

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

Nummer: 3

Datum: 02-05-2017

Insolventienummer: F.16/16/519
Toezichtzaaknummer: NL:TZ:0000008059:F001
Datum uitspraak: 20-09-2016
Curator: mr. W. Ploeg
R-C: mr. D.M. Staal

Algemeen

Gegevens onderneming

ANH Holland B.V., voorheen handelend onder de naam DN Restorations B.V.

Activiteiten onderneming

- de handel in en reparatie van personenauto's en lichte bedrijfsauto's (geen import van nieuwe);
- de handel, reparatie, import en export van auto's en auto-onderdelen.

Omzetgegevens

2012: € 128.270,--
2013: € 150.151,48

Personeel gemiddeld aantal

7

Saldo einde verslagperiode

€20.149,49

€ 21.927,77

€ 24.400,38

Verslagperiode

20 september 2016 t/m 25 oktober 2016

26 oktober 2016 t/m 27 januari 2017

28 januari 2017 t/m 2 mei 2017

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

Nummer: 3

Datum: 02-05-2017

Bestede uren in verslagperiode

56,9 uren

18,7 uren

"8,7"

Bestede uren totaal

56,9 uren

75,6 uren

"84,3"

Toelichting

1 Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Op 22 augustus 2012 werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid DN Restorations B.V. opgericht. Bij akte van 26 augustus 2016 is de naam van de vennootschap gewijzigd in: ANH Holland B.V.

Het geplaatst kapitaal van ANH Holland B.V. bedroeg op de datum van haar oprichting € 18.000,--.

Op de datum van het uitspreken van het faillissement was de heer D. Nieuwenhuis bestuurder en enig aandeelhouder van ANH Holland B.V.

1.2 Winst en verlies

2012: -/- € 405,--

2013: -/- € 85.740,61

1.3 Balanstotaal

2012: € 122.493,--

1.4 Lopende procedures

Voor zover ik heb kunnen nagaan, is er geen sprake van lopende procedures.

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

Nummer: 3

Datum: 02-05-2017

1.5 Verzekeringen

De verzekeringen die de gefailleerde vennootschap in het kader van de uitoefening van haar bedrijfsactiviteiten had afgesloten, zijn, voor zover ik heb kunnen nagaan, reeds voor de datum van het uitspreken van het faillissement overgenomen door een zustermaatschappij, te weten: CSC Holland Techniek B.V.

1.6 Huur

De vennootschap huurt een kantoorruimte te 3621 ZA Breukelen aan De Corridor 5C. De huur voor deze kantoorruimte bedraagt € 303,-, incl. btw per maand. Bij aangetekende brief van 30 september 2016 is de huurovereenkomst, met machtiging van de rechter-commissaris en met inachtneming van een opzegtermijn van drie maanden, opgezegd. Gelet hierop zal de huurovereenkomst in ieder geval eindigen op 31 december 2016.

In het kader van de huurovereenkomst is er een waarborgsom betaald van in totaal € 606,-, incl. btw.

Verslag 2:

Ondanks dat de huurovereenkomst inmiddels is beëindigd, heeft de verhuurder van het bedrijfspand te Breukelen tot op heden nog geen vordering ter verificatie ingediend. Ik zal deze verhuurder nogmaals verzoeken een eventuele vordering alsnog op korte termijn ter verificatie in te dienen.

Verslag 3:

De verhuurder van het bedrijfspand te Breukelen heeft, ondanks verzoek daartoe, tot op heden nog steeds geen vordering ter verificatie ingediend. Aangezien deze verhuurder voldoende in kennis is gesteld van de mogelijkheid tot het indienen van een vordering, zal ik haar niet nogmaals verzoeken hiertoe over te gaan.

1.7 Oorzaak faillissement

In verband met de uitoefening van haar bedrijfsactiviteiten waren er bij ANH Holland B.V. (althans bij haar rechtsvoorgangster DN Restorations B.V.) diverse werknemers in loondienst. Eén van deze werknemers kreeg, ondanks aanmaning daartoe, het verschuldigde salaris over de maanden juni en juli 2016 niet uitbetaald. Aangezien een betaling van het salaris over voornoemde maanden uitbleef, heeft de werknemer uiteindelijk geen andere mogelijkheid gezien dan het aanvragen van het faillissement van, toen nog, DN Restorations B.V. (na het indienen van het verzoekschrift tot faillietverklaring is de naam van de vennootschap, zoals ook blijkt uit punt 1.1. van dit verslag, gewijzigd in ANH Holland B.V.).

Op 20 september 2016 is het verzoekschrift tot faillietverklaring behandeld in de raadkamer van de rechtbank Midden-Nederland, locatie Utrecht. De bestuurder van ANH Holland B.V. is tijdens de zitting verschenen.

In haar vonnis van 20 september 2016 heeft de rechtbank het faillissement uitgesproken van ANH Holland B.V., voorheen handelend onder de naam DN Restorations B.V.

Hoewel de bestuurder van ANH Holland B.V. is gewezen op de mogelijkheid tot het instellen van hoger beroep, heeft hij van deze mogelijkheid geen gebruik gemaakt.

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

Nummer: 3

Datum: 02-05-2017

2 Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Op de datum van het uitspreken van het faillissement was er één werknemer in dienst van de gefailleerde vennootschap. Het betreft hier de werknemer die het faillissement heeft aangevraagd.

Uit de administratie is mij gebleken dat 6 andere werknemers van ANH Holland B.V. per 1 september 2016 in dienst zijn getreden bij een zustermaatschappij, CSC Holland Techniek B.V.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

7

2.3 Datum ontslagaanzegging

Bij aangetekende brief van 23 september 2016 is de werknemer ontslagen, die op de datum van het uitspreken van het faillissement nog in dienst was van de gefailleerde vennootschap. De 6 werknemers die per 1 september 2016 in dienst zijn getreden bij CSC Holland Techniek B.V. zijn, zekerheidshalve en voor zover vereist, bij aangetekende brief van 27 september 2016 ontslagen.

2.4 Werkzaamheden

Met betrekking tot het personeel zijn voorlopig geen werkzaamheden meer door mij te verrichten. De gegevens van de werknemers zijn inmiddels ook doorgegeven aan het UWV, zulks in verband met de overname van de loondoorbetaling. Het is thans wachten op de vordering van het UWV.

Verslag 2:

Het UWV heeft tot op heden nog geen vordering ter verificatie ingediend. Het is mijn verwachting dat het UWV alsnog spoedig haar vordering zal indienen.

Verslag 3:

In de afgelopen verslagperiode heeft het UWV haar vordering ter verificatie ingediend. Deze vordering zal door mij worden opgenomen op de crediteurenlijst.

3 Activa

3.1 Onroerende zaken: Beschrijving

Er is geen sprake van onroerende zaken die aan de gefailleerde vennootschap in eigendom toebehoren.

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

Nummer: 3

Datum: 02-05-2017

3.2 Onroerende zaken: Verkoopopbrengst

N.v.t.

3.3 Onroerende zaken: Hoogte hypotheek

N.v.t.

3.4 Onroerende zaken: Boedelbijdrage

N.v.t.

3.5 Onroerende zaken: Werkzaamheden

N.v.t.

3.6 Bedrijfsmiddelen: Beschrijving

Aan de gefailleerde vennootschap behoort in eigendom toe een bestelauto (Peugeot Expert). Wegens openstaande boetes is deze bestelauto op 15 september 2016, derhalve enkele dagen voor het uitspreken van het faillissement, in beslag genomen. De bestelauto is vanaf voornoemde datum in bewaring gegeven bij Domeinen Roerende Zaken. Ik ben thans met het CJIB in gesprek over het vrijgeven van de bestelauto. Zodra de bestelauto door het CJIB is vrijgegeven, zal ik trachten de auto zo spoedig mogelijk te verkopen.

Uit de administratie is mij gebleken dat DN Restorations B.V. op 1 mei 2016 een koop-/verkoopovereenkomst heeft gesloten, waarbij zij de aan haar in eigendom toebehorende bedrijfsinventaris verkoopt aan CSC Holland Techniek B.V. In de koopovereenkomst is bepaald dat CSC Holland Techniek B.V. de koopprijs zal voldoen door het overnemen van schulden die DN Restorations B.V. heeft aan drie specifiek in de overeenkomst genoemde crediteuren. Op deze overeenkomst zal ik nader ingaan onder punt 7.6 van dit verslag.

Verslag 2:

In de afgelopen verslagperiode heeft het CJIB de Peugeot Expert vrijgegeven. Na daartoe verkregen toestemming van de rechter-commissaris is de Peugeot door een transporteur opgehaald. De Peugeot is vervolgens, eveneens na daartoe verkregen toestemming van de rechter-commissaris, ter veiling aangeboden door BVA Auctions B.V. Deze veiling heeft plaatsgevonden van 5 t/m 11 januari 2017.

In het kader van de door BVA Auctions B.V. georganiseerde (internet)veiling bedraagt het hoogste bod dat op de Peugeot Expert is uitgebracht € 2.000,-, excl. BTW. De Peugeot is door mij aan de hoogste bieder gegund. BVA Auctions B.V. heeft mij toegezegd dat zij de verkoop van de Peugeot zal gaan afronden en de verkoopopbrengst, na aftrek van haar courtage, spoedig naar de faillissementsrekening zal overmaken.

Verslag 3:

BVA Auctions B.V. heeft in de afgelopen verslagperiode de verkoop van de Peugeot Expert afgerond. De verkoopopbrengst is inmiddels door BVA Auctions B.V. overgemaakt naar de faillissementsrekening. Na aftrek van de door BVA Auctions B.V. berekende courtage, betreft het hier een bedrag van in totaal € 2.237,50, incl. btw.

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

Nummer: 3

Datum: 02-05-2017

3.7 Bedrijfsmiddelen: Verkoopopbrengst

Verslag 2:

Zoals hiervoor reeds bleek, bedraagt de verkoopopbrengst van de Peugeot € 2.000,-, excl. BTW.

Verslag 3:

€ 2.237,50, incl btw.

3.8 Bedrijfsmiddelen: Boedelbijdrage

3.9 Bedrijfsmiddelen: Bodemvoorrecht fiscus

3.10 Bedrijfsmiddelen: Werkzaamheden

In de komende verslagperiode zal ik met het CJIB overleg voeren over het vrijgeven van de bestelauto. Zodra de bestelauto is vrijgegeven, zal ik de verkoop van deze auto ter hand nemen.

Verslag 2:

Gelet op het feit dat de Peugeot inmiddels is verkocht, zal ik erop toezien dat BVA Auctions B.V. de verkoopopbrengst van deze auto naar de faillissementsrekening zal overmaken.

Verslag 3:

Gelet op het feit dat de verkoop van de Peugeot Expert is afgerond, zijn omtrent de bedrijfsmiddelen geen verdere werkzaamheden meer door mij te verrichten.

3.11 Voorraden / onderhanden werk: Beschrijving

Voorraden:

Op de datum van het uitspreken van het faillissement heb ik in de door de gefailleerde vennootschap gebruikte bedrijfsruimte geen voorraad aangetroffen, die in eigendom aan deze vennootschap toebehoort.

Onder punt 3.6 van dit verslag heb ik reeds gemeld dat de DN Restorations B.V. op 1 mei 2016 een koop-/verkoopovereenkomst heeft gesloten met CSC Holland Techniek B.V. In deze overeenkomst is niet alleen bepaald dat DN Restorations B.V. de aan haar in eigendom toebehorende bedrijfsinventaris verkoopt, maar is tevens bepaald dat DN Restorations B.V. (een deel van) haar handelsvoorraad zal verkopen aan CSC Holland Techniek B.V. Met betrekking tot deze overeenkomst van 1 mei 2016 verwijst ik voor het overige naar hetgeen ik onder punt 7.6 van dit verslag heb gesteld.

Onderhanden werk:

Op de datum van het uitspreken van het faillissement was er geen sprake van onderhanden werk.

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

Nummer: 3

Datum: 02-05-2017

3.12 Voorraden / onderhanden werk: Verkoopopbrengst

3.13 Voorraden / onderhanden werk: Boedelbijdrage

3.14 Voorraden / onderhanden werk: Werkzaamheden

3.15 Andere activa: Beschrijving

KPN heeft mij bericht dat er op naam van de gefailleerde vennootschap een mobiele telefoonaansluiting staat geregistreerd. Deze aansluiting behoort bij een telefoonnummer dat thans in gebruik is bij de bestuurder van de gefailleerde vennootschap. Deze bestuurder heeft mij verzocht om eraan mee te werken dat het contract met betrekking tot de mobiele telefoonaansluiting op naam van CSC Holland Techniek B.V. zal worden geregistreerd. Ik heb de bestuurder bericht dat ik bereid ben om hier aan mee te werken, mits er een overnamebedrag wordt betaald.

De bestuurder van de gefailleerde vennootschap heeft aangegeven dat hij (vooralsnog) niet bereid is om een overnamebedrag te betalen.

In de komende verslagperiode zal ik trachten met de bestuurder overeenstemming te bereiken over een overname van de mobiele telefoonaansluiting.

Verslag 2:

In de afgelopen verslagperiode heb ik met de bestuurder van de gefailleerde vennootschap verder gecorrespondeerd over een overname van de mobiele telefoonaansluiting bij KPN. Deze correspondentie heeft er niet toegeleid dat er overeenstemming is bereikt. Ik zal KPN dan ook gaan berichten dat de mobiele telefoonaansluiting kan worden afgesloten.

Verslag 3:

KPN heeft mij in de afgelopen verslagperiode bericht dat het contract, behorende bij een mobiele telefoonaansluiting, door een derde is overgenomen. Ik heb KPN bericht dat ik hierover verbaasd ben, aangezien ik voor deze overname geen goedkeuring heb gegeven. Ik ben thans nader onderzoek aan het doen naar de gang van zaken rondom de contractovername. In de komende verslagperiode zal ik dit onderzoek voortzetten.

3.16 Andere activa: Verkoopopbrengst

3.17 Andere activa: Werkzaamheden

Met de bestuurder verder onderhandelen over een overname van de mobiele telefoonaansluiting.

Verslag 2:

KPN nader informeren met betrekking tot de mobiele telefoonaansluiting.

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

Nummer: 3

Datum: 02-05-2017

Verslag 3:

- verder onderzoek doen naar de gang van zaken rondom de overname van het contract bij KPN.

4 Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren

Uit de administratie is mij gebleken dat er nog twee debiteuren een bedrag aan de gefailleerde vennootschap dienen te voldoen. Het betreft hier een bedrag van in totaal € 379,02.

In de administratie ben ik echter geen contactgegevens tegengekomen. Ik zal de bestuurder verzoeken mij deze gegevens alsnog ter hand te stellen, zodat de debiteuren kunnen worden aangeschreven.

Verslag 2:

In het eerste verslag heb ik gemeld dat mij uit de administratie is gebleken dat er nog twee debiteuren zijn, die een bedrag aan de gefailleerde vennootschap dienen te voldoen. Op 3 oktober 2016 heeft de boekhoudster van de gefailleerde vennootschap mij een overzicht toegestuurd, waaruit blijkt dat er nog 4 debiteuren zouden zijn. Het totaalbedrag van de debiteuren bedraagt, zo blijkt uit het overzicht, € 1.259,95. Aangezien in de administratie geen contactgegevens van de debiteuren zaten, heb ik de bestuurder van de gefailleerde vennootschap verzocht om mij deze gegevens te verstrekken.

In reactie op dit verzoek heeft de bestuurder aangegeven dat het overzicht dat door de boekhoudster is verstrekt niet juist is. Er zou nog sprake zijn van "slechts" 1 debiteur. Deze debiteur moet nog een bedrag voldoen van € 540,21. De bestuurder heeft aangegeven dat van deze debiteur geen adresgegevens bekend zijn. Dit betekent dat de vordering op voornoemde debiteur als oninbaar moet worden beschouwd.

Het bedrag dat de andere drie debiteuren nog zouden moeten voldoen, is, zo heeft de bestuurder aangegeven, reeds voor de datum van het faillissement verrekend met hun vordering op de gefailleerde vennootschap. Deze verrekening zou nog niet in de administratie van de gefailleerde vennootschap zijn verwerkt. In de komende verslagperiode zal ik nader onderzoek doen naar deze verrekening.

Verslag 3:

In het vorige verslag heb ik gemeld dat de bestuurder van de gefailleerde vennootschap heeft aangegeven dat drie debiteurenvorderingen door middel van verrekening zijn voldaan. In de afgelopen verslagperiode heb ik onderzoek gedaan naar de juistheid van deze stelling. Tot op heden heb ik echter nog niet kunnen vaststellen dat de debiteuren het door hen verschuldigde bedrag terecht hebben verrekend. Het is niet mijn verwachting dat ik hieromtrent nog meer duidelijkheid zal verkrijgen. Gelet hierop, alsmede gelet op het geringe factuurbedrag zal ik mijn werkzaamheden ter zake van de debiteurenvorderingen staken. De kosten van mijn verdere werkzaamheden zullen immers niet opwegen tegen de eventuele baten.

4.2 Opbrengst

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

Nummer: 3

Datum: 02-05-2017

4.3 Boedelbijdrage

4.4 Werkzaamheden

Trachten de openstaande debiteurenvorderingen te incasseren.

Verslag 2:

- nader onderzoek doen naar de gestelde verrekening van de debiteurenvorderingen.

Verslag 3:

Gelet op hetgeen ik onder punt 4.1 heb gesteld, is aan mijn werkzaamheden met betrekking tot de debiteurenvorderingen een einde gekomen.

5 Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

In het kader van de uitoefening van haar handelsactiviteiten maakte de gefailleerde vennootschap gebruik van een bankrekening bij de ING, alsmede van een bankrekening bij ABN Amro.

Het saldo op de bankrekening bij de ING bedroeg op de datum van het uitspreken van het faillissement € 157,84. De ING heeft dit bedrag op 28 september 2016 overgemaakt naar de faillissementsrekening.

ABN Amro heeft mij bericht dat het saldo op de bankrekening van de gefailleerde vennootschap op de datum van het faillissement nihil was.

5.2 Leasecontracten

Hiervan is geen sprake.

5.3 Beschrijving zekerheden

DN Restorations B.V. heeft op 1 december 2015 een overeenkomst van geldlening gesloten met de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid New Finance B.V. In deze overeenkomst zijn voornoemde partijen met elkaar overeengekomen dat New Finance B.V. aan DN Restorations B.V. een geldlening verstrekt van in totaal € 175.000,--.

In het kader van de door haar verstrekte geldlening heeft New Finance B.V. zekerheden bedongen. Het betreft hier een (stil) pandrecht op zes personenauto's. Het is mij gebleken dat het pandrecht op een juiste wijze is gevestigd.

De schuld van DN Restorations B.V. aan New Finance B.V. is op 1 mei 2016 overgenomen door CSC Holland Techniek B.V. Dit blijkt uit de koop-/verkoopovereenkomst die DN Restorations B.V. op voornoemde datum met CSC Holland Techniek B.V. heeft gesloten.

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

Nummer: 3

Datum: 02-05-2017

5.4 Separatistenpositie

5.5 Boedelbijdragen

5.6 Eigendomsvoorbehoud

Tot op heden hebben zich bij mij nog geen crediteuren gemeld die zich hebben beroepen op een eigendomsvoorbehoud.

5.7 Retentierechten

Er hebben zich bij mij nog geen crediteuren gemeld die zich hebben beroepen op een retentierecht. Ik sluit echter niet uit dat het CJIB zich met betrekking tot de onder punt 3.6 van dit verslag genoemde bestelauto op een retentierecht zal gaan beroepen.

Verslag 2:

Zoals uit punt 3.6 van dit verslag reeds bleek, heeft het CJIB de inbeslaggenomen Peugeot Expert inmiddels vrijgegeven. Het CJIB heeft zich, voor zover dit al mogelijk zou zijn, derhalve niet beroepen op een retentierecht.

5.8 Reclamerechten

5.9 Werkzaamheden

Met betrekking tot de onder punt 5 van dit verslag genoemde onderwerpen zijn voorlopig geen werkzaamheden meer door mij te verrichten.

6 Doorstart / voortzetten onderneming

6.1 Voortzetten: Exploitatie / zekerheden

Gelet op het feit dat de gefailleerde vennootschap op de datum van het uitspreken van het faillissement nauwelijks nog over liquide middelen beschikte en de activiteiten op de datum van het uitspreken van het faillissement reeds feitelijk waren gestaakt, waren er onvoldoende mogelijkheden voor het voortzetten van de exploitatie.

6.2 Voortzetten: Financiële verslaglegging

N.v.t.

6.3 Voortzetten: Werkzaamheden

N.v.t.

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

Nummer: 3

Datum: 02-05-2017

6.4 Doorstart: Beschrijving

Gelet op het feit dat de gefailleerde vennootschap op de datum van het uitspreken van het faillissement nauwelijks nog over liquide middelen beschikte en de activiteiten op de datum van het uitspreken van het faillissement reeds feitelijk waren gestaakt, waren er onvoldoende mogelijkheden voor een doorstart.

6.5 Doorstart: Verantwoording

N.v.t.

6.6 Doorstart: Opbrengst

N.v.t.

6.7 Doorstart: Boedelbijdrage

N.v.t.

6.8 Doorstart: Werkzaamheden

Met betrekking tot het voorgaande zijn door mij geen werkzaamheden meer te verrichten.

7 Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De bestuurder heeft mij in de afgelopen verslagperiode (een deel van) de administratie van de gefailleerde vennootschap overhandigd. Het betreft hier onder andere de in- en verkoopfacturen, de bankafschriften en een kolommenbalans. Deze administratie is inmiddels bestudeerd. Dit heeft bij mij een aantal vragen opgeroepen, die ik in de komende verslagperiode aan de bestuurder zal gaan voorleggen.

Verslag 2:

In de afgelopen verslagperiode heb ik mijn vragen over de administratie aan de bestuurder van de gefailleerde vennootschap voorgelegd. Zijn antwoorden op mijn vragen hebben ook weer nieuwe vragen opgeleverd, die ik inmiddels ook aan de bestuurder heb voorgelegd. De bestuurder heeft deze vragen, ondanks aanmaning daartoe, tot op heden nog niet beantwoord. Gelet op het vooralsnog uitblijven van zijn reactie heb ik de bestuurder gewezen op zijn informatieverplichting en het feit dat het uitblijven van een spoedige reactie ertoe kan leiden, dat ik aan de rechter-commissaris het verzoek zal doen tot het gelasten van een faillissementsverhoor.

Zolang de bestuurder mijn vragen over de administratie nog niet heeft beantwoord, kan ik ook nog niet beoordelen of er aan de boekhoudplicht ex artikel 2:10 BW is voldaan.

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

Nummer: 3

Datum: 02-05-2017

Verslag 3:

De bestuurder heeft, na diverse sommaties daartoe, inmiddels een aantal van mijn vragen over de administratie beantwoord. Een deel van mijn vragen laat de bestuurder echter onbeantwoord.

De bestuurder heeft mij, ondanks uitdrukkelijk verzoek daartoe, nog steeds niet de grootboekkaarten over de periode 2013 t/m 2016 toegestuurd. Evenmin heeft de bestuurder mij de jaarrekeningen over de periode 2012 t/m 2014 toegestuurd. Uit de e-mailberichten van de bestuurder begrijp ik dat deze boekhoudkundige stukken niet beschikbaar zijn. Indien dit daadwerkelijk het geval mocht zijn, dan ben ik van mening dat er niet is voldaan aan de boekhoudplicht ex artikel 2:10 BW.

7.2 Depot jaarrekeningen

Uit het handelsregister van de Kamer van Koophandel is mij gebleken dat de jaarrekening over 2012 tijdig is gedeponereerd, te weten op 15 april 2013. De jaarrekeningen vanaf 2013 zijn niet gedeponereerd.

7.3 Goedk. Verkl. Accountant

7.4 Stortingsverpl. Aandelen

De bestuurder heeft mij een bankafschrift toegestuurd, waaruit zou moeten blijken dat er aan de volstortingsplicht is voldaan. Echter, op basis van voornoemd bankafschrift ben ik nog niet overtuigd van het feit dat er daadwerkelijk aan de volstortingsplicht is voldaan. Ik zal de bestuurder hieromtrent nadere vragen gaan voorleggen.

Verslag 2:

In het vorige verslag heb ik gemeld dat ik nog niet overtuigd ben van de juistheid van de stelling van de bestuurder dat er is voldaan aan de volstortingsplicht. Gelet hierop heb ik de bestuurder verzocht om mij ter zake van de volstortingsplicht nadere bewijsstukken toe te sturen, onder andere de oprichtingsakte. De bestuurder heeft mij deze oprichtingsakte tot op heden nog niet toegestuurd. Ik zal hem verzoeken deze akte alsnog spoedig aan mij te doen toekomen, zodat er in de komende verslagperiode meer duidelijkheid komt over de vraag of er aan de volstortingsplicht is voldaan.

Verslag 3:

De bestuurder heeft mij in de afgelopen verslagperiode nadere informatie verstrekt over de oprichting van de gefailleerde vennootschap. De bestuurder verzuimt echter om mij, ter onderbouwing van zijn stellingen, een kopie van de oprichtingsakte te doen toekomen.

Gelet op het feit dat de bestuurder mij niet alle bewijsstukken stuurt, stel ik mij vooral nog op het standpunt dat er niet is voldaan aan de volstortingsplicht. Ik zal de oprichtster van de gefailleerde vennootschap dan ook gaan verzoeken om het oprichtingskapitaal over te maken naar de faillissementsrekening. Indien de oprichtster van mening mocht zijn dat er wel degelijk aan de volstortingsplicht is voldaan, dan ligt het op haar weg om dit standpunt met bewijsstukken te onderbouwen.

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

Nummer: 3

Datum: 02-05-2017

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Zoals hiervoor reeds gemeld, zijn de jaarrekeningen vanaf 2013 niet gedeponereerd. Dit levert een wettelijk bewijsvermoeden op dat een onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement. Naar eventuele andere feiten en/of omstandigheden die zouden kunnen wijzen op mogelijk onbehoorlijk bestuur, zal ik in de komende verslagperiode nader onderzoek doen.

Verslag 2:

In verband met mijn onderzoek naar mogelijk onbehoorlijk bestuur heb ik in de afgelopen verslagperiode een aantal vragen gesteld aan de bestuurder van de gefailleerde vennootschap. Zoals onder punt 7.1 van dit verslag blijkt, heeft de bestuurder mijn vragen nog niet beantwoord. Ik ga ervan uit de bestuurder mijn vragen in de komende verslagperiode alsnog zal beantwoorden.

Naast het feit dat er niet aan de publicatieplicht is voldaan, is mij in de afgelopen verslagperiode ook gebleken van andere feiten en/of omstandigheden, die wijzen op mogelijk onbehoorlijk bestuur. In de komende verslagperiode zal ik mijn onderzoek hieromtrent voortzetten.

Verslag 3:

Zoals ik hiervoor onder punt 7.1 van dit verslag heb gesteld, is er naar mijn mening niet voldaan aan de boekhoudplicht. Voorts is er, zoals ik reeds in mijn eerste verslag heb gemeld, niet voldaan de publicatieplicht. Dit betekent dat de bestuurder zijn taak onbehoorlijk heeft vervuld en dat wordt vermoed dat een onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement. Gelet hierop zal ik de bestuurder, wegens onbehoorlijk bestuur, dan ook aansprakelijk gaan stellen voor het tekort in de faillissementsboedel. Bij die gelegenheid zal ik de bestuurder dan tevens berichten dat er naar mijn mening ook andere feiten en omstandigheden zijn, die wijzen op onbehoorlijk bestuur.

7.6 Paulianeus handelen

Koopovereenkomst 1 mei 2016:

In punt 3.6 en punt 3.11 van dit verslag heb ik reeds gemeld dat DN Restorations B.V. op 1 mei 2016 een koop-/verkoopovereenkomst heeft gesloten met CSC Holland Techniek B.V. Laatstgenoemde vennootschap is een zustermaatschappij van DN Restorations B.V. In de koopovereenkomst is bepaald dat DN Restorations B.V. (een deel van) haar handelsvoorraad, alsmede de aan haar in eigendom toebehorende bedrijfsinventaris aan CSC Holland Techniek B.V. verkoopt. CSC Holland Techniek B.V. zal, zo blijkt ook uit de koopovereenkomst, de overeengekomen koopprijs voldoen door het overnemen van de schulden die DN Restorations B.V. aan drie specifiek in de koopovereenkomst genoemde crediteuren heeft. De overige schuldeisers, bijvoorbeeld de belastingdienst en het pensioenfonds, worden niet door CSC Holland Techniek B.V. overgenomen.

Ik heb de middellijk bestuurder van CSC Holland Techniek B.V., die tevens beestuurder is van DN Restorations B.V., tijdens een bespreking van 29 september 2016 verteld dat bovengenoemde koopovereenkomst door mij wordt aangemerkt als een paulianeuze handeling. Reden waarom ik de koopovereenkomst op deze datum op grond van artikel 42 jo. 43 Faillissementswet heb vernietigd. De middellijk bestuurder van CSC Holland Techniek B.V. heeft mij vervolgens bericht dat hij betwist dat door het sluiten van de koopovereenkomst crediteuren van DN Restorations B.V. zijn benadeeld. Voornoemde bestuurder betwist dan ook dat er met betrekking tot de overeenkomst van 1 mei 2016 sprake is van paulianeus handelen.

In verband met de ontstane discussie ter zake van de rechtsgeldigheid van de

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

Nummer: 3

Datum: 02-05-2017

koopovereenkomst die DN Restorations B.V. met CSC Holland Techniek B.V. heeft gesloten, heb ik de middellijk bestuurder van laatstgenoemde vennootschap, alsmede zijn juridisch adviseur uitgenodigd voor een bespreking op mijn kantoor op 30 september 2016.

Tijdens de bespreking van 30 september 2016 is er verder gediscussieerd over de rechtsgeldigheid van de overeenkomst van 1 mei 2016. Hoewel op dit punt een verschil van mening blijft bestaan, is het tijdens de bespreking van 30 september 2016 wel duidelijk geworden dat alle partijen, om hen moverende redenen, de voorkeur geven aan een minnelijke regeling. Nadat hieromtrent uitgebreid was onderhandeld, is er, met toestemming van de rechter-commissaris, afgesproken dat er zonder nadere verrekening aan de faillissementsboedel een bedrag zal worden voldaan van in totaal € 60.000,-. Voor de betaling van dit bedrag zijn zowel CSC Holland Techniek B.V. als haar middellijk bestuurder hoofdelijk aansprakelijk.

In verband met bovengenoemde minnelijke regeling is er in de afgelopen verslagperiode reeds een betaling gedaan van in totaal € 20.000,-. Het resterende bedrag van € 40.000,- zal worden voldaan vanuit de verkoopopbrengst van een Maserati Merak. Op dit moment vinden er met betrekking tot deze auto gesprekken plaats met potentiële kopers. Indien de verkoopopbrengst van deze Maserati lager is dan € 40.000,-, zijn zowel CSC Holland Techniek B.V. als haar middellijk bestuurder hoofdelijk aansprakelijk om het tekort (dat wil zeggen: € 40.000,- minus de verkoopopbrengst van de Maserati) aan de faillissementsboedel te voldoen.

Indien bovengenoemde minnelijke regeling wordt nagekomen, zal ik ter zake van de koopovereenkomst van 1 mei 2016 geen verdere rechtsmaatregelen treffen. Indien de gemaakte afspraken niet worden nageleefd, komt de minnelijke regeling te vervallen en komt aan mij het recht toe om ter zake van de koopovereenkomst van 1 mei 2016 alsnog verdere rechtsmaatregelen te treffen.

Overig:

Na het bestuderen van de administratie zijn er bij mij vermoedens ontstaan dat er, naast de koopovereenkomst van 1 mei 2016, nog sprake is van andere paulianeuze handelingen. Deze vermoedens zijn echter nog niet vastgesteld. In de komende verslagperiode zal ik mijn onderzoek naar mogelijke andere paulianeuze handelingen voortzetten. Tevens zal ik erop toezien dat de minnelijke regeling wordt nageleefd.

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

Nummer: 3

Datum: 02-05-2017

Verslag 2:

In het vorige verslag heb ik gemeld dat er ter zake van een koop-/verkoopovereenkomst naar mijn mening sprake is van paulianeus handelen. Met betrekking tot dit gestelde paulianeus handelen heb ik, na daartoe verkregen toestemming van de rechter-commissaris, een minnelijke regeling getroffen. Een onderdeel van deze minnelijke regeling is dat de verkoopopbrengst van een Maserati Merak aan de faillissementsboedel zal toekomen. Deze Maserati is in de periode van 23 december 2016 t/m 4 januari 2017 door BVA Auctions B.V. ter veiling aangeboden. In het kader van deze veiling is op de Maserati een bod uitgebracht van € 27.000,-. Hoewel de Maserati, na overleg met de bestuurder van de gefailleerde vennootschap, aan de hoogste bieder is gegund, is mij op 27 januari 2017 gebleken dat deze auto uiteindelijk toch niet verkocht. Ik zal gaan navragen waarom de hoogste bieder de Maserati uiteindelijk toch niet heeft gekocht.

In het eerste verslag heb ik gesteld dat er bij mij vermoedens zijn dat er, naast de koopovereenkomst van 1 mei 2016, ook nog sprake is van andere paulianeuze handelingen. In de afgelopen verslagperiode zijn bij mij nog meer omstandigheden bekend geworden, die eveneens wijzen op mogelijk paulianeus handelen. In verband met mijn vermoedens heb ik de bestuurder hieromtrent een aantal vragen gesteld. De antwoorden van de bestuurder op deze vragen hebben mijn vermoedens van paulianeus handelen nog niet kunnen wegnemen. In de komende verslagperiode zal ik mijn onderzoek naar paulianeus handelen voortzetten en trachten af te ronden.

Verslag 3:

In het tweede verslag heb ik gemeld dat de Maserati Merak voor € 27.000,- is verkocht, maar dat de koper uiteindelijk toch van de koop heeft afgezien. Bij navraag hieromtrent is het mij duidelijk geworden dat de verkoop van de Maserati niet is doorgegaan, omdat deze auto niet meer de originele carrosseriekleur heeft.

De onderneming die bemiddelt bij de verkoop van de Maserati heeft mij in de afgelopen verslagperiode bericht dat er een nieuwe koper voor de auto is gevonden. Deze koper is eveneens bereid om voor de Maserati een bedrag te betalen van in totaal € 27.000,-. De koper heeft, zo is mij verteld, inmiddels een aanbetaling gedaan van € 3.000,-. De koper heeft toegezegd dat hij het restant van de koopprijs, € 24.000,-, binnen enkele weken na de datum van dit verslag zal voldoen. Gelet hierop ga ik ervan uit dat de verkoop van de Maserati in de komende verslagperiode zal worden afgerond.

In het eerste en tweede verslag heb ik gemeld dat er bij mij vermoedens zijn dat er, naast de koopovereenkomst van 1 mei 2016, ook nog sprake is van andere paulianeuze handelingen. Mijn vermoedens komen voort uit de gang van zaken rondom de verkoop van een specifiek aantal personenauto's. Mijn vragen omtrent de verkoop van deze auto's zijn in de afgelopen verslagperiode door de bestuurder beantwoord. Uit deze antwoorden blijkt dat de bestuurder van mening is dat er met betrekking tot de verkoop van de door mij genoemde auto's geen sprake is van paulianeus handelen. Naar aanleiding van de antwoorden van de bestuurder zal ik in de komende verslagperiode opnieuw de administratie gaan bestuderen. Dit om te controleren of hetgeen de bestuurder mij heeft bericht omtrent de verkoop van de auto's juist is.

7.7 Werkzaamheden

- mijn vragen over de administratie aan de bestuurder van de gefailleerde vennootschap voorleggen;
- aan de bestuurder nadere vragen voorleggen met betrekking tot de volstortingsplicht;
- het onderzoek naar mogelijk onbehoorlijk bestuur en mogelijk paulianeus handelen voortzetten;
- erop toezien dat de minnelijke regeling ter zake van het gestelde paulianeus handelen met betrekking tot de koopovereenkomst van 1 mei 2016 wordt nageleefd.

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

Nummer: 3

Datum: 02-05-2017

Verslag 2:

- de onderzoeken naar (mogelijk) onbehoorlijk bestuur en mogelijk paulianeus handelen voortzetten en, waar mogelijk, proberen af te ronden.
- ervoor zorgen dat de bestuurder spoedig mijn antwoorden over de administratie beantwoordt en mij de oprichtingsakte toestuurt, bij gebreke waarvan ik aan de rechter-commissaris het verzoek zal doen om een faillissementsverhoor te gelasten.

Verslag 3:

- **de oprichtster van de gefailleerde vennootschap aanschrijven, zulks met het verzoek om het oprichtingskapitaal over te maken naar de faillissementsrekening;**
- **de bestuurder wegens onbehoorlijk bestuur aansprakelijk stellen voor het tekort in de faillissementsboedel;**
- **toezicht houden op het afronden van de verkoop van de Maserati Merak;**
- **de administratie nog eens nader bestuderen, zulks om de juistheid te controleren van de stelling van de bestuurder omtrent de verkoop van een specifiek aantal personenauto's.**

8 Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Hiervan is nog geen sprake.

Verslag 3:

Het UWV heeft haar boedelvordering inmiddels ter verificatie ingediend. Deze vordering zal door mij worden opgenomen op de crediteurenlijst.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 146.222,--

€ 162.984,--

€ 163.133,--

8.3 Pref. vord. van het UWV

Het UWV heeft nog geen vordering ter verificatie ingediend. Er dient echter rekening gehouden te worden met een vordering van het UWV, zulks in verband met de betaling van onder andere achterstallig salaris.

Verslag 3:

Het UWV heeft haar preferente vordering inmiddels ter verificatie ingediend. Deze vordering zal door mij worden opgenomen op de crediteurenlijst.

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

Nummer: 3

Datum: 02-05-2017

8.4 Andere pref. crediteuren

Twee voormalig werknemers hebben ter verificatie een loonvordering ingediend. In afwachting van de betalingen door het UWV zijn deze loonvorderingen vooralsnog als PM-post opgenomen.

Verslag 3:

Gelet op het feit dat het UWV haar vordering inmiddels ter verificatie heeft ingediend, kunnen ook de vorderingen van de voormalig werknemers worden berekend. Dit heeft ertoe geleid dat de vordering van één werknemer reeds is opgenomen op de lijst van voorlopig erkende preferente vorderingen. De vordering van deze werknemer bedraagt € 6.652,06.

De preferente vordering van de andere werknemer moet nog worden berekend.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

6

verslag 2: 16

Verslag 3: 18

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 7.633,38 + PM

verslag 2: € 140.510,08 + PM

verslag 3: € 140.551,84 + PM

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

8.8 Werkzaamheden

- inventariseren van de crediteuren.

verslag 2:

- nader inventariseren van de crediteuren.

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

Nummer: 3

Datum: 02-05-2017

Verslag 3:

De vordering van één voormalig werknemer berekenen. Voor het overige zijn er met betrekking tot de crediteuren voorlopig geen werkzaamheden meer door mij te verrichten. Ik ga er namelijk vanuit dat alle crediteuren, met uitzondering van de verhuurder, hun vordering inmiddels hebben ingediend. Dit betekent dat ik ter zake van de crediteuren pas weer werkzaamheden hoeft te verrichten, zodra er sprake is van een afwikkeling van het faillissement.

9 Procedures

9.1 Naam wederpartij(en)

Voor zover ik heb kunnen nagaan, is er geen sprake van lopende procedures.

9.2 Aard procedures

N.v.t.

9.3 Stand procedures

N.v.t.

9.4 Werkzaamheden

N.v.t.

10 Overig

10.1 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

Nog niet bekend.

Verslag 3:

Nog niet bekend.

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

Nummer: 3

Datum: 02-05-2017

10.2 Plan van aanpak

- met het CJIB overleggen over het vrijgeven van de bestelauto en deze auto vervolgens trachten te verkopen;
- trachten met de bestuurder overeenstemming te bereiken over de overnamen van de mobiele telefoonaansluiting;
- trachten de debiteurenvorderingen te incasseren;
- mijn vragen over de administratie aan de bestuurder voorleggen;
- aan de bestuurder nadere vragen stellen met betrekking tot de volstortingsplicht;
- het onderzoek naar mogelijk paulianeus handelen en mogelijk onbehoorlijk bestuurd voortzetten;
- erop toezien dat de onder punt 7.6 minnelijke regeling wordt nagekomen;
- inventariseren van de crediteuren.

Verslag 2:

- KPN nader informeren over de mobiele telefoonaansluiting;
- nader onderzoek doen naar de verrekening van de debiteurenvorderingen;
- ervoor zorgen dat de bestuurder spoedig mijn vragen over de administratie beantwoordt en mij de oprichtingsakte ter hand stelt, bij gebreke waarvan aan de rechter-commissaris het verzoek zal worden gedaan om een faillissementsverhoor te gelasten;
- het onderzoek naar (mogelijk) onbehoorlijk bestuur en mogelijk paulianeus handelen voortzetten en, waar mogelijk, trachten af te ronden;
- nader inventariseren van de crediteuren.

Verslag 3:

- **nader onderzoek doen naar de overname van het contract bij KPN;**
- **de oprichtster van de gefailleerde vennootschap aanschrijven, zulks met het verzoek om het oprichtingskapitaal over te maken naar de faillissementsrekening;**
- **de bestuurder wegens onbehoorlijk bestuur aansprakelijk stellen voor het tekort in de faillissementsboedel;**
- **toezicht houden op het afronden van de verkoop van de Maserati Merak;**
- **de administratie nog eens nader bestuderen, zulks om de juistheid te controleren van de stelling van de bestuurder omtrent de verkoop van een specifiek aantal personenauto's;**
- **de vordering van een voormalig werknemer berekenen.**

10.3 Indiening volgend verslag

Over drie maanden.

Over drie maanden.

Verslag 3:

Over drie maanden.

10.4 Werkzaamheden

Voor wat betreft de door mij te verrichten werkzaamheden verwijs ik naar hetgeen ik hiervoor onder "Plan van aanpak" heb gemeld.

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

Nummer: 3

Datum: 02-05-2017

Verslag 2:

Met betrekking tot de nog door mij te verrichten werkzaamheden verwijs ik naar hetgeen ik hiervoor onder "Plan van aanpak" heb gemeld.

Verslag 3:

Voor wat betreft de door mij te verrichten werkzaamheden verwijs ik naar hetgeen ik hiervoor onder "Plan van aanpak" heb gemeld.