

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

## Betreft

|                    |                       |
|--------------------|-----------------------|
| Verslagnummer      | 10                    |
| Datum verslag      | 07-04-2021            |
| Insolventienummer  | F.16/18/450           |
| Toezichtzaaknummer | NL:TZ:0000082478:F001 |
| Datum uitspraak    | 27-11-2018            |

|         |              |
|---------|--------------|
| R-C     | mr. Hofman   |
| Curator | mr L. Kuiper |

## Algemene gegevens

### Naam onderneming

|                                                                                                |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Zermatt International S.à.R.L. h.o.d.n. J.F.F. Shipping I (vennootschap naar Luxemburgs recht) | 20-12-2018 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|



### Gegevens onderneming

|                                                                                    |            |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Statutair gevestigd te Luxemburg                                                   | 20-12-2018 |
| Handelsregisternummer Luxemburg: B122542                                           |            |
| Feitelijk gevestigd aan de Huizermaatweg 600, kamer 2.06 te (1276 LN) Huizen (NH). |            |
| Handelsregisternummer Nederland: 32133320                                          |            |

### Activiteiten onderneming

|                           |            |
|---------------------------|------------|
| Binnenvaart (vrachtvaart) | 20-12-2018 |
|---------------------------|------------|



### Financiële gegevens

| Jaar | Omzet        | Winst en verlies | Balanstotaal   |
|------|--------------|------------------|----------------|
| 2014 | € 960.000,00 | € -94.873,00     | € 5.103.429,00 |

## Toelichting financiële gegevens

Deze gegevens zijn afkomstig uit het jaarverslag 2014, dat de curator van het voormalig accountantskantoor in Nederland ontving. Overige gegevens ontbreken (vooralsnog). De bestuurder van de gefailleerde vennootschap heeft tot op heden geen enkel administratief stuk aangeleverd.

20-12-2018

 1

## Gemiddeld aantal personeelsleden

1

20-12-2018

 1

## Boedelsaldo

€ 0,00

20-12-2018

 1

€ 272.933,40

09-10-2019

 4

€ 270.224,55

09-01-2020

 5

€ 243.056,92

09-04-2020

 6

€ 243.056,92

09-07-2020

 7

€ 243.056,92

08-10-2020

 8

€ 243.056,92

07-01-2021

 9

€ 243.056,92

**07-04-2021**

 **10**

## Verslagperiode

van

27-11-2018

20-12-2018

 1

t/m

19-12-2018

van

20-12-2018

20-03-2019

 2

t/m

19-3-2019

van

20-3-2019

18-07-2019

 3

t/m

17-7-2019

**van**

18-7-2019

**t/m**

8-10-2019

**van**

9-10-2019

**t/m**

8-1-2020

**van**

9-1-2020

**t/m**

8-4-2020

**van**

9-4-2020

**t/m**

8-7-2020

**van**

9-7-2020

**t/m**

7-10-2020

**van**

8-10-2020

**t/m**

6-1-2021

**van**

7-1-2021

**t/m**

6-4-2021

09-10-2019

 4

09-01-2020

 5

09-04-2020

 6

09-07-2020

 7

08-10-2020

 8

07-01-2021

 9

**07-04-2021**

 **10**

## Bestede uren

| Verslagperiode | Bestede uren          |
|----------------|-----------------------|
| 1              | 27 uur 18 min         |
| 2              | 14 uur 24 min         |
| 3              | 29 uur 0 min          |
| 4              | 8 uur 0 min           |
| 5              | 4 uur 6 min           |
| 6              | 6 uur 18 min          |
| 7              | 1 uur 12 min          |
| 8              | 1 uur 54 min          |
| 9              | 1 uur 18 min          |
| 10             | 7 uur 48 min          |
| <b>totaal</b>  | <b>101 uur 18 min</b> |

### Toelichting bestede uren

De bestuurder heeft namens de vennootschap hoger beroep ingesteld tegen de faillietverklaring. Op 6 februari 2019 zal dit hoger beroep worden behandeld door het Gerechtshof te Leeuwarden.

20-12-2018

 1

Het hoger beroep is daags voor de behandeling ter zitting ingetrokken, waarna het Hof Zermatt niet-ontvankelijk heeft verklaard.

20-03-2019

 2

## 1. Inventarisatie

### 1.1 Directie en organisatie

Zermatt International S.à.R.L. is op 1 december 2006 opgericht in Luxemburg door Séline Participations S.A., vertegenwoordigd door de heer J.H. van Leuvenheim en CRT Register International S.A., vertegenwoordigd door de heer R. Turner, waarbij de heer J.H. van Leuvenheim tot bestuurder werd aangesteld.

20-12-2018

 1

Sedert 3 januari 2008 ligt de directie in handen van de in Nederland woonachtige heer F.H. van Engelenhoven. Enig aandeelhouder van Zermatt International S.à.R.L. is de Luxemburgse vennootschap F&S Investholding S.A. waarvan de heer F.H. van Engelenhoven eveneens bestuurder is.

## 1.2 Lopende procedures

Volgens de bestuurder is er een procedure aanhangig in België tegen een oud-opdrachtgever, die haar verplichtingen uit een exclusieve bevrachtingsovereenkomst niet is nagekomen. De curator heeft om een kopie van het procesdossier verzocht. De bestuurder heeft evenwel ter zake geen enkel stuk overgelegd.

20-12-2018



De situatie is ongewijzigd ten opzichte van het eerste verslag.

20-03-2019



Uiteindelijk heeft de bestuurder een processtuk aangeleverd in verband met de procedure die in België aanhangig zou zijn. Op grond daarvan was de boedel in staat via de advocaat van Zermatt International S.à.R.L., hierna te noemen: Zermatt, inzage te verkrijgen en zich te laten informeren over de stand van zaken.

18-07-2019



De zaak bleek in hoger beroep al schriftelijk te zijn uitgeprocedeerd en stond voor het houden van pleidooien voor een zitting bij het Gerechtshof te Luik op 7 mei 2019.

Het betreft een procedure over een bevrachtingsovereenkomst met betrekking tot het door Zermatt geëxploiteerde schip, die is aangegaan in 2007.

Zermatt heeft in eerste aanleg kort omschreven vergoeding gevorderd voor de schade die is geleden, omdat de volgens Zermatt door de wederpartij gegarandeerde omzet niet is behaald. Het gaat om een vordering van ca. € 2.500.000,-.

Het Tribunal de Commerce heeft in eerste aanleg de vordering van Zermatt afgewezen bij vonnis van 26 juni 2017.

Zermatt heeft hoger beroep ingesteld. Op 15 januari 2019 is van de zijde van Zermatt (zonder dat de boedel dit wist) nog een laatste schriftelijke conclusie genomen (conclusions de synthèse d 'appel). Op 15 april 2019 heeft de wederpartij de laatste conclusie genomen.

De zitting is op verzoek van partijen uitgesteld om zich nader te kunnen beraden naar aanleiding van het faillissement van Zermatt. De wederpartij en de advocaat van Zermatt waren tot kort voor de zitting niet op de hoogte van het faillissement.

De processtukken zijn tijdens de boedel grondig bestudeerd, en er zijn gesprekken gevoerd met de advocaat van Zermatt, de bestuurder van Zermatt en voorts de advocaat van de wederpartij. De conclusie is geweest dat de procedure kansloos is ingeschat, terwijl voortzetten van de procedure financiële risico's met zich meebracht voor de boedel. De kwestie is voorgelegd aan de rechter-commissaris en uiteindelijk is besloten om de procedure niet voort te zetten.

## 1.3 Verzekeringen

Onbekend.

20-12-2018



## 1.4 Huur

De activiteiten werden vanuit een kantoor te Huizen (NH) gecoördineerd. De huur van dit kantoor staat evenwel niet op naam van de S.à.R.L., maar op naam van de bestuurder, dan wel een aan de bestuurder gelieerde andere vennootschap.

20-12-2018



1

Er was voorts sprake van een domicilie-overeenkomst in Luxemburg, maar deze is in juli 2018 beëindigd, omdat betaling uitbleef. De vennootschap staat in Luxemburg derhalve niet langer op een adres ingeschreven.

## 1.5 Oorzaak faillissement

In onderzoek. De bestuurder lijkt het faillissement in grote mate te wijten aan de opdrachtgever die haar verplichtingen niet is nagekomen, waardoor er een substantiële omzet is misgelopen. (zie onder 1.2)

20-12-2018



1

# 2. Personeel

---

## 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

### Personeelsleden

0

20-12-2018



1

### Toelichting

Het faillissement is aangevraagd door een voormalig werknemer met een loonvordering. Ten tijde van het faillissement waren er evenwel geen werknemers meer in dienst. Het UWV is van de loonvordering op de hoogte gesteld.

## 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

### Personeelsleden

1

20-12-2018



1

## 2.3 Ontslagaanzegging

## 2.4 Werkzaamheden personeel

# 3. Activa

---

## 3.1 Onroerende zaken

## **Toelichting onroerende zaken**

Niet aangetroffen.

20-12-2018

 1

### **3.2 Werkzaamheden onroerende zaken**

### **3.3 Bedrijfsmiddelen**

#### **Toelichting bedrijfsmiddelen**

Niet aangetroffen: De vennootschap was tot voor kort eigenaar van een in Nederland te boek gesteld motorvrachtschip, de "Gerarda Theodora". Het schip is door ABN AMRO Asset Based Finance NV als executerend hypotheekhouder met toestemming van de voorzieningenrechter onderhands verkocht. Op 15 november 2018 heeft de levering plaatsgevonden.

20-12-2018

 1

### **3.4 Bodemvoorrecht fiscus**

### **3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen**

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

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

N.v.t.

20-12-2018

 1

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

### **3.8 Andere activa**

#### **Toelichting andere activa**

De boedel heeft van ABN AMRO Bank NV een compensatievoorstel ontvangen in het kader van het Uniform Herstelkader Rentederivaten MKB. Dit is voor de boedel door een deskundige beoordeeld, waarna het is geaccepteerd. ABN AMRO Bank NV zal haar vordering verrekenen en het restant zal naar verwachting aankomende verslagperiode overgemaakt worden naar de boedelrekening.

18-07-2019

 3

ABN AMRO is uiteindelijk met enige vertraging overgegaan tot uitkering van een bedrag van € 273.468,23 na verrekening van haar rekening-courant-vordering. De boedel is nog in afwachting van een uitkeringsspecificatie.

09-10-2019

 4

De specificatie van het door ABN AMRO uitgekeerde bedrag is ontvangen. Voorts ontving de boedel bericht dat er ook een externe beoordeling heeft plaatsgevonden en dat dit niet tot aanpassingen van de compensatie leidt.

09-01-2020

 5

### **3.9 Werkzaamheden andere activa**

## 4. Debiteuren

---

### 4.1 Debiteuren

#### Toelichting debiteuren

Onbekend, de bestuurder heeft geen debiteurenoverzicht verstrekt.

20-12-2018

 1

### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

## 5. Bank/Zekerheden

---

### 5.1 Vordering van bank(en)

€ 25.537,67

20-12-2018

 1

#### Toelichting vordering van bank(en)

Vordering van ABN AMRO Bank NV uit hoofde van een verstrekt krediet.

#### Toelichting vordering van bank(en)

09-10-2019

 4

De vordering van ABN AMRO Bank NV is verrekend met de rentederivaten-compensatie, waardoor deze vordering niet langer bestaat.

### 5.2 Leasecontracten

### 5.3 Beschrijving zekerheden

Een vennootschap van de bestuurder is hoofdelijk aansprakelijk voor de schuld aan ABN AMRO Bank NV.

20-12-2018

 1

Voor het overige hebben zich nog geen schuldeisers met zekerheden gemeld, maar mogelijk heeft ABN AMRO Asset Based Finance NV pandrecht op vorderingen van Zermatt International S.à.R.L.

ABN AMRO Asset Based Finance NV heeft haar vordering ter verificatie ingediend, maar daarbij geen aanspraak gemaakt op eventuele zekerheden.

20-03-2019

 2

### 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**

N.v.t. De activiteiten van Zermatt International S.à.R.L. waren reeds per datum faillissement gestaakt, omdat het binnenvaartschip executoriaal is verkocht.

20-12-2018

 1

#### **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**

Volgens de bestuurder werd de boekhouding vanuit Luxemburg gevoerd door LCS. Dit bedrijf is gevestigd op het adres, waarop Zermatt International S.à.R.L. tot juli 2018 was ingeschreven op grond van een domicilie-overeenkomst. Navraag bij dit bedrijf deed blijken dat LCS administratieve werkzaamheden heeft verricht voor Zermatt International S.à.R.L., die bestonden uit het doen van belastingaangifte (vennootschapsbelasting) en het opstellen van de (geconsolideerde) jaarrekening. De administratie ter zake van de activiteiten in Nederland werd niet door LCS gevoerd. Voor zover LCS bekend verliep de verloning van personeel ook niet via Luxemburg, althans in elk geval niet via LCS. Zermatt International S.à.R.L. had ook geen activiteiten in Luxemburg. Gegevens over Zermatt International S.à.R.L. voor de geconsolideerde jaarrekening ontving LCS van een Nederlands boekhoudkantoor.

20-12-2018

 1

De curator heeft de bestuurder een lijst van administratieve stukken opgegeven en uitdrukkelijk gewezen op zijn verplichting de curator tijdig en juist van informatie te voorzien. De bestuurder heeft evenwel tot op heden geen enkel administratief stuk overgelegd.

De bestuurder heeft niets meer van zich laten horen en reageert niet op brieven en (voice)mail. Hij onttrekt zich hierdoor aan zijn verplichtingen als bestuurder en is inmiddels door de rechtbank opgeroepen voor verhoor.

20-03-2019



2

Kort voor de datum van het geplande verhoor heeft de bestuurder contact opgenomen met de curator en deze van enige informatie voorzien ten aanzien van de procedure in België, de crediteuren en de rentederivaten, waarna in overleg met de rechter-commissaris is besloten het verhoor geen doorgang te laten vinden.

18-07-2019



3

## 7.2 Depot jaarrekeningen

In onderzoek. Volgens LCS is er voor het laatst over boekjaar 2015 een jaarrekening gedeponereerd in Luxemburg.

20-12-2018



1

## 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

## 7.4 Stortingsverplichting aandelen

## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

### Toelichting

In onderzoek.

09-04-2020



6

### Toelichting

Het onderzoek naar onbehoorlijk bestuur en diverse rekening-courantverhoudingen is nog niet afgerond.

08-10-2020



8

### Toelichting

Het onderzoek naar onbehoorlijk bestuur en diverse rekening-courantverhoudingen is nog gaande.

07-01-2021



9

### Toelichting

Het onderzoek naar onbehoorlijk bestuur en diverse rekening-courantverhoudingen vordert, maar is nog niet afgerond.

07-04-2021



10

## 7.6 Paulianeus handelen

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

# 8. Crediteuren

## 8.1 Boedelvorderingen

**Toelichting**

p.m.

20-12-2018

**Toelichting**

Salaris curator: p.m.

Advies rentederivaten: € 450 excl. BTW

18-07-2019

**Toelichting**

Salaris curator: p.m.

Advies rentederivaten: € 450 excl. BTW

Bijstand advocaat België: p.m.

09-10-2019

**Toelichting**

Salaris curator: p.m.

Advies rentederivaten: € 450 excl. BTW

Bijstand advocaat België: € 2.772,50

09-01-2020

**Toelichting**

Salaris curator: € 22.457,86 excl. BTW

Advies rentederivaten: € 450 excl. BTW

Bijstand advocaat België: € 2.772,50

09-04-2020

**8.2 Pref. vord. van de fiscus**

€ 30.221,00

20-12-2018

**Toelichting**

De vordering van de belastingdienst heeft grotendeels betrekking op LH en in mindere mate op OB over 2018.

€ 13.287,00

20-03-2019

**Toelichting**

Diverse aanslagen OB en LH zijn verminderd, waardoor de vordering van de belastingdienst ten opzichte van het eerste verslag naar beneden is bijgesteld.

**8.3 Pref. vord. UWV**

€ 14.396,39

09-10-2019



## 8.4 Andere pref. crediteuren

€ 8.849,15

20-03-2019

 2

### Toelichting

- kosten aanvraag faillissement: € 449,00
- achterstallig salaris: € 8.400,15

### Toelichting

Omdat het UWV achterstallig salaris heeft betaald, zijn de gemachtigden van de twee werknemers, die een vordering hebben ingediend, verzocht een hernieuwde opgave te doen.

09-10-2019

 4

## 8.5 Aantal concurrente crediteuren

5

20-12-2018

 1

### Toelichting

Vooralsnog hebben vijf crediteuren een vordering ingediend. De bestuurder heeft geen crediteurenlijst aangeleverd. Er zijn echter indicaties dat er meer schuldeisers zijn.

9

20-03-2019

 2

22

18-07-2019

 3

23

09-10-2019

 4

## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 54.779,31

20-12-2018

 1

€ 820.838,79

20-03-2019

 2

€ 877.699,77

18-07-2019

 3

€ 1.745.271,80

09-10-2019

 4

### Toelichting

waarvan (vooralsnog) betwist € 893.109,70.

€ 1.784.063,93

09-07-2020

 7

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

|                                                                                                                         |                                                                                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Onbekend en onder meer afhankelijk van de uitkomst van het ingestelde hoger beroep.                                     | 20-12-2018<br> 1 |
| Nog niet bekend.                                                                                                        | 20-03-2019<br> 2 |
| Nog niet zeker. De curator verwacht dat er volgende verslagperiode meer zicht zal zijn op de wijze van afwikkeling.     | 18-07-2019<br> 3 |
| Naar het zich laat aanzien zal er zeer waarschijnlijk een uitkering kunnen plaatsvinden aan de concurrente crediteuren. | 09-10-2019<br> 4 |

## 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

Gebruikelijke werkzaamheden.

20-12-2018

 1

Gebruikelijke werkzaamheden, waaronder nadere inventarisatie crediteuren, rechtmatighedenonderzoek etc.

09-10-2019

 4

### 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Onbekend.

20-12-2018

 1

### 10.3 Indiening volgend verslag

7-7-2021

**07-04-2021**

 **10**

### 10.4 Werkzaamheden overig

## Bijlagen

---

### Bijlagen