

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	20-12-2024
Insolventienummer	F.18/24/112
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000336918:F001
Datum uitspraak	09-04-2024

R-C	mr. D.J. Klijn
Curator	mr W.H.M. Cnossen

Algemene gegevens

Naam onderneming

Mandarina Investments B.V.	23-05-2024
	 1

Gegevens onderneming

Bij vonnis van de Rechtbank Noord-Nederland, locatie Leeuwarden d.d. 9 april 2024 is de besloten vennootschap Mandarina Investments B.V. (kvk 64105962) , statutair gevestigd te gemeente Súdwest-Fryslân, kantoorhoudende te (8471 LT) Wolvega aan het adres Aloysiusstraat 9, in staat van faillissement verklaard met benoeming van mr. D.J. Klijn tot rechter-commissaris en aanstelling van mr. W.H.M. Cnossen tot curator.	23-05-2024
	 1

Activiteiten onderneming

Mandarina Investments B.V. is een financiële holding. Zij houdt 100% van de aandelen in Felicity Trading International B.V. (eveneens failliet verklaard) , Felicity Boats International B.V. en Vuurwerkboulevard B.V. en 50% van de aandelen in Huurscherm.nl B.V.	23-05-2024
	 1

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

De bestuurder heeft in het 1e gesprek met de curator aangegeven dat er de afgelopen jaren geen jaarrekeningen zijn opgemaakt. Ook is er sprake van een slechts zeer summier financiële administratie die niet aan de daaraan te stellen eisen voldoet.	23-05-2024
	 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

23-05-2024
1

Toelichting

Mandarina Investments B.V. heeft geen personeel in dienst.

Boedelsaldo

Toelichting

23-05-2024
1

De curator is nog in afwachting van de aanvraag boedelrekening bij ING Bank.

Toelichting

20-09-2024
2

In de verslagperiode is een boedelrekening geopend.

Verslagperiode

t/m

23-05-2024
1

23-2-2024

van

20-09-2024
2

24-5-2024

t/m

31-8-2024

van

20-12-2024
3

1-9-2024

t/m

30-11-2024

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	41 uur 42 min
2	31 uur 12 min
3	17 uur 6 min
totaal	90 uur 0 min

Toelichting bestede uren

Aan de rechter-commissaris is verzocht om de bestede tijd in dit faillissement en dat van Felicity Trading International B.V. geconsolideerd te mogen schrijven. De genoteerde tijd ziet dus op beide faillissementen gezamenlijk.

23-05-2024
1

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De enige bestuurder van Mandarin Investments B.V. is de heer M. Pieksma.

23-05-2024

 1

1.2 Lopende procedures

Volgens opgave van de bestuurder zijn er geen lopende procedures.

23-05-2024

 1

1.3 Verzekeringen

Niet van toepassing.

23-05-2024

 1

1.4 Huur

Niet van toepassing.

23-05-2024

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Het faillissement is aangevraagd door een crediteur op basis van een uitvoerbaar bij voorraad verklaard vonnis nadat een overeengekomen betalingsregeling niet werd nagekomen. Volgens opgave van de bestuurder zou niet curanda maar een dochtervennootschap eigenlijk voor die schuld aansprakelijk zijn. De bestuurder heeft echter afgezien van hoger beroep tegen zowel het veroordelende vonnis in de hoofdzaak als het faillissementsvonnis.

23-05-2024

 1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

Niet van toepassing.

23-05-2024



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

Niet van toepassing.

23-05-2024



2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Niet van toepassing.

23-05-2024



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

23-05-2024



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing

23-05-2024



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Niet van toepassing.

23-05-2024



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

23-05-2024



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Niet van toepassing

23-05-2024

 1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

23-05-2024

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing

23-05-2024

 1

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Naar het zich laat aanzien wordt het enige bezit van curanda gevormd door de aandelen die zij houdt in haar dochtervennootschappen. Zij houdt 100% van de aandelen in Felicity Trading International B.V. (eveneens failliet verklaard), Felicity Boats International B.V. en Vuurwerkboulevard B.V. en 50% van de aandelen in Huurscherm.nl B.V. De curator zal de komende verslagperiode onderzoek doen of deze aandelen waarde vertegenwoordigen.

23-05-2024

 1

In de verslagperiode heeft de curator de aandelen in Felicity Boats International BV verkocht voor een bedrag van € 7.500 en de koopsom ontvangen op de derdenrekening. Onderzocht wordt nog in hoeverre de aandelen in Vuurwerkboulevard BV waarde vertegenwoordigen.

20-09-2024

 2

Curanda houdt 100% van de aandelen in Vuurwerkboulevard BV. De bestuurder van curanda is eveneens bestuurder van deze vennootschap. Volgens zijn opgave zouden er sinds een jaar geen activiteiten meer plaatsvinden in die vennootschap. De curator hoopt de komende verslagperiode zijn onderzoek naar de waarde van deze aandelen te kunnen afronden.

20-12-2024

 3

Voorts is curanda mede aandeelhouder in Huurscherm.nl BV. Ook in deze vennootschap zouden op dit moment geen activiteiten plaatsvinden. De komende verslagperiode heeft de curator een afspraak met de medeaandeelhouder en hoopt hij inzicht te verkrijgen in de vraag of de aandelen enige waarde vertegenwoordigen.

3.9 Werkzaamheden andere activa

Zie 3.8

23-05-2024

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Volgens de bestuurder zijn er geen debiteuren.

23-05-2024

 1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Niet van toepassing

23-05-2024

 1

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

De besloten vennootschap Mandarin Investments B.V. bankiert bij de ING Bank. Het banktegoed bedraagt ad € 0,07. Nadat de boedelrekening geactiveerd is, zal de curator de ING verzoeking het bedrag over te boeken naar de boedelrekening.

23-05-2024

 1

5.2 Leasecontracten

Curanda had financial leaseovereenkomsten gesloten met betrekking tot een personenauto en een bedrijfswagen. Beide auto's zijn ingeleverd bij de leasemaatschappij. Van een overwaarde op het contract is geen sprake.

23-05-2024

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Bij de curator hebben zich vooralsnog geen crediteuren gemeld met een beroep op een zekerheidsrecht.

23-05-2024

 1

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing

23-05-2024

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Bij de curator hebben zich vooralsnog geen crediteuren gemeld met een beroep op een eigendomsvoorbehoud.

23-05-2024

 1

5.6 Retentierechten

Bij de curator hebben zich vooralsnog geen crediteuren gemeld met een beroep op een retentierecht.

23-05-2024

 1

5.7 Reclamerechten

Bij de curator hebben zich vooralsnog geen crediteuren gemeld met een beroep op het recht van reclame.

23-05-2024

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing

23-05-2024

 1

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Niet van toepassing.

23-05-2024

 1

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Er was geen sprake van een onderneming. Een voortzetting van de exploitatie was dan ook niet aan de orde.

23-05-2024

 1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

23-05-2024

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

23-05-2024

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

23-05-2024

 1

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

23-05-2024

 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

23-05-2024

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

23-05-2024

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

23-05-2024

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De bestuurder heeft behoudens een overzicht van bankmutaties geen administratie aangeleverd. Er zou door een extern administratiekantoor wel enige administratie zijn gedaan. De curator is nog in afwachting van de aanlevering daarvan.

23-05-2024

 1

Afgelopen verslagperiode heeft de curator in- en verkoop facturen ontvangen van het administratiekantoor. De curator zal de komende verslagperiode deze informatie onderzoeken.

20-09-2024

 2

7.2 Depot jaarrekeningen

Er zijn de afgelopen jaren geen jaarrekeningen gedeponneerd.

23-05-2024

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

23-05-2024

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

De curator heeft door het ontbreken van administratie niet kunnen controleren of aan de stortingsplicht op aandelen is voldaan.

23-05-2024

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

23-05-2024

 1

Op basis van de eerste bevindingen is het aannemelijk dat de bestuurder aansprakelijk kan worden gehouden uit hoofde van onbehoorlijk bestuur. De curator zal de komende verslagperiode een definitief standpunt innemen.

Toelichting

20-09-2024

 2

De curator heeft zijn onderzoek afgerond en zijn conclusie ten aanzien van bestuurdersaansprakelijkheid met de bestuurder gedeeld. In de komende verslagperiode zal over het vervolg een beslissing worden genomen.

Toelichting

20-12-2024

 3

In de verslagperiode heeft de curator met de bestuurder overleg gehad over zijn aansprakelijkheid als bestuurder. De bestuurder erkent die aansprakelijkheid maar geeft aan dat hij privé geen middelen heeft om de boedel een vergoeding aan te bieden. De curator heeft de financiële privé-gegevens van de bestuurder bij hem opgevraagd en inmiddels gedeeltelijk ontvangen en hoopt zijn onderzoek naar de verhaalsmogelijkheden in de komende verslagperiode af te ronden.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

23-05-2024

 1

Een eerste onderzoek van de bankmutaties heeft geen paulianeus handelen aan het licht gebracht.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator heeft een eerste aanvang gemaakt met het rechtmatigheidsonderzoek. Het vervolg hangt af van de vraag in hoeverre er een (deugdelijke) administratie zal worden aangeleverd.

23-05-2024

 1

Het onderzoek heeft geen paulianeuze handelingen aan het licht gebracht.

20-09-2024

 2

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Zie 7.7

23-05-2024

 1

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

De boedelvorderingen zullen zich beperken tot de gebruikelijke.

23-05-2024

 1

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 110.286,00

23-05-2024

 1

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Niet van toepassing.

23-05-2024

 1

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 2.230,87

23-05-2024

 1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

7

23-05-2024

 1

8

20-12-2024

 3

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 14.766,50

23-05-2024

 1

€ 20.866,50

20-09-2024

 2

€ 32.344,52

20-12-2024

 3

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

8.8 Werkzaamheden crediteuren

De curator heeft de crediteuren niet kunnen inventariseren. De crediteuren die zich hebben gemeld bij de curator zijn aangeschreven.

23-05-2024

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Volgens opgave van de bestuurder zijn er geen lopende procedures.

23-05-2024

 1

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

23-05-2024

 1

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing

23-05-2024

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

23-05-2024

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator zal onderzoeken of de deelnemingen van curanda te gelde kunnen worden gemaakt. Verder zal het rechtmatigheidsonderzoek worden vervolgd.  1 23-05-2024

Afgelopen verslagperiode heeft de aandelen van de deelneming van curanda te gelde gemaakt en de koopsom geïncasseerd. Het rechtmatigheidsonderzoek zal worden vervolgd.  2 20-09-2024

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

De termijn van afwikkeling zal met name afhangen van de uitkomst van het rechtmatigheidsonderzoek.  1 23-05-2024

De komende verslagperiode gaat de curator in overleg met de bestuurder naar aanleiding van zijn bevindingen.  2 20-09-2024

De curator hoopt in de komende verslagperiode zijn onderzoek naar de verhaalsmogelijkheden bij de bestuurder af te ronden. **20-12-2024**
Verder zal de curator onderzoeken of de aandelen genoemd in hoofdstuk 3 enige waarde vertegenwoordigen.  3

10.3 Indiening volgend verslag

20-3-2025 **20-12-2024**
 3

10.4 Werkzaamheden overig

Niet van toepassing.  1 23-05-2024

Bijlagen

Bijlagen

Bijlage verslag 1 Bijlage Organogram.pdf  1 23-05-2024