

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

Betreft

Verslagnummer	9
Datum verslag	05-11-2020
Insolventienummer	F.18/18/12
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000023121:F001
Datum uitspraak	18-01-2018

R-C	mr. H.H. Kielman
Curator	mr J.M. Pol

Algemene gegevens

Naam onderneming

Waterwerken.nl B.V.	07-06-2018
	 2

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap Waterwerken.nl B.V., voorheen gevestigd te (9531 TP) Borger, aan de Turfmaadsweg 7, ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 04083511.	07-06-2018
	 2

Activiteiten onderneming

De vennootschap was actief in de binnenvaart, meer specifiek ten behoeve van de weg- en waterbouw.	07-06-2018
	 2

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2014	€ 2.506.388,00		
2015	€ 1.111.665,00		

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

5

07-06-2018

 2

Boedelsaldo

€ 8.214,24

07-06-2018

 2

€ 13.553,04

04-09-2018

 3

€ 15.571,71

21-11-2018

 4

€ 15.571,71

22-02-2019

 6

€ 15.571,71

06-08-2019

 7

€ 16.321,71

06-08-2020

 8

€ 16.321,71

05-11-2020

 **9**

Verslagperiode

van

18-2-2018

07-06-2018

 2

t/m

18-5-2018

van

19-5-2018

04-09-2018

 3

t/m

17-8-2018

van

18-8-2018

21-11-2018

 4

t/m

17-11-2018

van

18-11-2018

22-02-2019

 6

t/m

18-2-2019

van

19-2-2019

06-08-2019

 7

t/m

18-7-2019

van

19-7-2019

06-08-2020

 8

t/m

6-8-2020

van

7-8-2020

05-11-2020

 **9**

t/m

6-11-2020

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
2	87 uur 18 min
3	7 uur 42 min
4	14 uur 48 min
6	4 uur 30 min
7	4 uur 25 min
8	30 uur 18 min
9	3 uur 5 min
totaal	152 uur 6 min

Toelichting bestede uren

Totaal bestede uren 114,3. De uren over verslagperiode 5 zijn, naar nu blijkt, niet ingevuld in het verslag, totaal 2,4 uur, en worden in verslag 6 bij de uren over periode 6 opgevoerd.

22-02-2019

 6

Totaal bestede uren : 116,4.

06-08-2019

 7

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

1.2 Lopende procedures

1.3 Verzekeringen

1.4 Huur

1.5 Oorzaak faillissement

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

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 schepen 'Esther', 'Margriet' en 'Trio' zijn getaxeerd door een onafhankelijk taxateur en vervolgens verkocht. De 'Esther' is getaxeerd op een bedrag van € 60.000,00 (executiewaarde) en met toestemming van de rechter-commissaris verkocht aan de hoogste bieder voor € 66.550,00 kosten koper. De opbrengst is voor de hypotheekhouder. De boedelbijdrage bedraagt € 6.050,00 en is ontvangen op de boedelrekening.

De getaxeerde executiewaarde van de 'Margriet' bedraagt € 11.000,00. Het schip is met toestemming van de rechter-commissaris verkocht voor € 15.125,00 kosten koper. De opbrengst is voor de hypotheekhouder. De boedelbijdrage ter hoogte van € 2.238,50 is ontvangen op de boedelrekening. De getaxeerde executiewaarde van de 'Trio' bedraagt € 44.000,00. De Trio is met toestemming van de rechter-commissaris verkocht voor € 53.240,00 kosten koper. De opbrengst is voor de hypotheekhouder. De boedelbijdrage bedraagt € 5.324,00.

07-06-2018

 2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Voortzetten overleg, onderhandeling, opstellen koopovereenkomst.

07-06-2018

 2

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

Afgerond.

04-09-2018

 3

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

De komende verslagperiode zal hier aandacht aan worden besteed, tezamen met het onderzoek naar de administratie.

04-09-2018

 3

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Kort voor faillissement heeft failliet twee facturen d.d. medio 2017 gericht aan Parmarit B.V. gecrediteerd. Failliet houdt alle aandelen in Parmarit B.V. De reden voor de creditering is onbekend. Op 30 september 2017 is Duwboot Karl-Lotte verkocht aan Parmarit voor een bedrag van € 52.030,00, waarvan een bedrag van € 26.953,00 daadwerkelijk is betaald. Het restant van € 25.077,00 is aldus een bankafschrift verrekend met een factuur van Parmarit B.V. (nummer 6207). Deze factuur is niet aangetroffen in de administratie.

21-11-2018

 4

Verder is een factuur d.d. 31 januari 2017 ad € 80.000,00 betreffende de verkoop van de Pernilla onbetaald gebleven. Rivertrans SA (Luxemburg) is debiteur. Failliet houdt 59% van de aandelen in Rivertrans SA.

De curator heeft de debiteurenportefeuille in verder onderzoek en beraad.

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

5.2 Leasecontracten

5.3 Beschrijving zekerheden

De heer D.J. Van Lingen heeft een recht van hypotheek gevestigd op het schip 'Esther'. Na verkoop van het schip heeft de heer Lingen een vordering ter hoogte van € 177.762,82 op failliet.

07-06-2018

 2

Kroon Beheer B.V., Krobo B.V. en de heer G.J. Kroon hebben een eerste recht van hypotheek gevestigd op de schepen 'Trio' en 'Margriet'. Scherpenzeels Oliehandel B.V. heeft een tweede recht van hypotheek gevestigd op het schip 'Trio'. Voor de hoogte van de vordering wordt verwezen naar de crediteurenlijst.

5.4 Separatistenpositie

5.5 Eigendomsvoorbehoud

5.6 Retentierechten

5.7 Reclamerechten

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Overleg hypotheekhouders, kopers, vaststellen vordering, verkoop verhypothekeerde registergoederen.

07-06-2018

 2

Afgerond.

04-09-2018

 3

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

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

7.2 Depot jaarrekeningen

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

7.4 Stortingsverplichting aandelen

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

De curator heeft onbehoorlijk bestuur in onderzoek.

07-06-2018

 2

Ja

22-02-2019

 6

Toelichting

De curator heeft het onderzoek afgerond en geconstateerd dat er sprake is van onbehoorlijk bestuur. De curator heeft bij de rechter-commissaris machtiging gevraagd voor het opstarten van een procedure. Tevens heeft de curator een beroep gedaan op de Garantstellingsregeling Curator. Dit verzoek is inmiddels gehonoreerd. In de komende verslagperiode zal de procedure worden opgestart.

Toelichting

Op 6 april 2019 heeft de curator de heer R. Krans, bestuurder, en zijn echtgenote mevrouw M. Janssen, voormalig bestuurder, gedagvaard voor de rechtbank Assen. De dagvaarding is voorafgegaan door conservatoire beslaglegging op onroerende zaken en bankrekeningen. De curator is van mening dat er sprake is van kennelijk onbehoorlijk bestuur op grond van artikel 2:248 en faillissementspauliana. De pauliana betreft de overdracht van een auto aan de heer Krans zonder dat de koopprijs van de auto daadwerkelijk is betaald. Het onbehoorlijk bestuur richt zich met name op het feit dat gebleken is dat binnen failliet werd gewerkt met valse facturen om btw-heffing te vermijden of uit te stellen. Na ontdekking daarvan heeft de curator de Belastingdienst verzocht boekenonderzoek te doen. Uit de rapportage van de Belastingdienst blijkt dat er in de periode 2016 en 2017 over een bedrag van meer dan € 400.000,00 geen btw is geheven en afgedragen. De benadeling wordt door de Belastingdienst berekend op € 88.114,00. Dit heeft geleid tot een naheffing van dat bedrag plus € 66.085,50 boete.

06-08-2019

 7

De bestuurders hebben verweer gevoerd tegen de vordering door middel van een conclusie van antwoord. De rechtbank heeft de zaak verwezen voor het nemen van een conclusie van repliek aan de zijde van de curator. Naar verwachting zal deze in oktober 2019 worden ingediend.

Toelichting

zie voor verdere toelichting onder punt 9.

05-11-2020

 9

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Uit de administratie is gebleken dat Waterwerken op 15 september 2017 een Volkswagen Polo met kenteken 17-TBP-4 heeft verkocht aan de heer Krans. De koopprijs ter hoogte van € 5.215,10 is voldaan door middel van verrekening. De curator heeft daaruit geconcludeerd dat sprake is van benadeling, aangezien is voldaan aan de vereisten van artikel 42 Fw nu het bewijsvermoeden van artikel 43 lid 1 sub 4a Fw van toepassing is. Om die reden heeft de curator vergoeding van het geleden nadeel gevorderd. De heer Krans heeft de transactie en verrekening van de koopprijs erkend, maar is niet voornemens de koopprijs terug te betalen.

Ja

Ja

Toelichting

De overdracht van de auto is betrokken in de procedure tegen de bestuurders. De koopprijs wordt van de heer Krans gevorderd.

07-06-2018



22-02-2019



06-08-2019



7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Voortzetting onderzoek administratie.

Opstarten procedure.

zie voor verdere toelichting punt 9.

07-06-2018



22-02-2019



05-11-2020



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Faillissementskosten.

07-06-2018



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 31.489,00

07-06-2018

 2

€ 240.967,00

21-11-2018

 4

€ 240.967,00

06-08-2019

 7

€ 240.967,00

06-08-2020

 8

€ 240.967,00

05-11-2020

 **9**

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Nog niet bekend.

07-06-2018

 2

€ 39.127,13

04-09-2018

 3

€ 39.127,13

06-08-2019

 7

€ 39.127,13

06-08-2020

 8

€ 39.127,13

05-11-2020

 **9**

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Nog niet bekend.

07-06-2018

 2

8.5 Aantal concurrente crediteuren

39	07-06-2018  2
40	21-11-2018  4
41	22-02-2019  6
41	06-08-2019  7
41	06-08-2020  8
42	05-11-2020  9

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 547.197,12	07-06-2018  2
€ 553.800,28	21-11-2018  4
€ 558.800,28	22-02-2019  6
€ 556.411,28	06-08-2019  7
Toelichting De vordering van Van der Woude Baggerwerken B.V. is op hun verzoek aangepast (nummer 23 op de crediteurenlijst).	
€ 556.411,28	06-08-2020  8
€ 556.470,50	05-11-2020  9

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

De wijze van afwikkeling van het faillissement is nog niet bekend. Daarvoor is van belang wat de uitkomst van de procedure tegen de bestuurders zal zijn.	06-08-2020  8
---	---

De wijze van afwikkeling van het faillissement is nog niet bekend. Daarvoor is van belang wat de uitkomst van de procedure tegen de bestuurders zal zijn.	05-11-2020  9
---	---

8.8 Werkzaamheden crediteuren

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

De heer R.H.J. Krans en mevrouw M. Jansen.

06-08-2019



9.2 Aard procedures

Bestuurdersaansprakelijkheid, pauliana.

06-08-2019



9.3 Stand procedures

Conclusie van repliek, te nemen medio oktober 2019.

06-08-2019



In de procedure zijn inmiddels conclusie van repliek en dupliek in conventie en reconventie ingediend. De zaak staat inmiddels voor vonnis bij de rechtbank.

06-08-2020



het wijzen van vonnis is diverse malen aangehouden, de uitspraak staat op de rolzitting van 18 november 2020.

05-11-2020



9.4 Werkzaamheden procedures

Verhaalsonderzoek, correspondentie, overleg, opstellen verzoekschrift conservatoir beslag, dagvaarding, verder proceswerk.

06-08-2019



Voor de kosten van de procedure is een beroep op de Garantstellingsregeling voor curator van het Ministerie van Justitie. Op grond van die regeling worden de kosten van de procedure voorgeschoten door het Ministerie. Bij een toewijzend vonnis en succesvolle incasso, dienen deze kosten bij voorrang te worden voldaan.

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De komende verslagperiode zal met name het onderzoek naar de administratie worden voortgezet.

07-06-2018



Opstarten procedure bestuurdersaansprakelijkheid.

22-02-2019



Uitvoeren procedure bestuurdersaansprakelijkheid.

06-08-2019



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

De termijn waarop het faillissement zal worden afgewikkeld is op dit moment nog onbekend.

04-09-2018

 3

De termijn van afwikkeling van het faillissement is, in verband met een te starten procedure wegens bestuurdersaansprakelijkheid, nog onbekend.

22-02-2019

 6

De afwikkeling van het faillissement zal moeten wachten op de uitkomst van de procedure tegen de bestuurders. De curator verwacht dat de procedure bij de rechtbank niet eerder dan in het voorjaar van 2020 zal zijn afgerond. Wanneer daarna hoger beroep volgt, kan de afwikkeling van het faillissement nog langere tijd op zich laten wachten.

06-08-2019

 7

Over de wijze van afwikkeling kan in dit stadium nog geen mededeling worden gedaan. Dat is afhankelijk van het al of niet slagen van de procedure en de verhaalbaarheid van de vordering.

zie voor verdere toelichting punt 9.

05-11-2020

 9

10.3 Indiening volgend verslag

6-2-2021

05-11-2020

 9

10.4 Werkzaamheden overig

Onderzoek naar administratie en activa.

07-06-2018

 2

Onderzoek naar administratie en debiteurenpost.

04-09-2018

 3

Voortzetting onderzoek naar rechtmatigheid.

21-11-2018

 4

Dagvaarden bestuurders in verband met bestuurdersaansprakelijkheid.

22-02-2019

 6

Zie voor verdere toelichting punt 9.

05-11-2020

 9

Bijlagen

Bijlagen