

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

Betreft

Verslagnummer	1
Datum verslag	13-02-2020
Insolventienummer	F.16/20/19
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000120452:F002
Datum uitspraak	14-01-2020

R-C	mr. Hofman
Curator	mr. A.D. van Dalen

Algemene gegevens

Naam onderneming

Administratiekantoor C. Calis B.V.

13-02-2020



Gegevens onderneming

Administratiekantoor C. Calis B.V.. statutair gevestigd te Naarden en kantoorhoudende te (1411 DD) Naarden aan de Gooimeer 5.

13-02-2020



Activiteiten onderneming

Verwerking van administraties en het opstellen van jaarrekeningen.

13-02-2020



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 113.782,00	€ 918,00	€ 329.059,00
2017	€ 335.436,00	€ 32.100,00	€ 231.315,00

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

3

13-02-2020



Boedelsaldo

€ 3.293,98

13-02-2020



Verslagperiode

van

14-1-2020

t/m

9-2-2020

13-02-2020



Bestede uren

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

1	14 uur 12 min
---	---------------

totaal	14 uur 12 min
---------------	---------------

Toelichting bestede uren

Het openbaar verslag en het bijbehorende financieel verslag zijn geen prospectus of jaarrekening. Hoewel de informatie in dit openbaar verslag zo zorgvuldig mogelijk is samengesteld, staat de curator c.s. niet in voor de volledigheid en juistheid daarvan. Mogelijk is immers dat onder andere bepaalde informatie nog niet beschikbaar is, nog niet geopenbaard kan worden, of – achteraf – bijgesteld dient te worden. Dit kan ingrijpende gevolgen hebben voor de in dit verslag geschetste perspectieven voor crediteuren. Aan dit verslag kunnen derhalve geen rechten worden ontleend.

13-02-2020



1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Administratiekantoor C. Calis B.V. (hierna: 'gefaillieerde') is opgericht op 20 december 1996. Enig aandeelhouder is Stichting Administratiekantoor CEC. De bestuurders zijn mevrouw C.S. Calis en de heer C.M.B. Calis (hierna: 'het bestuur').

13-02-2020

 1

1.2 Lopende procedures

Hiervan is vooralsnog niet gebleken.

13-02-2020

 1

1.3 Verzekeringen

De verzekeringen waren reeds beëindigd.

13-02-2020

 1

1.4 Huur

Niet van toepassing; werkzaamheden van gefaillieerde werden door het bestuur vanuit huis uitgevoerd.

13-02-2020

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Tijdens het intakegesprek heeft de bestuurder het volgende verklaard omtrent de oorzaken en achtergronden van het faillissement.

13-02-2020

 1

De heer C.M.B. Calis, bestuurder van gefaillieerde, en gefaillieerde zelf zijn door een rechter in de VS jaren geleden veroordeeld om een bedrag van meer dan EUR 1 miljoen in escrow te storten. Dat is niet gebeurd, waarop gefaillieerde en de bestuurder veroordeeld zijn om een dwangsom van \$ 7.500,00 per dag te betalen, zolang het bedrag niet op de escrow-rekening werd bijgeschreven. Men heeft altijd aangegeven dat men het bedrag niet kon betalen vanwege betalingsproblemen, maar dat was in de VS niet relevant: inmiddels zou in de VS ruim \$ 12.000.000,00 verschuldigd zijn. Uiteindelijk heeft een Nederlandse rechter het Amerikaanse vonnis bekrachtigd (zodat het ten uitvoer kan worden gelegd), zij het dat de vordering uit hoofde van de dwangsom is gematigd tot iets meer dan \$ 4.200.000. Men is het daar niet mee eens, maar beschikt naar eigen zeggen niet over middelen en kan het bedrag naar eigen zeggen nimmer voldoen. Het privé faillissement van de bestuurder de heer C.M.S. Calis is eerder op eigen aanvraag uitgesproken. Het faillissement van gefaillieerde is vervolgens aangevraagd door de Amerikaanse partij.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

13-02-2020



Toelichting

Al de werknemers hebben vóór datum faillissement ontslag genomen.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

3

13-02-2020



2.3 Ontslagaanzegging

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

Niet van toepassing.

totaal	0	
---------------	---	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Niet van toepassing.

13-02-2020



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
--------------	--------------	-----------	--------------

Niet van toepassing.

totaal	€ 0,00		€ 0,00
---------------	--------	--	--------

Toelichting onroerende zaken

Gefailleerde beschikte niet over onroerende zaken.

13-02-2020



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

13-02-2020



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Inventaris	€ 500,00	
totaal	€ 500,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Er was nog enige inventaris. Deze is voor € 500,- verkocht.

13-02-2020



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Hiermee wordt vanzelfsprekend rekening gehouden.

13-02-2020



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Verkoop van de inventaris.

13-02-2020



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Onderhanden werk	€ 4.351,95	
totaal	€ 4.351,95	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Onderzoek naar en verkoop van het onderhanden werk.

13-02-2020



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Reeds door middel van een activa-overeenkomst verkocht.

13-02-2020



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
De goodwill	€ 5.000,00	
totaal	€ 5.000,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

De goodwill is per 3 februari 2020 verkocht voor € 5.000,-. De financiële afrekening volgt in het volgende verslag.

13-02-2020



3.9 Werkzaamheden andere activa

Verkoop van de goodwill.

Gefailleerde houdt nog aandelen in MrpD Payroll Services B.V. en Maingate Media B.V. Er wordt onderzoek gedaan naar de eventuele mogelijkheden voor verkoop.

13-02-2020



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Debiteuren	€ 36.000,00		
totaal	€ 36.000,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Gefailleerde beschikt over een debiteurenportefeuille. In het kader van de doorstart zijn met de doorstarter afspraken gemaakt over de incasso. Zeer recentelijk heeft de ABN AMRO zich gemeld met de mededeling dat de debiteuren aan haar verpand zijn. De bestuurder was dit naar eigen zeggen vergeten. De incasso afspraak is door de bank geaccepteerd, zij het dat de opbrengst nu aan de bank zal toekomen.

13-02-2020



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Onderzoek debiteurenportefeuille en vastlegging afspraken over incasso.

13-02-2020



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 24.938,00

Toelichting vordering van bank(en)

ABN AMRO heeft in het verre verleden een krediet van € 25.000,- verleend aan gefailleerde, zo is zeer recentelijk gebleken, ondanks het feit dat de bestuurder eerder had aangegeven dat er geen financiering met zekerheid was verstrekt. De bank heeft een pandrecht op de debiteuren.

13-02-2020



5.2 Leasecontracten

De lopende leasecontracten – voor zover aanwezig – worden beëindigd.

13-02-2020



5.3 Beschrijving zekerheden

Zie hiervoor 5.1

13-02-2020



5.4 Separatistenpositie

ABN AMRO heeft te gelden als separatist.

13-02-2020



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Van eigendomsvoorbehouden is vooralsnog niet gebleken.

13-02-2020



5.6 Retentierechten

Van retentierechten is vooralsnog niet gebleken.

13-02-2020



5.7 Reclamerechten

Van reclamerechten is vooralsnog niet gebleken.

13-02-2020



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

13-02-2020



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Niet van toepassing.

13-02-2020



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

13-02-2020



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

13-02-2020



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

De curator heeft onderzoek gedaan naar de mogelijkheden voor een overname. Er bleek vrijwel geen interesse te bestaan. Uiteindelijk was er toch één partij die interesse had, waarna de activa in het kader van een doorstart zijn verkocht, met toestemming van de Rechter-Commissaris. Zie voor de opbrengst onderdeel 3 van dit verslag.

13-02-2020



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Volgt in het volgende verslag.

13-02-2020



6.5 Verantwoording

Volgt in het volgende verslag.

13-02-2020



6.6 Opbrengst

Toelichting

Volgt in het volgende verslag.

13-02-2020



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

13-02-2020



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Onderzoek naar de mogelijkheden voor een doorstart.

13-02-2020



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Het bestuur heeft de gevraagde informatie aangeleverd, deze wordt onderzocht.

13-02-2020



7.2 Depot jaarrekeningen

Boekjaar 2017

Datum deponering 6-12-2018, aldus tijdig.

13-02-2020



Boekjaar 2016

Datum deponering 17-2-2018, formeel te laat.

Boekjaar 2015

Datum deponering 2-8-2016, aldus tijdig.

Datum vaststelling jaarstuk 29-7-2016

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

13-02-2020



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Volgens het uittreksel van de Kamer van Koophandel is het geplaatste kapitaal van €18.151,21 volgestort in 1996. Doordat de verjaringstermijnen zijn verlopen zal de curator geen verder onderzoek verrichten.

13-02-2020



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Het onderzoek zal in de komende verslagperiode aanvangen.

13-02-2020



7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

Toelichting

Het onderzoek zal in de komende verslagperiode aanvangen.

13-02-2020



7.7 Toelichting rechtmatigheid

Het bestuur heeft administratie overgelegd aan de curator. Het rechtmatigheidsonderzoek zal in de komende periode aanvangen.

13-02-2020



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Aanvang rechtmatigheidsonderzoek.

13-02-2020



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 51,43

13-02-2020



Toelichting

Claimsagent heeft een boedelvordering van € 51,43 ter zake van de digitale crediteurenadministratie ontvangen.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 37.575,00

13-02-2020



Toelichting

De fiscus heeft vorderingen ingediend uit hoofde van omzetbelasting van 2017 tot en met 2019.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Niet van toepassing.

13-02-2020



8.4 Andere pref. crediteuren

€ 24.938,30

13-02-2020



Toelichting

De ABN AMRO Bank N.V. heeft een vordering ingediend uit hoofde van een rekening-courant krediet.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

4

13-02-2020



Toelichting

Tot op heden hebben vier crediteuren een concurrente vordering ingediend.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 6.039.732,80

13-02-2020



Toelichting

Verreweg de grootste vordering ziet op de dwangsom uit de Amerikaanse procedure.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Daarover valt in dit stadium van het faillissement nog niets over te zeggen.

13-02-2020



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Crediteurencorrespondentie en administratie.

13-02-2020



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

13-02-2020



9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

13-02-2020



9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

13-02-2020



9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

13-02-2020



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De hierna onder werkzaamheden te noemen punten zullen worden opgepakt of voortgezet.

13-02-2020



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Hierover kunnen nog geen mededelingen worden gedaan.

13-02-2020



10.3 Indiening volgend verslag

13-5-2020

13-02-2020



10.4 Werkzaamheden overig

- financiële afwikkeling doorstart;
- monitoren debiteurenincasso en correspondentie terzake met de bank;
- onderzoek verkoopmogelijkheden aandelen in de dochters; en
- Rechtmatigheidsonderzoek.

13-02-2020



Bijlagen

Bijlagen