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

Betreft

Verslagnummer	**1**
Datum verslag	**08-06-2023**
Insolventienummer	**F.18/23/57**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000281066:F001**
Datum uitspraak	**25-04-2023**

R-C	**mr. N.A. Baarsma**
Curator	**mr J.J. Reiziger**

Algemene gegevens

Naam onderneming

Control Seal B.V. en CS Business Services B.V.

08-06-2023
1

Gegevens onderneming

Control Seal B.V. en CS Business Services B.V. (hierna gezamenlijk te noemen: "Control Seal" danwel "de Failliet") zijn besloten vennootschappen met beperkte aansprakelijkheid. Zij zijn beide gevestigd te (9902 BL) Appingedam aan de Farmsumerweg 43 en ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 01101348 en 63123797.

08-06-2023
1

Activiteiten onderneming

Control Seal B.V. houdt zich bezig met het ontwerpen, produceren en verkopen van apparatuur, met name afsluiters, voor de olie-, petrochemische- en gasindustrie en het verrichtten van service op deze apparatuur. Control Seal B.V. is opgericht bij akte van oprichting d.d. 14 oktober 2003.

CS Business Services B.V. houdt zich bezig met administratieve dienstverlening, advisering op het gebied van management en bedrijfsvoering, groothandel in appendages, technische toebehoren e.d. en in overige machines, apparaten en toebehoren voor industrie en handel. CS Business Services B.V. is opgericht bij akte van oprichting d.d. 16 april 2015.

08-06-2023
1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2022	€ 12.781.479,00	€ -5.398.344,00	€ 14.105.623,00
2021	€ 21.121.912,00	€ -2.020.901,00	€ 18.042.449,00

Toelichting financiële gegevens

Deze (geconsolideerde) financiële gegevens zijn afkomstig van de bestuurder en nog in onderzoek bij de curator. De cijfers over 2022 zijn voorlopige cijfers.

08-06-2023
1

Gemiddeld aantal personeelsleden

100

08-06-2023
1

Toelichting

73 (Control Seal B.V.)
27 (CS Business Services B.V.)

Boedelsaldo

€ 287.940,68

08-06-2023
1

Verslagperiode

van

25-4-2023

t/m

31-5-2023

08-06-2023
1

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	429 uur 18 min
totaal	429 uur 18 min

Toelichting bestede uren

Toelichting

08-06-2023
1

1. De informatie in dit verslag is (deels) nog onderwerp van nader onderzoek. In een later stadium kan blijken dat deze informatie moet worden aangepast. Omtrent de volledigheid en juistheid van de in dit verslag opgenomen gegevens kan dan ook nog geen uitspraak worden gedaan.
2. Aan dit verslag en/of volgende verslagen kunnen geen rechten worden ontleend. Niets in deze verslagen kan worden geïnterpreteerd als een erkenning van aansprakelijkheid noch als afstand van enig recht.

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Control Seal B.V. is de heer J. Dana en de bestuurders zijn de heren J. Dana en A. Martens.

Enig aandeelhouder van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid CS Business Services B.V. is de heer J. Dana en de bestuurders zijn de heren J. Dana, A. Martens, M. (Matyás) Dana en M. (Mikulás) Dana.

08-06-2023
1

1.2 Lopende procedures

De curator is bekend met één lopende procedure van Control Seal tegen een voormalig werknemer. Er zijn in conventie en in reconventie vorderingen ingesteld. De zaak stond reeds voor vonnis op het moment van faillietverklaring en artikel 30 lid 1 van de Faillissementswet is daarom van toepassing.

08-06-2023
1

1.3 Verzekeringen

Control Seal heeft een bedrijfspolis, aansprakelijkheidsverzekering en brandverzekering. De bedrijfspolis van CS Business Services is per 1 april 2023 vervallen. De overige verzekeringen verlopen op korte termijn of zullen door de curator worden opgezegd.

08-06-2023
1

1.4 Huur

1.5 Oorzaak faillissement

Naar opgave van de bestuurder is het faillissement veroorzaakt door de coronacrisis, de blokkade van het Suezkanaal en gestegen grondstofprijzen. Dit heeft geleid tot een liquiditeitstekort en de kredietopzegging door de huisbank (ABN AMRO Bank). Bovendien is het niet gelukt om buiten faillissement om tot een herfinanciering en/of herstructurering van Control Seal te komen. De curator heeft dit nog in onderzoek.

08-06-2023
1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

100

08-06-2023
1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

100

08-06-2023
1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
28-4-2023	73	Control Seal B.V.
28-4-2023	27	CS Business Services B.V.
totaal	100	

2.4 Werkzaamheden personeel

Bij Control Seal waren op de dag van het uitspreken van het faillissement totaal circa 100 werknemers in loondienst. Het gehele personeel is op vrijdag 28 april 2023 door de curator ontslagen en het UWV was daarbij aanwezig om de werknemers te informeren.

08-06-2023
1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

De Failliet heeft een bedrijfsterrein met fabriekshal en andere opstallen in eigendom. Het bedrijfsterrein is deels verhypothekeerd aan de ABN AMRO Bank. De curator verwacht de onroerende zaken op korte termijn te verkopen aan een doorstarter.

08-06-2023
1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Zie hetgeen vermeld onder hoofdstuk 6 van dit verslag.

08-06-2023
1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

De Failliet heeft diverse bedrijfsmiddelen deels in eigendom en voor een deel worden deze geleased. De bedrijfsmiddelen zijn getaxeerd op een onderhandse verkoopwaarde van € 2.540.000,- De curator verwacht de bedrijfsmiddelen op korte termijn te kunnen verkopen aan een doorstarter.

08-06-2023
1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De Failliet heeft aanzienlijke fiscale schulden Loonheffing en BTW waarvoor het bodemvoorrecht van de fiscus geldt. De curator zal ex art. 57 lid 3 Fw aanspraak maken op de opbrengst van de bodemzaken.

08-06-2023
1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Zie hetgeen vermeld onder hoofdstuk 6 van dit verslag in het kader van de doorstart.

08-06-2023
1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De Failliet beschikt over een aanzienlijke voorraad grondstoffen, halffabricaten en gereed product. Daarnaast is sprake van een behoorlijke onderhandenwerkpositie. Het geheel is getaxeerd op een onderhandse verkoopwaarde van circa € 4.150.000,-. Daarbij dient vermeld te worden dat een deel van de voorraad is geleverd onder eigendomsvoorbehoud. Voorts heeft een deel van de halffabricaten en voorraden betrekking op projecten die in verband met het faillissement en de periode met financiële problemen in de aan loop naar dat faillissement zijn geannuleerd. Die halffabricaten en voorraden lijken niet (gemakkelijk) te gebruiken voor andere klanten/projecten. De curator heeft dit in onderzoek.

Op het terrein van Control Seal heeft de curator containers met schroot en oud ijzer aangetroffen. Deze containers zijn opgehaald door SimmereN Schroot en de inhoud vertegenwoordigde een waarde van € 2.372,40 inclusief BTW. Het bedrag is inmiddels overgemaakt op de faillissementsrekening.

De curator heeft onderzocht of er projecten konden worden afgerond gedurende de opzegtermijn van het personeel. Eén project kwam daarvoor in aanmerking en is inmiddels nagenoeg afgerond.

08-06-2023
1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Zie hetgeen vermeld onder hoofdstuk 6 van dit verslag in het kader van de doorstart.

08-06-2023
1

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

De curator heeft een debiteurenlijst ontvangen die sluit op een totaalbedrag van € 4.337.649.76. De debiteurenvorderingen zijn verpand aan ABN AMRO Bank. Het is te verwachten dat een deel van deze debiteuren ook crediteur is of zal worden in verband met verrichte aanbetalingen in lopende projecten. De curator heeft de debiteurenpositie nog in onderzoek.

08-06-2023
1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

De curator verwacht de debiteurenvorderingen te kunnen verkopen aan een doorstarter.

08-06-2023
1

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

08-06-2023
1

De ABN AMRO Bank heeft een rekening-courant vordering van circa € 1.700.000,-. Daarnaast heeft ABN AMRO Bank een vordering in verband met een bankgarantiefaciliteit. Deze vordering bedraagt circa € 2.800.000,-, maar wordt lager naarmate de uitstaande bankgaranties niet worden getrokken en vervallen.

5.2 Leasecontracten

De schuld aan ABN AMRO Asset Based Finance (Lease) bedraagt circa € 700.000,-, inclusief BTW.

08-06-2023
1

5.3 Beschrijving zekerheden

De ABN AMRO Bank beschikt over een recht van hypotheek op (een deel van de percelen van) het bedrijfsterrein, alsmede over een pandrecht op roerende zaken en vorderingen. De zekerhedenpositie is nog in onderzoek.

08-06-2023
1

5.4 Separatistenpositie

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Een aantal leveranciers heeft zich gemeld bij de curator met een beroep op eigendomsvoorbehoud en/of recht van reclame. De curator is doende met de afwikkeling daarvan.

08-06-2023
1

5.6 Retentierechten

Een aantal partijen heeft zich inmiddels gemeld met een beroep op een retentierecht. De curator is doende met de afwikkeling daarvan.

08-06-2023
1

5.7 Reclamerechten

Zie hetgeen vermeld onder punt 5.5.

08-06-2023
1

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

De curator verwacht de activa van failliet op korte termijn te kunnen verkopen aan een doorstarter. Over de verdeling van de verkoopopbrengst zijn inmiddels afspraken gemaakt met de ABN AMRO Bank.

08-06-2023
1

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De werkzaamheden van Control Seal zijn na de faillissementsdatum niet voortgezet, behoudens de uitvoering van één enkele order. De boedel beschikte niet over de benodigde middelen om andere orders af te ronden. Voor de afronding van een aantal orders is het bovendien noodzakelijk dat Control Seal een bankgarantie stelt, waar de curator geen mogelijkheden toe heeft.

08-06-2023
1

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

De curator heeft onderzocht of het mogelijk was om de werkzaamheden voort te zetten. Afgezien van een enkele order, bestond die mogelijkheid niet.

08-06-2023
1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De curator heeft een verkoopmemorandum opgesteld en deze toegezonden aan alle gegadigden die hebben aangegeven geïnteresseerd te zijn in een doorstart en/of het kopen van (bepaalde) activa. Dit heeft geleid tot diverse bezichtigingen en (indicatieve) biedingen. Inmiddels heeft de curator overeenstemming bereikt met een gegadigde voor een doorstart en aankoop van alle activa. De verkoopovereenkomst is reeds getekend. De doorstartende partij zal aan circa 65 (voormalig) werknemers van Control Seal een arbeidsplaats bieden.

08-06-2023
1

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

Toelichting

De curator verwacht in het volgende faillissementsverslag hier nadere informatie over te kunnen verstrekken.

08-06-2023
1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

De curator verwacht in het volgende faillissementsverslag hier nadere informatie over te kunnen verstrekken.

08-06-2023
1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Deze werkzaamheden hebben bestaan uit het opstellen van een salesmemorandum, het organiseren van kijkdagen, het voeren van onderhandelingen en het opstellen en uitonderhandelen van een verkoopovereenkomst.

08-06-2023
1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

In onderzoek.

08-06-2023
1

7.2 Depot jaarrekeningen

In onderzoek.

08-06-2023
1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

In onderzoek.

08-06-2023
1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.

08-06-2023
1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

08-06-2023
1

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

In onderzoek.

08-06-2023
1

7.7 Toelichting rechtmatigheid

In onderzoek.

08-06-2023
1

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator heeft de digitale administratie veiliggesteld. De komende periode zal worden benut om nader onderzoek te doen op dit punt.

08-06-2023
1

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

08-06-2023
1

€ 1.539.968,00 Control Seal B.V.
€ 1.219.397,00 CS Business Services B.V.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

08-06-2023
1

Het UWV heeft nog geen vordering ingediend.

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

Toelichting

08-06-2023
1

87 Control Seal B.V.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Toelichting

08-06-2023
1

€ 2.128.310,38 Control Seal B.V.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventarisatie schulden, beoordelen eigendomsvoorbehoud, beoordelen retentierechten en andere werkzaamheden.

08-06-2023
1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Er is één lopende procedure bekend, ingesteld door (en tegen) een voormalig werknemer van Control Seal.

08-06-2023
1

9.2 Aard procedures

In deze procedure vordert de voormalig werknemer (in conventie) dat hij wordt ontheven van bepaalde bedingen (waaronder een geheimhoudingsbeding en non-concurrentiebeding). Control Seal heeft in reconventie betaling gevorderd van de contractuele boetes die verbonden zijn aan overtreding van de betreffende bedingen.

08-06-2023
1

9.3 Stand procedures

De zaak staat voor vonnis.

08-06-2023
1

9.4 Werkzaamheden procedures

Wachten op vonnis.

08-06-2023
1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- Afwikkelen verkoop/doorstart;
- onderzoek administratie en oorzaak faillissement;
- onderzoek rechtmatigheid;
- inventarisatie schulden.

08-06-2023
1

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

10.3 Indiening volgend verslag

8-9-2023

08-06-2023
1

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen