

Openbaar verslag ex artikel 73a Faillissementswet, *tevens eindverslag*

Nummer: 7

Datum: 13 oktober 2015

Gegevens onderneming	:	Metselbedrijf Van Scheppingen B.V.
Faillissementsnummer	:	C/16/13/919 F
Datum uitspraak	:	20 augustus 2013
Curator	:	mr. S.V. Hardonk
Rechter-commissaris	:	mr. M.H.F. van Vugt
Activiteiten onderneming	:	Volgens het uittreksel uit de Kamer van Koophandel is de bedrijfsomschrijving: "het uitoefenen van een metselbedrijf". Volgens de middellijk bestuurder kocht de vennootschap geen materialen in en leverde alleen arbeid.
Omzetgegevens	:	2010: € 375.430 2011: € 379.555 2012 en 2013 : opgevraagd
Personeel gemiddeld aantal	:	3
Saldo einde verslagperiode	:	€ 25.075,00
Verslagperiode	:	30 mei 2015 tot en met 13 oktober 2015
Bestede uren in verslagperiode	:	13 uren en 6 minuten
Bestede uren totaal	:	89 uren en 55 minuten

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie	:	De onderneming is in 1988 gestart door de heer P.A.M.J. van Scheppingen, aanvankelijk als eenmanszaak. De vennootschap is op 6 april 1998 opgericht. Enig aandeelhouder en bestuurder is P.A.M.J. van Scheppingen Holding B.V. De heer P.A.M.J. van Scheppingen is enig aandeelhouder en bestuurder van de holding.
1.2 Winst en verlies	:	2010: € 52.182 verlies 2011: € 5.315 winst 2012: onbekend

Gegevens onderneming : Metselbedrijf Van Scheppingen B.V.
Faillissementsnummer : C/16/13/919 F

- 2013: onbekend
- 1.3 Balanstotaal : 2010: € 154.408
2011: € 144.286
2012: onbekend
2013: onbekend
- 1.4 Lopende procedures : Er zijn geen lopende procedures bekend bij de curator.
- 1.5 Verzekeringen : De curator inventariseert welke verzekeringsovereenkomsten zijn gesloten tussen gefailleerde en verzekeraars. De verzekeringen zullen zoveel mogelijk per datum faillissement worden opgezegd.
- 1.6 Huur : Het pand werd gehuurd van P.A.M.J. van Scheppingen Holding B.V. De huurovereenkomst is mondeling met wederzijds goedkeuren beëindigd. Vervolgens is dit schriftelijk bevestigd.
- 1.7 Oorzaak faillissement : Naar zeggen van de middellijk bestuurder waren er ten tijde van het faillissementsverzoek geen opdrachten meer en waren er onvoldoende financiële middelen om het bedrijf staande te kunnen houden. Hierdoor was hij genoodzaakt om het faillissement aan te vragen.
- 2. Personeel** : Zie tweede verslag.
- 3. Activa**
- Onroerende zaken* : Zie eerste verslag.
- Bedrijfsmiddelen*
- 3.5 t/m 3.8 : Zie vierde verslag.
- Voorraden/onderhanden werk* : Zie eerste verslag
- Andere activa* : Zie tweede verslag.

4. Debiteuren : Zie vierde verslag.

5. Bank/zekerheden

5.1 Vordering van bank(en) : De vordering van Rabobank blijktens verstrekt krediet in rekening-courant bedraagt € 39.263,25 plus P.M. De door failliet gestelde zekerheid bestaat uit verpanding van inventaris, voorraden en vorderingen op derden. Er geldt een hoofdelijke aansprakelijkheid van P.A.M.J. van Scheppingen Holding B.V. en de heer P.A.M.J. van Scheppingen. Daarnaast hebben laatstgenoemde derden de volgende zekerheden verstrekt: hypothecaire inschrijving tot een bedrag van € 453.780 en een borgstelling ad € 25.000.

In de derde verslagperiode heeft Rabobank te kennen gegeven dat zij thans een bedrag van € 38.240,17 heeft te vorderen. Per 9 mei 2014 bedraagt de vordering € 36.530,38 plus rente en kosten.

De curator heeft geconstateerd dat Rabobank een eerste pandrecht heeft op de inventaris, voorraden en vorderingen op derden. ABN AMRO Bank heeft een tweede pandrecht. De vordering van ABN AMRO Bank betreft in totaal € 644.163,67. De door failliet gestelde zekerheden bestaan uit een hypotheek op een registergoed, verpanding van vorderingen, roerende zaken (voorraden en bedrijfsuitrusting), merkrechten en handelsnaam.

Op 1 april 2014 zou de woning van de bestuurder, die toebehoort aan de holdingmaatschappij van gefailleerde, en waarop ABN AMRO Bank hypotheekrecht gevestigd heeft, verkocht zijn. De vraagprijs van de woning was € 695.000. Dit zou betekenen dat de vordering van deze bank in ieder geval aanzienlijk zou zijn verminderd. De curator heeft

navraag gedaan bij de bank met betrekking tot de eventueel resterende vordering. De bank heeft nog niet gereageerd.

In de vierde verslagperiode heeft ABN AMRO Bank de curator geïnformeerd dat de restvordering op gefailleerde € 70.124,81 ex rente en kosten zou bedragen.

In verband met de oplevering van de woning is meerdere malen overleg gevoerd met Rabobank over het leeghalen van de opslagloods van gefailleerde op het terrein. Uiteindelijk heeft Rabobank ervoor gekozen om de inventaris van gefailleerde op te laten halen en te executeren.

5.2 t/m 5.8 : Zie vierde verslag.

Werkzaamheden : De curator heeft overleg gevoerd met banken met betrekking tot de activa en de pandrechten.

6. Doorstart/voortzetten onderneming

Voortzetten : Zie eerste verslag

Doorstart : Zie eerste verslag.

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht : Een gedeelte van de administratie is ontvangen. Op het eerste gezicht lijkt aan de boekhoudplicht te zijn voldaan. De administratie is tot vlak voor het faillissement bijgewerkt.

De curator heeft nogmaals de financiële cijfers over 2012 en 2013 opgevraagd. Deze zijn tot op heden nog niet ontvangen.

- 7.2 Depot jaarrekeningen : 2010: gedeponeed op 10 oktober 2011 (tijdig).
2011: gedeponeed op 24 december 2012 (tijdig).
2012: nog niet gedeponeed.
- 7.3 Accountantsverklaring : De vennootschap is op grond van art. 2:396 lid 1 BW een ‘kleine’ rechtspersoon. Een onderzoek en goedkeurende verklaring van een accountant is daarom niet vereist.
- 7.4 Volstorting aandelen : Aangezien de vennootschap in 1998 is opgericht, is een eventuele stortingsverplichting verjaard zodat de boedel vanuit dit perspectief geen belang heeft bij nader onderzoek.
- 7.5 Onbehoorlijk bestuur : De curator heeft redenen om aan te nemen dat er sprake is van onbehoorlijk bestuur en dat dit naar waarschijnlijkheid het faillissement tot gevolg heeft gehad. Hij zal zich in de zesde verslagperiode beraden over te nemen stappen.

Zesde periode: de curator heeft overleg gevoerd met de Belastingdienst over te nemen stappen en fiscaal onderzoek. De curator is nog in afwachting van een reactie van de Belastingdienst. Voorts is de bestuurder verzocht te reageren naar aanleiding van de voorlopige bevinden in verband met het boekenonderzoek.

Zevende periode: In de afgelopen verslagperiode heeft de curator telefonisch overleg gehad met de Belastingdienst. De Belastingdienst heeft aangegeven, vooralsnog, geen actie te ondernemen. Voorts heeft de curator nadere stukken ter berekening van de bestuurder gehad. Alvorens conclusies te trekken behoeft de curator een nadere toelichting.

Achtste periode: De curator heeft het onderzoek naar onbehoorlijk bestuur en paulianeus handelen afgerond.

Met machtiging van de rechter-commissaris is een minnelijke regeling met de bestuurder tot stand gekomen. Er is een totaalbedrag van € 25.000 op de boedelrekening voldaan ter finale kwijting.

- 7.6 Paulianeus handelen : De curator heeft redenen om aan te nemen dat er sprake is van Paulianeus handelen. Zo blijkt onder andere uit de administratie dat in de periode 4 augustus 2013 tot en met 20 augustus 2013 opdracht is gegeven voor privébetalingen ter hoogte van in ieder geval een totaalbedrag van € 2.529,43. In deze periode had de bestuurder wetenschap van benadeling. Het besluit tot aangifte van faillissement is op 4 augustus 2013 genomen en de bestuurder heeft op 8 augustus 2013 de faillissementsaangifte ingediend bij de rechtbank Midden-Nederland. De curator heeft deze rechtshandelingen vernietigd op de voet van art. 42 Faillissementswet in samenhang met art. 43 Faillissementswet, dan wel art. 47 Faillissementswet. De bestuurder is een aantal keren gesommeerd om het bedrag van € 2.529,43 terug te boeken. Tot op heden heeft dit niet geleid tot een betaling aan de boedel.

De curator zal aan de hand van de toelichting van de bestuurder zich beraden over verder te nemen stappen.

Zie 7.5

- Werkzaamheden : De curator heeft onder andere bij de belastingadviseur die de jaarrekeningen van de vennootschap verzorgde, extra navraag gedaan over de omvang van de rekening-courantverhoudingen.

In de vijfde verslagperiode heeft de curator de Belastingdienst verzocht om een verhaalsonderzoek in te stellen naar de bestuurder.

8. Crediteuren

- 8.1 Boedelvorderingen : € 14.660,61 (UWV)
- 8.2 Preferente vordering fiscus : € 14.245,00
- 8.3 Preferente vordering UWV : € 783,53 (ex art. 66 lid 3 WW, gelijke rangorde fiscus)
€ 13.541,95 (ex artt. 66 lid 1 WW en 3:288 sub e BW).
- 8.4 Andere preferente crediteuren : P.M.
- 8.5 Aantal concurrente crediteuren : 11
- 8.6 Bedrag concurrente crediteuren : In verband met de verkoop van de woning is het totaalbedrag van de concurrente vorderingen verlaagd van € 735.456,86 naar € 158.685,13.
- 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling : *Naar verwachting zal dit faillissement worden opgeheven bij gebrek aan baten.*
- Werkzaamheden : Alle bekende crediteuren zijn aangeschreven en uitgenodigd hun vordering ter verificatie in te dienen.

9. Procedures : Zie eerste verslag.

10. Overig

- 10.1 Termijn afwikkeling faill. : *Alle openstaande punten zijn afgewikkeld. De afwikkeling van het faillissement wordt thans in gang gezet.*
- 10.2 Plan van aanpak : *- afwikkelen*
- 10.3 Indiening volgend verslag : *Er zal geen volgend verslag meer uitgebracht worden.*

11. Publicatie op website

Voor verdere informatie over dit faillissement verwijst ik u naar de openbare verslagen ex artikel 73a van de faillissementswet die op de website van CMS Derks Star Busmann N.V. zullen worden gepubliceerd (www.cms-dsb.com, online services/faillissementen).

Gegevens onderneming : Metselbedrijf Van Scheppingen B.V.
Faillissementsnummer : C/16/13/919 F

De curator wijst er tenslotte op dat aan dit verslag geen rechten ontleend kunnen worden.

Utrecht, 13 oktober 2015

mr. S.V. Hardonk
(curator)

Deze zaak wordt behandeld door:

mr. S.V. Hardonk
CMS Derks Star Busmann
Postbus 85250
3508 AG UTRECHT
T +31 (0)30 21 21 615 (faillissementmedewerker)
F +31 (0)30 21 21 152
E simone.gringhuis@cms-dsb.com