

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

Betreft

Verslagnummer	4
Datum verslag	27-05-2024
Insolventienummer	F.17/23/36
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000294921:F001
Datum uitspraak	25-07-2023

R-C	mr. H.J. Idzenga
Curator	mr H.C. Lunter

Algemene gegevens

Naam onderneming

Casalis B.V.	25-08-2023
	 1

Gegevens onderneming

Casalis B.V.	25-08-2023
Liudergerloane 46	 1
9101 WD DOKKUM	

Activiteiten onderneming

Volgens de gegevens van de Kamer van Koophandel: Algemene burgerlijke en utiliteitsbouw. De exploitatie van een bouwbedrijf.	25-08-2023
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2022	€ 350.296,00	€ -162.168,00	€ 23.758,00

Toelichting financiële gegevens

De cijfers over 2022 en 2021 zijn gebaseerd op de concept (samengestelde) jaarrekening van 2021/2022.	25-08-2023
	 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

3

25-08-2023
 1

Toelichting

Volgens de gegevens van de Kamer van Koophandel 0 personen. Feitelijk waren er 3 personen in dienst.

Boedelsaldo

€ 1.500,00

25-08-2023
 1

€ 1.496,50

27-02-2024
 3

€ 1.155,31

27-05-2024
 4

Verslagperiode

van

25-08-2023
 1

25-7-2023

t/m

25-11-2023

van

27-11-2023
 2

24-8-2023

t/m

26-11-2023

van

27-02-2024
 3

27-11-2023

t/m

25-2-2024

van

27-05-2024
 4

26-2-2024

t/m

23-5-2024

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	44 uur 42 min
2	16 uur 54 min
3	10 uur 6 min
4	17 uur 30 min
totaal	89 uur 12 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De failliete vennootschap is op 26 oktober 2021 opgericht. De bestuurder en enig aandeelhouder van de failliete vennootschap is Casalis Holding B.V. De bestuurder en enig aandeelhouder van Casalis Holding B.V. is de heer J. Hofstra. De heer J. Hofstra vormt aldus (indirect) het bestuur van de failliete vennootschap. Op 22 augustus 2022 is het faillissement van Casalis Holding B.V. uitgesproken.

25-08-2023



1.2 Lopende procedures

Zie 9.1. van dit faillissementsverslag. Er zijn momenteel geen lopende procedures.

25-08-2023



1.3 Verzekeringen

De verzekeringen worden geïnventariseerd en waar nodig beëindigd.

25-08-2023



1.4 Huur

Er werd een loods/unit gehuurd aan de Roazeloane te Zwaagwesteinde. De huurovereenkomst was al voor de faillissementsdatum beëindigd.

25-08-2023



1.5 Oorzaak faillissement

Volgens de bestuurder is de oorzaak van het faillissement onder andere toe te schrijven aan het feit dat bij de oprichting van de failliete vennootschap een derde partij de toezegging had gedaan om een aanzienlijke hoeveelheid werk aan te leveren. Deze toezegging werd niet nagekomen, waardoor de failliete vennootschap met een achterstand van start ging. Vervolgens bleven grotere opdrachten uit en door inflatie en aanzienlijke stijging van de (inkoop)kosten kon de failliete vennootschap de ontwikkelingen niet bijhouden. Dit resulteerde in de beslissing van de bestuurder van de failliete vennootschap om het eigen faillissement aan te vragen.

25-08-2023



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

3

25-08-2023

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
26-7-2023	3	
totaal	3	

2.4 Werkzaamheden personeel

Met toestemming van de rechter-commissaris is op 26 juli 2023 aan 3 personeelsleden het ontslag aangezegd. De intake met UWV heeft op 28 juli 2023 op het kantoor van de curator te Drachten plaatsgevonden.

25-08-2023

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
N.v.t.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

N.v.t.

25-08-2023

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

De inventariserende werkzaamheden zijn afgerond.

25-08-2023

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Diverse handgereedschappen	€ 1.500,00	
totaal	€ 1.500,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

De curator heeft verschillende handgereedschappen aangetroffen. Deze handgereedschappen zijn op afstand getaxeerd en zijn uiteindelijk verkocht voor een totaalbedrag van € 1.500,00 (inclusief btw).

25-08-2023

 1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Voorlopig zijn er geen aanwijzingen van een fiscaal bodemvoorrecht.

25-08-2023

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

De handgereedschappen die zijn aangetroffen, zijn op afstand getaxeerd en vervolgens verkocht voor een totaalbedrag van € 1.500,00 (inclusief btw). Hiermee zijn de werkzaamheden voltooid.

25-08-2023

 1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
N.v.t.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Alle opdrachten van de failliete vennootschap waren al vóór het faillissement afgerond. Op dit moment is er geen voorraad aangetroffen.

25-08-2023

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Inventariserende werkzaamheden.

25-08-2023

 1

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
N.v.t.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

Op dit moment is er geen andere activa aangetroffen.

25-08-2023

 1

Op de datum van faillissement vertoonde de bankrekening van de failliete vennootschap een positief saldo van € 35,61. De curator heeft eerst in 2023 de bank verzocht dit saldo over te boeken naar de boedelrekening. Tot op heden is dit bedrag nog niet ontvangen. De curator stuurt in de komende verslagperiode een herinnering aan de ABN AMRO bank met het verzoek dit bedrag over te maken op de boedelrekening.

27-05-2024

 4

3.9 Werkzaamheden andere activa

Inventariserende werkzaamheden.

25-08-2023

 1

De werkzaamheden zijn afgerond.

27-11-2023

 2

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
N.v.t.			
totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Van debiteuren van de failliete vennootschap is tot heden niet gebleken.

25-08-2023

 1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Er resteren geen werkzaamheden.

25-08-2023

 1

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

25-08-2023

 1

Toelichting vordering van bank(en)

De bankrelatie was met de ABN AMRO Bank. Er is tot op heden nog geen vordering door een bank ingediend. Op de datum van faillissement vertoonde de bankrekening van de failliete vennootschap een positief saldo van circa € 35,00.

Toelichting vordering van bank(en)

De curator heeft in 2023 de ABN AMRO Bank in een brief verzocht tot overboeking van het saldo van € 35,61 naar de boedelrekening. Tot op heden is dit bedrag nog niet op de boedelrekening ontvangen. De curator stuurt in de komende verslagperiode een reminder naar de bank om dit bedrag alsnog te ontvangen op de boedelrekening.

27-05-2024

 **4**

5.2 Leasecontracten

Er is tot op heden nog niet gebleken van lopende leasecontracten.

25-08-2023

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Er is niet gebleken van enige verstrekte zekerheid door de failliete vennootschap.

25-08-2023

 1

5.4 Separatistenpositie

Er zijn vooralsnog geen schuldeisers die de positie van separatist innemen.

25-08-2023

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Tot op heden heeft slechts één schuldeiser zich gemeld met een claim op basis van eigendomsvoorbehoud, die momenteel wordt beoordeeld door de curator.

25-08-2023

 1

5.6 Retentierechten

Geen partij deed tot op heden een beroep op een retentierecht

25-08-2023

 1

5.7 Reclamerechten

Geen partij deed tot op heden een beroep op een recht van reclame.

25-08-2023

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

N.v.t.

25-08-2023

 1

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

De curator is momenteel bezig met de beoordeling van het ingeroepen eigendomsvoorbehoud door een crediteur. Verder resteren er geen werkzaamheden.

25-08-2023



1

De curator heeft de beoordeling van het ingeroepen eigendomsvoorbehoud van deze crediteur afgerond. Er was geen sprake van een rechtsgeldig aangetoond eigendomsvoorbehoud.

27-11-2023



2

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Van een doorstart dan wel voortzetting van de activiteiten van de failliete vennootschap is geen sprake. De punten 6.2 tot en met 6.8 van dit verslag zijn derhalve niet van toepassing.

25-08-2023



1

6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

25-08-2023



1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

N.v.t.

25-08-2023



1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

N.v.t.

25-08-2023



1

6.5 Verantwoording

N.v.t.

25-08-2023



1

6.6 Opbrengst

Toelichting

N.v.t.

25-08-2023



1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

N.v.t.

25-08-2023

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

N.v.t.

25-08-2023

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Door de failliete vennootschap zijn diverse stukken en digitale administratie aangeleverd zoals concept jaarrekeningen, kolommenbalans en grootboekkaarten.

25-08-2023

 1

De curator heeft de aangeleverde stukken nog in onderzoek en heeft aanvullende stukken opgevraagd bij de accountant van de failliete vennootschap. De curator zal deze informatie bestuderen en hierover eventueel in overleg treden met de bestuurder.

27-02-2024

 3

De curator heeft nog een aantal aanvullen vragen voor de bestuurder naar aanleiding van de aangeleverde informatie. Hiervoor is een bespreking met de bestuurder ingepland.

27-05-2024

 4

7.2 Depot jaarrekeningen

De failliete vennootschap is opgericht op 26 oktober 2021 en volgens de gegevens van de Kamer van Koophandel is er geen jaarrekening gedeponereerd.

25-08-2023

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

25-08-2023

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Nog in onderzoek.

25-08-2023

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Nog in onderzoek.

25-08-2023

 1

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

25-08-2023

 1

Toelichting

Nog in onderzoek.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

In de komende periode zal de curator (nader) onderzoek doen naar de rechtmatigheid.

25-08-2023

 1

De curator zal in de aankomende verslagperiode nader onderzoek naar de administratie doen en het rechtmatigheidsonderzoek verder uitvoeren.

27-11-2023

 2

De curator is in afwachting van aanvullende informatie en zal dit vervolgens bestuderen en eventueel bespreken met de bestuurder.

27-02-2024

 3

Bespreking met de bestuurder i.v.m. uitgevoerde rechtmatigheidsonderzoek.

27-05-2024

 4

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 21.020,13

27-02-2024

 3

Toelichting

Het UWV heeft haar vorderingen inmiddels ingediend bij de curator.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 123.290,00

25-08-2023

 1

€ 126.235,00

27-05-2024

 4

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Het UWV heeft haar vordering nog niet ingediend.

€ 45.334,42

Toelichting

Het UWV heeft haar vorderingen inmiddels ingediend bij de curator.

€ 45.362,98

Toelichting

Het UWV heeft een gewijzigde vordering ingediend waardoor de preferente vordering verhoogd is.

25-08-2023

 1

27-02-2024

 3

27-05-2024

 4

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Vooralsnog hebben zich geen andere schuldeisers gemeld met een preferente vordering.

25-08-2023

 1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

20

25-08-2023

 1

29

27-11-2023

 2

30

27-02-2024

 3

30

27-05-2024

 4

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 98.454,77

25-08-2023
 1

€ 259.935,51

27-11-2023
 2

€ 266.077,77

27-02-2024
 3

€ 266.077,77

27-05-2024
 4

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

25-08-2023
 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

De curator heeft de crediteuren aangeschreven met het verzoek hun vordering in te dienen in het faillissement.

25-08-2023
 1

In de afgelopen verslagperiode zijn er 9 crediteuren die hun vordering in het faillissement hebben ingediend. Dit resulteert in een verhoging van € 161.480,74. De hoogte van de voorlopig erkende concurrente crediteuren bedraagt thans € 259.935,51.

27-11-2023
 2

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

De failliete vennootschap is door Flanderijn Gerechtsdeurwaarders namens de stichting Stichting Bedrijfstakpensioenfonds (hierna: het Pensioenfonds) gedagvaard ter zitting van 8 augustus 2023 om te verschijnen bij de rechtbank Noord-Nederland, Kamer voor Kantonzaken in verband met de openstaande premies die niet waren voldaan aan het Pensioenfonds. De dagvaarding was na datum faillissement nog niet aangebracht voor de roldatum van 8 augustus 2023 en de curator heeft de eisende partij verzocht om de procedure niet aanhangig te maken in verband met het uitgesproken faillissement. Hieraan is gehoor gegeven.

25-08-2023



9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

25-08-2023



9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

25-08-2023



9.4 Werkzaamheden procedures

Correspondentie met eisende partij.

25-08-2023



De werkzaamheden zijn afgerond.

27-11-2023



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- Uitvoeren rechtmatigheidsonderzoek;
- Inventariseren schuldenlast;
- Voorkomende werkzaamheden.

25-08-2023



- Onderzoek administratie;
- Uitvoeren rechtmatigheidsonderzoek;
- Overboeking positief saldo ABN AMRO Bank € 35,61.
- Voortzetten inventariseren schuldenlast;
- Voorkomende werkzaamheden.

27-11-2023



*monitoren opgevraagde informatie administratie;

27-02-2024



- nader uitvoeren rechtmatigheidsonderzoek;
- overboeking saldo ABN AMRO Bank € 35,61;
- inventarisatie en correspondentie crediteuren.

- gesprek met bestuurder i.v.m. uitgevoerde rechtmatigheidsonderzoek;
- afronden rechtmatigheidsonderzoek.

27-05-2024



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

25-08-2023



10.3 Indiening volgend verslag

27-8-2024

27-05-2024



10.4 Werkzaamheden overig

Zie 10.1

25-08-2023



Bijlagen

Bijlagen