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

Nummer: 1 **Datum:** 20-09-2017

Insolventienummer:	F.03/11/198
Toezichtzaaknummer:	NL:TZ:0000014337:F002
Datum uitspraak:	06-09-2011
Curator:	mr. A.J. van Bergen
R-C:	mr. R.P.J. Quaedackers

Algemeen

Gegevens onderneming

Activiteiten onderneming

Omzetgegevens

Personeel gemiddeld aantal

Saldo einde verslagperiode

5e verslag
€ 320.001,03
Voor de positie van de faillissementsrekening zij verwezen naar aangehecht overzicht (bijlage 1)

Verslagperiode

5e verslag
15 december 2015 tot 14 september 2017

Bestede uren in verslagperiode

5e verslag
41

Bestede uren totaal

5e verslag
742

Toelichting

Door de Rechter-Commissaris is toestemming verleend om dit faillissement geconsolideerd af te wikkelen met het faillissement van Steevens Retail BV Groep.

Indien er geen wijzingen hebben plaatsgevonden staat bij de hierna volgende punten niets opgenomen.

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

Nummer: 1 **Datum:** 20-09-2017

1 Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie
1.2 Winst en verlies
1.3 Balanstotaal
1.4 Lopende procedures
1.5 Verzekeringen
1.6 Huur
1.7 Oorzaak faillissement

2 Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement
2.2 Aantal in jaar voor faillissement
2.3 Datum ontslagaanzegging
2.4 Werkzaamheden

3 Activa

3.1 Onroerende zaken: Beschrijving
3.2 Onroerende zaken: Verkoopopbrengst
3.3 Onroerende zaken: Hoogte hypotheek
3.4 Onroerende zaken: Boedelbijdrage
3.5 Onroerende zaken: Werkzaamheden
3.6 Bedrijfsmiddelen: Beschrijving
3.7 Bedrijfsmiddelen: Verkoopopbrengst
3.8 Bedrijfsmiddelen: Boedelbijdrage
3.9 Bedrijfsmiddelen: Bodemvoorrecht fiscus
3.10 Bedrijfsmiddelen: Werkzaamheden
3.11 Voorraden / onderhanden werk: Beschrijving
3.12 Voorraden / onderhanden werk: Verkoopopbrengst
3.13 Voorraden / onderhanden werk: Boedelbijdrage
3.14 Voorraden / onderhanden werk: Werkzaamheden
3.15 Andere activa: Beschrijving
3.16 Andere activa: Verkoopopbrengst
3.17 Andere activa: Werkzaamheden

4 Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren

4.2 Opbrengst

4.3 Boedelbijdrage

4.4 Werkzaamheden

5 Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

5.2 Leasecontracten

5.3 Beschrijving zekerheden

5.4 Separatistenpositie

5.5 Boedelbijdragen

5.6 Eigendomsvoorbehoud

5.7 Retentierechten

5.8 Reclamerechten

5.9 Werkzaamheden

6 Doorstart / voortzetten onderneming

6.1 Voortzetten: Exploitatie / zekerheden

6.2 Voortzetten: Financiële verslaglegging

6.3 Voortzetten: Werkzaamheden

6.4 Doorstart: Beschrijving

6.5 Doorstart: Verantwoording

6.6 Doorstart: Opbrengst

6.7 Doorstart: Boedelbijdrage

6.8 Doorstart: Werkzaamheden

7 Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

7.2 Depot jaarrekeningen

7.3 Goedk. Verkl. Accountant

7.4 Stortingsverpl. Aandelen

7.5 Onbehoorlijk bestuur

5e verslag
In de afgelopen verslagperiode, maar ook in de periode daarvoor is door de curator onderzoek gedaan naar mogelijke bestuurdersaansprakelijkheid uit hoofde van artikel 2:248 BW, 2:9 BW en 6:162 BW. Daarbij is onder andere onderzocht of het aanvragen van het eigen faillissement rechtens gepermitteerd was dan wel dat het reddingsplan dat in gang gezet was gevolgd had moeten worden. Daartoe zijn een aantal getuigenverhoren geweest bij de Rechter-Commissaris waarbij onder andere de accountants en mevrouw Steevens onder ede gehoord zijn. Daarnaast heeft de curator ook nog informele faillissementsverhoren gehouden (derhalve niet voor de Rechter-

Commissaris), maar bij de curator zelf in zijn kantoor waarbij een aantal personeelsleden, alsmede de bestuurder de heer Chris Steevens gehoord zijn. Tijdens die verhoren is boven water gekomen dat er een rapportage van de fiscus was alsmede een vaststellingsovereenkomst gesloten was met de fiscus door de vennootschap. Uit die overeenkomst blijkt dat er gedurende een periode van zes jaar per jaar een bedrag van € 100.000,- buiten de boeken gehouden is welke omzet ten gunste van de bestuurder, Chris Steevens, in privé gekomen is. Bakkerij Chris Steevens BV en Steevens Retail BV hebben de kosten van de productie en de verkoop daarvan gedragen, maar de daarmee gegeneerde omzet is niet ten gunste van die vennootschap gekomen, maar bij de bestuurder beland. Uitgaande van de bruto marge verdeling zoals die gold binnen de vennootschappen van Bakkerij Chris Steevens BV en Steevens Retail BV dient ten aanzien van een bedrag van € 600.000,- (voor de jaren 2003 tot en met 2008) een bruto winstmarge van 35% toegerekend te worden aan Steevens Retail BV, derhalve een bedrag van € 197.400,- en een percentage van 65% ten gunste van Bakkerij Steevens BV, derhalve een bedrag van € 366.600,-.

Uit de vaststellingsovereenkomst blijkt ook dat er een boete is opgelegd in verband met die niet verantwoorde omzet. Deze bedraagt € 30.000,- te verdelen in een bedrag van € 10.500,- ten aanzien van Steevens Retail BV en een bedrag van € 19.500,- ten aanzien van Bakkerij Chris Steevens BV.

Uit de stukken blijkt verder dat ten aanzien van 2009 een bedrag van € 22.000,- buiten de boeken gehouden is. Conform de verdeling hierboven genoemd dient € 7.000,- aan Steevens Retail BV toegerekend te worden en een bedrag van € 13.000,- aan Bakkerij Chris Steevens BV.

Door de curator is het standpunt ingenomen dat Chris Steevens ex artikel 2:9 BW verwijtbaar gehandeld heeft jegens de vennootschappen alsmede dat er sprake is van een onrechtmatige daad in de zin van artikel 6:162 BW, onrechtmatig gehandeld is jegens de vennootschappen en/of de gezamenlijke schuldeisers.

Chris Steevens is ook ten aanzien van bovenstaande aspecten door de curator verhoord. Tevens heeft onderzoek plaatsgevonden naar de financiële goedheid van Chris Steevens. Tijdens het verhoor heeft de heer Steevens aangegeven zich bepaalde dingen niet meer te kunnen herinneren alsmede dat sommige zaken nog uitgezocht moesten worden en dat hij daar nog op zou terugkomen. Ondanks verzoeken dienaangaande is de heer Steevens in gebreke gebleven met het verschaffen van informatie.

De curator heeft een afweging moeten maken in die zin dat op grond van het bovenstaande een procedure op basis van bovenstaande rechtsgronden aanhangig gemaakt had kunnen worden jegens de heer Steevens uit hoofde van bestuurdersaansprakelijkheid. Daar waren gronden voor alsmede waren er voldoende gelden in de boedel. Bij een dergelijke afweging speelt echter niet alleen de hardheid en haalbaarheid van de vorderingen, maar ook de vraag of er op het eind van alle procedures iets te halen valt. Een op verzoek van de curator door de fiscus geïnstigeerd verhaalonderzoek heeft weinig opgeleverd. De ex-echtgenote van de heer Steevens heeft echter herhaaldelijk aangegeven dat er wel degelijk nog bezittingen zouden moeten zijn.

In plaats van een langdurige en kostbare procedure uit hoofde van bestuurdersaansprakelijkheid te entameren heeft de curator in overleg met de Rechter-Commissaris ervoor gekozen om een faillissementsaanvraag in te dienen tegen Chris Steevens in privé. Nadat de aanvraag is ingediend heeft Chris Steevens gepoogd de pluraliteit van schuldeisers te doorbreken door een aantal kleine vorderingen te voldoen zodat enkel nog de vorderingen uit hoofde van artikel 2:9 en 6:162 BW overbleven in verband met omzetten welke buiten de boeken gehouden waren.

In eerste aanleg is de heer Steevens bij behandeling van het faillissementsverzoek niet verschenen. Vervolgens is hij in verzet gegaan. Mr. Rompelberg was aangesteld tot curator en die heeft samen met de curator nog een aantal vorderingen op Chris Steevens in privé boven water gehaald. Tijdens de behandeling van het verzet waren er derhalve meerdere schuldeisers en de rechtbank heeft het verzet dan ook ongegrond verklaard. Vervolgens is hoger beroep ingesteld, maar dat hoger beroep is uiteindelijk niet doorgezet.

Afgezien van het feit dat Chris Steevens in de situatie verkeerde dat hij was opgehouden te betalen wilde de curator met het aanvragen van het faillissement bewerkstelligen dat een curator nader onderzoek zou gaan verrichten naar de vermogenspositie van Chris Steevens. Mr. Rompelberg die als curator is aangesteld is daarmee doende en tussen hem en de curator vindt geregeld overleg plaats. Vorderingen welke de curator heeft op de heer Chris Steevens in privé zijn ingediend in het faillissement.

7.6 Paulianeus handelen

5e verslag
Zie hierboven bij 7.5

7.7 Werkzaamheden

5e verslag
Divers onderzoeken. Getuigenverhoren. Diverse correspondentie. Diverse telefonie. Faillissementsaanvraag. Mondelinge behandeling. Overleg met curator Rompelberg. Overleg met curator Aartssen (curator van de doorgestarte Steevens vennootschappen welke inmiddels ook failliet verklaard zijn).

8 Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

5e verslag
De vordering van het UWV en de verhuurder is niet gewijzigd. Wel heeft nog correspondentie plaatsgevonden met het UWV.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

5e verslag
De vordering van de fiscus is niet gewijzigd. Met de fiscus heeft wel overleg plaatsgevonden over deponering van jaarrekeningen.

8.3 Pref. vord. van het UWV

5e verslag
De vordering van de bedrijfsvereniging is niet gewijzigd. Er is wel al gecorrespondeerd met de bedrijfsvereniging.

8.4 Andere pref. crediteuren

5e verslag
De posities van de preferente crediteuren zijn niet gewijzigd.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

5e verslag
De positie van de concurrente crediteuren is niet gewijzigd. Er heeft wel nog correspondentie plaatsgevonden met concurrente crediteuren.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

5e verslag
De positie van de concurrente crediteuren is niet gewijzigd.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

5e verslag
PM

8.8 Werkzaamheden

5e verslag
Correspondentie met diverse crediteuren.

9 Procedures

9.1 Naam wederpartij(en)

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden

10 Overig

10.1 Termijn afwikkeling faillissement

5e verslag
Over de termijn van afwikkeling van het faillissement kan nog geen mededeling gedaan worden. Bij de curator van de heer Steevens zijn vorderingen ingediend. Die curator is doende mogelijk vermogen waarover de heer Steevens beschikt te achterhalen en ten gelde te maken.

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

Nummer: 1 **Datum:** 20-09-2017

10.2 Plan van aanpak

5e verslag
Zie 10.1

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden