

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

Nummer: 2

Datum: 07-03-2016

Insolventienummer: F.17/15/173
Toezichtzaaknummer: NL:TZ:0000000866:F001
Datum uitspraak: 13-10-2015
Curator: mr. W.H.M. Cnossen
R-C: mr. H.J. Idzenga

Algemeen

Gegevens onderneming

Bij vonnis van de Rechtbank Noord-Nederland, locatie Leeuwarden d.d. 13 oktober 2015 is de besloten vennootschap Installatietechniek LB B.V., voorheen handelend onder de naam Loodgietersbedrijf Balt B.V. statutair gevestigd te Joure en kantoorhoudende te (7701 GS) Dedemsvaart aan de Wisseling 14, in staat van faillissement verklaard met benoeming van mr. H.J. Idzenga tot rechter-commissaris en aanstelling van mr. W.H.M. Cnossen tot curator.

De gefailleerde vennootschap zal hierna worden aangeduid als "Curanda".

Activiteiten onderneming

De Vennootschap exploiteerde een loodgieters- en installatiebedrijf.

Omzetgegevens

2011

Omzet NB

2012

Omzet NB

2013

Omzet € 1.124.735

2014

Omzet € 1.425.604

Personeel gemiddeld aantal

In het jaar 2015 waren gemiddeld 14 personeelsleden in loondienst.

Saldo einde verslagperiode

€ 120.299,54

€ 185.139,84

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

Nummer: 2

Datum: 07-03-2016

Verslagperiode

13 oktober t/m 23 november 2015

24 november 2015 t/m 29 februari 2016

Bestede uren in verslagperiode

Bestede tijd: 319,9

Bestede tijd: 106,4

Bestede uren totaal

Bestede tijd: 319,9

Bestede tijd: 426,3

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

Nummer: 2

Datum: 07-03-2016

Toelichting

Op 14 oktober 2015 heeft een eerste bespreking met de (middellijk) bestuurder van Curanda, de heer G.J. Balt plaatsgevonden. Tijdens deze bespreking zijn de achtergronden en de oorzaken van het faillissement besproken.

Verder heeft de curator diezelfde dag contact opgenomen met het UWV over de uitvoering van de loongarantieregeling. De curator heeft (na verkregen toestemming rechter-commissaris) per brief van 19 oktober 2015 ontslag aangezegd aan het personeel. De personeelsbijeenkomst heeft vervolgens plaatsgevonden op 22 oktober 2015 waarbij (een vertegenwoordiger van) de vakbond FNV en functionarissen van het UWV aanwezig waren. Tijdens deze bijeenkomst heeft de curator het personeel in de gelegenheid gesteld om samen met het UWV de formulieren voor de loongarantieregeling in te vullen.

Tijdens de eerste bespreking met de bestuurder heeft deze aangegeven een doorstart te willen realiseren en de activiteiten te willen voortzetten binnen Installatiebedrijf Balt Dedemsvaart B.V. (hierna: "Balt Dedemsvaart"). Teneinde een doorstart 'going concern' mogelijk te maken en onderhanden werken af te maken zijn de mogelijkheden besproken om de werkzaamheden gedurende een korte periode voort te zetten. De voortzetting van de activiteiten is van belang geweest om een doorstart mogelijk te maken, omdat daardoor de bestaande afspraken konden worden nagekomen. Ook is gesproken met Balt Vastgoed B.V. (hierna: "Vastgoed"), in verband met het vrijgeven van de zekerheden. Voor het voortzetten van de werkzaamheden heeft de rechter-commissaris toestemming verleend.

De curator heeft geconstateerd dat er voorafgaand aan het faillissement diverse paulianeuze transacties hebben plaatsgevonden. Zo heeft Curanda kort voor het faillissement nog diverse betalingen verricht aan Vastgoed, terwijl beide partijen wisten dat een faillissement onafwendbaar was. Ook heeft Curanda ultimo 2013 bedrijfsmiddelen verkocht aan Vastgoed voor een te lage verkoopprijs. De curator heeft de heer Balt met zijn bevindingen geconfronteerd en in de onderhandelingen over een doorstart het redresseren van deze paulianeuze gedragingen ingebracht.

Na intensieve onderhandelingen met Balt Dedemsvaart en Vastgoed is de curator uiteindelijk tot overeenstemming gekomen met Balt Dedemsvaart over de hoofdlijnen van de transactie, alsmede met Vastgoed over de door Vastgoed verschuldigde vergoeding ter redressering van de paulianeuze gedragingen. De rechter-commissaris is geïnformeerd over de hoofdlijnen en heeft vervolgens toestemming gegeven voor het formaliseren van de navolgende transactie (hierna: "Transactie"):

€ 50.000,--	Voorraden
€ 10.000,--	Goodwill
€ 80.000,--	Redressering paulianeuze betalingen
€ 20.000,--	+ Redressering transactie bedrijfsmiddelen
€ 160.000,--	Totaal

De overeenkomst is nader uitgewerkt en op 6 november 2015 is de overeenkomst getekend.

In de tweede verslagperiode heeft de curator de volledige transactieprijs geïncasseerd. Verder heeft de curator het boekenonderzoek nagenoeg afgerond.

1 Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Zie bijlage bij dit verslag: organogram

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

Nummer: 2

Datum: 07-03-2016

1.2 Winst en verlies

2011

Resultaat NB

2012

Resultaat NB

2013

Resultaat € 2.703

2014

Resultaat € 10.212

1.3 Balanstotaal

2011

Eigen vermogen NB

Balanstotaal NB

2012

Eigen vermogen € 204.565

Balanstotaal € 495.231

2013

Eigen vermogen € 207.268

Balanstotaal € 337.223

2014

Eigen vermogen € 217.482

Balanstotaal € 541.827

1.4 Lopende procedures

De curator is niet bekend met lopende procedures.

1.5 Verzekeringen

De verzekeringen zijn (waar mogelijk) beëindigd ten einde een premierestitutie te bewerkstelligen.

1.6 Huur

Ten tijde van het faillissement huurde Curanda het bedrijfspand aan de Wisseling 14 te Dedemsvaart van Vastgoed. In het kader van de Transactie is de huurovereenkomst met wederzijds goedvinden beëindigd per 13 oktober 2015.

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

Nummer: 2

Datum: 07-03-2016

1.7 Oorzaak faillissement

Tijdens de eerste bespreking met de heer Balt is gebleken dat de belangrijkste oorzaak van het faillissement ligt in het faillissement van de grootste opdrachtgever van Curanda, Van Dijk Bouw B.V. (hierna: "Van Dijk") op 10 september 2015. Curanda had ten tijde van het faillissement een bedrag van € 452.174,32 te vorderen van Van Dijk (op een totale debiteurenportefeuille van € 544.750,63).

De curator heeft contact opgenomen met de curator in het faillissement van Van Dijk, teneinde informatie te verkrijgen over de oorzaken en achtergrond van dit faillissement. Mede gelet op de verkregen informatie is het niet opportuun om nader onderzoek te verrichten naar eventuele bestuurdersaansprakelijkheid van de (middellijk) bestuurder van Van Dijk.

Het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement heeft geen andere oorzaken aan het licht gebracht.

2 Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Ten tijde van het faillissement waren er volgens de personeelsadministratie 14 werknemers in dienst van Curanda.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Het jaar voorafgaand aan het faillissement waren er 10 werknemers in dienst bij Curanda.

2.3 Datum ontslagaanzegging

Zie hiervoor onder toelichting. Per aangetekende brief van 19 oktober 2015 heeft de curator het ontslag aangezegd.

(afgewikkeld)

2.4 Werkzaamheden

Zie hiervoor onder toelichting.

3 Activa

3.1 Onroerende zaken: Beschrijving

Niet van toepassing.

(afgewikkeld)

3.2 Onroerende zaken: Verkoopopbrengst

3.3 Onroerende zaken: Hoogte hypotheek

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

Nummer: 2

Datum: 07-03-2016

3.4 Onroerende zaken: Boedelbijdrage

3.5 Onroerende zaken: Werkzaamheden

De curator heeft de bestanddelen van de boedel geïnventariseerd.

3.6 Bedrijfsmiddelen: Beschrijving

Curanda heeft geen bedrijfsmiddelen in eigendom. De bedrijfsmiddelen werden gehuurd van Vastgoed.

(afgewikkeld)

3.7 Bedrijfsmiddelen: Verkoopopbrengst

3.8 Bedrijfsmiddelen: Boedelbijdrage

3.9 Bedrijfsmiddelen: Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

3.10 Bedrijfsmiddelen: Werkzaamheden

De curator heeft de bestanddelen van de boedel geïnventariseerd.

3.11 Voorraden / onderhanden werk: Beschrijving

Tot de boedel van Curanda behoort de bedrijfsvoorraad. Deze voorraad was rechtsgeldig verpand aan Vastgoed. Voorafgaand aan het faillissement zijn de voorraden getaxeerd en is er een taxatierapport uitgebracht. De voorraden zijn getaxeerd op een liquidatiewaarde van € 16.000,-- en een onderhandse verkoopwaarde van € 62.000,--.

3.12 Voorraden / onderhanden werk: Verkoopopbrengst

In het kader van de Transactie worden de voorraden voor € 50.000,-- overgenomen door Balt Dedemsvaart.

In de tweede verslagperiode heeft de curator de transactieprijs geïncasseerd.

3.13 Voorraden / onderhanden werk: Boedelbijdrage

De curator is met Vastgoed, als pandhouder, een boedelbijdrage van € 5.000,-- overeengekomen.

3.14 Voorraden / onderhanden werk: Werkzaamheden

De curator heeft de bestanddelen van de boedel geïnventariseerd.

3.15 Andere activa: Beschrijving

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

Nummer: 2

Datum: 07-03-2016

In de inleiding is vermeld dat de curator in het kader van de Transactie een vergoeding voor goodwill heeft bedongen. Hieronder vallen alle (rechten op) telefoonnummers, de handels- en domeinnamen, het recht tot kennisneming van de administratie, de website, het klantenbestand, de orderportefeuille en de uitstaande offertes.

3.16 Andere activa: Verkoopopbrengst

Voor de goodwill is in het kader van de Transactie € 10.000,-- betaald.

In de tweede verslagperiode heeft de curator de transactieprijs geïncasseerd.

3.17 Andere activa: Werkzaamheden

De curator heeft de bestanddelen van de boedel geïnventariseerd.

4 Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren

De debiteurenstand per faillissementsdatum bedraagt in totaal € 544.750,63. Een groot deel van de debiteurenstand dient als oninbaar te worden aangemerkt, gelet op het faillissement van de grootste debiteur Van Dijk. Het saldo van de mogelijk nog te incasseren handelsdebiteuren bedraagt circa € 90.000.

Vastgoed pretendeert een pandrecht op de debiteuren. De laatste registratie van een pandlijst heeft plaatsgevonden op 7 september 2015, derhalve op het moment dat Vastgoed wist dat het faillissement van Curanda onafwendbaar was. Eerdere pandlijsten zijn (nog) niet getoond aan de curator. De curator stelt zich derhalve op het standpunt dat van een rechtsgeldige verpanding van de huidige debiteuren geen sprake is. Nog niet duidelijk is of Vastgoed in dat oordeel zal berusten. De curator zal de incasso van de debiteuren voorshands zelf ter hand nemen.

In de tweede verslagperiode heeft de curator de debiteurenincasso voortgezet. De curator heeft geconstateerd dat op de datum dat het faillissement is uitgesproken in totaal € 32.785,07 is overgemaakt van de bankrekening van Curanda aan diverse crediteuren. De curator heeft hierover met de bank gecorrespondeerd waarna de bank de door curanda (onbevoegd) betaalde bedragen heeft terugbetaald op de boedelrekening. Verder heeft de curator met diverse handelsdebiteuren gecorrespondeerd. In het volgende verslag zal opgave worden gedaan van de opbrengsten van de debiteurenincasso.

4.2 Opbrengst

De debiteuren maken geen onderdeel uit van de transactie met Balt Dedemsvaart. De curator heeft de debiteuren aangeschreven. In het komende verslagperiode zal de curator de debiteurenincasso voortzetten.

4.3 Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

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

Nummer: 2

Datum: 07-03-2016

4.4 Werkzaamheden

De curator heeft onderzoek verricht naar de omvang van de debiteuren en de debiteuren aangeschreven.

De curator heeft de incasso van de debiteuren voortgezet.

5 Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Curanda had geen financieringen bij banken.

(afgewikkeld)

5.2 Leasecontracten

Voor zover de curator bekend is Curanda geen partij bij leaseovereenkomsten.

(afgewikkeld)

5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

5.4 Separatistenpositie

De curator zijn geen andere separatisten bekend.

5.5 Boedelbijdragen

Niet van toepassing.

5.6 Eigendomsvoorbehoud

Bij de curator hebben zich meerdere crediteuren gemeld met een beroep op een eigendomsvoorbehoud. De curator heeft deze crediteuren in de gelegenheid gesteld om hun aanspraken te onderzoeken en is tot afwikkeling van de eigendomsvoorbehouden overgegaan.

(afgewikkeld)

5.7 Retentierechten

Bij de curator hebben zich geen crediteuren gemeld met een beroep op een recht van retentie.

(afgewikkeld)

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

Nummer: 2

Datum: 07-03-2016

5.8 Reclamerechten

Bij de curator hebben zich geen crediteuren gemeld met een beroep op een recht van reclame.

(afgewikkeld)

5.9 Werkzaamheden

De curator heeft inventariserende werkzaamheden verricht en de crediteuren aangeschreven.

De curator heeft alle bijzondere aanspraken van crediteuren afgewikkeld.

6 Doorstart / voortzetten onderneming

6.1 Voortzetten: Exploitatie / zekerheden

Na de uitspraak van het faillissement heeft de curator de werkzaamheden gedurende een korte periode voortgezet. De exploitatie is echter in het kader van de onder inleiding genoemde transactie voor rekening en risico van de koper per datum faillissement overgedragen (afgewikkeld). In dat kader is in de Transactie afgesproken dat de integrale personeelskosten van het na faillissementsdatum in het kader van de voortzetting der werkzaamheden ingezette technisch personeel aan de boedel zou worden voldaan en de helft van de kosten van het administratieve personeel. Daarbij is in overweging genomen dat het administratieve personeel in die periode ok substantiële werkzaamheden ten behoeve van de boedel heeft verricht.

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator de loonkosten van het na faillissementsdatum ingezet personeel vastgesteld. Balt Dedemsvaart heeft de loonkosten voldaan.

6.2 Voortzetten: Financiële verslaglegging

6.3 Voortzetten: Werkzaamheden

6.4 Doorstart: Beschrijving

Zie hiervoor onder toelichting en activa.

6.5 Doorstart: Verantwoording

6.6 Doorstart: Opbrengst

In het volgende verslag zal de curator opgave doen van het totaal in dit kader betaalde bedrag.

De loonkosten van het na faillissementsdatum ingezet personeel zijn vastgesteld op € 21.327,35. De curator heeft dit bedrag geïncasseerd.

6.7 Doorstart: Boedelbijdrage

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

Nummer: 2

Datum: 07-03-2016

6.8 Doorstart: Werkzaamheden

De curator heeft diverse werkzaamheden verricht in het kader van het realiseren van de doorstart, zoals onderhandelingen, besprekingen en correspondentie.

7 Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft de administratie veiliggesteld en een aanvang gemaakt met het onderzoek naar de boekhouding. De curator zal het onderzoek in de komende verslagperiode voortzetten.

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator het onderzoek naar de nagenoeg afgerond. De curator heeft nog enige aanvullende informatie opgevraagd bij de heer Balt. In de komende verslagperiode zal de curator de informatie die de heer Balt heeft verschaft nader bestuderen en voorlopige conclusies trekken.

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over 2013 is gedeponneerd op 15 december 2014, derhalve tijdig;
De jaarrekening over 2012 is gedeponneerd op 13 januari 2014, derhalve tijdig;
De jaarrekening over 2011 is gedeponneerd op 10 januari 2013, derhalve tijdig;
De jaarrekening over 2010 is gedeponneerd op 2 februari 2012, derhalve tijdig.

7.3 Goedk. Verkl. Accountant

Niet van toepassing.

7.4 Stortingsverpl. Aandelen

Een eventuele vordering welke de curator zou kunnen ontlenen aan het niet voldoen aan de stortingsverplichting is inmiddels verjaard, nu de vennootschap langer dan vijf jaar geleden is opgericht. Overigens is niet gebleken dat niet aan de stortingsverplichting is voldaan.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

De curator heeft een aanvang gemaakt met het onderzoek naar eventuele bestuurdersaansprakelijkheid. In de komende verslagperiodes zal dit onderzoek worden voortgezet.

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

Nummer: 2

Datum: 07-03-2016

7.6 Paulianeus handelen

De curator heeft een aanvang gemaakt met het onderzoek naar eventuele paulianeuze handelingen en ongeoorloofde verrekeningen in het zicht van het faillissement. De curator heeft geconstateerd dat er paulianeuze handelingen hebben plaatsgevonden.

Vanaf 1 september 2015 heeft Curanda in totaal een bedrag van € 79.344,58 voldaan aan Vastgoed, onder meer ter aflossing van de bestaande rekening-courantschuld van Curanda aan Vastgoed, terwijl partijen op dat moment wisten dat Curanda niet langer in staat zou zijn om aan haar betalingsverplichtingen te voldoen. De curator heeft geconcludeerd dat er sprake is van paulianeuze betalingen die samenspanning opleveren zoals bedoeld in artikel 47 Fw. De curator heeft de bestuurder hiermee geconfronteerd en aangegeven dat deze betalingen geredresseerd zouden moeten worden. In het kader van de transactie is afgesproken dat Vastgoed € 80.000,-- terugbetaalt ter redressering van de paulianeuze betalingen.

Verder heeft de curator geconstateerd dat op 8 januari 2014 de machines, gereedschappen, inventaris en vervoersmiddelen van Curanda zijn overgedragen aan Vastgoed. De koopprijs voor deze goederen bedraagt € 58.717,--, dit bedrag is gelijk aan de boekwaarde van de overgedragen goederen per 31 december 2013. De curator heeft een taxatierapport (met een waardering per 31 december 2013) laten opstellen en onderzocht of de transactie tegen een reële prijs heeft plaatsgevonden. Uit dat taxatierapport bleek vervolgens dat de goederen voor een te laag bedrag waren overgedragen. Vervolgens heeft Vastgoed een contra-taxatie laten doen. Op basis van de uitkomst van beide rapporten is uiteindelijk met Vastgoed overeengekomen dat het verschil tussen de koopprijs en de werkelijke waarde wordt geredresseerd, waardoor het nadeel voor de boedel wordt opgeheven en de transactie in stand gelaten kan worden. Partijen zijn het eens geworden over een in dat kader door Vastgoed te betalen bedrag van € 20.000,--.

Ten aanzien van de verhouding met Vastgoed is derhalve in totaal een vergoeding van € 100.000,-- ter redressering van de hiervoor genoemde paulianeuze gedragingen overeengekomen. In de komende verslagperiodes zal het onderzoek worden voortgezet.

7.7 Werkzaamheden

De curator heeft een deel van de fysieke administratie meegenomen en een aanvang gemaakt met het boekenonderzoek.

De curator heeft het boekenonderzoek nagenoeg afgerond. De komende verslagperiode zal de curator voorlopige conclusies trekken.

8 Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

De boedelvorderingen zullen in het onderhavige faillissement beperkt blijven tot de gebruikelijke.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

De Fiscus heeft nog geen vordering ingediend.

(ongewijzigd)

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

Nummer: 2

Datum: 07-03-2016

8.3 Pref. vord. van het UWV

Het UWV heeft nog geen vordering ingediend.

Het UWV heeft de volgende vorderingen ingediend:

Hoog preferent: € 3.139,97

Laag preferent: € 18.111,74

8.4 Andere pref. crediteuren

Er hebben zich geen overige preferente crediteuren bij de curator gemeld.

(ongewijzigd)

8.5 Aantal concurrente crediteuren

De curator heeft alle bij het faillissement betrokken crediteuren aangeschreven en hen in de gelegenheid gesteld om hun vordering ter verificatie in het faillissement aan te melden. Tot op heden hebben 16 concurrente crediteuren een vordering bij de curator ter verificatie aangemeld.

Tot op heden hebben 26 concurrente crediteuren een vordering bij de curator ter verificatie aangemeld.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Per verslagdatum bedraagt de aangemelde concurrente schuldenlast in totaal € 371.456,85.

Per verslagdatum bedraagt de aangemelde concurrente schuldenlast in totaal € 412.461,14.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

8.8 Werkzaamheden

9 Procedures

9.1 Naam wederpartij(en)

De curator is niet bekend met lopende procedures.

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden

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

Nummer: 2

Datum: 07-03-2016

10 Overig

10.1 Termijn afwikkeling faillissement

Het onderzoek naar de oorzaken en achtergronden bij het faillissement als ook het onderzoek naar de bijbehorende kwesties, zoals hiervoor gesignaleerd, bevindt zich nog in de beginfase. De curator kan daarom nog niet aangeven op welke termijn het faillissement kan worden afgewikkeld.

10.2 Plan van aanpak

Op een aantal belangrijke onderdelen hiervoor in het verslag genoemd zijn de onderzoeken nog niet afgerond en zullen in de komende verslagperiode(s) worden voortgezet.

In de komende verslagperiode zal de curator de volgende activiteiten voortzetten (en waar mogelijk afronden):

- * het boekenonderzoek en de correspondentie met de bestuurder;***
- * de incasso van de debiteuren.***

10.3 Indiening volgend verslag

Het volgende verslag zal in februari 2016 bij de rechtbank worden ingediend.

Het volgende verslag zal in juni 2016 bij de rechtbank worden ingediend.

10.4 Werkzaamheden