

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

Betreft

Verslagnummer	9
Datum verslag	06-05-2019
Insolventienummer	F.16/17/118
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000011666:F001
Datum uitspraak	09-03-2017

R-C	mr. C.P. Lunter
Curator	mr. A.P.G. Gielen

Algemene gegevens

Naam onderneming

BBT Vastgoed B.V. (hierna ook: de "Vennootschap") 12-07-2018
 6

Gegevens onderneming

Statutair gevestigd te Delfzijl 12-07-2018
Kantoorhoudende te (1328 MK) Almere aan de Edvard Munchweg 99
KvK: 52755509  6

Enig aandeelhouder van BBT Vastgoed B.V. is blijkens het handelsregister
Jomilex Beheer
B.V.
Middellijk statutair bestuurder is de heer J Scheffer (hierna ook: "Scheffer" of de
"bestuurder").

Abusievelijk is in eerdere verslagen vermeld dat enig bestuurder Jomilex
Beheer B.V. tevens enig aandeelhouder is. Jomilex Beheer B.V. is samen met
Toermalein B.V., Bosopslag Beheer B.V. en Thernadea B.V. aandeelhouder van
de Vennootschap. Zie ook hierna onder directie en organisatie. 29-10-2018
 7

Activiteiten onderneming

Blijkens het Handelsregister van de Kamer van Koophandel: financiële holdings, projectontwikkeling, beheren, beleggen, deelnemen in andere ondernemingen. Exploiteren, bemiddelen in (register) goederen en vermogenswaarden.

12-07-2018



Volgens de bestuurder is de Vennootschap een makelaardij in agrarische/cultuurgrond.

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2015	€ 837.375,62	€ 22.032,92	€ 345.355,41
2016	€ 63.198,10		

Toelichting financiële gegevens

Over 2016 is slechts een concept kolommenbalans beschikbaar.

12-07-2018



Gemiddeld aantal personeelsleden

2

12-07-2018



Boedelsaldo

Boedelsaldo
€ 52.942,87

12-07-2018



Boedelsaldo
€ 26.535,28

29-10-2018



Boedelsaldo
€ 25.957,13

04-02-2019



Boedelsaldo
€ 23.786,40

06-05-2019



Verslagperiode

van
21-3-2018

t/m
10-7-2018

12-07-2018



6

van
11-7-2018

t/m
28-10-2018

29-10-2018



7

van
29-10-2018

t/m
3-2-2019

04-02-2019



8

van
4-2-2019

t/m
5-5-2019

06-05-2019



9

Bestede uren

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

6	8,08 uur
---	----------

7	2,31 uur
---	----------

8	5,32 uur
---	----------

9	7,33 uur
---	----------

totaal	23,04 uur
---------------	-----------

Toelichting bestede uren

Tot en met verslag 5 is in totaal 88,49 uur besteed.

12-07-2018



6

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder van BBT Vastgoed B.V. is Jomilex Beheer B.V. Bestuurder en enig aandeelhouder van Jomilex Beheer B.V. is de heer J. Scheffer. 12-07-2018  6

Enig bestuurder van BBT Vastgoed B.V. is Jomilex Beheer B.V. Abusievelijk is in eerdere verslagen vermeld dat Jomilex Beheer B.V. tevens enig aandeelhouder is. Blijkens het aandeelhouderregister zijn de volgende vennootschappen aandeelhouders van BBT Vastgoed B.V.: 29-10-2018  7

Jomilex Beheer B.V. houdt 63 aandelen;
Toermalein B.V. houdt 63 aandelen;
Bosopslag Beheer B.V. houdt 27 aandelen; en
Thernadea B.V. houdt 27 aandelen.

1.2 Lopende procedures

1.3 Verzekeringen

1.4 Huur

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens opgaaf van de bestuurder heeft de onderneming te maken gehad met een medewerker (tevens aandeelhouder) die omzet heeft weggesluisd. Toen de bestuurder argwaan kreeg en onderzoek ging doen bleek de omvang van de weggesluisde omzet groter dan aanvankelijk gedacht. De bestuurder heeft daarop besloten de activiteiten te liquideren en het personeel te ontslaan. Per datum surseance van betaling stonden nog enkele onroerend goed-transacties op stapel. Uit de opbrengst van de verkopen van de onroerende zaken zou een belangrijk deel van de schuldeisers kunnen worden voldaan, althans zou een akkoord kunnen worden aangeboden. De levering van de onroerende zaken is echter meerdere malen uitgesteld en stond laatstelijk gepland voor eind februari 2017. De schuldeisers van de Vennootschap wensten echter geen uitstel meer te verlenen en hebben een faillissementsverzoek tegen de Vennootschap ingediend. De bestuurder heeft voor de behandeling van het faillissementsverzoek een verzoek tot verlening van surseance van betaling ingediend. 12-07-2018  6

Diverse betrokken partijen hebben verklaard dat de werkelijke oorzaak van het faillissement niet te maken zou hebben met het wegsluizen van omzet door een medewerker. De curator doet nader onderzoek.

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

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Uit een WOZ-aanslag lijkt te volgen dat curanda onroerend goed (een klein perceel grond) in de gemeente Zelhem op haar naam heeft staan.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Uit een ontvangen aanslag WOZ van het Gemeentelijk Belastingkantoor Twente lijkt te volgen dat er nog een kleine kavel in Zelhem op naam van curanda staat. Het perceel lijkt in gebruik te zijn bij een bekende partij. Er wordt nader onderzoek gedaan naar de eigendom, het gebruik, waarde, hypotheekrechten etc. op deze kavel.	29-10-2018  7
--	---

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Correspondentie met het Gemeentelijk Belastingkantoor Twente nav de WOZ-aanslag.	29-10-2018  7
--	--

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

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

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Vordering op Hera Vastgoed B.V. ivm factuur ProfiLease B.V. op naam van Hera Vastgoed B.V. maar door curanda voldaan.	€ 18.150,00		
totaal	€ 18.150,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Uit de administratie blijkt dat BBT een factuur die op naam van Hera Vastgoed B.V. is gesteld, heeft voldaan. Het betrof een aanbetaling op een dure lease-auto. Hera Vastgoed B.V. is gesommeerd de vordering aan de boedel te voldoen.

06-05-2019



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

Bijwerken financieel verslag, verwerken bankafschriften boedelrekening en verzorgen betaling boedelvordering.

12-07-2018



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

Er lijkt niet afdoende te zijn voldaan aan de boekhoudplicht.

12-07-2018



7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening 2014 is te laat gedeponneerd. De jaarrekening 2015 is op 8 december 2016 gedeponneerd. De jaarrekening 2016 is niet opgemaakt.

12-07-2018



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Vanwege de omvang van de onderneming niet van toepassing.

12-07-2018



7.4 Stortingsverplichting aandelen

De Vennootschap is opgericht in 2011. Een eventuele vordering wegens het niet voldoen aan de stortingsverplichting is inmiddels verjaard.

12-07-2018



7.5 Onbehoorlijk bestuur

7.6 Paulianeus handelen

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Het rechtmatigheidsonderzoek is in overleg met de ingeschakelde financieel deskundige vervolgd. De administratie is verder onderzocht en naar aanleiding daarvan zijn nieuwe vragen gesteld aan de bestuurder. De bestuurder heeft aangegeven dat hij niet binnen de daartoe gestelde termijn zal kunnen reageren maar dat hij wel medio mei zal gaan antwoorden.

06-05-2019



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Recent heeft de bestuurder schriftelijk gereageerd op een groot aantal vragen die naar aanleiding van een eerste inventarisatie van de aangeleverde administratie. Deze stukken zijn geïnventariseerd en gereviewd.

12-07-2018



Vanwege het overlijden van de door de boedel ingeschakelde financieel deskundige is een andere financieel deskundige verzocht om een offerte uit te brengen voor het voortzetten van het lopende financieel onderzoek.

De door de bestuurder aangeleverde stukken zijn geïnventariseerd en gereviewd. De nieuwe financieel deskundige heeft vervolgens een aantal vervolgvragen geïdentificeerd. Deze vragen zijn ter beantwoording toegestuurd aan de bestuurder en diens advocaat. Tevens heeft de curator aan derden nadere vragen gesteld over in de administratie aangetroffen facturen en stukken en is er gesproken met derden die meenden een vordering op curanda te hebben van na datum faillissement.

29-10-2018



Er hebben gesprekken plaatsgevonden met enkele oud-medewerkers van BBT. Voorts heeft er onderzoek plaatsgevonden in openbare registers zoals het Kadaster. Het rechtmatigheidsonderzoek wordt voortgezet.

04-02-2019



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 761,25

12-07-2018

Kosten voor door boedel ingeschakelde financieel deskundige.



Naast salaris en verschotten curator, het salaris voor de door de boedel ingeschakelde financieel deskundige.

29-10-2018



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 111.468,00

12-07-2018



8.3 Pref. vord. UWV

€ 17.650,51

12-07-2018

 6

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

16

12-07-2018

 6

16 inclusief een aantal P.M.-vorderingen.

Enkele PM-vorderingen zijn inmiddels geconcretiseerd waardoor het aantal concurrente crediteuren gelijk is gebleven maar het bedrag concurrente crediteuren is toegenomen.

29-10-2018

 7

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 410.535,83

12-07-2018

 6

plus enkele pm-vorderingen.

€ 424.181,48

04-02-2019

 8

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Bijwerken financieel verslag en crediteurenlijsten, verwerken ingediende vorderingen en bevestiging aan crediteuren, pro forma aangifte Vpb 2016.

12-07-2018

 6

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

Vervolg rechtmatigheidsonderzoeken samen met financieel deskundige naar aanleiding van schriftelijke reactie bestuurder op geconstateerde onduidelijkheden.

12-07-2018



Vervolg rechtmatigheidsonderzoeken samen met financieel deskundige met betrekking tot vervolgvragen over nog niet opgehelderde onduidelijkheden, onderzoek naar onroerende zaak in Zelhem.

29-10-2018



Afwachten antwoorden bestuurder, vervolg rechtmatigheidsonderzoek en opstellen bevindingen naar aanleiding van rechtmatigheidsonderzoek.

06-05-2019



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

12-07-2018



10.3 Indiening volgend verslag

6-8-2019

06-05-2019



10.4 Werkzaamheden overig

Diverse algemene werkzaamheden.

12-07-2018



Bijlagen

Bijlagen