

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

Betreft

Verslagnummer	9
Datum verslag	17-02-2021
Insolventienummer	F.16/19/54
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000092983:F001
Datum uitspraak	05-02-2019

R-C	mr. Neijt
Curator	mr J.A.M. van Dieren

Algemene gegevens

Naam onderneming

Wurms Logistics B.V.	05-03-2019
	 1

Gegevens onderneming

Nieuweweg-noord 314 B 29	05-03-2019
3905 LX VEENENDAAL	 1

Activiteiten onderneming

Pakketbezorging voor de zakelijke markt.	05-03-2019
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 1.080.756,34	€ 186.200,17	€ 293.576,15
2017	€ 907.133,68	€ -87.136,35	€ 142.551,37

Toelichting financiële gegevens

Bovenstaande cijfers zijn afkomstig uit door de bestuurder van gefailleerde aangeleverde kolommenbalansen. Tijdens de eerste bespreking heeft de bestuurder aangegeven dat deze niet (geheel) correct zijn. Zo zou er in 2018 geen winst, maar een verlies zijn gerealiseerd. Enkele boekingen zouden nog moeten worden doorgevoerd. De curator heeft nog in onderzoek in hoeverre dat reeds is gebeurd.

05-03-2019



De curator heeft Nederpel De Block & Partners ("NDB") ingeschakeld om de administratie veilig te stellen, hetgeen inmiddels is gebeurd. NDB zal een rapport uitbrengen aan de curator over de administratie.

Uit het onderzoek van NDB volgt inderdaad een ander beeld dan uit de aangeleverde kolommenbalansen. Daaruit volgt dat er in 2018 geen winst maar een verlies ad € 54.511,= is gemaakt. Over 2019 zou tot aan datum faillissement een bescheiden winst zijn geboekt, al is dat waarschijnlijk geen juiste weergave van de werkelijkheid omdat niet alle kosten nog volledig zijn geboekt.

05-06-2019



Gemiddeld aantal personeelsleden

18

05-03-2019



Toelichting

Zie voor een nadere toelichting onderdeel "2. Personeel".

Boedelsaldo

€ 100.660,05

05-03-2019

 1

€ 133.739,59

05-06-2019

 2

€ 139.740,74

05-09-2019

 3

€ 139.748,36

05-12-2019

 4

€ 85.283,45

05-03-2020

 5

€ 88.284,17

04-06-2020

 6

€ 92.284,17

20-08-2020

 7

€ 93.485,38

18-11-2020

 8

€ 95.485,38

17-02-2021

 **9**

Verslagperiode

van

5-2-2019

05-03-2019

 1

t/m

4-3-2019

van

5-3-2019

05-06-2019

 2

t/m

4-6-2019

van

5-6-2019

05-09-2019

 3

t/m

4-9-2019

van

5-9-2019

05-12-2019

 4

t/m

5-12-2019

van

6-12-2019

05-03-2020

 5

t/m

4-3-2020

van

5-3-2020

04-06-2020

 6

t/m

4-6-2020

van

5-6-2020

20-08-2020

 7

t/m

20-8-2020

van

20-8-2020

18-11-2020

 8

t/m

17-11-2020

van

18-11-2020

17-02-2021

 **9**

t/m

16-2-2021

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	96 uur 30 min
2	62 uur 51 min
3	16 uur 6 min
4	12 uur 36 min
5	12 uur 15 min
6	5 uur 0 min
7	3 uur 45 min
8	4 uur 57 min
9	5 uur 0 min
totaal	219 uur 0 min

Toelichting bestede uren

Algemeen

De informatie in dit openbare verslag is zo zorgvuldig mogelijk samengesteld. De curator kan er echter niet voor instaan dat deze informatie juist en of volledig is, nu mogelijk ten tijde van het opstellen van het verslag nog niet alle informatie beschikbaar is, er onjuiste informatie is aangeleverd of de informatie nog niet geopenbaard kan worden. Daarbij komt dat de curator voor wat betreft het verzamelen van informatie afhankelijk is van de medewerking van derden, hetgeen eveneens van invloed kan zijn op de bevindingen van de curator en daarmee voor de geschetste perspectieven voor crediteuren. Dit openbaar verslag is geen prospectus of jaarrekening, is uitsluitend informatief en er kunnen geen rechten aan ontleend worden.

De inhoud van dit verslag is identiek aan het digitale verslag welke is te raadplegen via het Centraal Insolventieregister op Rechtspraak.nl.

05-03-2019



1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Gefailleerde vennootschap is op 25 juni 2014 opgericht en op 27 juni 2014 ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel.

05-03-2019



Enig aandeelhouder en bestuurder is Wurms Holding B.V., waarvan de heer S. Wurms op zijn beurt weer enig aandeelhouder en bestuurder is.

De zustervenootschap van gefailleerde, Wurms PakketSERVICE B.V., is gevestigd in hetzelfde pand. Deze vennootschap houdt zich volgens opgaaf bezig met bemiddelingsdiensten en consultancywerkzaamheden in de pakketSERVICE branche. Wurms PakketSERVICE B.V. is niet in staat van faillissement verklaard.

1.2 Lopende procedures

Volgens opgave van de bestuurder was er op datum faillissement geen sprake van lopende procedures. Daarvan is ook niet gebleken.

05-03-2019



1.3 Verzekeringen

Op datum faillissement was sprake van een aantal lopende, gebruikelijke bedrijfsverzekeringen. De premies waren tot en met datum faillissement en tevens voor een beperkte periode hierna voldaan. De curator heeft de verzekeringen nog niet beëindigd in verband met de voortzetting na faillissement (zie onderdeel 6. Voortzetten / doorstart onderneming). De curator heeft tevens een aantal verzekeringspremies vanuit de boedel voldaan, zodat de dekking niet zou verlopen tijdens de voortzettingsperiode. De verzekeringen zullen na afloop van de voortzettingsperiode worden beëindigd en een eventuele restitutie zal worden geïncasseerd.

05-03-2019



De verzekeringen zijn volgens opgave van de assurantietussenpersoon inmiddels allemaal beëindigd. De curator is nog in afwachting van de eindafrekeningen in verband met de eventuele restituties.

05-06-2019



Van de verzekeraar is in de afgelopen verslagperiode een restitutie van € 322,24 ontvangen op de boedelrekening.

05-09-2019



1.4 Huur

Gefailleerde is gevestigd in een pand in Veenendaal. De bestuurder heeft aangegeven dat de huurovereenkomst op naam staat van de zustervennootschap, Wurms Pakket-service B.V., die ook iedere maand de huur voldoet. Nu de curator niet kan uitsluiten dat er een (al dan niet) mondelinge (onder)huurovereenkomst bestaat tussen gefailleerde en haar zustervennootschap, is de huurovereenkomst zekerheidshalve met inachtneming van de wettelijke opzegtermijn, opgezegd.

05-03-2019



Van de Nuts-leverancier is een restitutie van € 291,61 ontvangen.

05-09-2019



1.5 Oorzaak faillissement

Gefailleerde voert een pakketbezorgingsbedrijf voor de zakelijke markt. De bestuurder van gefailleerde heeft tijdens de eerste bespreking het volgende verklaard over de oorzaken van het faillissement:

05-03-2019

 1

Het is een zeer lastige markt om in te opereren. De concurrentie is groot en de marges zijn klein. In 2016 heeft gefailleerde een zeer slecht jaar gedraaid. Daardoor is een schuld bij de Belastingdienst ontstaan. In 2017 herstelde de omzet niet voldoende om de financiële problemen te verhelpen. Uiteindelijk bleek het grootste probleem het grote verloop in personeel en dat het zeer moeilijk bleek om goed personeel te vinden en te binden. Daardoor moest steeds weer nieuw personeel worden ingewerkt, wat betekent dat twee chauffeurs één route rijden (en dus dubbele kosten). Toen ook in 2018 de opdrachten weer terugliepen, kwamen ook auto's stil te staan die niets opleverden maar enkel kosten met zich meebrachten. De kosten konden niet voldoende gedrukt worden. Gefailleerde heeft een jurist ingeschakeld die gespecialiseerd is in het bijstaan van ondernemingen in moeilijkheden. Getracht is nog om de onderneming te redden, maar dit werd bemoeilijkt vanwege de hoge kosten en doordat de Belastingdienst beslag had gelegd onder de grootste klant van gefailleerde. Hierdoor ontstonden liquiditeitsproblemen en is uiteindelijk besloten het eigen faillissement aan te vragen.

De curator zal de oorzaken van het faillissement nog nader onderzoeken.

Afgaande op de uitkomsten van het (rechtmatigheids)onderzoek is het niet onaannemelijk dat de oorzaken zoals genoemd door de bestuurder hebben geleid tot het faillissement. Er werd al drie jaar verlies gedraaid en de marges lijken inderdaad te klein geweest. Voorts lijkt het er sterk op dat de verliezen (grotendeels) zijn afgewend op de Belastingdienst, nu er een zeer aanzienlijke belastingschuld bestaat. Zo is er kennelijk vanaf medio 2018 niet meer (of in ieder geval veel minder) loon- en omzetbelasting betaald door gefailleerde. Zie verder par. 7 van dit verslag.

05-12-2019

 4

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

18

05-03-2019



Toelichting

Het merendeel van de werknemers was werkzaam middels een vast dienstverband. Een drietal werknemers van werkzaam op basis van een 0-urencontract. Alle arbeidsovereenkomsten zijn op 6 februari 2019 opgezegd. Er heeft tevens een personeelsbijeenkomst plaatsgevonden, waarin het personeel is geïnformeerd over de stand van zaken door de curator en het UWV.

Om de onderneming tijdelijk te kunnen voortzetten is nagenoeg uitsluitend gebruik gemaakt van de vaste werknemers. Het salaris van de oproepkrachten wordt direct uit de opbrengst voldaan. De vaste werknemers zijn bij het UWV aangemeld om hun loonvordering kenbaar te maken.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

18

05-03-2019



2.3 Ontslagaanzegging

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

5-2-2019	18	inclusief bestuurder van gefailleerde
----------	----	---------------------------------------

totaal	18	
---------------	----	--

2.4 Werkzaamheden personeel

De werkzaamheden in de komende verslagperiode(s) zullen bestaan uit:

05-03-2019



- eventuele nadere contacten met werknemers;
- contacten UWV.

Afgewikkeld.

05-06-2019



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving**Verkoopopbr.****Hypotheek****Boedelbijdr.**

Blijkens de openbare registers staan er geen onroerende zaken op naam van gefailleerde.

totaal

€ 0,00

€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

05-03-2019

 1**3.2 Werkzaamheden onroerende zaken**

Niet van toepassing.

05-03-2019

 1**3.3 Bedrijfsmiddelen****Beschrijving****Verkoopopbrengst****Boedelbijdrage**

Inventaris

€ 2.500,00

voertuig

€ 1.850,00

totaal

€ 4.350,00

€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Gefailleerde heeft de eigendom van diverse inventarisgoederen en een voertuig. Deze goederen worden mogelijk verkocht in een te realiseren doorstart (zie onderdeel "6. Voortzetten / doorstart onderneming") en zullen anders separaat worden verkocht.

05-03-2019

 1

Het is uiteindelijk niet mogelijk gebleken om een daadwerkelijke doorstart te realiseren (zie verder par. 6 van dit verslag).

05-06-2019

 2

De inventaris is verkocht aan de door de (middelijk) bestuurder van gefailleerde nieuw opgerichte vennootschap voor een bedrag ad € 2.500,= excl. btw.

Het voertuig (bedrijfswagen/bestelbus) is geveild door BCA en heeft (na aftrek van veilingkosten) een bedrag ad € 1.850,= voor de boedel opgeleverd.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Daar lijkt in beginsel sprake van te zijn, in elk geval voor wat betreft de inventaris. Op de bodemzaken zijn overigens geen pandrechten gevestigd.

05-03-2019

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

- Verkoop bij doorstart (zie par. 6) en anders onderzoeken mogelijkheden onderhandse verkoop.

05-03-2019

 1

Afgewikkeld.

05-06-2019

 2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Gefailleerde heeft een tweetal grote klanten waarvoor werkzaamheden worden verricht. De onderneming wordt thans met toestemming van de rechter-commissaris voortgezet. Gefailleerde factureert op weekbasis. Er was in die zin sprake van (zeer beperkt) onderhanden werk, dat er op de maandag voor faillissementsdatum was gewerkt, maar nog niet was gefactureerd. Inmiddels is betaling over deze periode ontvangen. Vanwege de zeer beperkte omvang van het onderhanden werk (en het feit dat er geen pandrechten zijn gevestigd), zal het onderhanden werk in het volgende faillissementsverslag worden gerealiseerd onder de opbrengst van de voortzetting bij het onderdeel "6. Voortzetten / doorstart onderneming".

05-03-2019

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

De werkzaamheden zijn afgewikkeld.

05-03-2019

 1

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Credit saldo rekening	€ 1.869,20	
totaal	€ 1.869,20	€ 0,00

Toelichting andere activa

Op datum faillissement vertoonde de rekening van gefailleerde bij Rabobank een creditstand ad € 1.869,20. Dat bedrag is inmiddels overgemaakt naar de faillissementsrekening.

05-03-2019

 1

De bank heeft later nog een bedrag ad € 5,= naar de faillissementsrekening overgeboekt, waardoor het totale creditsaldo € 1.874,20 bedroeg.

05-06-2019

 2

3.9 Werkzaamheden andere activa

De werkzaamheden zijn afgewikkeld.

05-03-2019

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Handelsdebiteuren	€ 88.267,64	€ 85.368,64	
totaal	€ 88.267,64	€ 85.368,64	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Volgens opgave zou er nog voor ca. € 50.000,= aan facturen openstaan. De debiteuren zijn geen onderdeel van een eventueel te realiseren doorstart (zie par. 6 van dit verslag). De vorderingen zijn niet verpand.

05-03-2019



Bij de grootste debiteur / opdrachtgever zou nog een bedrag ter hoogte van € 42.880,09. Het exacte bedrag was echter niet geheel duidelijk, omdat de belastingdienst derdenbeslag had gelegd en niet duidelijk was hoeveel de opdrachtgever in verband daarmee al had afgedragen.

De grootste opdrachtgever heeft inmiddels een bedrag van bijna € 66.000,- overgemaakt naar de faillissementsrekening, zodat de curator ervan uitgaat dat er op faillissementsdatum een groter bedrag open stond. De curator doet nog nader onderzoek hiernaar en zal een specificatie opvragen. In verband hiermee is het bedrag nog niet verantwoord onder "opbrengst".

Voorts heeft een pre-faillissementsdebiteur een vordering van € 594,91 voldaan.

De komende verslagperiode zal de curator tevens de inning van de overige debiteuren ter hand nemen.

In de afgelopen verslagperiode is er inzicht verkregen in de daadwerkelijke debiteurenpositie op datum faillissement.

05-06-2019



Er waren 4 pre-faillissementsdebiteuren ter hoogte van in totaal € 88.267,64. Het grootste deel bestond uit een pre-faillissementsvordering op de grootste opdrachtgever ad € 81.238,57 welk bedrag al in de vorige verslagperiode is ontvangen. Dat er zo'n groot bedrag nog openstond had er met name mee te maken dat de Belastingdienst op een gegeven moment derdenbeslag heeft gelegd en de grootste opdrachtgever de gelden toen onder zich heeft gehouden.

Twee van de drie overige debiteuren hebben tevens reeds betaald.

Met de laatste debiteur is een betalingsregeling afgesproken. Het bedrag zal € 2.899,= zal in de komende verslagperiode worden ontvangen.

De laatste debiteur heeft in de afgelopen verslagperiode het volledige bedrag aan de boedel voldaan.

05-09-2019



4.2 Werkzaamheden debiteuren

- controle of alle pre-faillissementsfacturen van grootste klant zijn voldaan; - inning overige debiteuren.	05-03-2019  1
- toezien op naleving betalingsregeling laatste debiteur.	05-06-2019  2
Afgewikkeld.	05-09-2019  3

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00	05-03-2019  1
--------	---

Toelichting vordering van bank(en)

Alle bekende handelsbanken zijn aangeschreven. Er heeft nog geen bank een vordering ingediend. De rekening bij Rabobank vertoonde een creditstand (zie ook par. 3.8 van dit verslag).

Toelichting vordering van bank(en)

In de afgelopen verslagperiode heeft de bank de curator gevraagd om het door haar doorgestorte creditsaldo ad € 1.874,20 terug te betalen. Op datum faillissement had de bank namelijk nog een verrekenbare tegenvordering ad € 4.065,90 uit hoofde van credit card betalingen.

De curator heeft het bedrag echter niet terugbetaald, nu er geen sprake is van een onverschuldigde betaling, dan wel dat er in elk geval geen sprake is van een onmiskenbare vergissing. De bank lijkt in dit standpunt van de curator te berusten.

05-06-2019
 2

5.2 Leasecontracten

Gefailleerde had ten aanzien van negentien auto's leaseovereenkomsten afgesloten met zeven leasemaatschappijen. Het gaat om zowel operational- als financial lease. Een vijftal auto's zijn inmiddels opgehaald. De overige veertien auto's worden gebruikt voor de voortzetting. De curator zal de leasetermijnen voor de voortzettingsperiode uit de boedel voldoen. De potentiële doorstarter wenst bovendien deze veertien auto's (c.q. de leasecontracten) over te nemen. Met alle leasemaatschappijen is inmiddels contact opgenomen.

05-03-2019



Nadat de voortzetting is beëindigd zijn inmiddels alle leaseauto's opgehaald door de leasemaatschappijen. Twee auto's betroffen financial lease. Op één van de auto's bestond een overwaarde ad € 4.501,- welk bedrag inmiddels op de faillissementsrekening is ontvangen.

05-06-2019



De curator is nog in afwachting van de afrekening van de andere financial leaseauto.

In de afgelopen verslagperiode is de eindafrekening opgemaakt van de andere leaseauto. Ook daar was sprake van een overwaarde. Van de leasemaatschappij is een bedrag ad € 2.477,97 ontvangen.

05-09-2019



5.3 Beschrijving zekerheden

Door gefailleerde zijn geen zekerheden verstrekt.

05-03-2019



5.4 Separatistenpositie

N.v.t.

05-03-2019



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er hebben zich vooralsnog geen crediteuren gemeld die een beroep doen op eigendomsvoorbehoud. Gezien het feit dat gefailleerde geen voorraad heeft, lijkt het ook uitgesloten dat dat alsnog gebeurt.

05-03-2019



5.6 Retentierechten

Er hebben zich vooralsnog geen partijen gemeld die zich op een retentierecht beroepen.

05-03-2019



5.7 Reclamerechten

Er hebben zich vooralsnog geen partijen gemeld die zich op een recht van reclame beroepen.

05-03-2019



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

N.v.t.

05-03-2019

 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

- contacten met leasemaatschappijen; en
- afwikkelen (overname van) leasecontracten.

05-03-2019

 1

- eindafrekening financial leaseauto.

05-06-2019

 2

Afgewikkeld.

05-09-2019

 3

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De onderneming wordt vanaf datum faillissement met toestemming van de rechter-commissaris voortgezet.

05-03-2019

 1

In verband met een eventueel te realiseren doorstart waren voor datum faillissement al enige voorbereidingen getroffen om een eventuele voortzetting te faciliteren. Zo was de brandstof betaald, alsmede de meeste verzekeringen. De twee grootste klanten zijn akkoord met de voortzetting van de dienstverlening na faillissement, totdat duidelijk is of een doorstart kan worden gerealiseerd.

De kosten van een voortzetting zijn te overzien. Dit betreft met name het gebruik van de leaseauto's, verzekeringspremies en de brandstof.

De activiteiten van gefailleerde zijn uiteindelijk met toestemming van de rechter-commissaris voortgezet tot en met 9 maart 2019.

05-06-2019

 2

6.2 Financiële verslaglegging

De financiële verslaglegging volgt bij het volgende faillissementsverslag, omdat dan alle omzet over de voortzettingsperiode is ontvangen op de faillissementsrekening en deel van de kosten nu nog niet definitief bekend zijn. Op dit moment kan echter al vastgesteld worden dat het resultaat van de voortzetting in aanzienlijke mate positief zal zijn.

05-03-2019

 1

Uiteindelijk is tijdens de voortzettingsperiode een omzet van € 74.214,50 exclusief btw gerealiseerd. Daar stond € 40.482,05 exclusief btw aan directe kosten tegenover. Dat betekent dat er in de vijf weken dat er is voortgezet een positief resultaat van € 33.732,46 is gerealiseerd. Alle bedragen zijn exclusief btw.

05-06-2019

 2

Alle directe kosten zijn uit de boedel betaald en de debiteuren over de voortzettingsperiode zijn geïnd.

De voortzetting heeft eveneens tot gevolg gehad dat er sprake was van continuïteit en de grootste opdrachtgevers de nog uitstaande (pre-faillissements) facturen hebben betaald, zonder dat zij zich hebben beroepen op verrekening in verband met geleden schade als gevolg van staking van de dienstverlening.

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

- Afwikkelen/afronden voortzetting;
- financiële eindafrekening opstellen.

05-03-2019

 1

Afgewikkeld.

05-06-2019

 2

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De curator heeft met diverse partijen gesproken over een mogelijke overname. Uit die gesprekken is uiteindelijk één partij naar voren gekomen als de meest gereede kandidaat voor een doorstart.

05-03-2019

 1

De curator heeft met die partij verder onderhandeld en over nagenoeg alle punten en voorwaarden van de doorstart overeenstemming bereikt. Het bod is door de betreffende partij echter gedaan onder de opschortende voorwaarde dat de grootste opdrachtgever instemt met contractsoverneming. De grootste klant stelt echter diverse voorwaarden voor een contractsoverneming. Hierover vinden op dit moment contacten plaats en op zeer korte termijn zal duidelijk worden of de doorstarter in spé aan deze voorwaarden kan voldoen.

Aan de rechter-commissaris is nog geen toestemming voor de doorstart gevraagd, omdat de opschortende voorwaarde van instemming met contractsoverneming door de grootste klant nog niet in vervulling is gedaan. Als dat gebeurt, zal de curator om toestemming verzoeken. In dat geval zal de curator in het volgende verslag een nadere uiteenzetting van de doorstart geven.

Uiteindelijk is het realiseren van een daadwerkelijke doorstart niet mogelijk gebleken. De voornaamste reden is dat (verreweg) de grootste opdrachtgever uiteindelijk niet instemde met contractsovername door de potentiële doorstarter.

05-06-2019

 2

Een aan de bestuurder van gefailleerde vennootschap heeft uiteindelijk (middels een nieuw opgerichte vennootschap) de inventaris overgenomen van de boedel (zie par. 3 van dit verslag). Daarnaast heeft deze vennootschap met instemming van de curator enkele leasecontracten overgenomen. Ook heeft zij enkele voormalig werknemers, die al uit dienst waren, een nieuwe arbeidsovereenkomst aangeboden. Van een doorstart 'as such' is echter geen sprake geweest, nu de activiteiten van de onderneming op datum overname van de inventaris al enkele weken stil lag.

6.5 Verantwoording

De rechter-commissaris heeft toestemming verleend voor het aangaan van de verkoopovereenkomst betreffende de inventaris. Zie paragraaf 3.

05-06-2019

 2

6.6 Opbrengst

Toelichting

n.v.t. (zie par. 3)

05-06-2019

 2

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

- Contacten potentiële doorstartende partij en grootste klant;
- toestemming rechter-commissaris, indien opschortende voorwaarde in vervulling gaat;
- afronden doorstart, indien opschortende voorwaarde in vervulling gaat.

05-03-2019



Afgewikkeld.

05-06-2019



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft de administratie digitaal ontvangen. Volgens opgave zouden bepaalde boekingen op datum faillissement nog niet zijn doorgevoerd.

05-03-2019



De financiële administratie is daarnaast ook veiliggesteld vanuit het online boekhoudprogramma door NDB, die de administratie zal onderzoeken en over haar bevindingen een rapport zal uitbrengen aan de curator.

De curator heeft in onderzoek of aan de administratieplicht is voldaan.

NDB heeft inmiddels haar rapport uitgebracht aan de curator. De curator zal hier in de komende verslagperiode nader onderzoek naar doen en dan zo mogelijk al een (tussen)conclusie trekken, dan wel de bestuurder om nadere informatie vragen.

05-06-2019



In de afgelopen verslagperiode is naar aanleiding van het onderzoek naar de administratie een uitgebreide vragenbrief aan de bestuurder verzonden. De bestuurder heeft aangegeven deze in goede orde te hebben ontvangen en hierop te zullen reageren. De curator verwacht de reactie op korte termijn te ontvangen.

05-09-2019



De reactie van de bestuurder heeft uiteindelijk vrij lang op zich laten wachten. Uiteindelijk is slechts een vrij summiere, niet onderbouwde reactie ontvangen. De curator heeft daarop definitieve conclusies getrokken.

05-12-2019



Naar de mening van de curator staat vast dat gefailleerde in elk geval aanzienlijke rekening-courantvorderingen heeft op de bestuurder, de middellijk bestuurder en een aan hen gelieerde vennootschap. Deze lijken voor een groot deel ontstaan doordat er geld is opgenomen/overgemaakt en doordat gefailleerde privéaankopen heeft betaald. Daartegenover staat dat de bestuurder verder geen loon of een managementvergoeding lijkt te hebben ontvangen.

Recent heeft een bespreking plaatsgevonden op het kantoor van de curator. De (middellijk) bestuurder erkent dat er in ieder geval een (aanzienlijke) vordering bestaat en heeft aangegeven een schikking te willen treffen. De curator is hierover in gesprek met de bestuurder en verwacht in de komende verslagperiode (al dan niet) tot overeenstemming te kunnen komen.

Voor wat betreft de boekhoudplicht geldt dat deze naar de mening van de

curator de toets der kritiek (net) kan doorstaan en dat in beginsel aan de vereisten van artikel 2:10 BW is voldaan. Daarbij zij aangetekend dat de administratie niet geheel bijgewerkt lijkt te zijn tot aan datum faillissement. Ook heeft de bestuurder in eerste instantie aangegeven dat de geadministreerde rekening-courantvorderingen niet kloppen. Mocht dat inderdaad zo blijken te zijn, dan zou dat - ook in combinatie met het voorgaande - tot gevolg kunnen hebben dat de boekhoudplicht toch geschonden blijkt te zijn.

De afgelopen verslagperiode is er met de (middellijk) bestuurder overeenstemming bereikt over een schikking. De rechter-commissaris heeft goedkeuring gegeven voor het aangaan van de schikking en deze is in een getekende vaststellingsovereenkomst vervat.

05-03-2020

 5

De schikking houdt in dat ter afwikkeling van alle kwesties verband houdende met het faillissement, de middellijk bestuurder, de holding en twee aan hen gelieerde vennootschappen zich hoofdelijk verbinden tot betaling van een bedrag ad € 12.000,= aan de boedel. Dit bedrag zal worden betaald in twaalf maandelijkse termijnen van € 1.000,= waarbij de laatste termijn eind december 2020 zal worden voldaan. Naast dit schikkingsbedrag heeft de boedel recht op 50% van de winst over 2020 van de door de middellijk bestuurder nieuw opgerichte vennootschap van waaruit hij soortgelijke activiteiten verricht als gefailleerde voorheen (zie ook par. 6.4). De winst zal uiterlijk 1 april 2021 worden vastgesteld in een opgemaakte jaarrekening met samenstellingsverklaring. De nieuw opgerichte vennootschap heeft tevens pandrechten gevestigd ten behoeve van de boedel tot zekerheid van betaling van het schikkingsbedrag.

Het rechtmatigheidsonderzoek is verder geheel afgewikkeld en de curator zal toezien op een juiste en tijdige nakoming van de schikking door het bestuur.

In de afgelopen verslagperiode zijn de termijnbetalingen voldaan.

04-06-2020

 6

De betalingstermijnen worden stipt voldaan. Er zijn op het moment van uitbrengen van het verslag zelfs al meer termijnbetalingen gedaan dan welke op dit moment voldaan hadden moeten zijn.

20-08-2020

 7

De betalingstermijnen worden nog steeds stipt voldaan. Enkel de termijnen van eind november en december dienen nog te worden betaald. Daarnaast zal aan de hand van het resultaat van de onderneming over 2020 dienen te worden vastgesteld of er nog een nabetaling plaats dient te vinden (zie onder "Verslag 5").

18-11-2020

 8

Ook de laatste maandelijkse termijnbetalingen zijn voldaan. Wat resteert is nog de (mogelijke) nabetaling, die afhankelijk is van het resultaat van de aan de bestuurder gelieerde vennootschap. Conform de vaststellingsovereenkomst zou hieromtrent uiterlijk op 1 april 2021 duidelijkheid moeten bestaan (anders verbeurd de vennootschap een boete). De curator gaat ervan uit dat een en ander in de komende verslagperiode kan worden afgewikkeld.

17-02-2021

 **9**

7.2 Depot jaarrekeningen

2017: 31 december 2018 (voorlopige jaarrekening);
2016: geen deponering aanwezig;
2015: 2 februari 2017.

05-03-2019

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t.

05-03-2019

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Het gestort kapitaal bedraagt EUR 20.000,=, de curator heeft in onderzoek of aan de stortingsverplichting is voldaan.

05-03-2019

 1

Aan de stortingsplicht lijkt in beginsel te zijn voldaan. De curator heeft omtrent de wijze waarop dit is geadministreerd nog wel enkele vragen aan de bestuurder voorgelegd. De curator zal deze antwoorden afwachten en dan definitieve conclusies trekken.

05-09-2019

 3

De curator heeft geconcludeerd dat aan de stortingsplicht is voldaan.

05-12-2019

 4

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

05-03-2019

 1

Toelichting

De curator zal zijn onderzoek in de komende verslagperiode continueren en dit combineren met zijn onderzoek naar de administratie en paulianeus handelen (zie par. 7.1 en 7.6).

05-06-2019

 2

Toelichting

De curator zal de reactie van de bestuurder op zijn vragenbrief afwachten (zie par 7.1) en zich daarna een definitief- dan wel in elk geval voorlopig oordeel vormen.

05-09-2019

 3

Toelichting

Omdat in de drie jaar voorafgaand aan het faillissement niet aan de deponeringsplicht is voldaan (zie par. 7.2), staat daarmee ex artikel 2:248 lid 2 BW het onbehoorlijk bestuur vast en wordt dit vermoed een belangrijke oorzaak te zijn geweest van het faillissement. Daarnaast onderzoekt de curator in hoeverre het handelen van de bestuurder als onbehoorlijk bestuur in de zin van artikel 2:248 lid 1 BW is aan te merken.

05-12-2019

 4

De bestuurder heeft daarentegen diverse andere oorzaken van het faillissement genoemd (zie par. 1.6). De curator geeft nu prioriteit aan de discussie over de rekening-courantvorderingen die gefailleerde heeft op de (middellijk) bestuurder (zie par. 7.1). Afhankelijk daarvan zal de curator bepalen of verder onderzoek naar kennelijk onbehoorlijk bestuur en eventuele vervolgstappen opportuun zijn.

Ja

05-03-2020

 5

Toelichting

Zie het vorige verslag. Gezien de getroffen schikking met het bestuur (zie par. 7.1) acht de curator verder onderzoek c.q. nadere stappen niet opportuun. Dit punt is afgewikkeld.

7.6 Paulianus handelen

Toelichting

In onderzoek.

05-03-2019

 1

Toelichting

In onderzoek (zie par. 7.1 en 7.5).

05-06-2019

 2

In onderzoek

05-09-2019

Toelichting

Zie par. 7.1 en 7.5.

 3

Nee

05-12-2019

Toelichting

Dit onderzoek is afgerond. Van paulianus handelen is niet gebleken.

 4

7.7 Toelichting rechtmatigheid

In onderzoek.

05-03-2019

 1

Zie par. 7.1 en 7.5.

05-09-2019

 3

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

- onderzoek administratieplicht; - onderzoek kennelijk onbehoorlijk bestuur; - onderzoek paulianus handelen; - onderzoek stortingsplicht; - overig rechtmatigheidsonderzoek.	05-03-2019  1
- onderzoek administratieplicht; - onderzoek kennelijk onbehoorlijk bestuur; - onderzoek paulianus handelen; - onderzoek stortingsplicht; - overig rechtmatigheidsonderzoek.	05-06-2019  2
- beoordelen reactie bestuurder; - vormen definitief/voorlopig oordeel omtrent administratie en rechtmatigheid; - eventuele nadere correspondentie/overleg met de bestuurder.	05-09-2019  3
- nadere contacten met bestuurder omtrent mogelijke schikking rekening-courant vorderingen; - definitief oordeel omtrent kennelijk onbehoorlijk bestuur en opportuniteit vervolgstappen.	05-12-2019  4
- Toezien op naleving van de getroffen schikking door de middellijk bestuurder en de aan hem gelieerde vennootschappen.	05-03-2020  5
- Toezien op naleving van de getroffen schikking door de middellijk bestuurder en de aan hem gelieerde vennootschappen.	04-06-2020  6
- Toezien op naleving van de getroffen schikking door de middellijk bestuurder en de aan hem gelieerde vennootschappen.	20-08-2020  7
- Toezien op naleving van de getroffen schikking door de middellijk bestuurder en de aan hem gelieerde vennootschappen.	18-11-2020  8

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 77.598,81	05-09-2019  3
-------------	---

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 391.146,00

05-03-2019



€ 450.621,07

05-06-2019



€ 439.266,00

05-09-2019



8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Tot op heden geen vordering ingediend.

05-03-2019



€ 33.175,38

05-09-2019



€ 33.154,41

04-06-2020



8.4 Andere pref. crediteuren

€ 9.193,93

05-06-2019



8.5 Aantal concurrente crediteuren

2

05-03-2019



15

05-06-2019



17

05-12-2019



18

04-06-2020



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 25.258,31	05-03-2019  1
€ 57.580,49	05-06-2019  2
€ 76.853,32	05-09-2019  3
€ 108.416,52	05-12-2019  4
€ 130.619,73	04-06-2020  6

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

De curator heeft nog geen zicht op welke wijze het faillissement zal worden afgewikkeld.

05-03-2019
 1

De curator heeft nog geen zicht op welke wijze het faillissement zal worden afgewikkeld. Gezien de hoogte van de ingediende preferente vorderingen, zijn de vooruitzichten voor de concurrente crediteuren op dit moment echter vrij somber.

05-09-2019
 3

8.8 Werkzaamheden crediteuren

- plaatsen en controleren ingediende vorderingen.

05-03-2019
 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Er zijn door de curator geen procedures aanhangig gemaakt.

05-03-2019
 1

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De werkzaamheden in de komende verslagperiode zullen voornamelijk bestaan uit: 05-03-2019  1

- het verder in kaart brengen van de faillissementsschuldvorderingen;
- afwikkeling leaseovereenkomsten;
- afwikkeling voortzetting en financiële afrekening;
- afwikkeling mogelijke doorstart;
- inning debiteurenportefeuille;
- onderzoek administratie(plicht);
- onderzoek rechtmatigheid (o.m. paulianus handelen en stortingsplicht);
- de gebruikelijke faillissementswerkzaamheden.

De werkzaamheden in de komende verslagperiode zullen voornamelijk bestaan uit: 05-06-2019  2

- afwikkeling laatste (financial) leaseovereenkomst;
- afwikkeling debiteurenportefeuille;
- onderzoek administratie(plicht);
- onderzoek rechtmatigheid (o.m. paulianus handelen en stortingsplicht);
- de verdere gebruikelijke faillissementswerkzaamheden.

- Beoordelen reactie bestuurder in verband met vragen omtrent administratie/rechtmatigheid; 05-09-2019  3

- Vormen oordeel omtrent rechtmatigheid / afwikkelen rechtmatigheidsonderzoek;

- Eventuele verdere correspondentie / overleg bestuurder.

De werkzaamheden in de komende verslagperiode zullen bestaan uit: 05-12-2019  4

- nadere contacten met bestuurder omtrent mogelijke schikking rekening-courant vorderingen;
- definitief oordeel omtrent kennelijk onbehoorlijk bestuur en opportuniteit vervolgstappen.

De werkzaamheden in de komende verslagperiode zullen bestaan uit: 05-03-2020  5

- Toezien op naleving schikking door het bestuur.

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

De curator heeft nog geen zicht op de termijn van afwikkeling van het onderhavig faillissement.

05-03-2019

 1

De curator heeft nog geen zicht op de termijn van afwikkeling van het onderhavig faillissement.

05-06-2019

 2

De curator heeft nog geen zicht op de termijn van afwikkeling van het onderhavig faillissement.

05-12-2019

 4

In principe zijn alle werkzaamheden afgerond. Enkel de met het bestuur getroffen schikking (zie par. 7.1) dient nog te worden uitgevoerd. Naar verwachting zal deze pas in begin 2021, doch uiterlijk zelfs eind april 2020, volledig zijn nagekomen. De reden daarvoor is dat de boedel recht heeft op 50% van de winst over 2020 van een aan de bestuurder gelieerde vennootschap en die winst pas dan zal kunnen worden vastgesteld.

05-03-2020

 5

De schikking met de bestuurder en aan hem gelieerde vennootschappen is geheel nagekomen, behoudens de regeling aangaande de nabetaling over de winst over 2020. Zie hiervoor verslag nummer 5. De curator verwacht dat ook dit punt in de komende verslagperiode kan worden afgewikkeld, waarna het faillissement voor afwikkeling kan worden voorgedragen.

17-02-2021

 **9**

10.3 Indiening volgend verslag

17-5-2021

17-02-2021

 **9**

10.4 Werkzaamheden overig

Dit faillissement wordt behandeld door:

05-03-2019

 1

de heer mr. J.A.M. van Dieren
p/a Van Diepen van der Kroef Advocaten
Stadsplateau 17
3521 AZ UTRECHT

Bijlagen

Bijlagen