

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

Betreft

Verslagnummer	4
Datum verslag	08-11-2021
Insolventienummer	F.16/21/14
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000173066:F001
Datum uitspraak	12-01-2021


R-C	mr. C.P. Lunter
Curator	mr. J.W.H. Rouers

Algemene gegevens


Naam onderneming

Holdinga Holding B.V. 11-02-2021
 1

Gegevens onderneming

Holdinga Holding B.V. is statutair gevestigd te Gemeente Noordoostpolder, 11-02-2021
feitelijk gevestigd te Bant (8314AE) aan de Zuidakker 55, inschreven bij de
Kamer van Koophandel onder nummer: 39078707.  1


Activiteiten onderneming


Financiële holding. 11-02-2021
 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 80.000,00	€ 27.246,00	€ 367.758,00
2020	€ 31.500,00	€ 1.243,00	€ 387.472,00
2017	€ 80.000,00	€ 21.998,00	€ 409.006,00
2019	€ 80.000,00	€ 7.487,00	€ 379.919,00

Toelichting financiële gegevens

De financiële gegevens zijn afkomstig uit de niet gedeponeerde jaarrekening 2018. 11-02-2021  1

Situatie per 8 augustus 2021: 09-08-2021
De financiële gegevens zijn tevens afkomstig uit de aangeleverde jaarrekening van het boekjaar 2019 en 2020.  3

Gemiddeld aantal personeelsleden

0 11-02-2021  1

Boedelsaldo

€ 0,00 11-02-2021  1

€ 0,00 10-05-2021  2

Toelichting
Ongewijzigd.

€ 0,00 09-08-2021  3


Toelichting
Ongewijzigd.

€ 0,00 **08-11-2021**  4

Toelichting
Ongewijzigd.


Verslagperiode

van
12-1-2021

11-02-2021
 1


t/m
7-2-2021

van
8-2-2021

10-05-2021
 2


t/m
9-5-2021

van
10-5-2021

09-08-2021
 3

t/m
8-8-2021

van
9-8-2021

08-11-2021
 4


t/m
7-11-2021

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	6 uur 30 min
2	16 uur 36 min
3	13 uur 12 min
4	4 uur 27 min
totaal	40 uur 45 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.

11-02-2021
 1

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Holdinga Holding B.V. (hierna: "gefaillieerde") werd op 7 februari 2002 opgericht. Enig aandeelhouder en bestuurder is mevrouw W.Y. Swart – Bussem is, hierna te noemen 'bestuurder'.

11-02-2021



1.2 Lopende procedures

Niet van toepassing.

11-02-2021



1.3 Verzekeringen

Niet van toepassing.

11-02-2021



1.4 Huur

Niet van toepassing.

11-02-2021



1.5 Oorzaak faillissement

De bestuurder heeft, beknopt weergegeven, als volgt verklaard omtrent de oorzaken en de achtergronden van het faillissement.

11-02-2021



Gefailleerde is opgericht op 7 februari 2002. De bestuurder was in dienst bij gefailleerde. Via Mavros Kyknos B.V. (hierna: "Werkmaatschappij") werd de bestuurder ingehuurd door gemeenten en non-profitorganisaties als beleidsadviseur en/of interim-directeur op het gebied van Werk en inkomen, schuldhelpverlening en armoedebeleid. In of omstreeks 2012 ontving de Werkmaatschappij geen opdrachten meer of moest (noodgedwongen) opdrachten verrichten tegen een veel lager uurtarief. Er is toen een behoorlijke betalingsachterstand ontstaan bij de Belastingdienst. In 2020 heeft bestuurder via haar accountant gevraagd om alle openstaande belastingschulden op te vragen. Aanvankelijk zou de hoogte van de belastingschuld meevallen, maar de Belastingdienst zou kort daarna aanmaningen hebben verstuurd van bedragen tussen EUR 3.000 – 4.000. Daarnaast is er een rekening-courantschuld ontstaan tussen gefailleerde en de bestuurder. De schuld zou circa EUR 400.000 bedragen. Vervolgens heeft bestuurder besloten om met behulp van een schuldhelpverlener de schulden van gefailleerde en de Werkmaatschappij te saneren. Ook zou de bestuurder een BBZ-krediet verkrijgen om haar schulden te saneren. Daarnaast zou er zijn geadviseerd om te stoppen met de exploitatie van gefailleerde (en Werkmaatschappij) om zodoende de werkzaamheden uit te gaan voeren via de eenmanszaak. Vanuit de eenmanszaak heeft de bestuurder een nieuwe opdracht uitgevoerd en zou nog reeds bezig zijn met een opdracht. Om in aanmerking te komen voor het BBZ-krediet zou gefailleerde (en Werkmaatschappij) moeten worden afgewikkeld en het huis verkocht moeten zijn. Om die reden heeft gefailleerde haar eigen faillissement aangevraagd. Het faillissement is uitgesproken op 12 januari 2021.

De curator heeft de juistheid van het bovenstaande in het onderzoek.

Situatie per 9 mei 2021:

Het voorgaande is het relaas van de bestuurder. Het onderzoek naar de toedracht van het faillissement zal worden meegenomen in de onderzoeken zoals bedoeld in hoofdstuk 7 van dit verslag.

10-05-2021



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

11-02-2021



Toelichting

Niet van toepassing.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

0

11-02-2021



Toelichting

Niet van toepassing.

2.3 Ontslagaanzegging

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

Niet van toepassing.

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

2.4 Werkzaamheden personeel

Niet van toepassing.

11-02-2021



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

11-02-2021



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

11-02-2021



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Gefailleerde zou niet beschikken over bedrijfsmiddelen.

11-02-2021



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

11-02-2021



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Niet van toepassing.

11-02-2021



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Gefailleerde zou niet beschikken over voorraad en/of onderhanden werk.

11-02-2021



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

11-02-2021



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Gefailleerde zou niet beschikken over andere activa.

11-02-2021



3.9 Werkzaamheden andere activa

Niet van toepassing.

11-02-2021



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Rekening-courantverhouding	€ 404.000,00		
totaal	€ 404.000,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

De bestuurder heeft een rekening-courantverhouding met gefailleerde. Er bestaat uit dien hoofde een vordering van ruim vier ton op de bestuurder. Deze vordering heeft de curator bij de bestuurder schriftelijk opgeëist. De curator heeft bericht ontvangen van een adviseur van de bestuurder met de bevestiging dat de vordering € 346.683,00 bedraagt. Betaling is uitgebleven. De curator onderneemt stappen.

11-02-2021



Situatie per 9 mei 2021:

De curator heeft vlak voor dit verslag een voorstel tegen finale kwijting ontvangen van de bestuurder. Dit voorstel wordt door de curator beoordeeld.

10-05-2021



Situatie per 9 augustus 2021:

De curator heeft conservatoir derdenbeslag gelegd. Aan de boedel is uiteindelijk een voorstel tegen finale kwijting gedaan dat gunstiger is dan de hoogte van het geraakte beslag. Dit voorstel behelst de facto een crediteurenakkoord van de bestuurder. Derhalve dienen haar overige crediteuren eveneens in te stemmen. Met dit voorstel heeft de curator na verkregen goedkeuring van de rechter-commissaris, ingestemd. Het alternatief: doorprocederen met als reëel risico dat de bestuurder persoonlijk failliet wordt verklaard danwel toegelaten wordt tot de Wsnp, is gelet op de kosten en de baten niet in het belang van de boedel. Nog niet alle crediteuren hebben ingestemd met het voorstel van de bestuurder. De curator houdt vinger aan de pols. Wordt vervolgd.

09-08-2021



Situatie per 7 november 2021:

De curator heeft het bericht ontvangen dat inmiddels alle crediteuren hebben gereageerd. Er is nog niet bekend of er een akkoord is bereikt. De curator wacht dit af.

08-11-2021



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Correspondentie met bestuurder en diens adviseur.

11-02-2021



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 9.675,35

11-02-2021

Toelichting vordering van bank(en)

Alle grootbanken in Nederland zijn aangeschreven. Rabobank heeft haar vordering van EUR 9.675,35 ingediend. Er zouden geen zekerheden zijn verstrekt.

 1

5.2 Leasecontracten

Niet van toepassing.

11-02-2021

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

11-02-2021

 1

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

11-02-2021

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

11-02-2021

 1

5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

11-02-2021

 1

5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

11-02-2021

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

11-02-2021

 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Communicatie Rabobank.

11-02-2021

 1

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

11-02-2021



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

11-02-2021



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

11-02-2021



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

11-02-2021



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

11-02-2021



6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

11-02-2021



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

11-02-2021



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming


Niet van toepassing.


11-02-2021





7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft de bestuurder verzocht om de boekhouding van gefailleerde compleet aan te leveren. Een deel van de administratie is ontvangen en in onderzoek. 11-02-2021
 1

Situatie per 9 mei 2021:
De administratie is nog niet compleet. De bestuurder is verzocht om de administratie compleet aan te leveren. 10-05-2021
 2

Situatie per 8 augustus 2021:
De curator heeft in de afgelopen periode nieuwe administratie ontvangen. Deze administratie wordt geïnventariseerd. De curator zal de bestuurder een ontvangstbevestiging sturen met een overzicht van de ontvangen administratie en het onderzoek in de administratie voortzetten. 09-08-2021
 3

Situatie per 7 november 2021:
De curator heeft de ontvangstbevestiging aan de bestuurder verstuurd en ondertekend retour ontvangen. Het onderzoek naar de administratie is afgerond. De curator concludeert dat aan de boekhoudplicht is voldaan. **08-11-2021**
 4


7.2 Depot jaarrekeningen

2020: niet gedeponereerd;
2019: niet gedeponereerd;
2018: niet gedeponereerd. 11-02-2021
 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing. 11-02-2021
 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Het geplaatste kapitaal bedraagt € 18.000,00. Volgens de Kamer van Koophandel zijn de aandelen volgestort. Een eventuele vordering wegens niet volstorten is reeds verjaard, waardoor nader onderzoek van dit punt niet opportuun is. Dit onderdeel is daarmee afgerond. 11-02-2021
 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

De jaarrekeningen van 2020, 2019 en 2018 zijn niet tijdig gedeponereerd. Gelet op hetgeen in artikel 2:248 lid 2 BW is bepaald, staat de onbehoorlijke taakvervulling daarmee vast en wordt vermoed dat de onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement. De bestuurder wordt in de gelegenheid gesteld om dit wettelijke vermoeden te weerleggen.

11-02-2021



Toelichting

Situatie per 8 augustus 2021:

De curator zal de bestuurder in de aankomende periode in de gelegenheid stellen om het wettelijk vermoeden te weerleggen.

09-08-2021



Toelichting

Situatie per 7 november 2021:

De curator is nog in afwachting van de reactie van de bestuurder.

08-11-2021



7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

11-02-2021



In onderzoek

10-05-2021



Toelichting

Situatie per 9 mei 2021:

Het onderzoek naar paulianeuze rechtshandelingen zal worden gecontinueerd.

Nee

09-08-2021



Toelichting

Situatie per 8 augustus 2021:

De curator is tot op heden niet gestuit op paulianeuze transacties. Dit punt is afgewikkeld, tenzij de curator stuit op nieuwe informatie.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

In onderzoek.

11-02-2021



Situatie per 9 mei 2021:

10-05-2021

Het onderzoek naar onrechtmatigheden zal worden gecontinueerd.



Situatie per 8 augustus 2021:

09-08-2021

Dit wordt vervolgd.



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Gesprek met bestuurder. Onderzoek in de administratie.

11-02-2021

 1

Situatie per 8 augustus 2021:

09-08-2021

Contact met bestuurder en inventarisatie en onderzoek naar de administratie.

 3

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 21,18

11-02-2021

 1

Toelichting

Claimsagent B.V. heeft een boedelvordering ingediend terzake de crediteurenadministratie.

€ 27,23

10-05-2021

 2

Toelichting

Situatie per 9 mei 2021:

De vordering van Claimsagent B.V. is opgelopen tot € 27,23.

€ 27,23

09-08-2021

 3

Toelichting

Situatie per 8 augustus 2021:

Ongewijzigd.

€ 27,23

08-11-2021

 **4**

Toelichting

Situatie per 7 november 2021:

Ongewijzigd.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 11.475,00

11-02-2021



Toelichting

De Belastingdienst heeft tot op heden preferente vorderingen ingediend ad in totaal € 11.475,00.

Daarnaast heeft de curator bezwaar gemaakt tegens de aanslag vennootschapsbelasting 2021 ad € 1.790,00.

€ 26.118,00

10-05-2021



Toelichting

Situatie per 9 mei 2021:
Ingediend en voorlopig erkend € 26.118,00
Betwist € 1.790,00

€ 26.118,00

09-08-2021



Toelichting

Situatie per 8 augustus 2021:
Ingediend en voorlopig erkend € 26.118,00 (ongewijzigd);
Betwist € 1.790,00 (ongewijzigd).

€ 26.118,00

08-11-2021



Toelichting

Situatie per 7 november 2021:
Ingediend en voorlopig erkend € 26.118,00 (ongewijzigd);
Betwist € 1.790,00 (ongewijzigd).

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

11-02-2021



Toelichting

Niet van toepassing.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

11-02-2021



Toelichting

Nog niet bekend.

€ 0,00

10-05-2021



Toelichting

Situatie per 9 mei 2021:

Ongewijzigd.

€ 0,00

09-08-2021



Toelichting

Situatie per 8 augustus 2021:

Ongewijzigd.

€ 0,00

08-11-2021



Toelichting

Situatie per 7 november 2021:

Ongewijzigd.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

1

11-02-2021



Toelichting

Tot op heden heeft één concurrente crediteur een vordering ingediend.

1

10-05-2021



Toelichting

Situatie per 9 mei 2021:

Ongewijzigd.

1

09-08-2021



Toelichting

Situatie per 8 augustus 2021:

Ongewijzigd.

1

08-11-2021



Toelichting

Situatie per 7 november 2021:

Ongewijzigd.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 9.675,35

11-02-2021



1

€ 9.675,35

10-05-2021



2

Toelichting

Situatie per 9 mei 2021:

Ongewijzigd.

€ 9.675,35

09-08-2021



3

Toelichting

Situatie per 8 augustus 2021:

Ongewijzigd.

€ 9.675,35

08-11-2021



4

Toelichting

Situatie per 7 november 2021:

Ongewijzigd.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Hierover kunnen in dit stadium van het faillissement nog geen mededelingen worden gedaan.

11-02-2021



1

Situatie per 9 mei 2021:

Hierover kunnen in dit stadium van het faillissement nog geen mededelingen worden gedaan.

10-05-2021



2

Situatie per 8 augustus 2021:

Hierover kunnen in dit stadium van het faillissement nog geen mededelingen worden gedaan.

09-08-2021



3

Situatie per 7 november 2021:

Ongewijzigd.

08-11-2021



4

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Crediteurencorrespondentie.

11-02-2021



1

Situatie per 9 mei 2021:

Crediteurencorrespondentie.

10-05-2021



2

Situatie per 9 mei 2021:

Crediteurencorrespondentie.

09-08-2021



3

Situatie per 7 november 2021:

Crediteurencorrespondentie.

08-11-2021



4

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

11-02-2021



9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

11-02-2021



9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

11-02-2021



9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

11-02-2021



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

In de aankomende periode zal de curator zich met name richten op:
Het incasseren van de vordering uit hoofde van de rekening-courantverhouding, het verkrijgen van de volledige administratie en het onderzoek naar onbehoorlijk bestuur, onrechtmatigheidsonderzoek en mogelijk paulianeuze rechtshandelingen.

11-02-2021



Situatie per 9 mei 2021:

In de aankomende periode zal de curator zich met name richten op:
Het continueren van de incassowerkzaamheden ten aanzien van de vordering uit hoofde van de rekening-courantverhouding, het verkrijgen van de volledige administratie en het onderzoek naar onbehoorlijk bestuur, rechtmatigheidsonderzoek en mogelijk paulianeuze rechtshandelingen.

10-05-2021



Situatie per 8 augustus 2021:

In de aankomende periode zal de curator zich met name richten op:
Monitoren naleving schikking/crediteurenakkoord, het verdere onderzoek in de administratie en het onderzoek naar onbehoorlijk bestuur en het rechtmatigheidsonderzoek.

09-08-2021



Situatie per 7 november 2021:

In de aankomende periode zal de curator zich met name richten op:
Toezien op de nalevering van de schikking/crediteurenakkoord en het afronden van het rechtmatigheidsonderzoek.

08-11-2021



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Daarover valt in dit stadium nog niets te zeggen.

11-02-2021



Situatie per 9 mei 2021:
Ongewijzigd.

10-05-2021



Situatie per 8 augustus 2021:
Ongewijzigd.

09-08-2021



Situatie per 7 november 2021:
Ongewijzigd.

08-11-2021



10.3 Indiening volgend verslag

8-2-2022

08-11-2021



10.4 Werkzaamheden overig

- incassering debiteurenvordering;
- onderzoek administratie;
- crediteurencommunicatie;
- rechtmatigheidsonderzoek.

11-02-2021



- Situatie per 9 mei 2021:
- incassering debiteurenvordering;
 - opvragen en onderzoek administratie;
 - crediteurencommunicatie;
 - rechtmatigheidsonderzoek.

10-05-2021



- Situatie per 8 augustus 2021:
- afwikkeling debiteurenvordering;
 - continuering onderzoek administratie;
 - crediteurencommunicatie;
 - rechtmatigheidsonderzoek.

09-08-2021



- Situatie per 7 november 2021:
- toezien/nalevering akkoord;
 - crediteurencommunicatie;
 - afronding rechtmatigheidsonderzoek.

08-11-2021



Bijlagen

Bijlagen