 2

€ 17.755,03

14-07-2022

 3

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

14-01-2022


 1


Nog niet bekend.

14-04-2022


 2

8.8 Werkzaamheden crediteuren

De crediteurenlijst is opgevraagd bij de bestuurder maar nog niet ontvangen door de curator. 14-01-2022  1

De curator heeft uit de digitale administratie een crediteurenlijst beschikbaar gekregen. Daar staan 26 crediteuren op. Een behoorlijk aantal van hen staat ook op de debiteurenlijst. 14-04-2022  2

De adresgegevens van de crediteuren ontbreken, maar de curator zal trachten de crediteuren in de aankomende verslagperiode aan te schrijven.


De curator heeft gegevens van de crediteuren kunnen achterhalen en deze aangeschreven. Een drietal crediteuren hebben hierop gereageerd en hun vordering ingediend. **14-07-2022**  3


9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen


Niet bekend. 14-01-2022  1

9.2 Aard procedures


Volgens de bestuurder zou curanda jegens één debiteur een incassoprocedure zijn gestart bij de rechtbank Amsterdam. Navraag aldaar leert dat curanda niet op die wijze in de systemen voorkomt. 14-01-2022  1


Inmiddels is gebleken dat de procedure werd gevoerd bij de rechtbank Den Haag, waarin een verstekvonnis ten gunste van gefailleerde is geweest. De curator is in afwachting van de grosse en zal het vonnis ten uitvoer gaan leggen. **14-07-2022**  3

9.3 Stand procedures

Niet bekend. volgens curanda zou reeds vonnis zijn geweest. 14-01-2022  1




9.4 Werkzaamheden procedures

Overleg bestuurder, overleg rechtbank Amsterdam, check roladministratie. 14-01-2022  1


Bestudering dagvaarding en betekeningstukken, overleg rechtbank Den Haag, opvragen grosse. **14-07-2022**  3

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Overleg bestuurder; Overleg Moneybird ivm administratie Onderzoek administratie; Intensiveren rechtsmatigheidsonderzoek	14-01-2022  1
Onderzoek en eventuele incasso debiteuren; Rechtsmatigheidsonderzoek.	14-04-2022  2
Onderzoek en eventuele incasso debiteuren; Rechtsmatigheidsonderzoek.	14-07-2022  3




10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.	14-01-2022  1
Nog niet bekend.	14-04-2022  2

10.3 Indiening volgend verslag

14-10-2022	14-07-2022  3
------------	---

10.4 Werkzaamheden overig

Overleg bestuurder, bestudering administratie, onderzoek registers, overleg rechtbank.	14-01-2022  1
Overleg bestuurder, bestudering administratie, onderzoek Money Bird, veiligstellen administratie, overleg rechtbank en deskundige.	14-04-2022  2
Overleg adviseur, overleg bestuurders, beoordelen bezwaren tegen debiteurincasso.	14-07-2022  3

Bijlagen

Bijlagen