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

Betreft

Verslagnummer	**1**
Datum verslag	**06-01-2023**
Insolventienummer	**F.03/22/125**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000258231:F001**
Datum uitspraak	**06-12-2022**

R-C	**mr. P. Hoekstra**
Curator	**mr W.C.G.J. Sterk**

Algemene gegevens

Naam onderneming

GSV Services B.V.

06-01-2023
1

Gegevens onderneming

Activiteiten onderneming

Vervaardiging van schakel- en verdeelinrichtingen. Groothandel in elektronische en telecommunicatieapparatuur en bijbehorende onderdelen. Het adviseren, de engineering, het produceren en verkopen van schakel- en verdeelinrichtingen in de elektrotechniek.

06-01-2023
1

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

De administratie van de curanda ligt, naar verluidt, in Rotterdam. De curator heeft van Rabobank alle bankmutaties ontvangen over de jaren 2019, 2020, 2021 en 2022. Jaarrekeningen zijn niet opgemaakt en (dus) niet gedeponeerd.

06-01-2023
1

Gemiddeld aantal personeelsleden

06-01-2023
1

7

Toelichting

In 2019 had de curanda 6 werknemers in dienst. In 2021 waren dat er 8. In 2022 stonden nog 6 werknemers op de loonlijst. Alle werknemers, voor zover nog in dienst bij de curanda, zijn op 6 december 2022 met machtiging rechter-commissaris door de curator ontslagen. UWV heeft bericht dat alle opgezegde dienstverbanden op 17 januari 2023 eindigen.

Boedelsaldo

06-01-2023
1

€ 331,34

Toelichting

In de boedel werd € 5.196,87 ontvangen en daarvan werd € 4.865,53 door de curator uitgegeven aan griffierechten en kosten derden (slotenmaker, ICT en alarm). Ook betaalde de curator de deurwaarderskosten.

Verslagperiode

06-01-2023
1

van

6-12-2022

t/m

6-1-2023

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	186 uur 50 min
totaal	186 uur 50 min

Toelichting bestede uren

06-01-2023
1

De leeuwendeel van de gewerkte uren zien op inventarisatie en onderzoek rechtmatigheden. Daarnaast is gecorrespondeerd met debiteuren en crediteren en er heeft een kort geding gediend op 20 december 2022. Er is beslag gelegd door de curator en de eerste eis in de hoofdzaak (dagvaarding) is voorbereid en wordt 6 januari 2023 uitgebracht.

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Op datum faillissement was P.G. Gieben bestuurder. Tot 3 september 2021 waren bestuurder Muller Management Beheer B.V. te Heerlen en C.E.A. Gieben (zoon van P.G. Gieben) bestuurder. Op 3 september 2021 zijn de aandelen curanda overgedragen aan E-Tech Industries Group B.V. te Rotterdam. Deze vennootschap wordt o.a. bestuurd door J.W.A. Muller en deze vennootschap is in handen van een zestal (rechts)personen waaronder (getrapt) P.G. Gieben, C.E.A. Gieben en J.W.A. Muller.

06-01-2023
1

1.2 Lopende procedures

In onderzoek

06-01-2023
1

1.3 Verzekeringen

Uit de bankafschriften van de curanda blijkt dat ASR en VKG de assuradeuren zijn. Premies zijn tot kort voor faillissement geïncasseerd. Polissen: opstal, brand, diefstal (totaalpakket).

06-01-2023
1

1.4 Huur

De huur van het bedrijfspand Lindelaufer Gewande 17 te Voerendaal is door de verhuurder aan de curator opgezegd per brief d.d. 14 december 2022.

06-01-2023
1

1.5 Oorzaak faillissement

De bestuurder laat weten: oorlog in Oekraïne, te late leveringen door leveranciers waardoor opdrachten niet uitgevoerd konden worden en de verschillende crises.

06-01-2023
1

De curator stelt vast: de boekhouding is niet op orde/niet aanwezig. Er zijn geen jaarrekeningen opgemaakt en er is niet gedeponeerd. De curanda laat toe dat een derde (EPG, het bedrijf van C.E.A. Gieben, de zoon van P.G. Gieben) zonder betaling in het gehuurde aanwezig is en van alle faciliteiten, activa en personeel gebruik maakt. De curanda betaalt schulden aan crediteuren uit het faillissement van haar voorganger: GSV Paneelbouw B.V. te Voerendaal (ook aan de Lindelaufer Gewande 17). De curator constateert diverse andere zaken die de conclusie rechtvaardigen dat sprake is van onbehoorlijk bestuur.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden **06-01-2023**

6 1

Toelichting

Op 6 december 2022 heeft de curator alle dienstverband opgezegd naar machtiging rechter-commissaris. UWV heeft laten weten dat alle dienstverbanden op 17 januari 2023 eindigen.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden **06-01-2023**

8 1

Toelichting

Nadat curanda in 2019 het personeel van haar voorganger (GSV Paneelbouw B.V. te Voerendaal) in dienst had genomen werden in 2021 nog 2 medewerkers aangetrokken. In 2022 liep het personeelsbestand weer terug naar 6.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
6-12-2022	6	
totaal	6	

2.4 Werkzaamheden personeel

Een deel van het personeel hield zich bezig met elektrotechniek en was hoofdzakelijk werkzaam in de werkplaats. Een ander deel van het personeel was werkzaam op kantoor. Een andere werknemer was specifiek belast met het uitvoeren van ritten. **06-01-2023** 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

Toelichting onroerende zaken

Het bedrijfspand Lindelaufer Gewande 17 te Voerendaal is gehuurd.

06-01-2023
1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

In de boedel: kantoorinrichting, meubilair, computers, bedrijfsuitrusting, gereedschappen, voorraden, stellingen en rekken en rollend materieel. Inmiddels hebben zich verschillende partijen bij de curator gemeld en binnenkort worden de eerste biedingen verwacht. De hoogste bieder zal het gehuurde schoon opleveren.

06-01-2023
1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De belastingdienst heeft een vordering ingediend van € 660.665,00. Het bodemvoorrecht van de fiscus is van toepassing.

06-01-2023
1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Anders dan de aanstaande verkoop van de bedrijfsmiddelen van de curanda is van werkzaamheden rond of met de bedrijfsmiddelen geen sprake.

06-01-2023
1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

In de werkplaats aan de Lindelaufer Gewande 17 zijn beperkte voorraden aanwezig. Deze zijn afkomstig van verschillende leveranciers. Er is geen werk onderhanden.

06-01-2023
1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

De curator onderzoekt eventuele eigendomsvoorbehouden. Bij gebrek aan onderhanden werk zijn er geen lopende opdrachten meer uitgevoerd na 6 december 2022. De bestuurder heeft de curator laten weten dat alle werkzaamheden al voor 6 december 2022 waren uitgefactureerd.

06-01-2023
1

3.8 Andere activa

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

Toelichting andere activa

Kasgeld: € 100,00.

06-01-2023
1

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Verkoopfacturen	€ 6.092,35	€ 2.432,10	
totaal	€ 6.092,35	€ 2.432,10	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Op 6 december 2022 overhandigde de bestuurder een debiteurenlijstje met 5 klanten, namen, factuurnummers en factuurbedragen. In totaal voor € 6.092,35.

06-01-2023
1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

De debiteuren zijn aangeschreven door de curator. Inmiddels hebben twee debiteuren betaald.

06-01-2023
1

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 1.154,52

06-01-2023
1

Toelichting vordering van bank(en)

De curanda beschikte alleen over een betaalrekening. De schuld op die rekening per datum faillissement bedroeg € 1.154,52.

5.2 Leasecontracten

In de boedel trof de curator een aanhanger (3-asser) aan die waarschijnlijk gehuurd (lease) wordt. Uit de bankafschriften van de curanda blijkt dat maandelijks € 197,54 is betaald.

06-01-2023
1

5.3 Beschrijving zekerheden

Rabobank heeft geen zekerheden. De curanda houdt daar uitsluitend een betaalrekening. Van andere zekerheden is de curator nog niet gebleken. GTR Invest B.V. te Rotterdam staat als geldschieter te boek en heeft zich telefonisch bij de curator gemeld. Er zou sprake zijn van pandrecht. De curator is in afwachting van stavende bescheiden. De geldschieter heeft zich nog niet officieel met een vordering op de curanda in het faillissement gemeld. De curator wacht af.

06-01-2023
1

5.4 Separatistenpositie

De bank is geen separatist, de gemelde geldschieter mogelijk wel. Andere separatisten zijn de curator niet bekend.

06-01-2023
1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Een enkele leverancier heeft zich bij de curator gemeld met een openstaande vordering en de stelling dat de eigendom van de goederen is voorbehouden. De curator heeft dit in onderzoek.

06-01-2023
1

5.6 Retentierechten

Hiervan is de curator niet gebleken.

06-01-2023
1

5.7 Reclamerechten

Hiervan is de curator niet gebleken.

06-01-2023
1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Hiervan is (nog) geen sprake.

06-01-2023
1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Hiervan is (nog) geen sprake.

06-01-2023
1

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Van voortzetten of doorstart onderneming is geen sprake. Er was geen sprake van onderhanden werk dus vandaar geen voortzetting. Een doorstart lijkt evenmin aan de orde. Opkopers hebben zich gemeld voor het roerende boedelactief en de winnaar zal de activa gaan verkopen door middel van een veiling ter plaatse. Daarom geen doorstart.

06-01-2023
1

6.2 Financiële verslaglegging

Nog niet aan de orde, in afwachting van verkoop roerend boedelactief en veiling door koper.

06-01-2023
1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet aan de orde.

06-01-2023
1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet aan de orde.

06-01-2023
1

6.5 Verantwoording

Nog niet aan de orde. Deze volgt na afronding verkooptraject roerend boedelactief.

06-01-2023
1

6.6 Opbrengst

Toelichting

Nog niet bekend.

06-01-2023
1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Nog niet bekend. Nog niet aan de orde.

06-01-2023
1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet aan de orde.

06-01-2023
1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Niet voldaan. De boekhouding is niet aanwezig en voor zover aanwezig geeft zij geen zicht op het vermogen van de curanda. Er zijn geen jaarrekeningen opgemaakt.

06-01-2023
1

7.2 Depot jaarrekeningen

Er zijn geen jaarrekeningen opgemaakt en dus ook niet gedeponeerd.

06-01-2023
1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet aan de orde.

06-01-2023
1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Voldaan.

06-01-2023
1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

06-01-2023
1

Toelichting

Met de schending van de boekhoudplicht en de deponeringsplicht is het onbehoorlijk bestuur een feit. Dit wordt vermoed een belangrijke oorzaak te zijn van het faillissement (artikel 2:248 lid 2 BW). Los hiervan blijkt het onbehoorlijk bestuur uit diverse zaken waaronder: niet afrekenen huur/gebruik rollend materieel en personeel met EPG; betalen van crediteuren van de voorganger van de curanda; betalen van schulden van EPG; afkoopsom door curanda laten betalen (de curator van GSV Paneelbouw B.V. had de bestuurder persoonlijk aansprakelijk gesteld); excessieve onttrekkingen en representatiekosten; afsluiten van leningen tegen woekerrente. Het onderzoek van de curator gaat door. Aansprakelijkheid ex artikel 2:248 lid 1 BW.

7.6 Paulianeus handelen

Ja

06-01-2023
1

Toelichting

De curanda heeft verschillende rechtshandelingen verricht waardoor de crediteuren zijn benadeeld. Voorbeelden: kwijtscheldingen aan EPG en beweerdelijke afspraken met EPG waardoor EPG om niet gebruik kon maken van het gehuurde, het personeel en het rollend materieel van de curanda gedurende vele jaren. Te weten: van 1 april 2019 tot 6 december 2022. De curator zoekt verder.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Het onbehoorlijk bestuur is een gegeven en vloeit voort uit de schending van de boekhoudplicht en deponeringsplicht. Daarnaast heeft het bestuur door de jaren heen toegestaan, bevorderd en gefaciliteerd dat de schuldeisers van de curanda werden benadeeld. Het vermogen van de curanda is uitgehold doordat zij oude schulden voor haar rekening nam en mogelijk zelfs schulden van derden en EPG gebruik liet maken van het pand, alle faciliteiten, rollend materieel en personeel zonder daarvoor tegen zakelijke condities met EPG af te rekenen.

06-01-2023
1

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Uit onderzoek van de curator is de schending van de boekhoudplicht en de deponeringsplicht gebleken. Verder heeft de curator door onderzoek geconstateerd dat de curanda oude schulden van haar voorganger en schulden van derden voor haar rekening nam, zulks onverplicht. De curator heeft onderzocht en vastgesteld dat de curanda haar schuldeisers heeft benadeeld door EPG te bevoordelen in plaats van zakelijke voorwaarden met EPG haar gebruik van het gehuurde, rollend materieel en personeel af te rekenen. Het onderzoek van de curator gaat door.

06-01-2023
1

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 4.865,53

Toelichting

Naast het salaris curator is sprake van bankkosten en kosten derden (ingeschakeld door de curator): deurwaarder, slotenmaker, ICT en beveiliging. Daarnaast griffierecht. Ook worden boedelvorderingen verwacht van UWV en de verhuurder van Lindelaufer Gewande 17. Tot slot: af te dragen boedel-btw (verkoop roerend boedelactief).

06-01-2023
1

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 660.665,00

Toelichting

Omzetbelasting en loonheffing (in hoofdzaak).

06-01-2023
1

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

UWV heeft het preferente deel van de vordering nog niet ingediend.

06-01-2023
1

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.823,00

Toelichting

Aanvrager faillissement.

06-01-2023
1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

5

Toelichting

Van de 5 schuldeisers die hun vordering hebben ingediend zijn er 3 leverancier. UWV heeft een vordering ingediend uit hoofde van NOW. De laatste schuldeiser is Rabobank vanwege een debetstand op de faillissementsdatum op de betaalrekening.

06-01-2023
1

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 60.573,79

Toelichting

Dit is de som van de 5 ingediende vorderingen. Zie: crediteurenlijst.

06-01-2023
1

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

06-01-2023
1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

De eerste crediteuren hebben zich gemeld en de curator heeft hun vorderingen bevestigd en op de betreffende lijst geplaatst (erkend en betwist). De correspondentie met de Belastingdienst is gaande en ook met UWV heeft de curator geregeld contact (schriftelijk en telefonisch).

06-01-2023
1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Elektro Products Gieben B.V. te Voerendaal.
P.G. Gieben te Heerlen.

06-01-2023
1

9.2 Aard procedures

Kort geding (curator verwerend) en beslag roerend en dagvaarding (curator eisend): Elektro Products Gieben B.V.
Beslag onroerend (curator eisend): P.G. Gieben.

06-01-2023
1

9.3 Stand procedures

Het kort geding is op de dienende dag op 20 december 2022 in conventie geschikt en in reconventie is op 3 januari 2023 vonnis gewezen.

Op 23 december 2022 is roerend beslag gelegd op voorraden ten laste van EPG en op 23 december 2022 is onroerend beslag gelegd ten laste van P.G. Gieben. Op 6 januari 2023 is de dagvaarding uitgebracht tegen EPG.

06-01-2023
1

9.4 Werkzaamheden procedures

De curator heeft voor het kort geding d.d. 20 december 2022 zijn verweer voorbereid en de tegeneis. Daarnaast heeft de curator beslagrekesten vervaardigd alsmede de dagvaarding (eis in de hoofdzaak) tegen EPG.

06-01-2023
1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator zet zijn onderzoek naar onrechtmatigheden voort. Voor incasso debiteuren geldt hetzelfde. Onverschuldigde betalingen aan derden (oude schulden en schulden van derden) probeert de curator terug te draaien. In de komende weken wil de curator het roerend boedelactief verkopen. De curator zal de eis in de hoofdzaak aanhangig maken tegen P.G. Gieben (bestuurdersaansprakelijkheid). De curator heeft inmiddels degenen aansprakelijk gesteld die (getrapt) bestuurder van de curanda waren tot 3 september 2021. Ook tegen hen zal de curator de procedure voorbereiden.

06-01-2023
1

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

06-01-2023
1

10.3 Indiening volgend verslag

6-4-2023

06-01-2023
1

10.4 Werkzaamheden overig

Niet van toepassing.

06-01-2023
1

Bijlagen

Bijlagen