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

Betreft

Verslagnummer	**3**
Datum verslag	**21-01-2021**
Insolventienummer	**F.13/20/184**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000142190:F001**
Datum uitspraak	**20-05-2020**

R-C	**mr. C.H. Rombouts**
Curator	**mr J.M.J. van der Grinten**

Algemene gegevens

Naam onderneming

Global Foundation Europe B.V.

25-06-2020
1

Gegevens onderneming

Correspondentieadres: 3079 WL Rotterdam, Schalkeroord 106
Vestigingsadres: 3084 CB Rotterdam, Driemanssteeweg 82

25-06-2020
1

Activiteiten onderneming

Gefailleerde exploiteerde een onderneming in het aankopen van vastgoed en het na renovatie doorverkopen daarvan. Om het vastgoed te kunnen aankopen trok gefailleerde geld aan van investeerders.

25-06-2020
1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2016	€ 220.363,62	€ -584.589,60	€ 10.782.661,22
2017	€ 221.574,47	€ -440.840,53	€ 11.326.135,77
2018	€ 106.781,53	€ -62.400,72	€ 10.885.260,46

Toelichting financiële gegevens

De curator heeft nog geen (financiële) administratie van het bestuur ontvangen.

25-06-2020
1

In deze verslagperiode heeft de Duitse boekhouder/adviseur van gefailleerde (een deel van) administratie aangeleverd.

15-10-2020
2

Gemiddeld aantal personeelsleden

Toelichting
Geen.

25-06-2020
1

Boedelsaldo

€ 0,00

25-06-2020
1

€ 1.858,22

Toelichting
Saldo bank

21-01-2021
3

Verslagperiode

van
19-5-2020

t/m
25-6-2020

25-06-2020
1

van
26-6-2020

t/m
15-10-2020

15-10-2020
2

van
16-10-2020

t/m
21-1-2021

21-01-2021
3

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	47 uur 54 min
2	119 uur 24 min
3	50 uur 48 min
totaal	218 uur 6 min

Toelichting bestede uren

Dit verslag dient ter verschaffing van informatie aan belanghebbenden op de voet van artikel 73a van de Faillissementswet. Hoewel de informatie in dit verslag zo zorgvuldig mogelijk is samengesteld, staat de curator niet in voor de volledigheid en juistheid daarvan. Het verslag vormt een weergave van voorlopige bevindingen, die bovendien deels op informatie van derden zijn gebaseerd. Het is mogelijk dat bepaalde informatie nog niet beschikbaar is, nog niet geopenbaard kan worden, of - achteraf – bijgesteld dient te worden. Dit kan ingrijpende gevolgen hebben voor de in dit verslag geschetste perspectieven voor crediteuren. Aan dit verslag kunnen derhalve geen rechten worden ontleend.

25-06-2020
1

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Gefailleerde is opgericht op 8 juni 2007. Zij is in het handelsregister ingeschreven onder nummer 34273375 en statutair gevestigd te Amsterdam. Het geplaatst en gestort kapitaal bedraagt € 18.000.

25-06-2020
1

Enig aandeelhouder en bestuurder is de heer D.T. Willis.

De bedrijfsomschrijving van gefailleerde luidt: Handel in eigen onroerend goed; Algemene burgerlijke en utiliteitsbouw; Aankoop- verkoop en verbouwing van onroerend goed.

1.2 Lopende procedures

Gefailleerde heeft bij beroepschrift van 26 mei 2020 hoger beroep aangetekend tegen het faillissementsvonnis. De behandeling van het hoger beroep staat gepland op 25 augustus 2020.

25-06-2020
1

Op 25 augustus 2020 heeft de behandeling van het hoger beroep plaatsgevonden. Het hof heeft gefailleerde afgewezen niet-ontvankelijk verklaard in haar beroep. Het faillissement is inmiddels onherroepelijk geworden.

15-10-2020
2

1.3 Verzekeringen

Tot op heden niet bekend. Lopende verzekeringen zullen worden geïnventariseerd en op zo kort mogelijke termijn opgezegd waarbij indien mogelijk premierestitutie zal worden gevraagd.

25-06-2020
1

In de afgelopen verslagperiode is niet van lopende verzekeringen gebleken.

15-10-2020
2

1.4 Huur

Gefailleerde huurde geen bedrijfsruimte. 25-06-2020
1

1.5 Oorzaak faillissement

Bij het onderzoek naar eventuele bestuurdersaansprakelijkheid zal de oorzaak van het faillissement onderzocht worden. Door de bestuurder is "geparafraseerd" het volgende aangegeven. 25-06-2020
1

"Gefailleerde exploiteerde een onderneming in het aankopen van vastgoed en het na renovatie doorverkopen daarvan. Gefailleerde verricht sinds een jaar geen activiteiten meer. Bij oprichting hebben tien investeerders, waaronder de aanvrager van het faillissement, in totaal 1,3 miljoen geïnvesteerd in gefailleerde. De bedoeling was om met deze investeringen panden te kopen in Duitsland. Met elke investeerder sloot gefailleerde een geldleningsovereenkomst. In ruil voor de lening kregen de investeerders recht op rente en winstdeling.

De constructie met een Nederlandse B.V. en een Duitse GmbH bleek niet te werken, omdat het Nederlandse en het Duitse recht o.a. vanwege belastingproblemen niet samengingen. Ik heb toen besloten de activiteiten verder voort te zetten in een nieuw daarvoor opgerichte Duitse vennootschap Global Foundation Europe GmbH (hierna: de 'GmbH'). Gefailleerde is nooit eigenaar geweest van onroerend goed. Alle klanten van gefailleerde zijn overgeheveld naar de Duitse GmbH. De aanvrager van het faillissement is daarom ook een schuldeiser van de Duitse GmbH en niet van gefailleerde. De Duitse GmbH is eigenaar van verschillende Duitse project-vennootschappen waarin het onroerend goed is ondergebracht. Om het onroerend goed te kunnen kopen, leent de Duitse GmbH geld aan de Duitse project-vennootschappen. Investeerders krijgen een koppeling met het onroerend goed door middel van een certificaat. Op het moment dat het onroerend goed wordt verkocht krijgt iedere investeerder een deel.

De reden dat de aanvrager van het faillissement haar investering niet terug heeft gekregen lag aan (i) een administratieve fout en (ii) aan het feit dat de verkoop van het pand waaraan de investering van de aanvrager gekoppeld was, te weinig opbracht om alle investeerders te kunnen voldoen. Andere investeerders die aan hetzelfde pand gekoppeld waren hebben 50% van hun investering uit de opbrengst van de verkoop terug betaald gekregen en werden voor de overige 50% aan een ander pand in een ander Project-vennootschap verbonden. De aanvrager van het faillissement had bij de verkoop van het pand ook een deel (50%) van haar investering terug moeten krijgen, maar door een administratieve fout is er iets misgegaan waardoor zij wel een koppeling had met dit pand, maar geen certificaat. Ik erken deze fout."

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting
Gefailleerde had geen werknemers in dienst, aldus het bestuur.

25-06-2020
1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen.

25-06-2020
1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Uit het Nederlandse kadaster blijkt dat gefailleerde niet gerechtigd is tot onroerende zaken in Nederland. De enig bestuurder heeft aangegeven dat gefailleerde niet gerechtigd is tot onroerende zaken in Nederland of in het buitenland. Ook heeft hij aangegeven dat er op dit moment een onderzoek loopt van het Openbaar Ministerie. Het Openbaar Ministerie heeft in het kader van dit onderzoek beslag gelegd op alle onroerende zaken van alle vennootschappen van Global Foundation Europe, aldus het bestuur.

25-06-2020
1

De curator heeft aanwijzingen gekregen dat gefailleerde mogelijk toch gerechtigd is tot onroerende zaken in Duitsland. De curator doet thans onderzoek hiernaar.

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator twee uittreksels uit het Grundbuch (het Duitse equivalent van het Kadaster) ontvangen, waaruit blijkt dat gefailleerde gerechtigd is tot twee onroerende zaken in Duitsland.

15-10-2020
2

De curator zal volgende verslag periode aanvangen met de verkoop van het onroerend goed.

21-01-2021
3

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Onderzoek naar mogelijk onroerend goed. 25-06-2020 1

Verkoop onroerend goed. 15-10-2020 2

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Gefailleerde beschikt niet over bedrijfsmiddelen, aldus het bestuur. 25-06-2020 1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Nu gefailleerde en niet over een bodem bezit en er geen bedrijfsmiddelen zijn, is dit niet relevant. 25-06-2020 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Gefailleerde beschikt niet over voorraden. 25-06-2020 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Geen. 25-06-2020 1

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

De curator is niet bekend met andere activa. 25-06-2020 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

Onderzoek naar mogelijk nog aanwezig activa. 25-06-2020 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Niet bekend. De curator beschikt niet over administratie.

25-06-2020
1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Afwachten ontvangst administratie en indien opportuun incasso van de openstaande debiteuren.

25-06-2020
1

De curator heeft inmiddels (een deel van) de financiële administratie ontvangen over de jaren 2014 tot en met 2018. De jaarrekening 2017 staat een debiteurenpost vermeld van EUR 43.908,25. De curator beschikt niet over debiteurenlijsten.

15-10-2020
2

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)
Er zijn nog geen vorderingen ingediend door banken.

25-06-2020
1

5.2 Leasecontracten

Niet bekend.

25-06-2020
1

5.3 Beschrijving zekerheden

Vooralsnog is niet van zekerheden gebleken.

25-06-2020
1

5.4 Separatistenpositie

5.5 Eigendomsvoorbehoud

5.6 Retentierechten

5.7 Reclamerechten

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Vooralsnog geen.

15-10-2020
2

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De curator heeft niet voortgezet.

25-06-2020
1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

25-06-2020
1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen.

25-06-2020
1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De curator heeft niet doorgestart.

25-06-2020
1

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

25-06-2020
1

6.6 Opbrengst

Toelichting
Niet van toepassing.

25-06-2020
1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting
Niet van toepassing.

25-06-2020
1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen.

25-06-2020
1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Zoals gebruikelijk zal de curator onderzoek verrichten of het bestuur van gefailleerde aan de op hem rustende boekhoudverplichting heeft voldaan en wel in die zin dat op een zodanige wijze administratie is gevoerd dat daaruit te allen tijde de rechten en verplichtingen van gefailleerde kunnen worden gekend. Indien hij niet aan de op hem rustende boekhoudverplichting heeft voldaan, staat vast dat het bestuur zijn taak onbehoorlijk heeft vervuld en wordt vermoed dat dit onbehoorlijk bestuur een belangrijke oorzaak van het

25-06-2020
1

faillissement is geweest.

Ondanks herhaalde aanmaningen van de curator aan de bestuurder, heeft gefailleerde nog geen administratie overgelegd.

De curator heeft inmiddels (een deel van) de financiële administratie over de jaren 2014 tot en met 2018 ontvangen. De curator beschikt niet over de grootboekadministratie en crediteuren- en debiteurenlijsten.

15-10-2020
2

7.2 Depot jaarrekeningen

Ingevolge de wet rust op een vennootschap de verplichting om haar jaarrekening uiterlijk 12 maanden na afloop van het boekjaar openbaar te maken. Voor jaarrekeningen betreffende boekjaren die aanvingen voor 1 januari 2016 bedraagt deze termijn 13 maanden. De openbaarmaking dient te geschieden door een exemplaar te deponeren bij de Kamer van Koophandel. Indien een vennootschap niet tijdig haar jaarrekening openbaar maakt, betekent dit dat vaststaat, dat het bestuur zijn taak onbehoorlijk heeft vervuld en wordt vermoed dat deze onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement.

25-06-2020
1

Jaarrekening 2016 werd te laat gedeponeerd op 30 oktober 2018.
Jaarrekening 2017 werd tijdig gedeponeerd op 30 oktober 2018.
Jaarrekening 2018 werd niet gedeponeerd.

De deponeringsplicht werd geschonden.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Gelet op de omvang van de vennootschap, behoeven de stukken geen goedkeurende verklaring. De vennootschap kwalificeert als kleine c.q. microrechtspersoon ex artikel 2:396 c.q. 2:395a BW.

25-06-2020
1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Onderzoek naar het volstorten van de aandelen is niet opportuun, nu gefailleerde meer dan vijf jaar geleden is opgericht. Indien er al een vordering op de aandeelhouder zou bestaan, is deze inmiddels verjaard.

25-06-2020
1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

25-06-2020
1

Toelichting
Zoals gebruikelijk zal de curator onderzoek verrichten naar de vraag of de (achtereenvolgende en/of feitelijke) bestuurder(s) van gefailleerde hun taak behoorlijk hebben vervuld. De curator zal nader onderzoek naar verschillende aspecten van het gevoerde bestuur alvorens conclusies te trekken.

7.6 Paulianeus handelen

25-06-2020
1

Toelichting
Zoals gebruikelijk zal de curator onderzoeken of er (in het zicht van het faillissement) onverplichte rechtshandelingen zijn verricht waarvan gefailleerde wist althans behoorde te weten dat daarvan benadeling van schuldeisers het gevolg zou zijn. Daarnaast zal de curator nagaan of er (in het zicht van het faillissement) schulden door gefailleerde aan derden zijn voldaan terwijl hetzij deze derden wisten dat het faillissement reeds was aangevraagd, hetzij deze betaling het gevolg is geweest van overleg tussen gefailleerde enerzijds en de derde anderzijds, welk overleg ten doel had om de derde door die betaling boven andere schuldeisers te begunstigen.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator meent dat het bestuur niet aan de op hem rustende informatieplicht voldoet en heeft de rechter-commissaris verzocht de bestuurder op te roepen voor verhoor.

25-06-2020
1

Het verhoor heeft op 21 juli 2020 plaatsgevonden.

15-10-2020
2

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator is nog in afwachting van de administratie. Na ontvangst kan er een aanvang worden gemaakt met het rechtmatigheidsonderzoek.

25-06-2020
1

Verkrijgen thans nog ontbrekende delen administratie.
Rechtmatigheidsonderzoek.

15-10-2020
2

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 12.962,00

25-06-2020
1

Toelichting
De vorderingen zien op Omzetbelasting over de laatste twee kwartalen van 2015 en Vennootschapsbelasting over de jaren 2013 tot en met 2016.

€ 15.601,00

15-10-2020
2

Toelichting
De vordering van de fiscus is verhoogd door indiening van een vordering uit hoofde van Vennootschapsbelasting over 2017.

8.3 Pref. vord. UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

6

15-10-2020
2

Toelichting
Deze vorderingen betreffen voornamelijk geldleningen die door investeerders aan gefailleerde werden verstrekt.

26

21-01-2021
3

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

25-06-2020
1

Toelichting
Er zijn nog geen vorderingen ingediend in het faillissement.

€ 1.009.322,09

15-10-2020
2

€ 4.606.100,40

21-01-2021
3

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Het is nog onbekend hoe het faillissement afgewikkeld gaat worden.

25-06-2020
1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventarisatie van de crediteuren.

25-06-2020
1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Afwachten Hoger Beroep; onderzoek naar mogelijk onroerend goed; afwachten ontvangst administratie; rechtmatigheidsonderzoek; inventarisatie crediteuren.	25-06-2020 1
Verkoop onroerend goed, opvragen restant administratie, rechtmatigheidsonderzoek, inventarisatie crediteuren.	15-10-2020 2

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Het is nog onbekend wanneer het faillissement afgewikkeld kan worden.	25-06-2020 1

10.3 Indiening volgend verslag

21-4-2021	**21-01-2021** **3**

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen