

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

## Betreft

Verslagnummer	10
Datum verslag	16-07-2019
Insolventienummer	F.16/16/571
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000008765:F001
Datum uitspraak	26-10-2016

R-C	mr. C.P. Lunter
Curator	mr L.T. Lonis

## Algemene gegevens

### Naam onderneming

Evers Bouw & Aannemersbedrijf B.V.

11-06-2018



### Gegevens onderneming

De besloten vennootschap Evers Bouw & Aannemersbedrijf B.V., statutair gevestigd te (1402 GP) Bussum en aldaar zaakdoende aan het adres Amersfoortsestraatweg 49

11-06-2018



### Activiteiten onderneming

De omschrijving in het Handelsregister luidt ten aanzien van curanda: algemene burgerlijke en utiliteitsbouw. Het verrichten van bouw- en aannemingsactiviteiten en alles wat daarmee samenhangt.

11-06-2018



### Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2013	€ 1.312.715,00		
2014	€ 2.469.728,00		
2015	€ 2.935.221,00		
2016	€ 2.736.582,46		

## Toelichting financiële gegevens

### Gemiddeld aantal personeelsleden

21

11-06-2018

Het Handelsregister vermeldt dat er sprake zou zijn van 10 werknemers. Ten tijde van het faillissementsvonnis was er sprake van 32 personeelsleden.

 6

### Boedelsaldo

Boedelsaldo  
€ 27.974,22

11-06-2018

 6

Boedelsaldo  
€ 27.977,27

28-09-2018

 7

Boedelsaldo  
€ 27.980,07

09-01-2019

 8

Boedelsaldo  
€ 27.982,13

08-04-2019

 9

Boedelsaldo  
€ 27.984,22

**16-07-2019**

 **10**

## Verslagperiode

van 22-2-2018		11-06-2018  6
t/m 7-6-2018		
van 8-6-2018		28-09-2018  7
t/m 27-9-2018		
van 28-9-2018		09-01-2019  8
t/m 4-1-2019		
van 5-1-2019		08-04-2019  9
t/m 8-4-2019		
van 9-4-2019		<b>16-07-2019</b>  <b>10</b>
t/m 15-7-2019		

## Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
6	8,60 uur
7	2,00 uur
8	14,10 uur
9	5,80 uur
10	18,40 uur
<b>totaal</b>	<b>48,90 uur</b>

## Toelichting bestede uren

Totale uren 131,50.	11-06-2018  6
Totale uren 133,50.	28-09-2018  7
Totale uren 147,60	09-01-2019  8
Totale uren 153,40	08-04-2019  9
 Totale uren 171,80	<b>16-07-2019</b>  <b>10</b>

## 1. Inventarisatie

---

### 1.1 Directie en organisatie

<p>Verslag 5: Inmiddels heeft de curator vernomen dat in de loop van 2017 het faillissement is uitgesproken over de besloten vennootschap B.O.N.O. Bouw B.V., met benoeming van mr. E. Douma tot curator inmiddels met benoeming van mr. J.C.M. Silvius tot opvolgend curator. De curator ziet aanleiding om in overleg te treden met de curator aldaar, nu er in de aan de curator aangereikte informatie aanwijzingen zijn dat er rond datum faillissement van Evers Bouw &amp; Aannemersbedrijf B.V. banden bestonden tussen de twee vennootschappen. De curator heeft één en ander in onderzoek.</p> <p>Verslag 6; De curator heeft contact gezocht met de curator van B.O.N.O. Bouw B.V. Eénmaal is telefonisch gesproken, waarna geen terugkoppeling meer is verkregen. Daarnaast heeft de curator aanleiding gezien om in de verslagperiode de directie aan te schrijven met betrekking tot diverse, nog levende vragen naar aanleiding van het onderzoek in de administratie en diverse constatering. Het heeft enige weken geduurd voordat een reactie werd verkregen, waarna het enige tijd heeft geduurd voordat deze reactie inhoudelijk grondig kon worden bestudeerd. De verklaringen van de directie zijn vooralsnog niet één op één compatibel te achten met de bevindingen van de curator en de informatie als verkregen van derden.</p> <p>De curator heeft nogmaals een verzoek om een reactie verzonden aan de curator van B.O.N.O. Bouw B.V., zulks temeer omdat uit het door de belastingdienst verrichte boekenonderzoek blijkt dat het nodige tussen</p>	<p>11-06-2018  6</p> <p>28-09-2018  7</p>
--	---

B.O.N.O. Bouw B.V. en Evers Bouw & Aannemersbedrijf B.V. heeft gespeeld. De curator is nog in afwachting van een reactie.

De curator verwijst naar het voorgaande verslag. Van de curator van B.O.N.O. Bouw B.V. is geen enkele reactie vernomen. Uit het centraal insolventieregister is achterhaald dat het faillissement van B.O.N.O. Bouw B.V. werd opgeheven bij gebrek aan baten. De curator heeft nog getracht om de directie van B.O.N.O. Bouw B.V. te traceren, dat is tot op heden niet gelukt.

09-01-2019



In de verstreken verslagperiode is geen informatie meer verkregen of contact kunnen krijgen met betrokkenen bij B.O.N.O. Bouw B.V. Van de curator van A1 Installatietechniek B.V. is bericht ontvangen dat dat faillissement wegens de toestand van de boedel is opgeheven.

08-04-2019



De curator heeft geen nadere aanwijzingen of informatie verkregen met betrekking tot verbanden tussen B.O.N.O. Bouw en (de directie van) Evers Bouw & Aannemersbedrijf.

**16-07-2019**



## **1.2 Lopende procedures**

## **1.3 Verzekeringen**

## **1.4 Huur**

## 1.5 Oorzaak faillissement

Verslag 5:

Onderzoek in de digitale administratie heeft ten dele plaatsgevonden. Eerder door de curator gedane constatering zijn naar aanleiding daarvan vooralsnog niet weerlegd.

De curator ziet aanleiding om in overleg te treden met een externe partij teneinde het onderzoek af te kunnen ronden en daaraan conclusies te verbinden.

11-06-2018



Verslag 6:

De curator zal aan de hand van de reactie(s) van de directie de resultaten van het onderzoek in de administratie nader onderzoek doen naar de oorzaken van het faillissement.

De curator heeft aanwijzingen dat als mogelijke oorzaken van het faillissement mede zijn aan te merken onzakelijke doorbelastingen en bewuste benadeling van de fiscus. Een en ander vloeit voort uit een van de belastingdienst verkregen rapportage naar aanleiding van een gehouden boekenonderzoek. De curator beraadt zich omtrent te ondernemen stappen.

28-09-2018



De curator heeft in de verstreken verslagperiode nogmaals een nader onderzoek verricht in de verkregen administratieve bescheiden. Daaruit zijn diverse vragen opgekomen en (inmiddels) gecommuniceerd aan de (raadsman van de) directie.

09-01-2019



Aan het begin van de verstreken verslagperiode is uitgebreid contact onderhouden (zowel schriftelijk als telefonisch) met de raadsman van de directie. De intentie is uitgesproken om op verschillen van mening en openstaande vragen uitsluitend te verstrekken gedurende een gesprek aan tafel. Ondanks rappel is het tot op heden daarvan niet gekomen.

08-04-2019



In de verstreken verslagperiode - kort voor datum verslag - is met zowel de directie als hun raadsman gesproken in het kader van de constatering van de curator en de mogelijke wijze van afwikkeling van het faillissement. Daarbij heeft de curator eerder gedane constatering vooralsnog (onverkort) gehandhaafd, met de directie en de raadsman is in dat kader besproken dat onderzocht zal worden wat de posities van respectievelijk de Fiscus en de bank zijn en of een regeling tot de mogelijkheden behoort. De curator houdt u van ontwikkelingen op de hoogte.

16-07-2019



## 2. Personeel

---

**2.1 Aantal ten tijde van faillissement**

**2.2 Aantal in jaar voor faillissement**

**2.3 Ontslagaanzegging**

**2.4 Werkzaamheden personeel**

## 3. Activa

---

**3.1 Onroerende zaken**

**Toelichting onroerende zaken**

**3.2 Werkzaamheden onroerende zaken**

**3.3 Bedrijfsmiddelen**

## **Toelichting bedrijfsmiddelen**

Verslag 5:

In de verstreken verslagperiode is nog niet tot afrekening met de bank overgegaan. De curator zal dit naar verwachting begin maart 2018 realiseren.

11-06-2018



Verslag 6;

De curator heeft nog geen gelegenheid gevonden om een afrekening met de bank te realiseren. De bank heeft overigens niet gerappelleerd.

De curator heeft aanleiding gezien om de overeengekomen afdracht met de bank te berekenen. Op grond van de gemaakte afspraken zal een bedrag van € 18.068,21 dienen te worden afgerekend. De bank heeft overigens nog immer niet gerappelleerd.

28-09-2018



De curator heeft in de verstreken verslagperiode geen terugkoppeling van de bank ontvangen. Overigens is bij een herberekening de curator op een iets hoger af te dragen bedrag uitgekomen. De bank is verzocht om de stand van zaken voor wat betreft de onder zekerheid gedekte vordering op te geven, alvorens er tot afrekening kan worden overgegaan.

09-01-2019



Op berichtgeving van de curator aan de bank is in het geheel geen terugkoppeling ontvangen. De curator wacht een nadere reactie van de bank af.

08-04-2019



Inmiddels werd contact onderhouden met de bank. In het kader van de bespreking als gevoerd met de directie, heeft ook de directie contact onderhouden met de bank. Vanwege de omstandigheden van het geval en de wijze waarop de financiering van het concern rondom Evers & Evers B.V. is vormgegeven, zal de houding van de bank relevant zijn voor de wijze waarop het faillissement kan worden afgewikkeld. Er bestaat aanleiding om in dat kader in overleg met de bank te treden.

16-07-2019



### **3.4 Bodemvoorrecht fiscus**

### **3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen**

### **3.6 Voorraden / onderhanden werk**

#### **Toelichting voorraden / onderhanden werk**

### **3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk**

### **3.8 Andere activa**

#### **Toelichting andere activa**

### **3.9 Werkzaamheden andere activa**







## 4. Debiteuren

---

### 4.1 Debiteuren

#### Toelichting debiteuren

- Verslag 5: 11-06-2018  
Inmiddels werd van de bank nader bericht ontvangen met betrekking tot de status van  6  
de incasso van de debiteuren. Uit de gedane opgave volgt dat een bedrag van € 217.245,- niet kon worden geïncasseerd. De curator zal, in het kader van mogelijkheden om over de betreffende niet-geïncasseerde debiteuren de BTW terug te vragen, in overleg treden met de Belastingdienst om te zien of daartoe kan worden overgegaan.  
Naar verwachting zal een gedeelte van de BTW zijn verlegd.
- Verslag 6:  
Voor zover de curator kan overzien, is geen terugkoppeling vanuit de fiscus ontvangen. Een nieuwe poging zal worden ondernomen.
- Ook in de verstreken verslagperiode - mogelijk vanwege de vakantieperiode - is geen terugkoppeling ontvangen. De curator zal trachten te achterhalen waar het in de berichtgeving stopt. 28-09-2018  7
- De curator heeft de bank verzocht een nadere opgave te verstrekken van de definitieve stand van zaken voor wat betreft de door de bank ter hand genomen incasso van de debiteuren. Een reactie is nog niet vernomen. Evenmin is - voor zover valt te overzien - een reactie van de Belastingdienst ontvangen. 09-01-2019  8
- Zie tevens 3.3. Van de bank is geen reactie vernomen. Nu nog niet bekend is of de bank de incassowerkzaamheden heeft gestaakt en het pandrecht aldus is vrijgevallen, zal van het terugvragen van de BTW over de niet-geïncasseerde debiteuren nog geen sprake kunnen zijn. 08-04-2019  9
- Inmiddels werd een (nadere) opgave van de incassogemachtigde van de bank verkregen. Naar aanleiding daarvan zal worden onderzocht of restitutie van BTW over niet-geïncasseerde debiteuren mogelijk is. Gelet op de aard van de onderneming (de bouw) zal daarbij moeten blijken of van BTW-verlegging sprake is geweest. **16-07-2019**  **10**

### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

## 5. Bank/Zekerheden

---

- 5.1 Vordering van bank(en)**
- 5.2 Leasecontracten**
- 5.3 Beschrijving zekerheden**
- 5.4 Separatistenpositie**
- 5.5 Eigendomsvoorbehoud**
- 5.6 Retentierechten**
- 5.7 Reclamerechten**
- 5.8 Boedelbijdragen**
- 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden**

## 6. Voortzetten/doorstart onderneming

---

### **Voortzetten onderneming**

- 6.1 Exploitatie / zekerheden**
- 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**

Verslag 5:  
In de verstreken verslagperiode is de digitale administratie ten dele onderzocht. Naar

11-06-2018

verwachting zal op korte termijn het onderzoek in de digitale administratie kunnen worden afgerond, waarna afstemming kan plaatsvinden omtrent de bevindingen.

Verslag 6:

Inmiddels werd het onderzoek in de administratie afgerond en zijn de bevindingen aan de directie voorgehouden. Daarop is een nadere reactie ontvangen, welke vervolgens tegen het licht dient te worden gehouden.

Eén en ander zal in de komende verslagperiode vorm worden gegeven.

De reactie die namens de directie is verzonden blijft steken in algemeenheden. Concrete vragen zijn niet van concrete antwoorden voorzien. De curator heeft per datum verslag aanleiding gezien om eerder ingenomen standpunten te handhaven, aanspraken op betaling van bedragen aan de boedel eveneens te handhaven en de directie de gelegenheid geboden om een regeling in der minne met de boedel te beproeven.

28-09-2018

 7

De curator heeft in de verstreken verslagperiode een reactie verkregen van een raadsman van de directie. Inmiddels zijn nadere standpunten gewisseld. De curator zal onderzoeken of een en ander in de komende verslagperiode tot nadere ontwikkelingen zal kunnen leiden.

09-01-2019

 8

Een inhoudelijk toetsbare reactie op eerder gedane constatering en gestelde vragen is - hoewel de intentie is uitgesproken om een en ander zo spoedig mogelijk te regelen - nog niet verkregen. De curator beraadt zich omtrent het voorgaande en doet inmiddels onderzoek naar verhaalsmogelijkheden.

08-04-2019

 9

In het kader van de met de directie gehouden bespreking is tevens aan de orde gekomen de aangeleverde administratie en de in dat kader gestelde vragen.

**16-07-2019**

 **10**

## **7.2 Depot jaarrekeningen**

## **7.3 Goedkeuringsverklaring accountant**

## **7.4 Stortingsverplichting aandelen**

## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

### 7.5 Onbehoorlijk bestuur

11-06-2018



Verslag 5:

Zie tevens 7.1. De curator verwacht in de komende verslagperiode tot verdere ontwikkelingen te kunnen komen.

Verslag 6:

De ontwikkelingen ter zake het onderzoek naar onbehoorlijk bestuur hangen samen met de ontwikkelingen ter zake het onderzoek naar de boekhoudplicht.

### 7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

28-09-2018



De curator heeft aanleiding te veronderstellen dat, daar waar onbehoorlijk bestuur voor wat betreft de belastingdienst vaststaat, in het faillissement voorlopig aan kan worden gehaakt bij die constatering. Zie tevens 7.1.

### 7.5 Onbehoorlijk bestuur

Het standpunt van de curator is vooralsnog niet gewijzigd. Namens de directie is een andersluidend standpunt ingenomen, hetgeen aanleiding vormt om te bezien of daarover nader overleg kan worden gevoerd.

09-01-2019



### 7.5 Onbehoorlijk bestuur

Bij gebrek van een concrete inhoudelijke weerlegging van de standpunten van de curator blijft de situatie vooralsnog ongewijzigd.

08-04-2019



### 7.5 Onbehoorlijk bestuur

De curator verwijst u naar het overigens in dit verslag gestelde. In overleg met de directie en hun advocaat zal bezien worden of er aanleiding kan bestaan om te komen tot een regeling dan wel of er aanleiding kan bestaan om standpunten te weerleggen dan wel te onderbouwen.

16-07-2019



## 7.6 Paulianeus handelen

### 7.6 Paulianeus handelen

11-06-2018



De reactie van de directie ziet tevens op onderdelen welke als mogelijk paulianeus zouden kunnen worden gekwalificeerd. De curator zal zich daaromtrent beraden.

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator zal zich in de komende verslagperiode buigen over de vraag of eventuele vraagpunten met betrekking tot de wijze van besturen door de directie kunnen worden weggenomen.

09-01-2019



De curator zal de directie tot spoed manen en thans binnen enkele weken uitsluitel eisen op diverse punten.

08-04-2019



De curator verwacht in de loop van de komende verslagperiode tot nadere concretisering van mogelijke wijze van afwikkeling te kunnen komen.

**16-07-2019**



## 8. Crediteuren

---

### 8.1 Boedelvorderingen

€ 110.495,50

Vordering van het UWV.

11-06-2018

 6

### 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 621.756,33

11-06-2018

 6

### 8.3 Pref. vord. UWV

€ 93.315,38

11-06-2018

 6

### 8.4 Andere pref. crediteuren

### 8.5 Aantal concurrente crediteuren

75

11-06-2018

 6

### 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 684.515,85

11-06-2018

 6

### 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Opheffen wegens de toestand van de boedel.

11-06-2018

 6

### 8.8 Werkzaamheden crediteuren

## 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


Koppelen reacties bevindingen en onderzoek administratie. Mogelijk zal er aanleiding bestaan om een externe deskundige te verzoeken een onderzoek in de administratie te plegen. 11-06-2018  6


Zie tevens het voorgaande verslag. 28-09-2018  7


De curator zal zich inspannen om te bezien of een regeling met de directie kan worden getroffen. Zo niet dan voorziet de curator dat, om de aanspraken als eerder door de boedel geformuleerd, middelen te zoeken om die aanspraken in rechte kracht bij te kunnen zetten. 08-04-2019  9


De curator verwijst naar het voorgaande verslag. In beginsel - behoudens andersluidend bericht in de komende verslagperiode - handhaaft de curator zijn plan van aanpak. **16-07-2019**  **10**

### 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Omtrent de termijn van afwikkeling is nog geen duidelijkheid te geven. Mogelijkheid zal er aanleiding bestaan om de aanspraken van de boedel in rechte kracht bij te zetten. 28-09-2018  7

Vooralsnog valt geen concrete indicatie te geven van de termijn van afwikkeling van het faillissement. Een en ander is mede afhankelijk van mogelijke ontwikkelingen in de komende verslagperiode. 09-01-2019  8

Vooralsnog valt geen concrete indicatie te geven van de termijn van afwikkeling van het faillissement. De curator streeft ernaar om het faillissement zo mogelijk met een termijn van drie tot zes maanden af te wikkelen. 08-04-2019  9

De curator streeft ernaar het onderhavige faillissement met een periode van 3 tot 6 maanden af te wikkelen, behoudens bijzonderheden. **16-07-2019**  **10**

### 10.3 Indiening volgend verslag

15-10-2019 16-07-2019  10

### 10.4 Werkzaamheden overig



## Bijlagen

---

### **Bijlagen**