

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	20-06-2023
Insolventienummer	F.18/22/88
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000252006:F001
Datum uitspraak	18-10-2022

R-C	mr. D.W.J. Vinkes
Curator	mr A. Grollé

Algemene gegevens

Naam onderneming

Koudenburg Infra BV	14-12-2022
	 1

Gegevens onderneming

Roald Amudsenstraat 15	14-12-2022
7825 AP Emmen	 1
www.koudenburginfra.nl	

Activiteiten onderneming

SBI 4312 Grondverzet	14-12-2022
SBI 4221 Leggen van rioleringen, buizen en pijpleidingen. aanleg van bronbemaling	 1
SBI 4120 Algemene burgerlijke en utiliteitsbouw	

Het exploiteren van een grondverzetbedrijf alsmede het verrichten van werkzaamheden in de grond, weg en waterbouw waaronder het aanleggen van kabels en leidingen, rioleringswerken en elementverhardeing

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2020			

Toelichting financiële gegevens

Er zijn geen jaarrekeningen opgemaakt en/of gedeponneerd.

14-12-2022

 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

3

14-12-2022

 1

Toelichting

Is onduidelijk hoeveel personeelsleden er waren. Schriftelijke arbeidsovereenkomsten zijn niet aangetroffen. Wel zijn er salarissen uitbetaald. Alle arbeidsovereenkomsten waren volgens bestuurder beëindigd en volgens hem hadden deze mensen al weer nieuw werk gevonden. Daar zat ook familielid van de De bestuurder van Koudenburg bij. De bestuurder/enig aandeelhouder van Koudenburg Beheer BV (moeder van de werkmaatschappij Koudenburg Infra BV) stond ten onrechte op de loonlijst van de gefailleerde onderneming in plaats van op de loonlijst van Beheer; kortom een redelijk chaotische situatie. Een ex werknemer heeft een loonvordering voor het verleden ingediend.

Boedelsaldo

€ 0,00

14-12-2022

 1

Toelichting

Er zijn nog geen gelden in de boedel gevloeid. De ING rekening zal opgeheven worden. Het surplus zal naar de boedelrekening worden overgemaakt. Het saldo van de G rekening is opgeëist door de Belastingdienst. Er zal overleg plaatsvinden met de Belastingdienst over de omvang.

€ 633,65

16-03-2023

 2

Toelichting

saldo ING minus bankkosten minus verplichte curatorenverzekering

Verslagperiode

van

14-12-2022

18-10-2022

 1

t/m

12-3-2023

van

16-03-2023

13-12-2023

 2

t/m

13-3-2023

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	17 uur 12 min
2	9 uur 55 min
3	5 uur 56 min
totaal	33 uur 3 min

Toelichting bestede uren

Diverse bijeenkomsten in Emmen op het bedrijf en overleg met de bestuurder, 14-12-2022
Bijeenkomst met de nieuwe accountant over het afwerken van jaarrekeningen.  1

Abusievelijk is in het vorige verslag een einddatum t/m 12 maart 2023 16-03-2023
opgenomen. Dit had 12 december 2022 moeten zijn.  2

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De bestuurder van gefailleerde is Koudenburg Beheer BV. De bestuurder/enig aandeelhouder van Koudenburg Beheer BV is T.J. Koudenburg.

14-12-2022

 1

1.2 Lopende procedures

geen

14-12-2022

 1

1.3 Verzekeringen

Verzekeringsmaatschappij heeft de verzekeringen opgezegd.

14-12-2022

 1

1.4 Huur

Het bedrijfspand aan de Roald Amudsenstraat 15 in Emmen was gemeubileerd gehuurd. Daarnaast was er een grote hal voor de opslag van rollend materieel. Met de verhuurder zijn afspraken gemaakt over de voortijdige beëindiging van de huur. Alle leaseobjecten zijn inmiddels opgehaald en de verhuurder heeft de sleutels van het pand gekregen. Alleen de privé honden van de bestuurder zijn nog in het pand maar dat heeft deze met de verhuurder geregeld en deze zullen eind van deze maand ook vertrokken zijn. Dat is geen issue voor de boedel.

14-12-2022

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens de bestuurder ligt de oorzaak voornamelijk bij derden, t.w. slecht betalende debiteuren, onbetrouwbaar personeel, diefstal, onder presterende boekhouders etc.

14-12-2022

 1

De voorlopige inschatting van de curator is dat de bestuurder, die nog vrij jong is, het overzicht kwijt is geraakt. Vanuit een ZZP situatie (eenmanszaak) kreeg hij meer opdrachten waarbij grotere opdrachtgevers eisten dat hij in BV vorm moest opereren. De omzetting van eenmanszaak naar een concern met houdster en twee werkmaatschappijen was te hoog gegrepen. Bestuurder had waarschijnlijk niet de capaciteiten van een ondernemer (met personeel in dienst) in huis of de verhuur van graafmachines op locatie. De hoofdmoot van de activiteiten was de verhuur van (graaf)machines met personeel (uitleen). De bestuurder stuurde puur op liquiditeiten. Alle (graaf)machines en vervoermiddelen waren geleased. De inhouden van de busjes (werkmaterialen) werden gestolen of verduisterd. Het wisselen van boekhouders was eveneens een veeg teken.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

14-12-2022



Toelichting

Hierover bestond onduidelijkheid. Arbeidsovereenkomsten ontbraken. Het is redelijk chaotisch en mensen werden hap snap aangenomen en weer ontslagen (verwezen wordt naar de algemene gegevens). Al deze 'personeelsleden' vonden na faillissement dadelijk elders werk. Geen der mogelijke werknemers heeft zich bij de curator gemeld. Een oud werknemer heeft een vordering voor het verleden ingediend. Een mogelijke ex werknemer heeft zich via zijn bewindvoerder per e-mail gemeld. Maar na doorvragen door de curator bij de bewindvoerder is daar geen reactie op terug gekomen. Kortom het is allemaal chaotisch.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

niet bekend

14-12-2022



2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Overleg met de bestuurder, een telefoongesprek met ex werknemer, correspondentie met bewindvoerder en overleg met de belastingdienst en UWV.

14-12-2022



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
geen			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

nvt

14-12-2022



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

geen

14-12-2022

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
3 beeldschermen en twee computers		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Koudenburg bezit twee computers en 3 beeldschermen. Voor de rest waren de grote bedrijfsmiddelen: (graaf)machines, auto's (busjes) allen recent geleased. De inhoud van busjes (werkmaterialen) zijn gestolen/verduisterd. Een van de machines was op project basis verhuurd op locatie. Deze bleek -nadat deze werd opgehaald door de bestuurder- gestolen te zijn. De bestuurder heeft hiervan aangifte gedaan,

14-12-2022

 1

De bestuurder van Koudenburg is verzocht een bod uit te brengen op de computerapparatuur. Tot op heden heeft hij hier geen aanstalten mee gemaakt.

16-03-2023

 2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

ja, maar er zijn behoudens voormelde computers en beeldschermen geen bodemzaken (er is gemeubileerd gehuurd, de zuivere eigendom ligt bij de verhuurder).

14-12-2022

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

onderzoek leasecontracten, overleg met leasemaatschappijen, overleg over overname door bestuurder van de computers en beeldschermen

14-12-2022

 1

De leaseobjecten (m.u.v. van een gestolen of verduisterde machine) zijn teruggegaan naar de leasemaatschappijen.

16-03-2023

 2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
geen		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

nvt

14-12-2022

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

geen

14-12-2022

 1

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
geen		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

nvt

14-12-2022

 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

nvt

14-12-2022

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
41 facturen	€ 34.611,00	€ 0,00	€ 0,00
totaal	€ 34.611,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

De debiteurenportefeuille is zwaar verouderd en betreft vele twistpunten.

14-12-2022

 1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

bestudering en overleg met pandhouder

14-12-2022

 1

Er is overleg en correspondentie geweest met de pandhouder. Aan deze laatste zijn de wel beschikbare spaarzame stukken aangereikt. De pandhouder zal hier actie op ondernemen.

16-03-2023

 2

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 34.446,69

14-12-2022



Toelichting vordering van bank(en)

Er was geen ING bankkrediet en er was een positief saldo op de betaalrekening (bescheiden) en de G-rekening.

Wel had Koudenburg twee geldleningskredieten bij Qredits met een totale vordering van € 34.446,69 welke als volgt kan worden gespecificeerd:

Microkrediet € 24.121,25

Flexkrediet € 10.325,44

16-03-2023



Toelichting vordering van bank(en)

Er is overleg en correspondentie met Qredits geweest. Laatstgenoemde zal actie ondernemen. Er blijkt ook nog dat de indirect bestuurder persoonlijk bij Qredits borg staat. Volgens Qredits zou hij daarover betaalafspraken gemaakt hebben.

5.2 Leasecontracten

M.b.t. voertuigen, trailers en (graaf)machines waren er in 2021 en 2022 (dus zeer recent) leasecontracten gesloten. De aanschafwaarde bedroeg afgerond € 153.000. Per faillissementsdatum stond daar nog zo'n € 142.000 van open. Een machine is gestolen. Kortom in deze bedrijfsmiddelen zal weinig tot geen overwaarde zitten. De lease maatschappijen hebben de zaken ingenomen en zullen de verkoop/veiling als pandhouder op zich nemen en eventuele overwaarde vergoeden aan de boedel. Inmiddels zijn de trailers geveild en is de restschuld ter verificatie ingediend.

14-12-2022



De afgelopen periode is er intensief contact geweest met een van de leasemaatschappijen waarvan een graafmachine gestolen/verduisterd is. Lange tijd was het onduidelijk of de bestuurder hiervan aangifte had gedaan bij de politie. Van de gestolen/verduisterde inhoud van de bussen was wel aangifte gedaan. Uiteindelijk is recent deze aangifte van de graafmachine alsnog gedaan.

20-06-2023



5.3 Beschrijving zekerheden

M.b.t. Qredits leningen:

verpanding van debiteuren, inventaris en voorraden (pandrechten)

14-12-2022



5.4 Separatistenpositie

geen

14-12-2022



5.5 Eigendomsvoorbehoud

inhoudsloos; zaken reeds verwerkt c.q. verbruikt

14-12-2022

 1

5.6 Retentierechten

geen

14-12-2022

 1

5.7 Reclamerechten

geen

14-12-2022

 1

5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00

14-12-2022

 1

Toelichting

Leasemaatschappijen hebben een en ander zelf ter hand genomen.

Met Qredits heb ik geprobeerd overleg te voeren maar deze reageert niet.

Toelichting

Er is nu contact met Qredits.

16-03-2023

 2

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

diverse telefonische overleggen, zekerstelling van objecten, inventarisatie is allemaal beperkt gebleven

14-12-2022

 1

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

nvt

14-12-2022

 1

6.2 Financiële verslaglegging

nvt

14-12-2022

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

nvt

14-12-2022

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

nvt

14-12-2022

 1

6.5 Verantwoording

nvt

14-12-2022

 1

6.6 Opbrengst

€ 0,00

14-12-2022

 1

Toelichting

nvt

6.7 Boedelbijdrage

€ 0,00

14-12-2022

 1

Toelichting

nvt

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

nvt

14-12-2022

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

daar is redelijk aan voldaan

14-12-2022

 1

Er heeft geen toetsing van de boekhouding kunnen plaatsvinden en of het bijhouden van administratie volledig en adequaat is geschied, heeft de curator niet kunnen vaststellen. Met de indirect bestuurder was de afspraak gemaakt dat hij de administratie voor de curator toegankelijk zou houden maar dat heeft hij niet gedaan. Er is geen verdere toegang meer mogelijk tot de

16-03-2023

 2

administratie noch kan deze verwerkt worden. Ook is de indirect bestuurder niet de afspraken nagekomen die samen met zijn nieuwe boekhouder en hem zijn gemaakt, t.w. dat de nieuwe boekhouder door de bestuurder in staat zou worden gesteld de jaarrekeningen 2021 af te werken en de administratie 2022 tot datum van faillissement zou verwerken. Indien de forse teruggave BTW uit voorgaande jaren, die de indirect bestuurder voorspiegelde, gerealiseerd zou worden, zou daarmee ook de kosten van de accountant gedekt kunnen worden. De indirect bestuurder heeft evenwel niets meer van zich laten horen.

7.2 Depot jaarrekeningen

deponering jaarrekening 2020 heeft niet plaatsgevonden

14-12-2022

 1

De jaarrekening 2021 is door de indirect bestuurder ook niet afgewerkt en niet gedeponereerd.

16-03-2023

 2

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

neen, er zijn geen jaarrekeningen

14-12-2022

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

ja

14-12-2022

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

14-12-2022

 1

is in onderzoek, er zijn aanwijzingen

Toelichting

16-03-2023

 2

De indirect bestuurder is aansprakelijk gesteld voor het tekort in het faillissement.

Toelichting

20-06-2023

 3

De bestuurder heeft niet gereageerd op de aansprakelijkheid. In een telefoongesprek met hem begreep de curator dat hij een ernstig auto ongeluk gehad had en dat hij verhuisd zou zijn. De aansprakelijkstelling zal herhaald worden.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

14-12-2022

 1

Toelichting

in onderzoek

7.7 Toelichting rechtmatigheid

er zijn aanwijzingen

14-12-2022

 1

In onderzoek: in ieder geval is geconstateerd dat er op datum faillissement en in de maanden daaraan voorafgaand onbevoegde betalingen en/of vermoedelijk paulianeuse betalingen aan de indirect bestuurder en derden zijn verricht.

16-03-2023

 2

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

onderzoek

14-12-2022

 1

onderzoek

16-03-2023

 2

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 300,00

14-12-2022

 1

Toelichting

€ 300 verzekering
p.m. salaris curator
p.m. bankkosten

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 10.824,00

14-12-2022

 1

Toelichting

betreft LH waaronder ambtshalve aanslag

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

14-12-2022

 1

Toelichting

geen vordering ontvangen

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 43.964,93

14-12-2022

 1

Toelichting

drie preferente crediteuren (w.o. Qredits voornoemd)

8.5 Aantal concurrente crediteuren

24

14-12-2022

 1

Toelichting

crediteuren die vorderingen hebben ingediend

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 215.962,61

14-12-2022

 1

Toelichting

voorlopige concurrente crediteuren

€ 228.169,83

16-03-2023

 2

Toelichting

indiende vorderingen

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

te vroeg om daar een oordeel over te vellen

14-12-2022

 1

te vroeg om daarover een oordeel te vellen

16-03-2023

 2

8.8 Werkzaamheden crediteuren

monitoring

14-12-2022

 1

idem

16-03-2023

 2

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

nvt

14-12-2022



9.2 Aard procedures

nvt

14-12-2022



9.3 Stand procedures

nvt

14-12-2022



9.4 Werkzaamheden procedures

nvt

14-12-2022



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- afwikkeling bodemzaken
- afwikkeling G rekening
- afwikkeling andere fiscale zaken
- onderzoek rechtmatigheid
- onderzoek R/C verhouding
- onderzoek pauliana
- monitoring afwikkeling lease objecten
- monitoring

14-12-2022

 1

- afwikkeling G rekening
- afwikkeling andere fiscale zaken
- onderzoek rechtmatigheid/aansprakelijkstelling
- onderzoek R/C verhouding

20-06-2023

 3

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

nog niet bekend

14-12-2022

 1

10.3 Indiening volgend verslag

20-9-2023

20-06-2023

 3

10.4 Werkzaamheden overig

nvt

14-12-2022

 1

Bijlagen

Bijlagen