

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

Nummer: 1

Datum: 01-11-2017

Insolventienummer: F.02/12/787
Toezichtzaaknummer: NL:TZ:0000013714:F001
Datum uitspraak: 14-08-2012
Curator: mr. S.B.M. Tilman
R-C: mr. MDE van der Borst-Leppens

Algemeen

Gegevens onderneming

Timmerfabriek Roosendaal B.V.

Activiteiten onderneming

Vervaardiging van deuren, kozijnen en ramen van hout.

Omzetgegevens

Niet bekend (zie hoofdstuk 7).

Personeel gemiddeld aantal

12

Saldo einde verslagperiode

€ 10.042,52

Verslagperiode

26 maart 2017 t/m 20 oktober 2017

Bestede uren in verslagperiode

5,5 uren

Bestede uren totaal

232,7 uren

Toelichting

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

Nummer: 1

Datum: 01-11-2017

1 Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De aandelen in de vennootschap worden volgens opgave van de heer M.A.M. Mens gehouden door de heer M.A.A. Mens.

De heer M.A.A. Mens is alleen/zelfstandig bevoegd bestuurder. De heer Mens bevond zich ten tijde van de uitspraak van het faillissement (al) enige tijd in een psychiatrisch ziekenhuis. Thans (verslagperiode 6) lijkt de heer Mens zich daar niet meer te bevinden.

De heren G.J.C. Luijks en M.A.M. Mens zijn gevolmachtigden.

1.2 Winst en verlies

Niet bekend (zie hoofdstuk 7).

1.3 Balanstotaal

2011: € -

2010: € 236.513,=

2009: € 361.447,=

2008: € 556.475,=

1.4 Lopende procedures

Niet bekend.

1.5 Verzekeringen

In onderzoek. Er liepen onder meer verzekeringen via Mio Insurance, deze zijn op 23 augustus 2012 opgezegd.

1.6 Huur

De bedrijfsruimte wordt gehuurd van de heren M.A.A. Mens en P.J. Verbraak. Een kopieerapparaat (multifunctional) wordt geleased van (vermoedelijk) Kyocera (opgezegd door Kyocera). Een heftruck wordt gehuurd van Gebr. Weststrate B.V., welke huurovereenkomst reeds door de verhuurder is opgezegd.

De huurovereenkomst is per 25 februari 2013 opgezegd met inachtneming van een termijn van drie maanden. Aan de verhuurder is in de derde verslagperiode een voorstel gedaan om de overeenkomst per direct, althans eerder dan na drie maanden, te laten eindigen, hierop is echter niet gereageerd.

De huur is op 24 mei 2013 geëindigd. De curator heeft de gemachtigde van de verhuurder(s) op 23 mei 2013 in bezit gesteld van de beschikbare sleutels.

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

Nummer: 1

Datum: 01-11-2017

1.7 Oorzaak faillissement

Volgens opgave van de statutair en feitelijk bestuurders van gefailleerde en hun advocaat is de oorzaak van het faillissement gelegen in de algehele malaise in de bouw en meer in het bijzonder in de timmerbranche. Er zou echter al langer sprake zijn (geweest) van een afnemende omzet en een dalend aantal klanten bij gefailleerde. De statutair bestuurder (tevens aandeelhouder) zou al jaren doende zijn geweest om vanuit een privé-situatie gelden te genereren om de onderneming te kunnen saneren. Deze situatie bestond (echter) al voordat de bekende economische en financiële crises zijn toegeslagen. De oorzaak van die afnemende omzet en dalend aantal klanten heeft de curator op basis van de zeer beperkte hem ter beschikking staande gegevens niet kunnen reconstrueren (zie hoofdstuk 7).

Hoewel de curator (ook gelet op andere faillissementen in de bouwbranche uit dezelfde periode en daarna) de aangedragen oorzaak van algehele malaise kan onderschrijven, lijken ook een gebrek aan deugdelijk bestuur van de vennootschap (zie o.m. hiervoor onder 1.1) en het ontbreken van inzicht in de rechten en verplichtingen van de vennootschap debet aan het faillissement. De curator voert hierover overleg met de statutair en feitelijk bestuurders en hun advocaat.

2 Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

9 (exclusief bestuurder)

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

13

2.3 Datum ontslagaanzegging

De gerechtssecretaris heeft op 16 augustus namens de r-c telefonisch toestemming verleend voor het ontslag van alle personeelsleden. De personeelsleden zijn op 16 augustus 2012 ontslagen.

2.4 Werkzaamheden

Geen.

3 Activa

3.1 Onroerende zaken: Beschrijving

Er zijn geen onroerende zaken aangetroffen.

3.2 Onroerende zaken: Verkoopopbrengst

Niet van toepassing.

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

Nummer: 1

Datum: 01-11-2017

3.3 Onroerende zaken: Hoogte hypotheek

Niet van toepassing.

3.4 Onroerende zaken: Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

3.5 Onroerende zaken: Werkzaamheden

Geen.

3.6 Bedrijfsmiddelen: Beschrijving

Er zijn diverse bedrijfsmiddelen voor de vervaardiging van deuren en kozijnen aangetroffen. Na overleg met de mogelijke pandhouder heeft de curator aan de r-c toestemming gevraagd om tot openbare (internet)veiling over te gaan. De bedrijfsmiddelen zijn inmiddels geveild via een online veiling.

3.7 Bedrijfsmiddelen: Verkoopopbrengst

Nog niet bekend. De veilingopbrengst bedraagt na aftrek van de veilingkosten € 23.261,09.

3.8 Bedrijfsmiddelen: Boedelbijdrage

In overleg met de mogelijke pandhouder ontvangt de boedel over de eerste € 50.000,= 10% van de netto opbrengst, welk percentage vervolgens afloopt met 1% per € 10.000,=. Aan de bank is op basis van de eerder gemaakte afspraken een voorstel voor de financiële afwikkeling van de activa verzonden, hierop is nog geen reactie ontvangen. Met de pandhouder is in de derde verslagperiode op basis van de gemaakte afspraken afgerekend.

3.9 Bedrijfsmiddelen: Bodemvoorrecht fiscus

In onderzoek. Er is sprake van een vordering van de fiscus ad € 614.496,00 (exclusief de nog te verwachten claim ex artikel 29 lid 2 OB). De opbrengst van de zaken die als bodemzaken zijn te kwalificeren bedraagt € 16.166,50.

3.10 Bedrijfsmiddelen: Werkzaamheden

*Verkopen/veilen van de bedrijfsmiddelen. De veiling is afgerond. Er moet nog worden afgewikkeld met de bank.
In de derde verslagperiode heeft de afwikkeling met de bank plaatsgevonden.
Er zijn geen werkzaamheden (meer) te verrichten.*

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

Nummer: 1

Datum: 01-11-2017

3.11 Voorraden / onderhanden werk: Beschrijving

Er zijn enkele onderhanden werken en er is een zeer beperkte voorraad aangetroffen. De curator inventariseert de mogelijkheden om de onderhanden werken af te maken en de voorraad te verkopen.

Eén project is, met instemming van de mogelijke pandhouder, reeds uitgeleverd. De gerechtssecretaris heeft daartoe namens de r-c telefonische toestemming verleend op 23 augustus 2012.

De twee andere projecten zijn inmiddels met goedkeuring van de rechter-commissaris verkocht aan de partijen waarvoor deze werden vervaardigd. Al het aanwezige onderhanden werk is daarmee verkocht.

3.12 Voorraden / onderhanden werk: Verkoopopbrengst

€ 10.800,= exclusief btw

Van de totale verkoopopbrengst is over € 7.500,= de btw-verleggingsregeling toegepast. Op de overige opbrengst is 19% btw in rekening gebracht.

3.13 Voorraden / onderhanden werk: Boedelbijdrage

In overleg met de mogelijke pandhouder komt 50% van de opbrengst van verkochte onderhanden werken toe aan de boedel.

3.14 Voorraden / onderhanden werk: Werkzaamheden

Inventariseren en indien mogelijk verkopen van de onderhanden werken aan de (voormalig) contractspartijen.

Er zijn geen werkzaamheden (meer) te verrichten

3.15 Andere activa: Beschrijving

Niet aangetroffen.

3.16 Andere activa: Verkoopopbrengst

Niet van toepassing.

3.17 Andere activa: Werkzaamheden

Er zijn geen werkzaamheden (meer) te verrichten.

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

Nummer: 1

Datum: 01-11-2017

4 Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren

Er zijn geen andere debiteuren aangetroffen dan de partijen waarvoor door gefailleerde nog werkzaamheden verricht moesten worden (zie 3.9).

4.2 Opbrengst

Niet van toepassing.

4.3 Boedelbijdrage

De curator ontvangt een boedelbijdrage van 10% van de opbrengst, voor zover sprake is van verpanding.

Niet van toepassing.

4.4 Werkzaamheden

Inventariseren en voor zover mogelijk innen van de debiteuren, conform afspraken met de mogelijke pandhouder.

Er zijn geen werkzaamheden (meer) te verrichten.

5 Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

De huisbankier heeft nog geen vordering ter verificatie ingediend.

5.2 Leasecontracten

Kopieerapparaat (multifunctional). De (volgens opgave van de bestuurder betreffende) leasemaatschappij heeft zich ondanks een brief van de curator (nog) niet gemeld. De curator heeft ook geen leaseovereenkomst aangetroffen.

5.3 Beschrijving zekerheden

De huisbankier heeft mogelijk pandrechten, de curator is in afwachting van aanvullende stukken waaruit zulks mogelijk blijkt. Er lijkt sprake van rechtsgeldig overeengekomen pandrechten.

5.4 Separatistenpositie

Niet bekend.

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

Nummer: 1

Datum: 01-11-2017

5.5 Boedelbijdragen

Niet bekend. Zie 3.7, 3.11 en 4.3.

5.6 Eigendomsvoorbehoud

Enkele leveranciers hebben een beroep op eigendomsvoorbehoud gedaan. De curator onderzoekt de beroepen. De beroepen op eigendomsvoorbehoud zijn afgewikkeld.

5.7 Retentierechten

Er zijn geen beroepen op retentierechten bekend.

5.8 Reclamerechten

Er zijn geen beroepen op reclamerechten bekend. Vanaf verslagperiode 2 is het ingevolge art. 7:44 BW ook niet meer mogelijk om het recht van reclame in te roepen.

5.9 Werkzaamheden

Inventariseren van de zekerheden en onderzoek uitvoeren naar eigendomsvoorbehouden. Inmiddels zijn de leveranciers die een beroep op een eigendomsvoorbehoud hebben gedaan uitgenodigd om te kijken of deze goederen nog aanwezig zijn en eventueel, voor zover nog een rechtsgeldig eigendomsvoorbehoud zou gelden, deze retour te komen halen en wel op of omstreeks 19 september 2012. Indien de (mogelijke) leasemaatschappij zich niet meldt, dient de multifunctional alsnog te worden verkocht. De multifunctional had geen economische waarde meer die in verhouding staat tot de kosten die met een eventuele verkoop gemoeid zijn. Het apparaat is derhalve achtergelaten. Thans zijn er geen werkzaamheden meer te verrichten.

6 Doorstart / voortzetten onderneming

6.1 Voortzetten: Exploitatie / zekerheden

*Afhankelijk van de onderhanden werken zal worden voortgezet, maar is niet waarschijnlijk. De onderhanden werken zijn in de staat waarin deze zich bevonden verkocht.
Er wordt niet voortgezet of doorgestart.*

6.2 Voortzetten: Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

6.3 Voortzetten: Werkzaamheden

*Zie 6.1
Er zijn geen werkzaamheden meer te verrichten.*

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

Nummer: 1

Datum: 01-11-2017

6.4 Doorstart: Beschrijving

Niet van toepassing.

6.5 Doorstart: Verantwoording

Niet van toepassing.

6.6 Doorstart: Opbrengst

Niet van toepassing.

6.7 Doorstart: Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

6.8 Doorstart: Werkzaamheden

Geen.

7 Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De boekhouding is volgens opgave van gefailleerde bijgehouden tot januari 2012. De curator onderzoekt de boekhouding en de naleving van de boekhoudplicht. De curator heeft in de negende verslagperiode vastgesteld dat naar zijn mening sprake is van schending van de boekhoudplicht en zijn de statutair bestuurder en de feitelijke bestuurder daarover geïnformeerd. Partijen zijn hierover thans met elkaar in gesprek.

De curator stelt zich op het standpunt dat sprake is van schending van de boekhoudverplichting ex art. 2:10 BW. Door het niet voldoen aan die verplichting heeft het bestuur zijn taak onbehoorlijk vervuld en die onbehoorlijke taakvervulling wordt vermoed een belangrijke oorzaak van het faillissement te zijn. De curator heeft de statutair en feitelijk bestuurder hoofdelijk aansprakelijk gesteld ex art. 2:248 BW.

7.2 Depot jaarrekeningen

*2011: niet gedeponneerd
2010: 30-08-2011 (tijdig)
2009: 16-06-2011 (te laat)
2008: 20-05-2010 (te laat)*

De curator stelt zich op het standpunt dat sprake is van schending van de openbaarmakingsverplichting van de jaarrekening ex art. 2:394 BW. Door het niet voldoen aan die verplichting heeft het bestuur zijn taak onbehoorlijk vervuld en die onbehoorlijke taakvervulling wordt vermoed een belangrijke oorzaak van het faillissement te zijn. De curator heeft de statutair en feitelijk bestuurder hoofdelijk aansprakelijk gesteld ex art. 2:248 BW.

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

Nummer: 1

Datum: 01-11-2017

7.3 Goedk. Verkl. Accountant

Gefailleerde is als een kleine rechtspersoon ex artikel 2:396 lid 1 BW te kwalificeren en behoeft derhalve geen goedkeurende accountantsverklaring.

7.4 Stortingsverpl. Aandelen

Gefailleerde is volgens het Handelsregister op 17 augustus 1994 opgericht en is sprake van € 22.689,01 gestort kapitaal. De notariële akte, waaruit de wijze van storting op de aandelen zou blijken ontbreekt, doch – zo daarvan sprake zou zijn – is de vordering tot volstorting van de aandelen verjaard (zie HR 17 oktober 2003, NJ 2004/282).

7.5 Onbehoorlijk bestuur

De curator heeft het standpunt ingenomen dat in ieder geval sprake is van schending van de boekhoudplicht en de deponeringsplicht (zie 7.1 en 7.2). Op basis van het bepaalde in art. 2:248 BW geldt het bewijsvermoeden dat sprake is van onbehoorlijke taakvervulling en die onbehoorlijke taakvervulling wordt vermoed een belangrijke oorzaak van het fail-lissement te zijn.

7.6 Paulianeus handelen

Van paulianeus handelen is de curator tot en met de achtste verslagperiode niet gebleken, voor zover onderzoek daartoe op basis van de beperkte administratie/boekhouding mogelijk is geweest.

7.7 Werkzaamheden

Uitvoeren van de onder 7.1, 7.5 en 7.6 genoemde werkzaamheden. De curator zal de komende verslagperiode(5) de hiervoor genoemde onderzoeken afronden. Op basis van de resultaten van de onderzoeken onder punt 7.1, 7.5 en 7.6 voert de curator thans (verslagperiode 6) aan-vullende onderzoeken uit. De komende verslagperiode (7) worden de onderzoeken naar rechtmatigheid afgerond en afhankelijk van het resultaat daarvan zal de curator zich een oordeel vormen over mogelijke aansprakelijkheden. De curator streeft er naar om de afronding van de onderzoeken in de komende verslagperiode (9) plaats te laten vinden. In de negende verslagperiode heeft de curator op basis van het standpunt dat sprake is van schending van de boekhoud-plicht en deponeringsplicht overleg gevoerd met de statutair bestuurder en de feitelijk bestuurder en over de gevolgen van deze schendingen. De komende verslagperiode (10) zal het overleg worden voortgezet. In de tiende verslagperiode is na enige tijd corresponderen en een bespreking overeenstemming bereikt over een schikking. Die schikking was mede gebaseerd op ontvangen informatie van (de advocaat van) de bestuurders en eigen verhaalsonderzoek. Na het verzoek van de curator aan de rechter-commissaris voor het verkrijgen van toestemming voor die schikking is nieuwe informatie bekend geworden over de financiële positie van de bestuurders. De curator heeft de eerder overeengekomen schikking daarom vernietigd op grond van art. 6:228 lid 1 sub a BW, het verzoek aan de rechter-commissaris om toestemming ingetrokken en de bestuurders opnieuw in de gelegenheid gesteld om, onder overlegging van de nodige financiële onderbouwingen, een voorstel uit te brengen. De huidige verslagperiode (11) heeft wederom overleg plaatsgevonden met de advocaat van de bestuurders. De komende verslagperiode (12) zal dit worden gecontinueerd om te bezien in hoeverre een minnelijke regeling tot de reële mogelijkheden behoort. Overleg is gaande.

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

Nummer: 1

Datum: 01-11-2017

8 Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 58.706,77

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 622.313,00

8.3 Pref. vord. van het UWV

€ 118.072,42

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 2.276,00

8.5 Aantal concurrente crediteuren

34

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 165.544,90

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

8.8 Werkzaamheden

Inventariseren van de crediteuren.

Er hebben zich vanaf de derde verslagperiode geen nieuwe crediteuren meer kenbaar gemaakt.

9 Procedures

9.1 Naam wederpartij(en)

Niet bekend.

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

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

Nummer: 1

Datum: 01-11-2017

9.3 Stand procedures
Niet van toepassing.

9.4 Werkzaamheden
Geen.

10 Overig

10.1 Termijn afwikkeling faillissement
De termijn voor afwikkeling van het faillissement is afhankelijk van de benodigde tijd voor afwikkeling van de gerezen discussie over onbehoorlijk bestuur (zie hoofdstuk 7).

10.2 Plan van aanpak
Voortzetting werkzaamheden in het kader van rechtmatigheid.

10.3 Indiening volgend verslag
Over 6 maanden (1 mei 2017)

10.4 Werkzaamheden
Zie 10.2