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

Betreft

Verslagnummer	**3**
Datum verslag	**09-05-2018**
Insolventienummer	**F.03/16/160**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000009949:F001**
Datum uitspraak	**17-05-2016**

R-C	**mr. R.P.J. Quaedackers**
Curator	**mr. M.M.H. J. Rompelberg**

Algemene gegevens

Naam onderneming

Allebonneur Beheer B.V.

09-05-2018
3

Gegevens onderneming

Allebonneur Beheer B.V.
statutair gevestigd te Maastricht
KvK-nummer 14626082 KvK Limburg
gevestigd en kantoorhoudende :
6211 EA Maastricht, Leliestraat 5

09-05-2018
3

Activiteiten onderneming

handel in eigen onroerend goed
beheer van pensioenen

09-05-2018
3

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2012	€ 11.008,00	€ 163.348,00	€ 2.870.883,00
2013	€ -1.097,00	€ 82.918,00	€ 3.129.355,00
2014	€ 26.947,00	€ 51.748,00	€ 3.138.806,00

Toelichting financiële gegevens

€ 51.748,- winst (2014)
€ 82.918,- winst (2013)
€ 163.348,- winst (2012)

09-05-2018
3

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

09-05-2018
3

Boedelsaldo

€ 6.038,53

09-05-2018
3

Verslagperiode

van
20-10-2017

t/m
9-5-2018

09-05-2018
3

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
3	19,50 uur
totaal	19,50 uur

Toelichting bestede uren

verslagperiode 1: 8,34 uren
verslagperiode 2: 3,25 uren
verslagperiode 3: 3,25 uren
verslagperiode 4: 4,66 uren

Dit betreft het vierde openbare verslag.

09-05-2018
3

1. Inventarisatie

Directie en organisatie

Historie van de activiteiten:
Bij notariële akte van 30 mei 1995 is de besloten vennootschap Allebonneur B.V. (thans Allebonneur Beheer B.V.) opgericht. De vennootschap hield zich vanaf haar oprichting tot 31 december 2003 voornamelijk bezig met het exploiteren van een nachtcafé voor stu-denten aan de Leliestraat 5 te Maastricht, welke exploitatie voorheen was ondergebracht bij V.O.F. Café

09-05-2018
3

Allebonneur. Tevens hield de vennootschap zich bezig met het verhuren van onroerend goed.

Op 31 december 2003 is de naam van Allebonneur B.V. middels een statutenwijziging gewijzigd in Allebonneur Beheer B.V. Op diezelfde datum is de exploitatie van het nacht-café overgedragen aan een 100% dochter van Allebonneur Beheer B.V.: Allebonneur B.V. (voorheen Alla Onroerend Goed B.V.). Sinds het afstoten van de exploitatie van het nachtcafé hield Allebonneur Beheer B.V. zich nog uitsluitend bezig met de handel in onroerend goed en het beheren van de pensioenen van haar bestuurders.

Directie en organisatie van de gefailleerde:
Enig bestuurders en aandeelhouders van Allebonneur Beheer B.V. zijn de heer A.N.T.M. Leenders en mevrouw J.J. Nieste.

Lopende procedures

geen.

09-05-2018
3

Verzekeringen

n.v.t.

09-05-2018
3

Huur

n.v.t.

09-05-2018
3

Oorzaak faillissement

Het faillissement is uitgesproken op verzoek van de Belastingdienst, die nog significante bedragen te vorderen had wegens openstaande aanslagen loonheffingen. De Belastingdienst heeft in de afgelopen jaren geprobeerd deze schulden te innen. Tot verhaal van haar vordering wilde de Belastingdienst de panden aan de Leliestraat 5-11, welke tot juli 2015 eigendom waren van gefailleerde, openbaar veilen. Evenwel heeft de hypotheekhouder (ING bank) de veiling overgenomen, waardoor op de vordering van de Belastingdienst niets werd afgelost.

09-05-2018
3

Aangezien de bedrijfsresultaten van de eveneens gefailleerde vennootschap Allebonneur B.V. (100% dochter), hoewel positief, niet voldoende bleken om de belastingschulden in de loop der jaren verder in te lopen, heeft de Belastingdienst uiteindelijk besloten het faillissement aan te vragen.

2. Personeel

Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden
0

09-05-2018
3

Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden
0

09-05-2018
3

Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
totaal	0	

Werkzaamheden personeel

Inventarisatie

09-05-2018
3

3. Activa

Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Gefailleerde is sinds medio 2015 géén eigenaar meer van onroerende zaken.

09-05-2018
3

Werkzaamheden onroerende zaken

Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Er zijn geen bedrijfsmiddelen aangetroffen.

09-05-2018
3

Bodemvoorrecht fiscus

n.v.t.

09-05-2018
3

Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Inventarisatie

09-05-2018
3

Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden/ onderhanden werk

Er zijn geen voorraden aangetroffen. Er was geen sprake van onderhanden werk.

09-05-2018
3

Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Inventarisatie

09-05-2018
3

Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

Er zijn geen andere activa aangetroffen, behoudens de deelneming in de eveneens ge-failleerde vennootschap Allebonneur B.V. (100% dochter).

09-05-2018
3

Werkzaamheden andere activa

Inventarisatie

09-05-2018
3

4. Debiteuren

Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

09-05-2018
3

Er zijn geen handelsdebiteuren aangetroffen. Blijkens de jaarrekening 2014 beschikte gefailleerde ultimo 2014 over een rekening courant vordering van ruim 2,3 miljoen euro op aandeelhouder en bestuurder de heer Leenders. De curator onderzoekt momenteel de huidige omvang van deze vordering. Vervolgens zal de curator afspraken maken met de heer Leenders over het inlossen van het openstaand bedrag.

(verslag 4)
De heer Leenders heeft het bestaan van deze rekening-courant vordering beves-tigd. Diens advocaat mr. Wagemans heeft betoogd dat de oorzaak van deze vordering in ieder geval niet gelegen zou zijn in te hoge privé-uitgaven, maar in het wegboeken van grote kastekorten en "extra vergoedingen bovenop het cao-loon" voor ingehuurde nachtportiers. De curator heeft hierover enkele vervolgvragen aan mr. Wagemans gesteld en tevens verzocht zijn stellingen met bewijsstukken te onderbouwen.

Werkzaamheden debiteuren

09-05-2018
3

Inventarisatie, onderzoek administratie.

5. Bank/Zekerheden

Vordering van bank(en)

09-05-2018
3

€ 50.755,85

Uit hoofde van een kredietverlening, bestaande uit een rekening courant krediet en een rentevast lening, heeft de ING bank per datum faillissement een bedrag van € 50.755,85 (exclusief rente en kosten) te vorderen. De bank heeft deze vordering bij de curator ingediend ter verificatie met aantekening van haar zekerheidsrechten.

Verder had gefailleerde bij de SNS bank de beschikking over een spaarrekening en twee rekening-courant rekeningen. De curator heeft de SNS bank verzocht om het aanwezige creditsaldo op deze rekeningen over te maken naar de faillissementsrekening. Tevens is de bank verzocht om toezending van de bankafschriften vanaf een jaar voor datum fail-lissement.

(verslag 4)
Inmiddels is het creditsaldo van de SNS-spaarrekening op de boedelrekening

ontvangen. Ook heeft de curator alle mutaties vanaf 13 november 2015 op deze rekening kunnen inzien.

In tegenstelling tot wat hiervoor in een eerder verslag is vermeld staan de overige rekeningen niet op naam van gefailleerde maar van Allebonneur B.V.

Leasecontracten

Er zijn geen leasecontracten aangetroffen.

09-05-2018
3

Beschrijving zekerheden

Volgens opgave van de ING bank zijn door gefailleerde de volgende zekerheden verstrekt:
- pandrecht op de algehele bedrijfsuitrusting, inclusief machines en transportmiddelen;
- pandrecht op de algehele (handels)voorraad;
- pandrecht op de boekvorderingen.

Met betrekking tot de boekvorderingen zijn er volgens de bank geen pandlijsten aanwezig.

09-05-2018
3

Seperatistenpositie

n.v.t.

09-05-2018
3

Eigendomsvoorbehoud

Er is geen beroep gedaan op levering onder eigendomsvoorbehoud.

09-05-2018
3

Retentierechten

Niet aangetroffen.

09-05-2018
3

Reclamerechten

Er is geen beroep gedaan op het recht van reclame.

09-05-2018
3

Boedelbijdragen

n.v.t.

09-05-2018
3

Werkzaamheden bank/zekerheden

Inventarisatie, onderzoek administratie, diverse correspondentie.

09-05-2018
3

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

Exploitatie / zekerheden

Gelet op de aard van de activiteiten van gefailleerde -te weten het beheren van ven-nootschappen en pensioenen- zijn deze na het faillissement niet meer voortgezet.

09-05-2018
3

Financiële verslaglegging

n.v.t.

09-05-2018
3

Werkzaamheden voortzetten onderneming

Overleg met rechter-commissaris en bestuurders.

09-05-2018
3

Doorstarten onderneming

Beschrijving

Er heeft geen doorstart plaatsgevonden.

09-05-2018
3

Verantwoording

n.v.t.

09-05-2018
3

Opbrengst

n.v.t.

09-05-2018
3

Boedelbijdrage

n.v.t.

09-05-2018
3

Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

Boekhoudplicht

09-05-2018
3

Door de gefailleerde vennootschap werden de ontvangsten en uitgaven bijgehouden. Vervolgens werd aan Conel Administratie- en belastingadviesbureau te Maastricht opdracht gegeven tot het samenstellen van jaarrekeningen, bestaande uit de (enkelvoudige) balans en winst- en verliesrekening met de toelichting. Voornoemde belastingadviseur heeft zich daarbij gebaseerd op de door de vennootschap verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van de gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de gefailleerde vennootschap. In zoverre lijkt aan de boekhoudplicht te zijn voldaan.

(verslag 4)
De boekhouder heeft tegenover de curator verklaard dat de kwaliteit van de boekhouding van de gefailleerde vennootschap ernstig te wensen overliet. Ofschoon de boekhouding nog niet uitputtend is onderzocht en de boekhouder op dit punt nog niet nader is gehoord, bestaan er reeds nu sterke aanwijzingen dat het bestuur niet voldaan heeft aan de administratieplicht ex artikel 2:10 BW. De opmerkingen van de boekhouder over de gebrekkige administratie en het stelselmatig te laat deponeren van de jaarstukken (dat een schending oplevert van artikel 2:394 BW, zie ook hierna) leveren immers tezamen het beeld op van een boekhouding die niet op orde was c.q. grote achterstanden vertoonde waardoor niet snel inzicht kon worden verkregen in de actuele vermogenspositie van de gefailleerde.

Het niet voldoen aan de wettelijke administratie- en deponeringsplicht heeft tot gevolg dat er op grond van artikel 2:248 lid 2 BW onweerlegbaar sprake is van onbehoorlijk bestuur welke wordt vermoed een belangrijke oorzaak te zijn geweest van het faillissement. Derhalve wordt de directie van gefailleerde voorals-nog hoofdelijk aansprakelijk gehouden voor het volledig faillissementstekort.

De directie is bij brief van 5 maart jl. door de curator in de gelegenheid gesteld om op deze (voorlopige) stellingname te reageren. Advocaat mr. Wagemans heeft schriftelijk laten weten namens de directie een reactie te zullen geven, maar heeft dit tot op heden nog niet gedaan.

Depot jaarrekeningen

09-05-2018
3

Jaarrekening Allebonneur Beheer B.V. over het jaar: Gedeponeerd op:
2012: 27-08-2014
2013: 29-05-2015
2014: 11-05-2016
2015: -

De jaarrekeningen over het boekjaar 2012, 2013 en 2014 zijn niet tijdig gedeponeerd in het Handelsregister. De wettelijke termijn is hierbij met respectievelijk 7, 4 en 3 maan-den overschreden.

De curator zal deze bevindingen meenemen in het verdere rechtmatighedenonderzoek.

Wegens het faillissement zal de jaarrekening over het boekjaar 2015 niet (meer) worden gedeponeerd.

(verslag 4)
Voor het i.c. niet tijdig deponeren van de jaarrekeningen (2:394 BW) evenals het schenden van de administratieplicht (2:10 BW) geldt dat dit ingevolge artikel 2:248 lid 2 BW wordt aangemerkt als een vorm van onbehoorlijke taakvervulling welke wordt vermoed een belangrijke oorzaak te zijn geweest van het faillissement. Een en ander is voor de curator aanleiding geweest om de directie vooralsnog hoofdelijk aansprakelijk te houden voor het volledig faillissementstekort waarbij de directie in de gelegenheid is gesteld hierop te reageren (zie ook 7.1.)

Goedkeuringsverklaring accountant

09-05-2018
3

n.v.t.

Stortingsverplichting aandelen

09-05-2018
3

Blijkens de oprichtingsakte zijn de geplaatste aandelen volgestort door middel van het inbrengen van alle activa en passiva van V.O.F. Café Allebonneur. Volgens de oprichtingsakte betreft het saldo van deze activa en passiva een waarde die ten minste gelijk is aan de stortingsplicht. Dit laatste blijkt ook uit de destijds uitgebrachte accountantsverkla-ring.

In zoverre lijkt hiermee aan de stortingsverplichting te zijn voldaan.

Onbehoorlijk bestuur

09-05-2018
3

Onbehoorlijk bestuur

Blijkens de administratie heeft bestuurder de heer Leenders een grote rekening-courant schuld aan gefailleerde. De curator heeft dit nog in onderzoek.

(verslag 4)
Zie debiteuren voor het lopende onderzoek naar de rekening-courant schuld. Zie 7.1. en 7.2 voor de (voorlopige) stellingname van de curator ten aanzien van het geconstateerde onbehoorlijk bestuur.

Paulianeus handelen

Paulianeus handelen

09-05-2018
3

In onderzoek.

Toelichting rechtmatigheid

Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek administratie.

09-05-2018
3

(verslag 4)
Gesprekken en correspondentie met bestuurders.

8. Crediteuren

Boedelvorderingen

€ 0,00

Er zijn tot op heden geen boedelvorderingen ingediend.

09-05-2018
3

Pref. vord. van de fiscus

€ 517.771,90

09-05-2018
3

Pref. vord. UWV

n.v.t.

09-05-2018
3

Andere pref. crediteuren

€ 51.847,88

ING bank N.V.: € 50.755,85
BsGW : € 1.092,03

09-05-2018
3

Aantal concurrente crediteuren

2

09-05-2018
3

Bedrag concurrente crediteuren

€ 19.014,81

09-05-2018
3

Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

09-05-2018
3

Werkzaamheden crediteuren

Aanschrijven crediteuren, inventarisatie, registratie, verificatie (voor zover thans reeds nodig), correspondentie, telefoongesprekken.

09-05-2018
3

9. Procedures

Naam wederpartijen

Aard procedures

Stand procedures

Werkzaamheden procedures

Navraag doen bij diverse rechtscolleges over eventuele procedures.

09-05-2018
3

10. Overig

Plan van aanpak

1. onderzoek en afwikkeling rechtmatigheden
2. innen vordering in rekening-courant
3. afwikkeling faillissement, waaronder aangifte BTW over de boedelperiode

09-05-2018
3

Termijn afwikkeling faillissement

Naar verwachting zal het faillissement binnen maximaal 2 tot 3 jaar kunnen worden afgerond.

09-05-2018
3

Indiening volgend verslag

9-11-2018

09-05-2018
3

Werkzaamheden overig

Diverse werkzaamheden.

09-05-2018
3