

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

Betreft

Verslagnummer	15
Datum verslag	13-02-2020
Insolventienummer	F.19/14/115
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000001973:F001
Datum uitspraak	21-05-2014

R-C	mr. A.L. Goederee
Curator	mr Y.H. Talstra

Algemene gegevens

Naam onderneming

Westmaden Holding B.V.

12-07-2018



Gegevens onderneming

De besloten vennootschap Westmaden Holding B.V., gevestigd en kantoorhoudende te (7909 CR) Hoogeveen, aan De Westmaden 7.

12-07-2018



Activiteiten onderneming

Westmaden Holding B.V hield zich bezig met holdingactiviteiten.

12-07-2018



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2012	€ 19.915,00		
2013	€ 19.305,00		

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

12-07-2018

 9

Toelichting

Op datum faillissement waren bij Westmaden Holding B.V. geen werknemers in dienst.

Boedelsaldo

€ 911,34

12-07-2018

 9

€ 912,73

17-10-2018

 10

Verslagperiode

van

1-2-2018

12-07-2018

 9

t/m

30-6-2018

van

1-7-2018

17-10-2018

 10

t/m

30-9-2018

van

1-10-2018

31-01-2019

 11

t/m

31-12-2018

van

1-8-2019

18-11-2019

 14

t/m

31-10-2019

van

1-11-2019

13-02-2020

 **15**


t/m


31-1-2020


Bestede uren


Verslagperiode	Bestede uren
10	190 uur 30 min
11	1 uur 36 min
12	5 uur 0 min
13	2 uur 42 min
14	6 uur 30 min
15	2 uur 54 min
totaal	209 uur 12 min

Toelichting bestede uren

Let op: dit is het vijftiende verslag. In de afgelopen verslagperiode is 11,9 uren aan het faillissement besteed. In totaal is tot en met verslagperiode vijftien 186,3 uren besteed.  9 12-07-2018

Let op: dit is het zestiende verslag. In de afgelopen verslagperiode is 4,2 uren aan het faillissement besteed. In totaal is tot en met verslagperiode zestien 190,5 uren besteed.  10 17-10-2018


Let op: dit is het zeventiende verslag. In de afgelopen verslagperiode is 1,6 uren aan het faillissement besteed. In totaal is tot en met verslagperiode zeventien 192,1 uren aan het faillissement besteed.  11 31-01-2019

Let op: dit is het achttiende verslag. In de afgelopen verslagperiode zijn 5,0 uren aan het faillissement besteed. In totaal is tot en met verslagperiode achttien 197,1 uren aan het faillissement besteed.  12 14-05-2019

1. Inventarisatie


1.1 Directie en organisatie

Bestuurder en enig aandeelhouder van Westmaden Holding B.V. (hierna te noemen: de failliete vennootschap) is de heer Jan Kiers (hierna: Kiers). Kiers hield zich ook bezig met de dagelijkse leiding van de failliete vennootschap.

12-07-2018
 9


1.2 Lopende procedures

Voor zover thans bekend is er geen sprake van een lopende gerechtelijke procedure.

12-07-2018
 9

1.3 Verzekeringen


De curator zal in beginsel de lopende verzekeringen beëindigen en onderzoeken of de failliete vennootschap nog recht heeft op premierestitutie(s).

12-07-2018
 9

Er is geen sprake van premierestitutie(s). (Verslag 6)


1.4 Huur

De onderneming van de failliete vennootschap werd geëxploiteerd vanuit de woning van de heer Kiers, daarvoor werd geen huur betaald door de failliete vennootschap.

12-07-2018
 9

1.5 Oorzaak faillissement

Kiers heeft medegedeeld dat de failliete vennootschap door tot op heden niet ten gelde kunnen maken van buitenlandse beleggingsgelden in liquiditeitsproblemen is gekomen. Op een bankrekening (escrow) bij de RCBC Phillipines, die op naam staat van een tussenpersoon genaamd Bindoi Trading, staat, naar zeggen van Kiers, een bedrag van € 4.201.373,10 (\$ 5.700.000,00), dat volgens Kiers binnenkort overgemaakt zal gaan worden op een bankrekening bij de RCBC Phillipines ten name van Westmaden Holding B.V. Kiers heeft aangegeven geen concreet zicht te hebben op de vraag wanneer de eerste betalingen van de bankrekening bij RCBC Phillipines (op naam van Westmaden Holding B.V.) naar de bankrekening van Westmaden Holding B.V. in Nederland overgemaakt kunnen worden. Het faillissement is aangevraagd door de Belastingdienst. Kiers heeft in overleg met mr. Van der Hoef besloten hoger beroep in te stellen tegen het vonnis van Rechtbank Noord-Nederland waarbij de failliete vennootschap failliet werd verklaard. Het hoger beroep is een dag voor de zitting ingetrokken door de raadsman van de heer Kiers.

12-07-2018
 9

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

12-07-2018

**Toelichting**

Bij de failliete vennootschap waren op faillissementsdatum geen werknemers in dienst.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

0

12-07-2018

**Toelichting**

In het jaar voor faillissementsdatum had de failliete vennootschap geen werknemers in dienst.

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen werkzaamheden.

12-07-2018



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

De failliete vennootschap heeft geen onroerende zaken in eigendom.

12-07-2018



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

12-07-2018



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

De failliete vennootschap heeft een beperkte kantoorinventaris in eigendom.

12-07-2018



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

12-07-2018



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Geen werkzaamheden.

12-07-2018



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De curator heeft bij de failliete vennootschap geen voorraden of onderhanden werk aangetroffen.

12-07-2018



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Geen werkzaamheden.

12-07-2018



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Andere activa van de failliete vennootschap bestaan uit immateriële activa, waaronder het klantenbestand, de websites, de telefoon- en faxnummers, de goodwill etc.. Er heeft zich nog geen partij gemeld met concrete interesse in de overname van deze activa. Verder is er een effectenportefeuille die ten gelde gemaakt moet worden. Het te gelde maken van de effecten is -dus- reeds door Kiers in gang gezet. De (buitenlandse procedures om het geld naar een bankrekening van de failliete vennootschap in Nederland te krijgen bevinden zich naar zeggen van Kiers in verschillende stadia. Onduidelijk is wanneer en welke betalingen de failliete vennootschap tegemoet kan zien.

12-07-2018



De curator wordt regelmatig op de hoogte gehouden van de vorderingen van Kiers om de effecten liquide te maken dan wel saldi op buitenlandse rekeningen naar de failliete vennootschap over te maken. Het resultaat van de activiteiten van Kiers is echter tot dusver nihil, hetgeen voor het faillissement ook het geval was. Of en in hoeverre de failliete vennootschap hieruit nog baten zal krijgen, blijft onduidelijk. De curator overweegt in het bijzijn van de rechter- commissaris het een en ander met Kiers te bespreken c.q. hem te verhoren en zal de rechter-commissaris ter zake nader berichten (Verslag 2).

De heer Kiers houdt de curator op de hoogte van de ontwikkeling ten aanzien van de buitenlandse (beleggings-)gelden. De curator beraad zich op te nemen stappen. (Verslag 3)

De curator heeft de ontvangen stukken aangaande de buitenlandse (belleggings-)gelden evenals de wekelijkse updates van de heer Kiers nogmaals grondig bestudeerd. Tijdens het bestuderen zijn enkele onduidelijkheden naar voren gekomen welke de curator nog altijd in onderzoek heeft. De curator verwacht het onderzoek de komende verslagperiode af te ronden. (Verslag 4)

De curator heeft de stukken nog in onderzoek. (Verslag 5).

De curator heeft onregelmatigheden in de administratie aangetroffen. In overleg met de Politie, afdeling Dienst Regionale Recherche Noord-Nederland, en de rechter-commissaris is besloten om aangifte te doen wegens faillissementsfraude. De Dienst Regionale Recherche Noord-Nederland heeft de aangifte in behandeling genomen en de curator is thans in afwachting van de bevindingen van dat onderzoek en de vervolprocedure. (Verslag 6)

De Dienst Regionale Recherche Noord-Nederland heeft de curator laten weten dat het onderzoek is afgerond en dat er een procedure tegen Kiers zal volgen. De curator is in afwachting van de vaststelling van de zittingsdatum. (Verslag 7)

De failliete vennootschap is ook aandeelhouder van de besloten vennootschappen Cerise Financieel Management B.V. en Cerise Investments B.V. en Kiers Ten Cate B.V. Cerise Financieel Management B.V. en Cerise Investments B.V. is op haar beurt aandeelhouder c.q. bestuurder van de besloten vennootschappen Prunus Emergo B.V. en Alfa Film Services B.V. Voor zover de curator thans kan nagaan hebben de aandelen die de failliete vennootschap in deze vennootschappen houdt geen noemenswaardige waarde. In een volgend verslag wordt hierop nader ingegaan. (Verslag 9)

In de afgelopen periode is gebleken dat de jaarrekening over 2016 van Cerise Financieel Management B.V., Cerise Investments B.V. en Kiers ten Cate B.V. zijn opgemaakt en gepubliceerd bij de Kamer van Koophandel. Daarnaast is ook de jaarrekening over 2016 opgemaakt en gepubliceerd bij de Kamer van Koophandel van Prunus Emergo B.V. zonder medeweten van de curator. De curator heeft om opheldering gevraagd bij de bestuurder van de failliete vennootschap. Voorts heeft curator bericht ontvangen van een crediteur die een aanzienlijke vordering heeft op Alfa Film Services B.V.. Na onderzoek blijkt Alfa Film Services B.V. op 11 januari 2016 te zijn uitgeschreven uit het handelsregister. De overige aandeelhouders hebben de curator verzocht om de liquidatie te bekrachtigen aangezien er geen activa meer aanwezig zou zijn. De curator zal in de komende periode hierin een besluit nemen. (Verslag 10)

De bestuurder van de failliete vennootschap heeft nog niet gereageerd op het verzoek van de curator om opheldering te verschaffen over de gepubliceerde jaarrekeningen. (Verslag 11)


De bestuurder van failliete vennootschap heeft de curator nog steeds niet geïnformeerd omtrent de gepubliceerde jaarrekeningen. De curator zal de komende periode nagaan of de vennootschappen, waar de failliete vennootschap aandeelhouder van is, kunnen worden geliquideerd (en) worden ontbonden. (Verslag 12).

De curator zal de bestuurder nogmaals aanschrijven om de curator nader te informeren omtrent de nog aanwezige vermogensbestanddelen die vermeld zijn in de gepubliceerde jaarrekeningen van voormelde dochtervennootschappen. Indien de bestuurder wederom niet reageert op dit verzoek is de curator voornemens de rechter commissaris te verzoeken om de bestuurder op te roepen voor verhoor. (Verslag 13)


Op het laatste verzoek van de curator, om informatie te verschaffen omtrent voormelde vermogensbestanddelen, is geen reactie ontvangen van de bestuurder. Hierop volgend heeft de curator de rechter commissaris verzocht om de bestuurder op te roepen voor faillissementsverhoor. Dit verhoor staat gepland op 11 april 2018. (Verslag 14)

Op 11 april 2018 heeft een faillissementsverhoor plaatsgevonden. Tijdens dit faillissementsverhoor zijn nadere afspraken gemaakt over het aanleveren van (financiële) informatie. Inmiddels heeft de curator (een deel van) de informatie van de bestuurder mogen ontvangen. De curator en de bestuurder zijn thans in overleg over de afwikkeling/verkoop van de diverse deelnemingen. (Verslag 15)


In de afgelopen verslagperiode heeft de curator herhaaldelijk (maar tevergeefs) contact gezocht met de bestuurder. Indien de curator op korte termijn niets verneemt van de bestuurder, zal de curator in overleg treden met de rechter-commissaris over het vervolg (verslag 16).

17-10-2018
 10


De afgelopen verslagperiode heeft de curator diverse rapellen naar de bestuurder verzonden met het verzoek om medewerking bij de vereffening van de het laatste actief. Ondanks herhaald verzoek heeft de curator enkel toezeggingen ontvangen die niet zijn aangekomen. (Verslag 17)

31-01-2019
 11


De afgelopen verslagperiode heeft de curator diverse rappelen aan de bestuurder verzonden met het verzoek om medewerking bij de vereffening van het laatste actief. Ondanks deze verzoeken heeft de curator geen inhoudelijke reactie mogen ontvangen (Verslag 18).

14-05-2019
 12


De curator heeft de rechter-commissaris verzocht om de bestuurder (wederom) voor faillissementsverhoor op te roepen. (Verslag 19)

19-08-2019
 13

Het faillissementsverhoor heeft in de afgelopen verslagperiode plaatsgevonden. Tijdens het verhoor heeft de bestuurder aangegeven dat hij uiterlijk halverwege december 2019 de uitkering van de buitenlandse (beleggings-)gelden verwacht. Indien de uitbetaling van de buitenlandse (beleggings-)gelden op 1 januari 2020 nog niet zijn geïncasseerd heeft de bestuurder toegezegd zijn medewerking verlenen ten aanzien van de liquidaties van de deelnemingen en de afwikkeling van het faillissement. (Verslag 20)


18-11-2019
 14

Ondanks herhaald rappel weigert de bestuurder medewerking te verlenen aan de liquidatie van de deelnemingen en afwikkeling van het faillissement. In de komende verslagperiode nader overleg voeren met de rechter-commissaris. (Verslag 21)

13-02-2020
 **15**

3.9 Werkzaamheden andere activa

Nagaan liquidatie vennootschappen.

12-07-2018
 9

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

De failliete vennootschap heeft geen debiteurenvorderingen.

12-07-2018



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Geen werkzaamheden.

12-07-2018



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

De Rabobank Zuid-Westdrenthe (hierna: de Rabobank) heeft een vordering op de failliete vennootschap ad € 24.990,52, exclusief rente en kosten. De Rabobank heeft geen zekerheden bedongen.

12-07-2018



5.2 Leasecontracten

Niet van toepassing.

12-07-2018



5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

12-07-2018



5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

12-07-2018



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er hebben zich nog geen crediteuren gemeld met een beroep op het recht van eigendomsvoorbehoud.

12-07-2018



5.6 Retentierechten

Er hebben zich nog geen crediteuren gemeld met een beroep op retentierechten.

12-07-2018



5.7 Reclamerechten

Er hebben zich nog geen crediteuren gemeld met een beroep op het recht van reclame.

12-07-2018



5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Afgerond.

12-07-2018




6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming


6.1 Exploitatie / zekerheden

De activiteiten van de failliete vennootschap zijn na datum faillissement niet voortgezet.

12-07-2018
 9


6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

12-07-2018
 9

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming


Geen werkzaamheden.

12-07-2018
 9

Doorstarten onderneming


6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

12-07-2018
 9

6.5 Verantwoording


Niet van toepassing.

12-07-2018
 9

6.6 Opbrengst

Toelichting


Niet van toepassing.

12-07-2018
 9

6.7 Boedelbijdrage


Toelichting

Niet van toepassing.

12-07-2018
 9

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming


Geen werkzaamheden.

12-07-2018
 9

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft de administratie van de failliete vennootschap opgevraagd.
De boekhouding maakt een verzorgde indruk.

12-07-2018
 9


De curator heeft onregelmatigheden in de administratie aangetroffen. In overleg met de Politie, afdeling Dienst Regionale Recherche Noord-Nederland, en de rechter-commissaris is besloten om aangifte te doen wegens faillissementsfraude. De Dienst Regionale Recherche Noord-Nederland heeft de aangifte in behandeling genomen en de curator is thans in afwachting van de bevindingen van dat onderzoek en de vervolprocedure. (Verslag 6)

De Dienst Regionale Recherche Noord-Nederland heeft de curator laten weten dat het onderzoek is afgerond en dat er een procedure tegen de bestuurder zal volgen. De curator is in afwachting van de vaststelling van de zittingsdatum. (Verslag 7)

De curator is nog altijd in afwachting van de zittingsdatum. (Verslag 8)


Op verzoek van de curator heeft het Openbaar Ministerie de curator geïnformeerd dat er nog geen zittingsdatum bekend is. (Verslag 10)

Deze zitting heeft inmiddels plaatsgevonden en de strafrechtelijke procedure tegen de bestuurder is beëindigd. (Verslag 19)

19-08-2019
 13


7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen zijn tijdig gedeponeed.

12-07-2018
 9


7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

12-07-2018
 9

7.4 Stortingsverplichting aandelen


De failliete vennootschap heeft voldaan aan de stortingsverplichting.

12-07-2018
 9

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting


Wordt onderzocht.

12-07-2018
 9

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Wordt onderzocht.

12-07-2018
 9

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Monitoren aangifte/onderzoek.

12-07-2018



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

12-07-2018



Toelichting

Niet van toepassing.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 17.489,00

12-07-2018



8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

12-07-2018



Toelichting

Niet van toepassing.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

12-07-2018



Toelichting

Niet van toepassing.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

7

12-07-2018



Toelichting

De Rabobank Zuid-Westdrenthe heeft haar vordering ad € 24.990,52 ingediend. Verder is ingediend een bedrag van € 300.000,00 + p.m. (deze vordering wordt (deels) betwist door Kiers). Uit de administratie van de failliete vennootschap blijkt de failliete vennootschap per 21 mei 2014 een schuldenlast van in totaal € 901.164,52 heeft. Daarin is niet de voormelde betwiste schuldvordering begrepen. Inmiddels is een bedrag van € 405.402,61 op de lijst van voorlopig erkende concurrente schuldvorderingen geplaatst (Verslag 2).

Inmiddels is een bedrag van € 405.471,03 op de lijst van voorlopig erkende concurrente schuldvorderingen geplaatst (Verslag 3).

Inmiddels is een bedrag van € 435.471,03 op de lijst van voorlopig erkende concurrente schuldvorderingen geplaatst (Verslag 4 + 5 + 6).

Op de (deels) betwiste vordering door Kiers ad € 300.000,00 + p.m. is in de afgelopen periode beslag op gelegd door een familielid van de crediteur. (Verslag 10)

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 435.471,03

12-07-2018



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

12-07-2018



8.8 Werkzaamheden crediteuren

De schuldenlans zal worden geïnventariseerd.

12-07-2018



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

12-07-2018



9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

12-07-2018



9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

12-07-2018



9.4 Werkzaamheden procedures

Geen werkzaamheden.

12-07-2018



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Inventariseren activa, ten gelde maken activa, monitoren aangifte, inventariseren schulden.

12-07-2018



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

12-07-2018



10.3 Indiening volgend verslag

13-5-2020

13-02-2020



10.4 Werkzaamheden overig

Zie plan van aanpak.

12-07-2018



Bijlagen

Bijlagen