

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

Betreft

Verslagnummer	2
Datum verslag	01-05-2023
Insolventienummer	F.17/22/58
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000260105:F001
Datum uitspraak	20-12-2022

R-C	mr. H.J. Idzenga
Curator	mr O.A. van Oorschot

Algemene gegevens

Naam onderneming

HICG B.V.
Muldersplein 10
9221 SP Rottevalle

31-01-2023
 1

Gegevens onderneming

Activiteiten onderneming

In het verleden werd de rechtspersoon gebruikt voor de handel in haarartikelen. Medio 2021 zijn de activiteiten verandert in de handel en reparatie van caravans.

31-01-2023
 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 13.262,00		
2019	€ 0,00		

Toelichting financiële gegevens

De laatste cijfers die bekend zijn zijn de jaren 2018 en 2019.
Over het jaar 2021 en 2022 is geen boekhouding bijgehouden.

31-01-2023
 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

31-01-2023
 1

Boedelsaldo

€ 0,00

31-01-2023
 1

Verslagperiode

van

20-12-2022

t/m

15-1-2023

31-01-2023
 1

van

16-1-2023

t/m

15-4-2023

01-05-2023
 2

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	13 uur 30 min
2	2 uur 42 min
totaal	16 uur 12 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De directie wordt gevoerd door de heer W.F. Hertig.

31-01-2023

 1

1.2 Lopende procedures

1.3 Verzekeringen

1.4 Huur

1.5 Oorzaak faillissement

Er is in dit faillissement sprake van een eigen aangifte. Bij de eigen aangifte zit een bijlage, in welke de directeur Hertig een uitvoerige uitleg geeft over de oorzaak van het faillissement. Het komt erop neer dat hij 2 zakenmannen heeft vertrouwd, die zijn B.V. hebben gebruikt voor de in- en verkoop van caravans. Deze 2 zakelijke partijen hebben geen boekhouding bijgehouden en hebben ook geen btw-aangifte gedaan van de verkoop van de caravans, hetgeen heeft geresulteerd in een belastingschuld van ongeveer € 600.000,-.

31-01-2023

 1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

31-01-2023

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

0

31-01-2023

 1

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

De onderneming heeft in het geheel geen bedrijfsmiddelen.

31-01-2023

 1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

De onderneming heeft in het geheel geen debiteuren.

31-01-2023

 1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

De onderneming heeft verhouding met een bank.

31-01-2023

 1

5.2 Leasecontracten

5.3 Beschrijving zekerheden

5.4 Separatistenpositie

5.5 Eigendomsvoorbehoud

5.6 Retentierechten

5.7 Reclamerechten

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De onderneming was al ten tijde van het faillissement niet meer actief.

31-01-2023



6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Er is niet voldaan aan de boekhoudplicht, omdat de curator niet beschikt over een boekhouding.

31-01-2023

 1

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening 2020 is niet gedeponneerd, hetgeen te laat is.

31-01-2023

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

7.4 Stortingsverplichting aandelen

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

De curator is primair van mening dat er sprake is van onbehoorlijk bestuur, gelet op het feit dat de rechtspersoon is gehanteerd voor het ontstaan van een grote btw-schuld, opzettelijk.

31-01-2023

 1

7.6 Paulianeus handelen

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator heeft dit in onderzoek.

31-01-2023

 1

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator heeft dit in onderzoek.

31-01-2023

 1

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 518.393,00

31-01-2023

 1

8.3 Pref. vord. UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

2

01-05-2023

 2

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 51.898,98

01-05-2023

 2

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

8.8 Werkzaamheden crediteuren

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator heeft overleg gehad met de belastingdienst, feitelijk de enige schuldeiser in dit faillissement. De belastingdienst heeft de curator kenbaar gemaakt geen positie te willen innemen in het faillissement, ook niet de curator behulpzaam te kunnen zijn bij het afwickelen van het faillissement.

31-01-2023



Bovenstaande brengt met zich mee dat de curator zich beraad over een plan van aanpak. Aan de ene kant staat vast dat er misstanden zijn in het faillissement, aan de andere kant staat eveneens vast dat de belastingdienst ten deze een bijzondere houding hanteert.

De curator heeft dit kwartaal nog geen plan van aanpak gemaakt. Dit houdt enerzijds verband met het gegeven, dat de curator geen enkel bedrag heeft in de boedel, zodat het treffen van maatregelen niet eenvoudig is. Aan de andere kant wenst de curator te voorkomen, dat dit faillissement wordt afgesloten op grond van deze redenen.

01-05-2023



De curator zal dan ook komend kwartaal gebruiken om nader bewijs te traceren met betrekking tot de gepleegde fraude. Voorts zal de curator zich wederom met het Openbaar Ministerie in contact brengen, om te onderzoeken wat daar de stand van zaken is.

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Binnen een jaar.

31-01-2023



10.3 Indiening volgend verslag

1-8-2023

01-05-2023



10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen