

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

## Betreft

---

Verslagnummer	4
Datum verslag	15-06-2022
Insolventienummer	F.18/21/67
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000198350:F001
Datum uitspraak	17-08-2021

---

R-C	mr. N.A. Baarsma
Curator	mr H.G. Ruis

## Algemene gegevens

---

### Naam onderneming

Hout & Steen De Monden B.V.

16-09-2021



### Gegevens onderneming

Hout & Steen De Monden B.V., Kamer van Koophandel dossiernummer  
69825742

16-09-2021



Gevestigd aan de Iepenlaan 1, 9521 AZ Nieuw-Buinen

Doelomschrijving:

Winkels in houten bouw- en tuinmaterialen

Handelsbemiddeling gespecialiseerd in overige goederen

Opgericht op 13 oktober 2017

Bestuurder en enig aandeelhouder is (sedert de oprichting) Aaron Mensinga,  
geboren op 23 april 1990.

## Activiteiten onderneming

Naast de boven genoemde activiteiten op het gebied van houten en stenen tuin- en bouwmaterialen lijkt de vennootschap zich de laatste tijd met name ook te hebben toegelegd op welzijnswerk en dagbesteding voor personen met een afstand tot de arbeidsmarkt.

16-09-2021



In dit verband lijkt er een vermenging te (hebben) bestaan tussen de activiteiten van gefailleerde enerzijds en die van de Stichting BuitensteBinnen (Kamer van Koophandel dossiernummer 83004513) anderzijds. Ook activa en personeel / functionarissen welke betrokken zijn bij deze beide rechtspersonen lijken administratief en formeel-juridisch niet goed en correct van elkaar te zijn gescheiden.

De curator doet onderzoek naar de betreffende situatie. (1e verslagperiode).

De curator is thans voornemens om naar aanleiding van zijn bevindingen een aantal personen (waaronder derden) aansprakelijk te stellen wegens wanbeleid en het feitelijk leidinggeven daaraan. (2e verslagperiode).

15-12-2021



De curator heeft betrokkenen aansprakelijk gesteld en is nog verwickeld in correspondentie. (3e verslagperiode).

De curator is nog doende om te onderzoeken of een minnelijke regeling kan worden bereikt. (4e verslagperiode).

15-06-2022



## Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2017	€ 407.023,00	€ -11.795,00	€ 128.556,00
2018	€ 313.431,00	€ 10.453,00	€ 158.619,00
2019	€ 250.000,00	€ -5.479,00	€ 178.334,00

## Toelichting financiële gegevens

De laatst opgemaakte jaarstukken dateren van 2019. (Bron: Jaarrekeningen 2018 en 2019). (1e verslagperiode).

16-09-2021



## Gemiddeld aantal personeelsleden

3

16-09-2021



### Toelichting

Volgens Handelsregister zou er 1 werkzame persoon zijn (namelijk de DGA).

In feite bleken er ten tijde van het faillissement naast de DGA nog drie personen in dienst te zijn. (1e verslagperiode).

## Boedelsaldo

€ 9,36

16-09-2021



### Toelichting

Het actuele saldo op de Rabobank bedroeg € 9,36 en is op de boedelrekening overgemaakt. (1e verslagperiode).

€ 1.061,52

15-03-2022



### Toelichting

Van Rabobank werd een aanvullend banksaldo van € 132,16 ontvangen. Van een debiteur (pre-faillissement) werd € 920,00 ontvangen. Het actuele saldo op de boedelrekening komt daarmee op € 1.061,52. (3e verslagperiode).

### Toelichting

15-06-2022



Er werd € 100 van de boedelrekening afgeschreven wegens premie beroepsaansprakelijkheidsverzekering curator. Het actuele saldo op de boedelrekening komt daarmee op € 961,52. (4e verslagperiode).

## Verslagperiode

van

17-8-2021

16-09-2021



t/m

16-9-2021

## Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
----------------	--------------

1	34 uur 7 min
---	--------------

2	30 uur 16 min
---	---------------

3	9 uur 30 min
---	--------------

4	4 uur 7 min
---	-------------

---

<b>totaal</b>	78 uur 0 min
---------------	--------------

### Toelichting bestede uren

De curator heeft de bestede tijd volledig gespecificeerd in een vertrouwelijk document aan de rechtbank ingezonden.

16-09-2021



# 1. Inventarisatie

---

## 1.1 Directie en organisatie

Bestuurder en enig aandeelhouder is (sedert de oprichting) Aaron Mensinga, geboren op 23 april 1990.

In de praktijk liet de heer Mensinga de bedrijfsvoering naar het zich laat aanzien in belangrijke mate aan personeel over. (1e verslagperiode).

16-09-2021

 1

## 1.2 Lopende procedures

Niet bekend. (1e verslagperiode).

16-09-2021

 1

## 1.3 Verzekeringen

Niet bekend. (1e verslagperiode).

16-09-2021

 1

## 1.4 Huur

De gefailleerde had de sleutels van het bedrijfspand al bij de verhuurder ingeleverd en aldus is de huur feitelijk beëindigd op of omstreeks 1 augustus 2021.

16-09-2021

 1

## 1.5 Oorzaak faillissement

Het lijkt erop dat de gefailleerde in verband met steeds verder teruglopende resultaten in de hout- en steenhandel geheel andere activiteiten is gaan ontwikkelen in de branche van het welzijnswerk en de dagbesteding voor personen met een afstand tot de arbeidsmarkt. In dat kader is in 2020 ook personeel aangenomen en zijn er leasecontracten aangegaan met betrekking tot een drietal auto's en een koffiezetapparaat. Deze nieuwe activiteiten lijken vervolgens te zijn afgesplitst en te zijn ondergebracht in de op 7 juni 2021 opgerichte Stichting BuitensteBinnen. Hierbij lijken voorsnog wel de lasten, maar niet de opbrengsten van deze nieuwe activiteiten binnen de gefailleerde vennootschap te zijn verantwoord. Nader onderzoek dienaangaande is nog vereist. (1e verslagperiode).

16-09-2021

 1

De curator is thans voornemens om naar aanleiding van zijn bevindingen een aantal personen (waaronder derden) aansprakelijk te stellen wegens wanbeleid en het feitelijk leidinggeven daaraan. (2e verslagperiode).

15-12-2021

 2

De curator heeft betrokkenen aansprakelijk gesteld en is nog verwickeld in correspondentie. (3e verslagperiode).

15-03-2022

 3

De curator is nog doende om te onderzoeken of een minnelijke regeling kan worden bereikt. (4e verslagperiode).

**15-06-2022**

 4

## 2. Personeel

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

#### Personeelsleden

3

16-09-2021

 1

#### Toelichting

Naast de DGA waren er drie personen in dienst van de vennootschap. Een aantal daarvan was werkzaam in de dagbesteding.

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

#### Personeelsleden

3

16-09-2021

 1

### 2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
24-8-2021	3	Schriftelijk opgezegd met toestemming van de Rechter-commissaris
<b>totaal</b>	<b>3</b>	

### 2.4 Werkzaamheden personeel

Onderzoek administratie, overleg met DGA, overleg met UWV, opzegbrieven, overleg inzake overname betalingsverplichtingen door UWV

16-09-2021

 1

## 3. Activa

### 3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Geen onroerende zaken in eigendom			
<b>totaal</b>	<b>€ 0,00</b>		<b>€ 0,00</b>

#### Toelichting onroerende zaken

### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

### 3.3 Bedrijfsmiddelen

## **Toelichting bedrijfsmiddelen**

In de gehuurde bedrijfsruimte is een voorraad hout en diversen achtergelaten, waaraan echter geen relevante waarde kan worden toegekend en waarvan het afvoeren relatief kostbaar zou zijn. De curator laat het opruimen daarvan daarom aan de verhuurder over, die eventuele kosten kan indienen in het faillissement.

Op het buitenterrein stond een groot aantal omvangrijke presentatieborden met allerhande steensoorten, welke echter onder eigendomsvoorbehoud van de leverancier - verhuurder daarvan vielen en daarom aan de zekerheidseigenaar zijn teruggegeven.

Inventaris is vooralsnog zoek en lijkt te zijn meegenomen naar de Stichting BuitensteBinnen.

Andere activa zijn niet bekend.

Nader onderzoek is vereist. (1e verslagperiode).

16-09-2021

 1

De curator is thans voornemens om naar aanleiding van zijn bevindingen een aantal personen (waaronder derden) aansprakelijk te stellen wegens wanbeleid en het feitelijk leidinggeven daaraan. (2e verslagperiode).

15-12-2021

 2

## **3.4 Bodemvoorrecht fiscus**

Niet bekend.

16-09-2021

 1

## **3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen**

Onderzoek.

16-09-2021

 1

## **3.6 Voorraden / onderhanden werk**

### **Toelichting voorraden / onderhanden werk**

De activiteiten inzake hout en steen waren reeds beëindigd voorafgaand aan het faillissement.

De activiteiten inzake dagbesteding en welzijnswerk voor ouderen lijken te zijn ingebracht in de Stichting BuitensteBinnen.

Nader onderzoek is vereist. (1e verslagperiode).

16-09-2021

 1

## **3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk**

Onderzoek.

16-09-2021

 1

## **3.8 Andere activa**

### **Toelichting andere activa**

Geen andere activa bekend. (1e verslagperiode).

16-09-2021

 1

## **3.9 Werkzaamheden andere activa**

## 4. Debiteuren

### 4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Debiteuren volgens administratie	€ 128.044,20	€ 920,00	€ 920,00
<b>totaal</b>	<b>€ 128.044,20</b>	<b>€ 920,00</b>	<b>€ 920,00</b>

### Toelichting debiteuren

Volgens de actuele en bijgewerkte debiteurenadministratie staan er 107 facturen open tot een totaalbedrag van € 128.044,30. Vele daarvan dateren van 2018 en 2019. De curator heeft een selectie gemaakt en 34 debiteuren aangeschreven. Daarop werden vele reacties ontvangen van debiteuren die aangaven al lang te hebben betaald, veelal contant, terwijl anderen aangaven dat ze klachten hadden en niet tot betaling over zouden gaan. De curator heeft de indruk dat de administratie niet correct is bijgehouden. (1e verslagperiode).

16-09-2021

 1

### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

Onderzoek administratie; selectie debiteuren op ouderdom en hoogte; correspondentie; telefonisch overleg en overleg per mail met debiteuren.

16-09-2021

 1

De administratie kan na onderzoek niet als correct worden aanvaard. De administratie is lacunair en niet behoorlijk bijgehouden. Veel (digitale) nummers van verkoopfacturen en veel boekingsnummers van inkoopfacturen ontbreken. Er is geen aansluiting te vinden tussen de administratie en de debiteuren en crediteuren. De kasadministratie is nauwelijks bijgehouden en vertoont op vele momenten een sterk negatief kassaldo. Veel door de curator aangeschreven debiteuren beroepen zich op door hen gedane contante betalingen of anderszins ongebruikelijke transacties, waaronder het opstellen van facturen wegen niet geleverde diensten met als doel om gelden uit een bouwdepot op te kunnen nemen. De curator is thans voornemens om tot aansprakelijkstelling van de bestuurder en meerdere derden over te gaan. (2e verslagperiode).

15-12-2021

 2

Van een debiteur (pre-faillissement) werd € 920 ontvangen. (3e verslagperiode).

15-03-2022

 3

## 5. Bank/Zekerheden

---

### 5.1 Vordering van bank(en)

#### Toelichting vordering van bank(en)

Er was geen bankkrediet. Positief saldo Rabobank ad € 9,36 is op de boedelrekening overgemaakt. (1e verslagperiode).

€ 0,00

#### Toelichting vordering van bank(en)

Aanvullend werd van Rabobank nog € 132,16 ontvangen. (3e verslagperiode).

16-09-2021

 1

15-03-2022

 3

### 5.2 Leasecontracten

Er waren drie leasecontracten met betrekking tot auto's, 1 kleine personenauto en 2 bestelauto's. De medewerkers hebben deze auto's reeds voorafgaand aan het faillissement bij de leasemaatschappij ingeleverd, op 9 resp. 10 augustus 2021.

Voorts was er op 29 april 2021 een koffiezetapparaat geleased. Dit apparaat is door de leasemaatschappij afgeleverd op het adres van Stichting BuitensteBinnen. (1e verslagperiode).

16-09-2021

 1

### 5.3 Beschrijving zekerheden

De leasemaatschappijen beschikken over eigendomsrechten.

16-09-2021

 1

### 5.4 Separatistenpositie

Ja. de leasemaatschappijen kunnen de objecten terugnemen.

16-09-2021

 1

### 5.5 Eigendomsvoorbehoud

### 5.6 Retentierechten

### 5.7 Reclamerechten

### 5.8 Boedelbijdragen

### 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Onderzoek, correspondentie met leasemaatschappijen.

16-09-2021

 1



## 6. Voortzetten/doorstart onderneming

---

### **Voortzetten onderneming**

#### **6.1 Exploitatie / zekerheden**

Niet van toepassing. De activiteiten waren reeds voorafgaand aan datum uitspraak faillissement feitelijk beëindigd. De nieuwe activiteiten inzake welzijnswerk en dagbesteding lijken te zijn ondergebracht in de Stichting BuitensteBinnen. Dienaangaande is nog nader onderzoek vereist. (1e verslagperiode).

16-09-2021

 1

De curator heeft zijn onderzoek praktisch afgerond en is thans voornemens tot aansprakelijkstelling over te gaan. (2e verslagperiode).

15-12-2021

 2

#### **6.2 Financiële verslaglegging**

Niet van toepassing.

16-09-2021

 1

#### **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**

De administratie is ondanks herhaald en gespecificeerd verzoek nog niet volledig aangeleverd bij de curator. De wel ontvangen administratie lijkt niet correct te zijn bijgewerkt. Met name de debiteurenadministratie is niet correct. (1e verslagperiode).

16-09-2021

 1

## 7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over 2019 is gedeponeed op 6 november 2020.  
De jaarrekening over 2018 is gedeponeed op 7 november 2019.

16-09-2021

 1

## 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing / vrijstelling kleine onderneming.

16-09-2021

 1

## 7.4 Stortingsverplichting aandelen

Niet relevant.

16-09-2021

 1

## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

### Toelichting

Nader onderzoek is hier vereist. De curator zal eerst de volledige administratie ter beschikking moeten hebben. Daarna zal een groot aantal vragen moeten worden beantwoord door de DGA. (1e verslagperiode).

16-09-2021

 1

## 7.6 Paulianus handelen

### Toelichting

Nader onderzoek is hier vereist. De curator zal eerst de volledige administratie ter beschikking moeten hebben. Daarna zal een groot aantal vragen moeten worden beantwoord door de DGA. (1e verslagperiode).

16-09-2021

 1

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

De administratie lijkt niet goed te zijn bijgehouden.

16-09-2021

Er is sprake van grote hoeveelheden contante betalingen. Kasboek ontbreekt.

 1

Er is sprake van vermenging tussen activiteiten, activa en inzet van personeel en materieel tussen gefailleerde en de Stichting BuitensteBinnen. Nader onderzoek dienaangaande is vereist. (1e verslagperiode).

De administratie kan na onderzoek niet als correct worden aanvaard. De administratie is lacunair en niet behoorlijk bijgehouden. Veel (digitale)

15-12-2021

 2

nummers van verkoopfacturen en veel boekingsnummers van inkoopfacturen ontbreken. Er is geen aansluiting te vinden tussen de administratie en de debiteuren en crediteuren. De kasadministratie is nauwelijks bijgehouden en vertoont op vele momenten een sterk negatief kassaldo. Veel door de curator aangeschreven debiteuren beroepen zich op door hen gedane contante betalingen of anderszins ongebruikelijke transacties, waaronder het opstellen van facturen wegen niet geleverde diensten met als doel om gelden uit een bouwdepot op te kunnen nemen. De curator is thans voornemens om tot aansprakelijkstelling van de bestuurder en meerdere derden over te gaan. (2e verslagperiode).

De curator heeft betrokkenen aansprakelijk gesteld en is nog verwickeld in correspondentie. (3e verslagperiode).

15-03-2022

 3

De curator is nog doende om te onderzoeken of een minnelijke regeling kan worden bereikt. (4e verslagperiode).

**15-06-2022**

 4

## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek, correspondentie.

16-09-2021

 1

# 8. Crediteuren

## 8.1 Boedelvorderingen

### Toelichting

16-09-2021

 1

Nog niet bekend. Onder de boedelcrediteuren valt te verwachten het salaris van de curator, evenals de vordering van UWV wegens overname van de loonbetalingsverplichtingen vanaf datum faillissement tot aan datum einde dienstverband.

€ 6.132,72

15-03-2022

 3

### Toelichting

Het UWV diende een boedelvordering in wegens uitvoering van de loongarantieregeling tot een totaal van € 6.132,72. (3e verslagperiode).

## 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 37.563,00

16-09-2021



### Toelichting

De Belastingdienst diende 36 vorderingen in tot een totaal van € 37.563. (1e verslagperiode).

€ 43.125,00

15-12-2021



### Toelichting

De Belastingdienst diende 38 vorderingen in tot een totaal van € 43.125. (2e verslagperiode).

€ 42.959,00

15-03-2022



### Toelichting

De Belastingdienst diende een herrekende vordering in. Thans 38 vorderingen tot een totaal van € 42.959. (3e verslagperiode).

## 8.3 Pref. vord. UWV

### Toelichting

16-09-2021



Nog niet ingediend. (1e verslagperiode).

€ 5.388,65

15-03-2022



### Toelichting

Het UWV diende een preferente vordering in wegens uitvoering van de loongarantieregeling tot een totaal van € 5.388,65. Deze vordering is van gelijke preferentie als die van de Belastingdienst. (3e verslagperiode).

## 8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.165,36

16-09-2021



### Toelichting

Er werden 2 overige preferente vorderingen ingediend, 1 wegens aanvraagkosten faillissement van € 1.096,02 en 1 van € 69,34 wegens accijns in geleverde brandstof. (1e verslagperiode).

## 8.5 Aantal concurrente crediteuren

12

16-09-2021



### Toelichting

12 schuldeisers dienden concurrente vorderingen in tot een totaalbedrag van € 42.400,47.

(Volgens de administratie van gefailleerde zou er € 201.443,20 openstaan).  
(1e verslagperiode).

26

15-12-2021



29

15-03-2022



### Toelichting

Er werden nog drie concurrente vorderingen ingediend.

## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 42.400,47

16-09-2021



€ 75.917,76

15-12-2021



### Toelichting

26 schuldeisers dienden concurrente vorderingen in tot een totaalbedrag van € 75.917,76. (2e verslagperiode).

€ 78.268,44

15-03-2022



### Toelichting

In totaal thans 29 concurrente vorderingen tot een totaal van € 78.268,44. (3e verslagperiode).

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend. (1e verslagperiode).

16-09-2021



## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

Administratie, correspondentie.

16-09-2021



## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

Niet bekend. (1e verslagperiode).

16-09-2021



### 9.2 Aard procedures

### 9.3 Stand procedures

### 9.4 Werkzaamheden procedures

## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

De administratie is nog niet volledig ingeleverd en lijkt bovendien niet correct te zijn bijgewerkt. Nader onderzoek dienaangaande is vereist. Voorts is nader onderzoek vereist naar de vermenging die lijkt te hebben plaatsgevonden tussen activa en activiteiten van gefailleerde en de Stichting BuitensteBinnen. (1e verslagperiode).

16-09-2021



De administratie kan na onderzoek niet als correct worden aanvaard. De administratie is lacunair en niet behoorlijk bijgehouden. Veel (digitale) nummers van verkoopfacturen en veel boekingsnummers van inkoopfacturen ontbreken. Er is geen aansluiting te vinden tussen de administratie en de debiteuren en crediteuren. De kasadministratie is nauwelijks bijgehouden en vertoont op vele momenten een sterk negatief kassaldo. Veel door de curator aangeschreven debiteuren beroepen zich op door hen gedane contante betalingen of anderszins ongebruikelijke transacties, waaronder het opstellen van facturen wegen niet geleverde diensten met als doel om gelden uit een bouwdepot op te kunnen nemen. De curator is thans voornemens om tot aansprakelijkstelling van de bestuurder en meerdere derden over te gaan. (2e verslagperiode).

15-12-2021



De curator heeft betrokkenen aansprakelijk gesteld en is nog verwickeld in correspondentie. (3e verslagperiode).

15-03-2022



De curator is nog doende om te onderzoeken of een minnelijke regeling kan worden bereikt. (4e verslagperiode).

**15-06-2022**



### 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend. (1e verslagperiode).

16-09-2021



### 10.3 Indiening volgend verslag

15-9-2022

**15-06-2022**



### 10.4 Werkzaamheden overig

Verslaglegging.

16-09-2021



## Bijlagen

---

### **Bijlagen**