

FAILLISEMENTSVERSLAG

Nummer: 7 Datum: 6 januari 2014

Gegevens onderneming : Saunacity B.V.
Faillissementsnummer : F.12/166
Datum uitspraak : 12 juni 2012
Curator : mr. E.H. de Vries
Rechter-commissaris : mr. J. Smit

Activiteiten onderneming : groothandel in sauna's en wellness- en saunaproducten en van (gasgestookte) verwarmingssystemen. Onderhoud en reparatiewerk van wellness.

Omzetgegevens : ***

Personeel gemiddeld aantal : 0

Saldo einde verslagperiode : € 104,76

Verslagperiode : 9 oktober 2013 t/m 6 januari 2014

Bestede uren in verslagperiode : 3:35 uur

Bestede uren totaal : 47:00 uur volgens tijdregistratie

1. Inventarisatie

- 1.1 Directie en organisatie : besloten vennootschap
- 1.2 Winst en verlies : verlies 2009 ± € 9.000,-- / € 3.500,--
- 1.3 Balanstotaal : 2009 € 151.092,--
- 1.4 Lopende procedures : geen, voorzover bekend
- 1.5 Verzekeringen : opgezegd, vóór faillissement
- 1.6 Huur : opgezegd
- 1.7 Oorzaak faillissement : bestuurder stelt vele tegenslagen ondervonden te hebben in diverse projecten, slecht personeel, maar door mij zal de rol van de bestuurder ook worden onderzocht in dit verband.

1.8 Werkzaamheden : *studie stand van zaken n.a.v. verzoek
bestuur tot nader overleg (0:30 uur)*

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement : 0
2.2 Aantal in jaar voor faillissement : in 2011 13 à 14
2.3 Datum ontslagaanzegging : n.v.t.
2.4 Werkzaamheden : geen, in deze periode

3. Activa

Onroerende zaken

3.1 Beschrijving : n.v.t.
3.2 Verkoopopbrengst : n.v.t.
3.3 Hoogte hypotheek : n.v.t.
3.4 Boedelbijdrage : n.v.t.
3.5 Werkzaamheden : geen

Bedrijfsmiddelen

3.6 Beschrijving : verkocht aan gelieerde BV, in onderzoek.
Zie onder punt 5.9
3.7 Verkoopopbrengst : rond de € 80.000,-- totale activa vóór
faillissement
3.8 Boedelbijdrage : n.v.t.
3.9 Bodemvoorrecht fiscus : geen
3.10 Werkzaamheden : n.v.t.

Voorraden/ onderhanden werk

3.11 Beschrijving : verkocht aan gelieerde BV, in onderzoek.
Zie onder punt 5.9
3.12 Verkoopopbrengst : zie onder 3.6 en verder
3.13 Boedelbijdrage : n.v.t.
3.14 Werkzaamheden : n.v.t.

Andere activa

- 3.15 Beschrijving : onbekend
- 3.16 Verkoopopbrengst : n.v.t.
- 3.17 Werkzaamheden : n.v.t.

4. Debiteuren

- 4.1 Omvang debiteuren : nog niet inzichtelijk. Van bestuurder failliet heb ik nog geen gegevens hierover ontvangen, zodat navraag is gedaan bij de Rabobank (tijdregistratie bij punt 5)
- 4.2 Opbrengst : ***
- 4.3 Boedelbijdrage : ***
- 4.4 Werkzaamheden : geen, in deze periode

5. Bank / Zekerheden

- 5.1 Vordering van bank(en) : € 466.392,39 PM (Rabobank)
- 5.2 Leasecontracten : geen
- 5.3 Beschrijving zekerheden : pand
- 5.4 Separatistenpositie : in onderzoek tezamen met de activa transactie vóór faillissement
- 5.5 Boedelbijdragen : n.v.t.
- 5.6 Eigendomsvoorbehoud : geen
- 5.7 Reclamerechten : geen
- 5.8 Retentierechten : geen
- 5.9 Werkzaamheden : Rabobank aangeschreven om navraag te doen naar beëindiging kredietfaciliteit ad € 100.000,-- wat gedaan zou zijn met verkoopopbrengst activa, waarmee failliet echter handelscrediteuren had willen/moeten betalen. De Rabobank heeft hier inmiddels op gereageerd en ik zal deze reactie bestuderen aan de hand van de jurisprudentie inzake het handelen van banken (vlak) voor datum faillissement.

Bank verzocht positief saldo op rekening gefailleerde over te boeken naar faillissementsrekening.

Verzoek aan Rabobank gedaan om inzicht te geven in de transacties en verrekeningen van de bank met failliet in zicht van het faillissement.

Uiteindelijk vastgesteld dat de Rabobank recht had op de opbrengst activa transactie met Import, nu zij een pandrecht had op die vordering. Eerder beriep de Rabobank zich op verkeerde gronden, maar zij heeft dit hersteld. *Met de Rabobank overlegd over verrekening en incasso debiteuren(0:45 uur).*

6. Doorstart / voortzetten

Voortzetten

- 6.1 Exploitatie / zekerheden : de activiteiten worden door gelieerd concern voortgezet waarvan de BV, die de activa overnam, deel uitmaakt
- 6.2 Financiële verslaglegging : n.v.t.
- 6.3 Werkzaamheden : n.v.t

Doorstart

- 6.4 Beschrijving : geen doorstart in hier bedoelde zin, door mij wordt de activa transactie bestudeerd. *Zie verder onder 7.*
- 6.5 Verantwoording : n.v.t.
- 6.6 Opbrengst : n.v.t.
- 6.7 Boedelbijdrage : n.v.t.
- 6.8 Werkzaamheden : n.v.t.

7. Rechtmatigheid

- 7.1 Boekhoudplicht : onvoldoende volgens Belastingdienst
- 7.2 Depot jaarrekeningen : zeer summier
- 7.3 Goedk. Verkl. accountant : n.v.t.
- 7.4 Stortingsverpl. aandelen : in onderzoek
- 7.5 Onbehoorlijk bestuur : vermoedelijk volgens Belastingdienst
- 7.6 Paulianeus handelen : in onderzoek (activatransactie)

Na meerdere herinneringen heeft bestuurder nog steeds niet aan mij overgelegd:

- 1) de bijgewerkte boekhouding van SaunaCity met daarin in ieder geval geordend overzichten van de uitgaven en inkomsten;
 - 2) de bankafschriften/mutatieoverzichten vanaf 2010 tot heden;
 - 3) het aandeelhoudersregister;
 - 4) bewijs van volstorting van de aandelen;
 - 5) een lijst van openstaande debiteuren per datum faillissement;
 - 6) een uitgewerkt overzicht van het verloop van de privé r-c verhouding met SaunaCity;
 - 7) een uitgewerkt overzicht van het verloop van de eventuele r-c verhoudingen van de met SaunaCity BV gelieerde BV's met SaunaCity BV
- Inmiddels is een stapel uitdraaien uit de boekhouding aangeleverd die nog niet door mij is bestudeerd.

7.7 Werkzaamheden : m.n. contacten met bestuurder failliet (DGA), met de accountant van failliet en met de letselschade advocaat aangaande een bedrijfsongeval. Daarenboven heb ik per mail en telefoon contact gehad met de advocaat van de ex-echtgenote van de bestuurder Pasveer in verband met een alimentatieprocedure.

Contact met advocaat van geïnteresseerde in de voortgang van het faillissement. Deze wilde identiteit cliënt nog niet prijsgeven. Wel bleek toen dat faillissementsverslagen per abuis niet gepubliceerd waren via het digitaal roljournaal. Dit alsnog gedaan. Curator zal nog contact opnemen met de fiscus over de voortgang van hun onderzoek.

De hierboven genoemde advocaat staat de bestuurder van gefailleerde bij. Bespreking met fiscus gehad inzake aanpak bestuurdersaansprakelijkheid.

De fiscus is nog druk doende met een nader onderzoek en aan de bestuurders is meer informatie gevraagd. Curator is bezig met onderzoek naar te verrekenen tegenvorderingen van Saunacity Beheer B.V..

Inmiddels acht de curator de verrekening door de bank rechtmatig, maar de curator wacht nog op de resultaten van het nader onderzoek door de fiscus.

De belastingdienst heeft nog stukken uit het dossier opgehaald t.b.v. het onderzoek dat nog loopt. Het wachten is nog steeds op de resultaten van dit fiscale onderzoek (1:30 uur).

8. Crediteuren

- | | | |
|-----|------------------------------------|--|
| 8.1 | Boedelvorderingen | : geen, tot nog toe |
| 8.2 | Preferente vordering van de fiscus | : € 144.761,00 |
| 8.3 | Preferente vordering van het UWV | : € 5.183,70 |
| 8.4 | Andere preferente crediteuren | : aanvrager faillissement € 1.250,00 |
| 8.5 | Aantal concurrente crediteuren | : 20 |
| 8.6 | Bedrag concurrente crediteuren | : € 499.406,52 (inclusief vordering bank) |
| 8.7 | Verwachte wijze van afwikkeling | : nog onbekend |
| 8.8 | Werkzaamheden | : <i>aanschrijven crediteuren (0:10 uur)</i> |

9. Procedures

- | | | |
|-----|----------------------|-------------------------|
| 9.1 | Naam wederpartij(en) | : geen |
| 9.2 | Aard procedure | : n.v.t. |
| 9.3 | Stand procedure | : n.v.t. |
| 9.4 | Werkzaamheden | : geen, in deze periode |

10. Overig

- | | | |
|------|-----------------------------------|--|
| 10.1 | Termijn afwikkeling faillissement | : nog onduidelijk |
| 10.2 | Plan van aanpak | : onderzoek (on)rechtmatigheden rond boekhoudplicht, bestuur en paulianeus handelen. Zie in dit verband ook punt 5.9 en 7.7. |

Nu de discussie met de bank is geëindigd en de bank mij verzocht toch de aan haar verpande vorderingen voor haar te incasseren, zal ik ingaan op de uitnodiging van het bestuur om de stand van zaken nog eens te bespreken. Ik nodigde het bestuur uit mij daartoe een voorstel te doen.
Eerst wacht de curator de resultaten van het onderzoek van de fiscus af, waarna het bestuur van gefailleerde wordt uitgenodigd voor een gesprek.

- 10.3 Indiening volgend verslag : *7 april 2014*
10.4 Werkzaamheden : *opstellen 7^e verslag (0:40 uur)*

Wolvega, 6 januari 2014

curator