

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

Betreft

Verslagnummer	5
Datum verslag	06-01-2022
Insolventienummer	F.15/21/25
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000177430:F002
Datum uitspraak	02-03-2021

R-C	mr. M.P. de Valk
Curator	mr A.G. Moeijes

Algemene gegevens

Naam onderneming

Kreeft Infra B.V.

09-04-2021



1

Gegevens onderneming

Kreeft Infra B.V.

Kraandrijverstraat 43

1951 AL Velsen-Noord

09-04-2021



1

Activiteiten onderneming

Grondwerkbedrijf.

09-04-2021



1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2020	€ 5.312.427,00	€ -321.931,00	€ 766.643,00
2017	€ 5.318.743,00	€ -413.460,00	€ 1.318.520,00
2019	€ 5.486.095,00	€ -254.218,00	€ 1.099.919,00
2018	€ 5.634.955,00	€ -136.002,00	€ 1.250.590,00

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

3

09-04-2021

 1

Boedelsaldo

€ 7.381,00

09-04-2021

 1

€ 13.802,26

19-07-2021

 2

€ 69.808,59

21-10-2021

 3

€ 218.308,56

27-12-2021

 4

€ 218.305,59

06-01-2022

 **5**

Verslagperiode

van

2-3-2021

09-04-2021

 1

t/m

9-4-2021

van

10-4-2021

19-07-2021

 2

t/m

19-7-2021

van

20-7-2021

21-10-2021

 3

t/m

21-10-2021

van

22-10-2021

27-12-2021

 4

t/m

27-12-2021

van

27-12-2021

06-01-2022

 **5**

t/m

6-1-2022

Bestede uren


Verslagperiode	Bestede uren
1	156 uur 22 min
2	113 uur 6 min
3	44 uur 50 min
4	13 uur 48 min
5	10 uur 6 min
totaal	338 uur 12 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie


1.1 Directie en organisatie

De vennootschap is opgericht op 22 maart 2011. Bestuurder en enig aandeelhouder is Kreeft Vastgoed B.V. De directie daarvan wordt gevoerd door de heren H. Kreeft, D.S. Kreeft en M.C. Kreeft.

09-04-2021
 1


1.2 Lopende procedures

N.v.t.

09-04-2021
 1


1.3 Verzekeringen

De gebruikelijke verzekeringen waren aanwezig en zijn opgezegd nu geen sprake is van voortzetting van de onderneming.

09-04-2021
 1

1.4 Huur

Het bedrijfspand aan de Kraandrijverstraat 43 te Velsen-Noord wordt gehuurd van Kreeft Vastgoed B.V.
De huurovereenkomst is opgezegd.

09-04-2021
 1


Daarnaast werden twee opslagruimtes gehuurd in Alkmaar en in Santpoort. Ook deze locaties zijn geïnspecteerd en de huur is opgezegd.

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens de directie is de directe aanleiding van het faillissement dat de opdrachtgever van twee grote werken in de gemeente Alkmaar gestopt is de aannemingstermijnen te betalen. Hierdoor was er geen geld meer om aan de lopende verplichtingen te voldoen.


Uit de financiële overzichten blijkt dat de vennootschap al langere tijd aanzienlijk verlieslatend is en sinds 2018 een negatief eigen vermogen heeft.

Naar de oorzaken van het faillissement vindt onderzoek plaats.

09-04-2021
 1

Het faillissement is veroorzaakt doordat de onderneming te lang, vanaf 2017, verlieslijdend is geweest.

Het is de directie ondanks maatregelen niet gelukt de onderneming weer winstgevend te laten zijn.

19-07-2021
 2

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

3

09-04-2021

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

4

09-04-2021

 1

2.3 Ontslagaanzegging

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

3-3-2021	3	
----------	---	--

totaal	3	
---------------	----------	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Ontslag, coördineren met UWV, diverse formulieren.

09-04-2021

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
--------------	--------------	-----------	--------------

N.v.t.			
--------	--	--	--

totaal	€ 0,00		€ 0,00
---------------	---------------	--	---------------

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
--------------	------------------	----------------

Kantoorinventaris	€ 7.381,00	
-------------------	------------	--

totaal	€ 7.381,00	€ 0,00
---------------	-------------------	---------------

Toelichting bedrijfsmiddelen

Volgens de directie was de vennootschap uitsluitend eigenaar van de kantoorinventaris en de voorraad. De kantoorinventaris is aan de aandeelhouder verkocht voor een prijs die het gemiddelde is van de getaxeerde executiewaarde en onderhandse verkoopwaarde.

09-04-2021



Uit het administratief onderzoek is gebleken dat de vennootschap daarnaast waarschijnlijk eigenaar is van diverse andere bedrijfsmiddelen. Dit is thans onderwerp van gesprek met de directie.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

ING Bank heeft een pandrecht op de inventaris. Maar omdat er sprake is van een belastingschuld en de belastingdienst ingevolge artikel 21 Invorderingswet 1990 bevoorrecht is op de opbrengst, komt de opbrengst ingevolge artikel 57 lid 3 Fw. aan de boedel toe. De pandhouder heeft hiermee ingestemd.

09-04-2021



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Diverse voorraad	€ 1.500,00	
Onderhanden werk		
totaal	€ 1.500,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De voorraad bestaat uit een berg puin, een berg grond en restanten van partijen rioleringsbuizen/bestratingsstenen/stoepranden etc. De pandhouder coördineert de verkoop.

09-04-2021



Het onderhanden werk bestaat uit vorderingen ter zake twee werken in de gemeente Alkmaar. De omvang wordt thans in kaart gebracht.

De voorraad, bestaande uit:

1. 3000 kuub zwarte grond.
2. 1000 ton gebroken puin.
3. 5000 ton puin, ongebroken.
4. Stapels tegels, bandenlijnen, klinkers, kolken, putten en pvc buizen.

Is verkocht voor € 1.500,--.

De opbrengst is ten gunste gekomen van de ING Bank als pandhouder.

19-07-2021



Ten aanzien van het onderhanden werk wordt verwezen naar 4, debiteuren.

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Te factureren onderhanden werk			
Handelsdebiteuren	€ 69.506,00	€ 46.006,33	
Intercompany	€ 169.958,00		
totaal	€ 239.464,00	€ 46.006,33	€ 0,00

Toelichting debiteuren

De handelsdebiteuren zijn aangeschreven door de pandhouder.

09-04-2021



Het te factureren onderhanden werk bestaat hoofdzakelijk uit hetgeen nog te factureren is op twee werken in de gemeente Alkmaar. Recent is met directie en pandhouder afgesproken dat de boedel deze kwestie zal oppakken.

De intercompany vorderingen bestaan uit een vordering op Kreeft Personeel B.V., gefailleerd op 9 februari 2021, en een vordering op Kreeft Zaandam Beheer B.V.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Aanvankelijk hebben de werkzaamheden zich beperkt tot globale controle, aangezien de pandhouder gebruik heeft gemaakt van zijn bevoegdheid de verpande debiteuren zelf te incasseren. Nadat ten aanzien van het onderhanden werk was besloten dit alsnog aan de boedel te laten, is een aanvang gemaakt met het onderzoeken van de financiële stand van zaken en de disputen omtrent de werken te Alkmaar.

09-04-2021

 1

Een aan de pandhouder gestelde termijn ex artikel 58 Fw. is inmiddels verlopen.

19-07-2021

 2

De verdere debiteurenincasso wordt opgepakt door de curator. Met de grootste debiteur, Stadswerk 072, vindt overleg plaats over de afrekening, waar onderhanden werk in is begrepen.

De overige debiteuren zijn andermaal aangeschreven.

Ten aanzien van de intercompany-debiteuren wordt verwezen naar 7.6.

Met de grootste debiteur, Stadswerk 072, is discussie ontstaan over de afrekening van een tweetal lopende projecten, waaronder de bepaling van de schade die bij deze projecten is ontstaan als gevolg van het faillissement. Eén project is inmiddels afgehandeld, de boedel heeft ter zake € 40.000,-- ontvangen.

21-10-2021

 3

Over de afhandeling van het tweede project wordt nog onderhandeld.

Met Stadswerk 072 is inmiddels ook overeenstemming bereikt over de financiële afwikkeling van het project De Hoef.

27-12-2021

 4

Uit dien hoofde heeft de boedel € 111.000,-- ontvangen. Hiermee is de debiteurenincasso afgerond.

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 1.622.131,16

09-04-2021

 1

Toelichting vordering van bank(en)

Dit betreft diverse kredieten van diverse groepsvennootschappen, waarvoor alle groepsvennootschappen waaronder de vennootschap, hoofdelijk aansprakelijk zijn.

€ 0,00

21-10-2021

 3

Toelichting vordering van bank(en)

De ING bank heeft laten weten dat zij volledig is voldaan uit de verkoopopbrengst van een bedrijfspand eigendom van een gelieerde, niet gefailleerde vennootschap.

5.2 Leasecontracten

N.v.t.

09-04-2021

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Aan de ING bank is een rechtsgeldig pandrecht verstrekt op inventaris, bedrijfsmiddelen, voorraden en vorderingen.

09-04-2021

 1

5.4 Separatistenpositie

De pandhouder heeft aangegeven de zekerheden zelf te gaan uitwinnen, waarna ingevolge artikel 58 Fw. hiervoor een termijn is gesteld van 2 maanden.

09-04-2021

 1

Recent is met directie en pandhouder overeengekomen dat de boedel de financiële afhandeling van twee werken in Alkmaar zal oppakken.

De termijn ex artikel 58 Fw. is verstreken.

19-07-2021

De verdere debiteurenincasso wordt gedaan door de curator.

 2

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Diverse leveranciers hebben aanspraak gemaakt op een eigendomsvoorbehoud.

09-04-2021

Een ophaaldag heeft inmiddels plaatsgevonden.

 1

5.6 Retentierechten

N.v.t.

09-04-2021

 1

5.7 Reclamerechten

N.v.t.

09-04-2021

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

N.v.t.

09-04-2021

 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Alle werkzaamheden waren al begin februari beëindigd. Voortzetting was daarom niet opportuun.

09-04-2021

 1

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Er was geen relevante orderportefeuille en alle bedrijfsmiddelen zijn eigendom van Kreeft Zaandam Beheer B.V., een gelieerde vennootschap. Een doorstart is daarom niet mogelijk gebleken.

09-04-2021

 1

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Het administratief onderzoek heeft inmiddels plaatsgevonden. Een aantal vraagpunten is aan de directie voorgelegd en zal eerdaags worden besproken.

09-04-2021

 1

Zie 7.6.

19-07-2021

 2

7.2 Depot jaarrekeningen

In onderzoek.

09-04-2021

 1

De jaarrekeningen zijn tijdig gedeponeed.

19-07-2021

 2

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing, vrijstellingsregeling.

09-04-2021

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Omdat de vennootschap langer dan 5 jaar geleden is opgericht en daarna geen nieuwe aandelen zijn uitgegeven, is onderzoek naar volstorting vanwege verjaring niet opportuun.

09-04-2021

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

09-04-2021

 1

Nee

19-07-2021

 2

Toelichting

De administratie is uitgebreid gecontroleerd, met name intercompany-transacties/intercompany doorbelastingen.

Daarbij heeft de directie ook inzage verschaft in financiële informatie van de aandeelhouder/bestuurder en gelieerde vennootschappen.

Een aantal vraagpunten heeft geleid tot een schikking, zie 7.6.

Er is niet gebleken van kennelijk onbehoorlijk bestuur.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

In onderzoek.

09-04-2021



1

Nee

19-07-2021



2

Toelichting

Begin 2020 is een aantal bedrijfsmiddelen verkocht aan Kreeft Zaandam Beheer B.V. onder verrekening van de koopsom.

Er is discussie ontstaan over de afwikkeling van Kreeft Circulaire B.V. en de gevolgen daarvan op de rekening-courantverhoudingen tussen curanda enerzijds en Kreeft Vastgoed B.V. en Kreeft Zaandam Beheer B.V. anderzijds. Ook is discussie ontstaan over een aantal betalingen aan Kreeft Zaandam Beheer B.V. verricht in februari 2021.

De directie betwist dat sprake is van benadeling, temeer gezien het feit dat al het actief verpand is en Kreeft Vastgoed B.V. wordt uitgewonnen voor de bankschuld van curanda.

Door de transacties heeft daarom volgens de directie geen crediteurenbenadeling plaatsgevonden.

Tussen de curator en de diverse betrokkenen is uiteindelijk een regeling tot stand gekomen die inhoudt dat in termijnen een bedrag van € 47.500,-- aan de boedel wordt betaald en dat afstand wordt gedaan van de boedelschuld wegens huur door Kreeft Vastgoed B.V.

Daarmee zijn alle discussies afgedaan.

Toelichting

De eerste betalingstermijn van de met de bestuurders getroffen betalingsregeling is voldaan.

Uiterlijk 31 december 2021 dient het restant te zijn voldaan.

21-10-2021



3

Toelichting

De bestuurders hebben ook de laatste termijn van het schikkingsbedrag voldaan.

Deze kwestie is hiermee afgehandeld.

27-12-2021



4

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Salaris en verschotten curator p.m.

UWV p.m.

Verhuurder p.m.

09-04-2021



1

€ 25.085,68

19-07-2021

Toelichting

Boedelschuld UWV

 2

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 269.180,00

09-04-2021

 1

€ 272.357,25

19-07-2021

 2

€ 259.090,25

21-10-2021

 3

€ 315.821,25

06-01-2022

 5

8.3 Pref. vord. UWV

€ 12.802,05

19-07-2021

 2

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

57

09-04-2021

 1

66

19-07-2021

 2

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 2.181.413,40

09-04-2021

 1

€ 2.242.327,67

19-07-2021

 2

€ 620.196,51

21-10-2021

 3

Toelichting

Na intrekking van de vordering door ING Bank NV, zie hiervoor.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet in te schatten.

09-04-2021

 1

Gezien de omvang van de fiscale schuld en het nog te verwachten actief, is de kans nihil dat aan de concurrente schuldeisers een uitkering zal kunnen worden gedaan.

21-10-2021

 3

Het faillissement is vrijwel gereed voor afwikkeling.

27-12-2021

De boedelschuldeisers zullen volledig kunnen worden voldaan, de preferente schuldeisers voor een aanzienlijk deel.

 4

Aan de concurrente crediteuren zal geen uitkering kunnen worden gedaan.

Het faillissement zal op vereenvoudigde wijze worden afgewikkeld.
Dit is het eindverslag.

06-01-2022

 **5**

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Afwikkeling, uitdelingslijst etc.

06-01-2022

 **5**

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

- Onderzoek administratieve vraagpunten. 09-04-2021
 1
- Onderzoek bedrijfsmiddelen.
- Onderzoek bestuurdersaansprakelijkheid.
- Onderzoek paulianeus handelen.
- Onderzoek oorzaken faillissement.
- Financiële afhandeling werken Alkmaar.

- Financiële afhandeling werken Alkmaar. 19-07-2021
 2
- Incasso debiteuren.
- Financiële afhandeling schikking bestuurder/aandeelhouder.



- eindverslag. 27-12-2021
 4


 Dit is het eindverslag.

06-01-2022

 **5**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

- Nog niet in te schatten. 09-04-2021
 1
- Het eindverslag zal in januari 2022 gereed worden gemaakt. 27-12-2021
 4

 Dit is het eindverslag.

06-01-2022

 **5**

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen