

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


Betreft

Verslagnummer	5
Datum verslag	07-04-2020
Insolventienummer	F.16/19/47
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000092271:F001
Datum uitspraak	29-01-2019


R-C	mr. Hofman
Curator	mr W. Ploeg

Algemene gegevens

Naam onderneming

Regenboog Afsluitdijk B.V., v.h.o.d.n. Zantman Retail B.V. 05-03-2019
 1

Gegevens onderneming

Regenboog Afsluitdijk B.V. was gevestigd in een bedrijfspand aan De
Striptekenaar 22 te 1336 CM Almere. 05-03-2019
 1

Activiteiten onderneming

- financiële holdings; 05-03-2019
- beheer- en holdingactiviteiten.  1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2015	€ 181.791,00	€ -24.450,00	€ 347.380,00
2016	€ 116.449,00	€ -31.692,00	€ 164.775,00

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

2

05-03-2019

 1

Boedelsaldo

€ 0,00

05-03-2019

 1

€ 0,00

07-01-2020

 4

Verslagperiode

van

29-1-2019

05-03-2019

 1

t/m

5-3-2019

van

6-3-2019

07-06-2019

 2

t/m

7-6-2019

van

8-6-2019

07-10-2019

 3

t/m

7-10-2019

van

8-10-2019

07-01-2020

 4

t/m

7-1-2020

van

8-1-2020

07-04-2020

 **5**

t/m

7-4-2020

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	17 uur 12 min
2	7 uur 24 min
3	7 uur 42 min
4	3 uur 12 min
5	3 uur 0 min
totaal	38 uur 30 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Op 11 maart 2013 werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Zantman Retail B.V. opgericht. Bij akte van 7 januari 2019 heeft de vennootschap haar naam gewijzigd in: Regenboog Afsluitdijk B.V.

05-03-2019



Uit het aandeelhoudersregister blijkt dat het geplaatst kapitaal € 1,-- bedraagt.

Op de datum van het uitspreken van het faillissement was de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid ZM Group Holding B.V. enig bestuurder en aandeelhouder van Regenboog Afsluitdijk B.V. De stichting "Stichting Vermogensbeheer FZ" is enig bestuurder en aandeelhouder van ZM Group Holding B.V. De heer F.L.D. Zantman is bestuurder van de hiervoor genoemde stichting.

1.2 Lopende procedures

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

05-03-2019



1.3 Verzekeringen

Regenboog Afsluitdijk B.V. heeft, zo is mij gebleken, in het kader van de uitoefening van haar bedrijfsactiviteiten geen verzekeringen afgesloten. Regenboog Afsluitdijk B.V. was meeverzekerd op de polis van een aan haar gelieerde vennootschap.

05-03-2019



1.4 Huur

Regenboog Afsluitdijk B.V. huurt een bedrijfspand aan de Koorstraat 59 te 1811 GN Alkmaar. Bij aangetekende brief van 8 februari 2019 is de huurovereenkomst, na daartoe verkregen machtiging door de rechter-commissaris en met inachtneming van de overeengekomen opzegtermijn, door mij opgezegd. De huurovereenkomst zal derhalve eindigen op 31 maart 2019.

05-03-2019



Overigens maakte Regenboog Afsluitdijk B.V. zelf geen gebruik van het bedrijfspand te Alkmaar. Voornoemd bedrijfspand is namelijk in gebruik bij een zustermaatschappij van Regenboog Afsluitdijk B.V., te weten: Zantman Fashion Import B.V.

Zoals ik in het vorige verslag reeds heb gemeld, heeft de gefailleerde vennootschap, in het kader van de uitoefening van haar bedrijfsactiviteiten, een huurovereenkomst afgesloten met betrekking tot een bedrijfspand te Alkmaar. Deze huurovereenkomst is op 31 maart 2019 geëindigd.

07-06-2019



In de afgelopen verslagperiode is het bedrijfspand te Alkmaar aan de verhuurder opgeleverd. Deze verhuurder heeft vervolgens zijn vordering op de gefailleerde vennootschap ter verificatie ingediend. Het betreft hier een boedelvordering van in totaal € 4.840,--, incl. btw. De concurrente vordering van de verhuurder bedraagt € 2.420,--, incl. btw. De verhuurder is voor voornoemde bedragen op de crediteurenlijsten opgenomen.

1.5 Oorzaak faillissement

In het kader van de uitoefening van de bedrijfsactiviteiten waren er bij Regenboog Afsluitdijk B.V. twee werknemers in loondienst. Ondanks diverse verzoeken en sommaties daartoe bleef Regenboog Afsluitdijk B.V. op enig moment in gebreke met het betalen van het salaris van één van de werknemers. Gelet hierop heeft deze werknemer aanleiding gezien om verdere rechtsmaatregelen te treffen tegen Regenboog Afsluitdijk B.V. Dit heeft ertoe geleid dat de rechtbank Noord-Holland, locatie Alkmaar in haar vonnis van 17 oktober 2018 Regenboog Afsluitdijk B.V. onder andere heeft veroordeeld om aan voornoemde werknemer het verschuldigde salaris vanaf 25 juli 2018 te voldoen, zulks tot het moment waarop de arbeidsovereenkomst rechtsgeldig zal zijn geëindigd.

05-03-2019



Het vonnis van de rechtbank Noord-Holland, locatie Alkmaar is voor Regenboog Afsluitdijk B.V. nog steeds geen aanleiding geweest om aan één van haar werknemers het verschuldigde salaris te voldoen. Reden waarom deze werknemer zich uiteindelijk genoodzaakt heeft gezien om het faillissement van Regenboog Afsluitdijk B.V. aan te vragen. Het daartoe strekkende verzoekschrift is op 13 december 2018 ingediend bij de rechtbank Amsterdam.

Het verzoekschrift tot faillietverklaring is uiteindelijk op 29 januari 2019 door de rechtbank behandeld. Tijdens deze zitting is er namens Regenboog Afsluitdijk B.V. niemand verschenen.

In haar vonnis van 29 januari 2019 heeft de rechtbank Amsterdam het faillissement uitgesproken van Regenboog Afsluitdijk B.V. In dit vonnis is tevens bepaald dat de rechtbank Midden-Nederland alle taken zal vervullen, die de wet aan de rechtbank opdraagt.

Hoewel de middellijk bestuurder is geweest op de mogelijkheid tot het instellen van verzet, heeft hij van deze mogelijkheid geen gebruik gemaakt.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

2

05-03-2019

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

2

05-03-2019

 1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
1-2-2019	1	
6-2-2019	1	
totaal	2	

2.4 Werkzaamheden personeel

De gegevens van de werknemers zijn inmiddels door mij aan het UWV doorgegeven. Het is mij gebleken dat deze werknemers vervolgens door het UWV zijn uitgenodigd voor een intakegesprek. Gelet hierop zijn er ter zake van de werknemers geen verdere werkzaamheden meer door mij te verrichten.

05-03-2019

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Er is geen sprake van onroerende zaken, die in eigendom aan de gefailleerde vennootschap toebehoren.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

N.v.t.

05-03-2019

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

N.v.t.

05-03-2019



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Een personenauto.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

In het kader van de uitoefening van haar bedrijfsactiviteiten maakte de gefailleerde vennootschap gebruik van een personenauto. Het betreft hier een Peugeot 107. Ter zake van voornoemde personenauto is er echter sprake van een leaseovereenkomst. De personenauto zal ik dan ook verder bespreken in punt 5.2 van dit verslag.

05-03-2019



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

N.v.t.

05-03-2019



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

N.v.t.

05-03-2019



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Door mij zijn geen voorraden aangetroffen.		
Op de datum van het uitspreken van het faillissement was er geen sprake van onderhanden werk.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

N.v.t.

05-03-2019



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

N.v.t.

05-03-2019



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Aandelen in dochtermaatschappijen.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

De gefailleerde vennootschap was bestuurder en enig aandeelhouder van in totaal 15 dochtermaatschappijen. Deze dochtermaatschappijen zijn in 2016 en 2017 allemaal failliet verklaard, dan wel ontbonden. Gelet hierop vertegenwoordigen de aandelen van de gefailleerde vennootschap in haar dochtermaatschappijen geen enkele waarde meer. Ter zake van deze aandelen zijn door mij dan ook geen verdere werkzaamheden meer te verrichten.

05-03-2019

 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

N.v.t.

05-03-2019

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Rekening-courantvorderingen.			
totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Uit de administratie van de gefailleerde vennootschap blijkt dat zij met een aantal van de aan haar gelieerde vennootschappen een rekening-courantverhouding heeft. Voorts blijkt uit deze administratie dat de gefailleerde vennootschap, uit hoofde van de rekening-courantverhouding, mogelijk op meerdere vennootschappen een vordering heeft. In de komende verslagperiode zal nader onderzoek worden gedaan naar deze mogelijke rekening-courantvorderingen.

05-03-2019

 1

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

In de afgelopen verslagperiode heb ik, in verband met mijn onderzoek naar de (mogelijke) rekening-courantverhoudingen, de aanvullende financiële stukken van de gefailleerde vennootschap nader bestudeerd. Ook na het bestuderen van deze aanvullende stukken blijf ik van mening dat de gefailleerde vennootschap op meerdere vennootschappen een vordering uit hoofde van een rekening-courantverhouding heeft. Deze vennootschappen zullen door mij aangeschreven gaan worden.

07-06-2019

 2

Het bestuderen van de aanvullende financiële stukken zijn voor mij, mede in het kader van het rechtmatigheidsonderzoek (zie ook punt 7 van dit verslag), tevens aanleiding om aan de middellijk bestuurder en de boekhouder van de gefailleerde vennootschap nadere vragen te stellen.

Zoals ik in het vorige verslag heb gemeld, heeft het bestuderen van de administratie een aantal vragen opgeleverd voor de middellijk bestuurder en de boekhouder van de gefailleerde vennootschap. Deze vragen heb ik meegenomen in mijn onderzoek naar mogelijk onbehoorlijk bestuur. In dat kader merk ik op dat ik mijn onderzoek naar een mogelijke onbehoorlijke taakvervulling inmiddels heb afgerond. Mijn bevindingen hieromtrent zal ik deze week, voor een reactie, aan de middellijk bestuurder en de boekhouder van de gefailleerde vennootschap toesturen (zie ook punt 7.5 van dit verslag).

07-10-2019

 3

Voorts heb ik in het vorige verslag gemeld, dat de gefailleerde vennootschap, naar mijn mening, op meerdere vennootschappen een rekening-courantvordering heeft. Tot op heden is er, ondanks pogingen daartoe, ter zake van deze rekening-courantvorderingen nog geen enkel bedrag geïncasseerd.

Zoals ik in de vorige verslagen heb gemeld, heeft de gefailleerde vennootschap, naar mijn mening, op meerdere vennootschappen een rekening-courantvordering. Met betrekking tot deze gestelde rekening-courantvorderingen heb ik in de afgelopen verslagperiode nader overleg gehad met de boekhouder van de gefailleerde vennootschap.

07-01-2020

 4

In het kader van bovengenoemd overleg heeft de boekhouder mij ter zake van de rekening-courantverhoudingen (gecorrigeerde) grootboekkaarten toegestuurd. Uit deze grootboekkaarten blijkt dat de gefailleerde vennootschap, uit hoofde van de rekening-courantverhoudingen, juist aan meerdere vennootschappen een schuld zou hebben.

In verband met het incasseren van de eventuele rekening-courantvorderingen (en mijn rechtmatigheidsonderzoek, zie ook punt 7 van dit verslag) zal ik nader onderzoek doen naar de juistheid van de gecorrigeerde grootboekkaarten.

Zoals ik in het vorige verslag reeds heb gemeld, heeft de boekhouder van de gefailleerde vennootschap mij gecorrigeerde grootboekkaarten toegestuurd. Uit deze grootboekkaarten blijkt dat de gefailleerde vennootschap, uit hoofde van een rekening-courantverhouding, een schuld zou hebben aan meerdere vennootschappen. Uit de grootboekkaarten die ik kort na de datum van het uitspreken van het faillissement mocht ontvangen, bleek juist, zoals ik eerder heb gemeld, dat de gefailleerde vennootschap op meerdere vennootschappen een rekening-courantvordering zou hebben.

07-04-2020

 5

Gelet op de tegenstrijdigheden in de door mij ontvangen grootboekkaarten, alsmede gelet op de verhaalsmogelijkheden heb ik besloten om ter zake van de mogelijke rekening-courantvorderingen geen verdere rechtsmaatregelen te treffen.


De onduidelijkheid omtrent de rekening-courantvorderingen en de tegenstrijdigheden in de grootboekkaarten heb ik wel meegenomen in mijn rechtmatigheidsonderzoek.


4.2 Werkzaamheden debiteuren

- nader onderzoek doen naar de mogelijke rekening-courantvorderingen. 05-03-2019
 1

- de vennootschappen aanschrijven, die, op basis van de bij mij in bezit zijnde administratie, nog een schuld uit hoofde van een rekening-courantverhouding aan de gefailleerde vennootschap (zouden) moeten voldoen;
- aan de middellijk bestuurder en de boekhouder vragen stellen over de administratie (en de daarin opgenomen gegevens over de rekening-courantverhoudingen). 07-06-2019
 2

- verder gaan met het trachten te incasseren van de rekening-courantvorderingen van de gefailleerde vennootschap. 07-10-2019
 3

- de gecorrigeerde grootboekkaarten op haar juistheid controleren en, indien daar nog steeds aanleiding voor mocht zijn, vervolgens verder gaan met het incasseren van de gestelde rekening-courantvorderingen. 07-01-2020
 4

- Gelet op hetgeen ik hiervoor onder punt 4.1 heb gesteld, is aan mijn werkzaamheden ter zake van de debiteurenvorderingen een einde gekomen. **07-04-2020**
 5

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 84,50 05-03-2019
 1

Toelichting vordering van bank(en)

In het kader van de uitoefening van haar bedrijfsactiviteiten maakte de gefailleerde vennootschap gebruik van een betaalrekening bij ING en de Rabobank. Beide banken hebben mij ter zake van de bankrekeningen in de afgelopen verslagperiode nader geïnformeerd. Uit deze informatie blijkt dat het saldo op de bankrekening bij ING op de datum van het uitspreken van het faillissement € 1,39 debet bedroeg. Het saldo op de bankrekening bij de Rabobank bedroeg € 83,11 debet.

Zowel ING als de Rabobank zullen, voor zover dit nog niet is gebeurd, voor het debetsaldo op de crediteurenlijst worden opgenomen.

€ 1,39 07-06-2019
 2

Toelichting vordering van bank(en)

In het vorige verslag heb ik gemeld, dat de Rabobank, uit hoofde van een debetsaldo, een vordering op de gefailleerde vennootschap heeft van in totaal € 83,11. De Rabobank heeft mij inmiddels bericht dat zij, ondanks het debetsaldo op de betaalrekening, niet op de lijst van voorlopig erkende crediteuren opgenomen hoeft te worden.

5.2 Leasecontracten

De gefailleerde vennootschap heeft met Volkswagen Pon Financial Services een leaseovereenkomst gesloten met betrekking tot een Peugeot 107. Uit de ontvangen stukken blijkt dat het gaat om financial lease. Op de datum van het uitspreken van het faillissement was de looptijd van de leaseovereenkomst bijna verstreken.

05-03-2019

 1

Een werknemster van een zustermaatschappij van de gefailleerde vennootschap heeft aangegeven, dat zij eventueel geïnteresseerd is in een overname van de Peugeot 107. In de komende verslagperiode zal ik trachten om, in overleg met de leasemaatschappij, met deze werknemster afspraken te maken over een overname van de Peugeot 107.

Zoals ik in het vorige verslag reeds heb gemeld, heeft de gefailleerde vennootschap, ter zake van een Peugeot 107, een financial leaseovereenkomst afgesloten. Op de datum van het uitspreken van het faillissement diende de gefailleerde vennootschap ter zake van deze leaseovereenkomst nog één termijnbetaling te voldoen, alsmede de slottermijn van € 3.200,--.

07-06-2019

 2

Voorts heb ik gemeld dat een werknemster van de gefailleerde vennootschap mij heeft bericht geïnteresseerd te zijn in een overname van de rechten en verplichtingen uit hoofde van de leaseovereenkomst.

In verband met de door haar getoonde interesse heb ik de werknemster verzocht om een taxatie van de Peugeot 107 te laten maken. Deze taxatie heeft in de afgelopen verslagperiode plaatsgevonden. Uit het taxatierapport blijkt dat de dagwaarde van de Peugeot 107 is getaxeerd op € 2.482,--.

Gelet op het feit dat enkel en alleen al de slottermijn hoger is dan de getaxeerde waarde van de Peugeot heb ik de werknemster bericht, dat ik ermee instem dat zij de rechten en verplichtingen uit hoofde van de leaseovereenkomst overneemt. Dit zorgt er in ieder geval voor dat de faillissementsboedel niet wordt geconfronteerd met een restantvordering van de leasemaatschappij uit hoofde van de leaseovereenkomst. Indien de leaseovereenkomst immers tussentijds zou worden beëindigd en de Peugeot om die reden verkocht zou moeten worden, laat het zich namelijk aanzien dat de verkoopopbrengst van voornoemde personenauto niet voldoende is om de vordering van de leasemaatschappij volledig te voldoen.

Gelet op het voorgaande heb ik de werknemster van de gefailleerde vennootschap verzocht om één en ander met de leasemaatschappij in orde te maken.

In het vorige verslag heb ik gemeld dat een werknemster van de gefailleerde vennootschap de rechten en verplichtingen uit een leaseovereenkomst wenst over te nemen en dat ik bereid ben om hier mijn medewerking aan te verlenen. Reden waarom ik voornoemde werknemster heb verzocht om contact op te nemen met de leasemaatschappij.

07-10-2019

 3

Op basis van de informatie die ik van de leasemaatschappij heb mogen ontvangen, is het mij duidelijk geworden dat de overname van de leaseovereenkomst inmiddels is afgerond. Gelet hierop zijn er ter zake van de leaseovereenkomst en de leaseauto geen verdere werkzaamheden meer door mij te verrichten.

5.3 Beschrijving zekerheden

Voor zover ik heb kunnen nagaan, zijn er door de gefailleerde vennootschap geen zekerheden gesteld.

05-03-2019

 1

5.4 Separatistenpositie

05-03-2019

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er hebben zich tot op heden bij mij geen crediteuren gemeld, die zich hebben beroepen op een eigendomsvoorbehoud.

05-03-2019

 1

5.6 Retentierechten

Tot op heden hebben zich bij mij geen crediteuren gemeld, die zich hebben beroepen op een retentierecht.

05-03-2019

 1

5.7 Reclamerechten

05-03-2019

 1

5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00

05-03-2019

 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

- trachten om, in overleg met de leasemaatschappij, afspraken te maken over de verkoop van de leaseauto.

05-03-2019

 1

Met betrekking tot de hiervoor genoemde punten zijn door mij geen verdere werkzaamheden meer te verrichten.

07-06-2019

 2

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Aangezien de gefailleerde vennootschap op de datum van het uitspreken van het faillissement niet meer beschikte over liquide middelen en het ook niet de verwachting was dat hieromtrent op korte termijn verandering zou komen, waren er onvoldoende mogelijkheden voor het voortzetten van de exploitatie.

05-03-2019

 1

6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

05-03-2019

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

N.v.t.

05-03-2019

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Aangezien de gefailleerde vennootschap op de datum van het uitspreken van het faillissement niet meer beschikte over liquide middelen en het ook niet de verwachting was dat hieromtrent op korte termijn verandering zou komen, waren er onvoldoende mogelijkheden voor het realiseren van een doorstart.

05-03-2019

 1

6.5 Verantwoording

N.v.t.

05-03-2019

 1

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

N.v.t.

05-03-2019

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

N.v.t.


05-03-2019

 1

7. Rechtmatigheid


7.1 Boekhoudplicht

Tijdens onze bespreking van 5 februari 2019 heeft de middellijk bestuurder mij de administratie van de gefailleerde vennootschap overhandigd. Deze administratie is inmiddels (grotendeels) door mij bestudeerd. Naar aanleiding van deze bestudering heb ik een aantal vragen voorgelegd aan de middellijk bestuurder. Deze vragen zijn inmiddels ook beantwoord. Ik zal deze antwoorden in de komende verslagperiode gaan bestuderen.

05-03-2019
 1

Zowel ING als de Rabobank hebben mij de bankafschriften van de bankrekening van de gefailleerde vennootschap toegestuurd. Deze bankafschriften zullen door mij bestudeerd gaan worden.

In de afgelopen verslagperiode heb ik de antwoorden van de middellijk bestuurder op mijn vragen over de administratie nader bestudeerd. Tevens heb ik de aanvullende administratie nader bestudeerd. Eén en ander heeft opnieuw een aantal vragen bij mij opgeroepen, die ik aan de middellijk bestuurder (en de boekhouder) van de gefailleerde vennootschap zal gaan voorleggen.

07-06-2019
 2

Op basis van de thans bij mij in bezit zijnde administratie kan ik nog niet de conclusie trekken, dat er is voldaan aan de boekhoudplicht ex artikel 2:10 BW.


In het vorige verslag heb ik gemeld dat het bestuderen van de aanvullende administratie bij mij vragen heeft opgeroepen. In verband met deze vragen had ik op 25 februari 2020 een bespreking met de middellijk bestuurder van de gefailleerde vennootschap. Tijdens deze bespreking heeft de middellijk bestuurder getracht mijn vragen over de administratie van de gefailleerde vennootschap te beantwoorden.

07-04-2020
 5


Gelet op de omstandigheid dat er mogelijk niet is voldaan aan de boekhoudplicht ex artikel 2:10 BW heb ik tijdens bovengenoemde bespreking met de middellijk bestuurder ook gesproken over een minnelijke regeling ter zake van een onbehoorlijke taakvervulling (zie ook punt 7.5 van dit verslag).

7.2 Depot jaarrekeningen

Uit het handelsregister van de Kamer van Koophandel blijkt dat de jaarrekeningen over 2014 en 2015 tijdig zijn gedeponereerd. Dit geldt niet voor de jaarrekening over 2016. Deze jaarrekening is pas op 22 februari 2018 gedeponereerd. Over 2017 is in het geheel geen jaarrekening gedeponereerd.


05-03-2019
 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

05-03-2019
 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

De gefailleerde vennootschap is opgericht op 11 maart 2013; een eventuele vordering ter zake van de volstortingsplicht is, gelet op het arrest van de Hoge Raad van 17 juni 2003, dan ook verjaard.

05-03-2019
 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Naast het niet voldoen aan de publicatieplicht is mij tot op heden nog niet gebleken van andere feiten en/ of omstandigheden, die wijzen op een mogelijke onbehoorlijke taakvervulling. In de komende verslagperiode zal ik mijn onderzoek hieromtrent voortzetten.

05-03-2019



1

Nee

07-06-2019



2

Toelichting

In het vorige verslag heb ik gemeld, dat er niet is voldaan aan de publicatieplicht. Zoals ik hiervoor onder punt 7.1. heb gemeld, kan ik (vooralsnog) ook niet concluderen dat er is voldaan aan de boekhoudplicht ex artikel 2:10 BW. Andere feiten en omstandigheden, die zouden kunnen wijzen op een mogelijke onbehoorlijke taakvervulling zijn thans nog door mij in onderzoek.

Nee

07-10-2019



3

Toelichting

In de vorige verslagen heb ik gemeld dat er niet is voldaan aan de boekhoud- en publicatieplicht. In de afgelopen verslagperiode heb ik mijn onderzoek naar andere feiten en/of omstandigheden, naast het niet voldoen aan de boekhoud- en publicatieplicht, die wijzen op mogelijk onbehoorlijk bestuur afgerond. Mijn bevindingen hieromtrent zal ik deze week aan de middellijk bestuurder en de boekhouder van de gefailleerde vennootschap berichten, zulks voor een reactie. Mede op basis van deze reactie zal ik vervolgens gaan beoordelen of mijn bevindingen voldoende aanleiding geven om ter zake van een mogelijk onbehoorlijke taakvervulling verdere rechtsmaatregelen te treffen. Ik ga er vanuit dat omtrent één en ander in de komende verslagperiode meer duidelijkheid zal komen.

Toelichting

In de afgelopen verslagperiode heb ik mijn bevindingen van het rechtmatigheidsonderzoek voorgelegd aan de middellijk bestuurder en de boekhouder van de gefailleerde vennootschap. Zowel de middellijk bestuurder als de boekhouder hebben in de afgelopen verslagperiode gereageerd op mijn bevindingen. Deze reactie van de middellijk bestuurder en de boekhouder is voor mij aanleiding om, in het kader van het rechtmatigheidsonderzoek, nog een aantal aanvullende vragen aan hen te stellen. Deze vragen vragen zal ik spoedig aan de middellijk bestuurder en de boekhouder van de gefailleerde vennootschap gaan voorleggen.

07-01-2020



4

Over de eventuele verdere rechtsmaatregelen ter zake van een mogelijke onbehoorlijke taakvervulling heb ik ook overleg met de curatoren in de faillissementen van de dochtermaatschappijen van de gefailleerde vennootschap.

Toelichting

Zoals ik in het vorige verslag reeds heb gemeld, heb ik mijn bevindingen ter zake van de boekhouding en mijn rechtmatigheidsonderzoek voorgelegd aan de middellijk bestuurder van de gefailleerde vennootschap en de boekhouder. Naar aanleiding van mijn berichten hieromtrent had ik op 25 februari 2020 een bespreking met de middellijk bestuurder.

07-04-2020



5

Tijdens onze bespreking heeft de middellijk bestuurder, ter voorkoming van eventuele verdere rechtsmaatregelen ter zake van een onbehoorlijke taakvervulling, een voorstel voor een minnelijke regeling gedaan. Teneinde

dit voorstel te kunnen beoordelen, heb ik voornoemde bestuurder verzocht om mij een aantal bewijsstukken te doen toekomen. Deze bewijsstukken heb ik inmiddels van de bestuurder mogen ontvangen.

In de komende verslagperiode zal ik het voorstel van de middellijk bestuurder gaan beoordelen en met de rechter-commissaris gaan bespreken. Dit alles met het doel om mijn werkzaamheden ter zake van het rechtmatigheidsonderzoek in de komende verslagperiode te kunnen afronden.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Hiervan is mij tot op heden nog niet gebleken. In de komende verslagperiode zal ik mijn onderzoek naar mogelijk paulianeus handelen voortzetten.

05-03-2019



Nee

07-06-2019



Toelichting

Tot op heden is mij nog niet gebleken van feiten en/of omstandigheden, die wijzen op mogelijk paulianeus handelen. Mijn onderzoek hieromtrent zal ik in de komende verslagperiode voortzetten. Het is mijn streven om het onderzoek naar mogelijk paulianeus handelen in de komende verslagperiode af te ronden.

In onderzoek

07-10-2019



Toelichting

In de afgelopen verslagperiode heb ik geconstateerd, dat er mogelijk sprake is van paulianeus handelen. In verband met mijn vermoedens hieromtrent zal ik een aantal vragen gaan stellen aan de middellijk bestuurder en de boekhouder van de gefailleerde vennootschap. Dit om te bekijken of mijn vermoedens van paulianeus handelen juist zijn.

In onderzoek

07-01-2020



Toelichting

Zoals ik in het vorige verslag heb gemeld, zijn er bij mij vermoedens van paulianeus handelen ontstaan. In verband met deze vermoedens heb ik aan de middellijk bestuurder en de boekhouder van de gefailleerde vennootschap een aantal vragen gesteld. Tot op heden zijn deze vragen nog niet beantwoord. Ik zal de middellijk bestuurder en de boekhouder verzoeken om mijn vragen ter zake van mijn vermoedens van paulianeus handelen alsnog op korte termijn te beantwoorden.

Nee

07-04-2020



Toelichting

Op basis van de aan mijn ter beschikking staande informatie heb ik niet kunnen vaststellen, dat er daadwerkelijk sprake is geweest van paulianeus handelen. Met deze conclusie is aan mijn werkzaamheden ter zake van mogelijk paulianeus handelen een einde gekomen.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Voor wat betreft de rechtmatigheid verwijst ik naar hetgeen ik hiervoor heb gemeld.

05-03-2019



1

Onder punt 3.8 van dit verslag heb ik gemeld dat in totaal 15 dochtermaatschappijen van de gefailleerde vennootschap eveneens in staat van faillissement verkeren. In verband met mijn rechtmatigheidsonderzoek heb ik overleg (gehad) met de curator in de faillissementen van de dochtermaatschappijen.

07-06-2019



2

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

- de antwoorden van de middellijk bestuurder over de administratie bestuderen;

05-03-2019



1

- verder gaan met het bestuderen van de administratie, waaronder het bestuderen van de bankafschriften;

- het onderzoek naar mogelijk onbehoorlijk bestuur en mogelijk paulianeus handelen voortzetten.

- mijn vragen over de administratie voorleggen aan de (middellijk) bestuurder (en de boekhouder) van de gefailleerde vennootschap;

07-06-2019



2

- het onderzoek naar mogelijk onbehoorlijk bestuur en mogelijk paulianeus handelen voortzetten;

- contact onderhouden met de curator in de faillissementen van de dochtermaatschappijen van de gefailleerde vennootschap.

- mijn bevindingen naar aanleiding van het onderzoek naar mogelijk onbehoorlijk bestuur aan de middellijk bestuurder en de boekhouder van de gefailleerde vennootschap berichten;

07-10-2019



3

- ter zake van mijn vermoedens van mogelijk paulianeus handelen een aantal vragen stellen aan de middellijk bestuurder en de boekhouder van de gefailleerde vennootschap.

- ter zake van een mogelijke onbehoorlijke taakvervulling aanvullende vragen stellen aan de middellijk bestuurder en de boekhouder van de gefailleerde vennootschap;

07-01-2020



4

- met betrekking tot het rechtmatigheidsonderzoek contact blijven onderhouden met de curatoren in de faillissementen van de dochtermaatschappijen;

- erop aandringen dat de middellijk bestuurder en de boekhouder van de gefailleerde vennootschap mijn vragen ter zake van mijn vermoedens van paulianeus handelen beantwoorden.

- het voorstel beoordelen dat de middellijk bestuurder van de gefailleerde vennootschap ter zake van een mogelijke onbehoorlijke taakvervulling heeft gedaan, alsmede dit voorstel met de rechter-commissaris bespreken.

07-04-2020



5

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

05-03-2019



Toelichting

Er zijn nog geen boedelvorderingen ter verificatie ingediend. Er dient echter wel rekening gehouden te worden met een boedelvordering van de verhuurder en mogelijk het UWV. Deze vorderingen staan echter nog niet vast.

€ 4.840,00

07-06-2019



Toelichting

Het betreft hier de boedelvordering van de verhuurder.

€ 17.649,29

07-01-2020



€ 18.469,51

07-04-2020



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 15.688,00

05-03-2019



€ 37.977,00

07-06-2019



€ 39.245,00

07-10-2019



€ 44.523,00

07-04-2020



8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

05-03-2019



€ 11.516,30

07-01-2020



8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

05-03-2019



€ 38.708,06

07-10-2019





Toelichting

Het betreft hier de vordering van een voormalige werknemer van de gefailleerde vennootschap.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

1	05-03-2019	 1
3	07-06-2019	 2
6	07-10-2019	 3
7	07-01-2020	 4
8	07-04-2020	 5


8.6 Bedrag concurrente crediteuren


€ 1,39	05-03-2019	 1
€ 3.304,27	07-06-2019	 2
€ 8.393,99	07-10-2019	 3
€ 8.470,43	07-01-2020	 4
€ 9.653,38	07-04-2020	 5

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.	05-03-2019	 1
------------------	------------	---

8.8 Werkzaamheden crediteuren

- verder gaan met het inventariseren van de crediteuren.	05-03-2019	 1
--	------------	---

Op dit moment ga ik er vanuit dat alle crediteuren hun vordering op de gefailleerde vennootschap ter verificatie hebben ingediend. Gelet hierop zijn er met betrekking tot de crediteuren vooralsnog geen verdere werkzaamheden te verrichten. Dit zal pas weer het geval zijn, zodra er wordt begonnen met de afwikkeling van het faillissement.	07-01-2020	 4
---	------------	---

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

N.v.t.

05-03-2019



9.2 Aard procedures

N.v.t.

05-03-2019



9.3 Stand procedures

N.v.t.

05-03-2019



9.4 Werkzaamheden procedures

N.v.t.

05-03-2019



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- nader onderzoek doen naar de mogelijke rekening-courantvorderingen;
- trachten om, in overleg met de leasemaatschappij, afspraken te maken over de verkoop van de leaseauto;
- de antwoorden van de middellijk bestuurder over de administratie bestuderen;
- verder gaan met het bestuderen van de administratie, waaronder het bestuderen van de bankafschriften;
- het onderzoek naar mogelijk onbehoorlijk bestuur en mogelijk paulianeus handelen voortzetten;
- verder gaan met het inventariseren van de crediteuren.

05-03-2019



- de vennootschappen aanschrijven, die, op basis van de bij mij in bezit zijnde administratie, nog een schuld uit hoofde van een rekening-courantverhouding aan de gefailleerde vennootschap (zouden) moeten voldoen;
- mijn vragen over de administratie voorleggen aan de (middellijk) bestuurder (en de boekhouder) van de gefailleerde vennootschap;
- het onderzoek naar mogelijk onbehoorlijk bestuur en mogelijk paulianeus handelen voortzetten;
- contact onderhouden met de curator in de faillissementen van de dochtermaatschappijen van de gefailleerde vennootschap;
- verder gaan met het inventariseren van de crediteuren.

07-06-2019



- verder gaan met het trachten te incasseren van de rekening-courantvorderingen van de gefailleerde vennootschap;
- mijn bevindingen naar aanleiding van het onderzoek naar mogelijk onbehoorlijk bestuur aan de middellijk bestuurder en de boekhouder van de gefailleerde vennootschap berichten;
- ter zake van mijn vermoedens van mogelijk paulianeus handelen een aantal vragen stellen aan de middellijk bestuurder en de boekhouder van de gefailleerde vennootschap;
- verder gaan met het inventariseren van de crediteuren.

07-10-2019

 3

- de gecorrigeerde grootboekkaarten op haar juistheid controleren en, indien daar nog steeds aanleiding voor mocht zijn, vervolgens verder gaan met het incasseren van de gestelde rekening-courantvorderingen;
- ter zake van een mogelijke onbehoorlijke taakvervulling aanvullende vragen stellen aan de middellijk bestuurder en de boekhouder van de gefailleerde vennootschap;
- met betrekking tot het rechtmatigheidsonderzoek contact blijven onderhouden met de curatoren in de faillissementen van de dochtermaatschappijen;
- erop aandringen dat de middellijk bestuurder en de boekhouder van de gefailleerde vennootschap mijn vragen ter zake van mijn vermoedens van paulianeus handelen beantwoorden.

07-01-2020

 4

- het voorstel beoordelen dat de middellijk bestuurder van de gefailleerde vennootschap ter zake van een mogelijke onbehoorlijke taakvervulling heeft gedaan, alsmede dit voorstel met de rechter-commissaris bespreken.

07-04-2020

 5

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

05-03-2019

 1

10.3 Indiening volgend verslag

7-7-2020

07-04-2020

 5

10.4 Werkzaamheden overig

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

05-03-2019

 1

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

07-06-2019

 2

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

07-10-2019

 3

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

07-01-2020

 4

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

07-04-2020

 5

Bijlagen

Bijlagen