

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

Nummer: 3

Datum: 08-05-2017

Insolventienummer: F.16/15/330

Toezichtzaaknummer: NL:TZ:0000008356:F001

Datum uitspraak: 21-04-2015

Curator: mr. I. Gaasterland

R-C: mr. Neijt

Algemeen

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid E2MA CONSUMER PROFILING B.V., tevens handelend onder de namen Onlinewinnen.nl en Onlinevoordeal.nl, statutair gevestigd en kantoorhoudende te Houten aan het Hofspoor 7 (3994 VZ), ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 30190341 (hierna te noemen: "E2Ma").

Activiteiten onderneming

De activiteiten van E2Ma bestaan uit het exploiteren van consumentengegevens.

Omzetgegevens

2014 (voorlopig): EUR 2.363.033,-;
2013: EUR 3.594.601,-;
2012: EUR 2.343.156,-;
2011: EUR 4.197.780,-.

Personeel gemiddeld aantal

E2Ma had op faillissementsdatum 12 werknemers in dienst.
De bestuurders van E2MA waren op basis van een managementovereenkomst werkzaam.

Saldo einde verslagperiode

EUR 221.312,99.

EUR 231.246,90.

EUR 240.409,86.

Verslagperiode

1 augustus 2016 t/m 3 november 2016.

4 november 2016 t/m 7 februari 2017

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

Nummer: 3

Datum: 08-05-2017

8 februari 2017 t/m 7 mei 2017

Bestede uren in verslagperiode

57 uur en 25 minuten

35 uur en 55 minuten

64 uur en 40 minuten

Bestede uren totaal

613 uur en 30 minuten

649 uur en 25 minuten

714 uur en 5 minuten

Toelichting

1 Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Zie verslag 1.

1.2 Winst en verlies

Zie verslag 1.

1.3 Balanstotaal

Zie verslag 1.

1.4 Lopende procedures

Zie verslag 1.

1.5 Verzekeringen

Zie verslag 1.

1.6 Huur

Zie verslag 1 en 3.

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

Nummer: 3

Datum: 08-05-2017

1.7 Oorzaak faillissement

Zie verslag 2.

2 Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Zie verslag 1.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Zie verslag 1.

2.3 Datum ontslagaanzegging

Zie verslag 1.

2.4 Werkzaamheden

Zie verslag 1.

3 Activa

3.1 Onroerende zaken: Beschrijving

Zie verslag 1.

3.2 Onroerende zaken: Verkoopopbrengst

Zie verslag 1.

3.3 Onroerende zaken: Hoogte hypotheek

Zie verslag 1.

3.4 Onroerende zaken: Boedelbijdrage

Zie verslag 1.

3.5 Onroerende zaken: Werkzaamheden

Zie verslag 1.

3.6 Bedrijfsmiddelen: Beschrijving

Zie verslag 2.

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

Nummer: 3

Datum: 08-05-2017

3.7 Bedrijfsmiddelen: Verkoopopbrengst

Zie verslag 2.

3.8 Bedrijfsmiddelen: Boedelbijdrage

Zie verslag 2.

3.9 Bedrijfsmiddelen: Bodemvoorrecht fiscus

Zie verslag 2.

3.10 Bedrijfsmiddelen: Werkzaamheden

Zie verslag 2.

3.11 Voorraden / onderhanden werk: Beschrijving

Voorraad
Zie verslag 2.

Onderhanden werk

In totaal is in de periode na faillissement nog een bedrag van EUR 79.747,73 aan onderhanden werk gefactureerd. Daarvan is tot op heden in totaal een bedrag van EUR 52.178,72 voldaan. Een bedrag van EUR 7.782,72 is verrekend. Voorts is een bedrag van EUR 15.325,17 oninbaar gebleken. Er staat momenteel nog een bedrag open van in totaal EUR 4.461,12 bij twee debiteuren. De curator zal trachten het openstaande bedrag te incasseren.

Voorraad
Zie verslag 2.

Onderhanden werk

In totaal is in de periode na faillissement nog een bedrag van EUR 79.747,73 aan onderhanden werk gefactureerd. Daarvan is in totaal een bedrag van EUR 56.102,60 voldaan. Een bedrag van EUR 7.782,72 is verrekend. Voorts is een bedrag van EUR 15.325,17 oninbaar gebleken. Het restant van EUR 537,24 is in een schikking betrokken. De curator verwijst hiervoor naar sub 4.1. De incasso van het onderhanden werk is hiermee afgewikkeld.

Zie verslag 7.

3.12 Voorraden / onderhanden werk: Verkoopopbrengst

Voorraad
Zie verslag 2.

Onderhanden werk
EUR 52.178,72.

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

Nummer: 3

Datum: 08-05-2017

Voorraad
Zie verslag 2.

Onderhanden werk
EUR 56.102,60.

Zie verslag 7.

3.13 Voorraden / onderhanden werk: Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

3.14 Voorraden / onderhanden werk: Werkzaamheden

Zie hiervoor.

3.15 Andere activa: Beschrijving

Zie verslag 2. De discussie met E2Ma DS over de vraag wie eigenaar is van diverse activa loopt nog. Deze discussie zal ter verdere beoordeling worden meegenomen in het rechtmatigheidsonderzoek.

3.16 Andere activa: Verkoopopbrengst

Nog onbekend.

3.17 Andere activa: Werkzaamheden

Zie hiervoor.

4 Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren

Gebleken is dat een bedrag van EUR 786,50 reeds voor het faillissement is betaald. De openstaande debiteurenpositie bedroeg per datum faillissement derhalve EUR 241.664,90 in plaats van EUR 242.451,40. Van dit bedrag is inmiddels een bedrag van EUR 182.331,16 ontvangen op de faillissementsrekening. Voorts is een bedrag van in totaal EUR 8.921,61 verrekend en is een bedrag van EUR 23.441,07 oninbaar gebleken. Er staat momenteel nog een bedrag open van EUR 26.971,06 bij circa zeven debiteuren. De curator zal trachten het openstaande bedrag te incasseren.

E2Ma heeft daarnaast een vordering op haar Duitse zuster vennootschap E2Ma GmbH van EUR 236.638,31. Over deze vordering bestaat discussie. Omdat E2Ma GmbH op 29 oktober 2015 in staat van faillissement is verklaard, is nader onderzoek naar de vordering slechts opportuun indien mocht blijken dat in het faillissement van E2Ma GmbH een uitkering aan concurrente crediteuren zal kunnen plaatsvinden.

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

Nummer: 3

Datum: 08-05-2017

De openstaande debiteurenpositie bedroeg per datum faillissement EUR 241.664,90. Van dit bedrag is een bedrag van EUR 186.511,76 ontvangen op de faillissementsrekening. Voorts is een bedrag van in totaal EUR 9.260,41 verrekend en is een bedrag van EUR 24.542,78 oninbaar gebleken. Voor een bedrag van EUR 13.186,35 heeft de curator met diverse crediteuren een schikking getroffen voor in totaal een bedrag van EUR 7.728,78. In dat kader is een bedrag van EUR 1.728,78 reeds betaald. Het openstaande saldo van EUR 8.163,35 zal de curator trachten te incasseren.

Het in het vorige verslag vermelde schikkingsbedrag van in totaal EUR 7.728,78 is inmiddels ontvangen op de faillissementsrekening. Ook voor het nog openstaande debiteurensaldo van EUR 8.163,35 zijn schikkingen getroffen. In dat kader is een totaalbedrag van EUR 4.350,- voldaan op de faillissementsrekening. De debiteurenincasso is hiermee afgewikkeld.

4.2 Opbrengst

EUR 183.331,16.

EUR 188.240,54.

EUR 198.590,54.

4.3 Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

4.4 Werkzaamheden

5 Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Zie verslag 3 en 5.

5.2 Leasecontracten

Zie verslag 1.

5.3 Beschrijving zekerheden

Zie verslag 1.

5.4 Separatistenpositie

Zie verslag 1.

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

Nummer: 3

Datum: 08-05-2017

5.5 Boedelbijdragen

Zie verslag 1.

5.6 Eigendomsvoorbehoud

De servers en computers zijn opgevraagd bij de derde waar deze zich momenteel bevinden.

De derde bij wie zich nog enkele servers en computers bevinden, heeft aangegeven door middel van een formele brief toestemming nodig te hebben van een zuster vennootschap van E2Ma, alvorens de servers en computers aan de curator vrij te kunnen geven. De servers en computers zijn namelijk in opdracht van deze zuster vennootschap bij de derde geplaatst.

5.7 Retentierechten

Zie verslag 1.

5.8 Reclamerechten

Zie verslag 1.

5.9 Werkzaamheden

Zie hiervoor.

6 Doorstart / voortzetten onderneming

6.1 Voortzetten: Exploitatie / zekerheden

Zie verslag 2.

6.2 Voortzetten: Financiële verslaglegging

Ter zake van de voortzetting van de werkzaamheden is over de maand mei een bedrag van EUR 10.190,55 gefactureerd. Daarvan is tot op heden in totaal een bedrag van EUR 9.171,89 op de faillissementsrekening voldaan. Voorts is een bedrag van EUR 488,73 oninbaar en is een bedrag van EUR 105,46 verrekend. Er staat momenteel nog een bedrag open van EUR 424,47 bij één debiteur. De curator zal trachten het openstaande bedrag te incasseren.

Zoals vermeld in de vorige verslagen, zitten de over de periode 21 april 2015 tot en met 30 april 2015 gerealiseerde opbrengsten verdisconteerd in het onderhanden werk. De curator verwijst hiervoor naar hetgeen daarover staat vermeld in het tweede verslag.

In verband met de voortzetting van de werkzaamheden is tot op heden een bedrag van EUR 931,26 aan kosten betaald vanaf de faillissementsrekening.

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

Nummer: 3

Datum: 08-05-2017

Ter zake van de voortzetting van de werkzaamheden is over de maand mei een bedrag van EUR 10.190,55 gefactureerd. Daarvan is in totaal een bedrag van EUR 9.171,89 op de faillissementsrekening voldaan. Voorts is een bedrag van EUR 912,23 oninbaar en is een bedrag van EUR 105,46 verrekend. Het restant van EUR 0,97 is in een schikking betrokken. De curator verwijst hiervoor naar sub 4.4. De incasso van de boedelcrediteuren is hiermee afgewikkeld.

Zie verslag 7.

6.3 Voortzetten: Werkzaamheden

Zie hiervoor.

6.4 Doorstart: Beschrijving

Zie verslag 2.

6.5 Doorstart: Verantwoording

Niet van toepassing.

6.6 Doorstart: Opbrengst

Niet van toepassing.

6.7 Doorstart: Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

6.8 Doorstart: Werkzaamheden

Niet van toepassing.

7 Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Hiernaar wordt thans onderzoek gedaan.

7.2 Depot jaarrekeningen

Zie verslag 1.

7.3 Goedk. Verkl. Accountant

Zie verslag 1.

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

Nummer: 3

Datum: 08-05-2017

7.4 Stortingsverpl. Aandelen

Zie verslag 1.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Hiernaar wordt thans onderzoek gedaan.

Dit onderzoek bevindt zich in de afrondende fase. De curator heeft de rechter-commissaris geïnformeerd over haar bevindingen.

7.6 Paulianeus handelen

Hiernaar wordt thans onderzoek gedaan.

Dit onderzoek bevindt zich in de afrondende fase. De curator heeft de rechter-commissaris geïnformeerd over haar bevindingen.

7.7 Werkzaamheden

8 Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Het UWV heeft uit hoofde van de overgenomen loonbetalingsverplichtingen een boedelvordering ingediend van EUR 68.151,16. Daarnaast heeft de verhuurder van de opslagruimte een boedelvordering ingediend van EUR 325,94. De boedelvordering van EDM ad EUR 1.210,- is (rechtsgeldig) verrekend. De facturen van Vondst Law ad in totaal EUR 11.415,14 in verband met de werkzaamheden voor het adviseren van de boedel zijn voor een bedrag van EUR 2.500,- gecrediteerd. De curator heeft derhalve een bedrag van EUR 8.995,14 voldaan.

Door één debiteur is naast het openstaande bedrag nog een aanvullende betaling gedaan. Beoordeeld dient nog te worden hoe deze onverschuldigde betaling dient te worden gekwalificeerd. Vooralsnog is het onverschuldigd betaalde bedrag van EUR 1.212,- genoteerd als concurrente boedelvordering.

De onverschuldigde betaling betreft een kennelijk onmiskenbare vergissing. Het bedrag van EUR 1.212,- is terug gestort aan de debiteur en de vordering is van de lijst met boedelschulden afgevoerd.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

EUR 281.392,-.

8.3 Pref. vord. van het UWV

EUR 69.809,45.

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

Nummer: 3

Datum: 08-05-2017

8.4 Andere pref. crediteuren

Vooralsnog geen.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

46.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

EUR 435.039,88.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Op dit moment is het nog niet mogelijk een inschatting te geven over de wijze van afwikkeling.

8.8 Werkzaamheden

9 Procedures

9.1 Naam wederpartij(en)

Niet van toepassing.

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

9.4 Werkzaamheden

10 Overig

10.1 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

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

Nummer: 3

Datum: 08-05-2017

10.2 Plan van aanpak

- a) voortzetting discussie E2Ma DS over de vraag wie rechthebbende is van de overige activa (zie sub 3.11);
- b) voortzetting incasso debiteuren, onderhanden werk en facturen ter zake van voortzetting van de werkzaamheden;
- c) afwachten vooruitzichten in het faillissement van E2Ma GmbH en eventueel nader onderzoek naar de vordering van E2Ma op E2Ma GmbH;
- d) voortzetting onderzoek naar de oorzaken van het faillissement, administratie, eventuele paulianeuze handelingen en bestuurdersaansprakelijkheid.

Voortzetting incasso debiteuren.

- a) Afronding onderzoek naar de oorzaken van het faillissement, eventuele paulianeuze handelingen en bestuurdersaansprakelijkheid, waarin de vraag naar de bestaande discussie met E2Ma DS over de vraag wie rechthebbende is van de overige activa (zie sub 3.11) is meegenomen;*
- b) eventueel nader onderzoek naar de vordering van E2Ma op E2Ma GmbH, indien er in het faillissement van E2Ma GmbH uitkeringen te verwachten zijn (hetgeen vooralsnog onduidelijk is).*

10.3 Indiening volgend verslag

Over drie maanden.

10.4 Werkzaamheden