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

Betreft

Verslagnummer	**4**
Datum verslag	**05-10-2023**
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.

07-04-2023
2

€ 68.548,99

Toelichting

In de boedel werd vanaf datum faillissement ontvangen € 75.783,52. Uit de boedel werd vanaf datum faillissement betaald € 7.234,53. Daardoor ontstaat het actuele saldo (boedelactief) van € 68.548,99. Er is sprake van boedel-btw.

05-07-2023
3

€ 15.703,26

Toelichting

In de boedel is vanaf datum faillissement € 116.143,88 ontvangen, waarvan € 4.956,00 btw. Uit de boedel is betaald € 100.440,62, waarvan € 16.796,74 btw. De saldering van ontvangsten en uitgaven verklaart het actuele boedelactief.

05-10-2023
4

€ 125.852,65

Toelichting

De stijging van het boedelactief wordt in hoofdzaak verklaard door de ontvangst van het schikkingsbedrag dat met de door de curator in rechte aangesproken bestuurders werd overeengekomen. Verder steeg het boedelactief doordat drie debiteuren betaalden. Ook zijn boedelkosten voldaan.

Verslagperiode

van

6-12-2022

t/m

6-1-2023

06-01-2023
1

van

7-1-2023

t/m

7-4-2023

07-04-2023
2

van

8-4-2023

t/m

5-7-2023

05-07-2023
3

van

6-7-2023

t/m

5-10-2023

05-10-2023
4

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	186 uur 50 min
2	205 uur 0 min
3	103 uur 35 min
4	145 uur 25 min
totaal	640 uur 50 min

Toelichting bestede uren

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.

06-01-2023
1

In deze verslagperiode is verreweg de meeste tijd besteed aan (nadere) inventarisatie, verkoop activa, onderzoek rechtmatigheden en correspondentie crediteuren.

07-04-2023
2

In deze verslagperiode is verder onderzoek gedaan naar (mogelijke) bestuurdersaansprakelijkheid en zijn, soms na uitvoerige onderhandelingen, verschillende schikkingen getroffen. Enerzijds met EPG, de vennootschap die door de curator was gedagvaard (bodemzaak) nadat eind 2022 roerend beslag was gelegd op voorraden van EPG. Anderzijds met leveranciers van de voorganger van de curanda, GSV Paneelbouw B.V. te Voerendaal, die van de curanda betalingen hadden ontvangen voor leveringen die haar voorganger onbetaald had gelaten. De curanda betaalde onverplicht en om niet (zonder enige prestatie aan curanda) voor schulden van haar rechtsvoorganger. Ook is de eis in de hoofdzaak aanhangig gemaakt tegen de bestuurders en is gecorrespondeerd met crediteuren.

05-07-2023
3

In hoofdzaak heeft de curator in deze verslagperiode (nader) boekenonderzoek verricht en - op basis van de resultaten daarvan - aan een nader processtuk gewerkt (vermeerdering van eis) in de procedure tegen de bestuurders. Een groot deel van de bestede tijd is in de onderhandelingen met de bestuurders gegaan alsmede in de redactie van de - uiteindelijk getekende - vaststellingsovereenkomst en de uitvoering daarvan.

05-10-2023
4

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
Op datum faillissement was de curanda niet betrokken in enige gerechtelijke procedure (De Rechtspraak). De curator is niet van enige (op 6 december 2022) lopende procedure gebleken. Vanaf datum faillissement zijn wel gerechtelijke procedures gevoerd tegen en door de boedel. Zie hierna: procedures.	07-04-2023 2

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
Alle verzekeringen op naam van curanda zijn, met terugwerkende kracht, per 6 december 2022 opgezegd c.q. beëindigd.	07-04-2023 2

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
Op 14 maart 2023 is het gehuurde door de curator leeg en bezemschoon aan de pandeigenaar/verhuurder opgeleverd (sleutels) onder achterlating van een beperkt aantal roerende zaken waaronder meubels en de administratie van de rechtsvoorganger van curanda (GSV Paneelbouw B.V.), die in het gehuurde opgeslagen waren. Over de roerende zaken (meubels etc.) is met vermeend eigenaars over een passende opslagvergoeding gecommuniceerd. Zonder noemenswaardig resultaat. De roerende zaken in kwestie vertegenwoordigden nauwelijks enige waarde en opkopers toonden geen interesse. Op 15 maart 2023 heeft de curator de vermeend eigenaars van de achtergebleven roerende zaken geïnformeerd over de oplevering van het gehuurde aan de pandeigenaar/verhuurder.	07-04-2023 2

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.

Nader onderzoek in deze verslagperiode heeft de overtuiging versterkt dat sprake is van kennelijk onbehoorlijk bestuur (artikel 2:248, lid 1), ook los van het onweerlegbare vermoeden van kennelijk onbehoorlijk bestuur vanwege de schending van de boekhoud- en publicatieplicht (artikel 2:248, lid 2) en het weerlegbare vermoeden dat dit een belangrijke oorzaak is van het faillissement.

07-04-2023
2

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden 06-01-2023

1

6

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

1

8

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

De curator heeft op 16 januari 2023 met 5 van de 6 werknemers gesproken (alleen met P.G. Gieben niet) en alle 5 werknemers hebben een verklaring getekend. 07-04-2023

2

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
Inventaris / inboedel / voorraad	€ 26.620,00	
Gereedschap (laatste)	€ 1.210,00	
Voorraad (laatste)	€ 423,50	
totaal	€ 28.253,50	€ 0,00

Toelichting andere activa

Kasgeld: € 100,00. 06-01-2023 1

De volledige inventaris, inboedel en voorraad is voor € 22.000,00 excl. btw verkocht. Daarna is voor € 1.000,00 excl. btw nog een laatste stuk gereedschap verkocht en voor € 350,00 excl. btw de laatste voorraad. 07-04-2023 2

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Verkoopfacturen	€ 15.377,44	€ 6.725,99	
totaal	€ 15.377,44	€ 6.725,99	€ 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

Na 6 januari 2023 is van de uitstaande debiteuren nog € 750,00 geïncasseerd waardoor het totaalbedrag op € 3.182,10 uitkomt. Het meerdere (tot € 6.092,35) geldt als oninbaar.

07-04-2023
2

Uit het (nader) boekenonderzoek van de curator bleek van het bestaan van nog drie openstaande vorderingen. Hiervan zijn twee debiteuren volledig geïncasseerd en de laatste debiteur zal 50% van de openstaande vordering in de boedel storten waarvan inmiddels 1/3 deel is voldaan. Het restant bedraagt ruim € 2.200,00. De curator wacht op ontvangst van dit bedrag.

05-10-2023
4

4.2 Werkzaamheden debiteuren

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

06-01-2023
1

De incassowerkzaamheden op debiteuren zijn afgerond.

07-04-2023
2

De curator heeft de gebruikelijke incasso werkzaamheden verricht (buiten rechte).

05-10-2023
4

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
Op 7 februari 2023 heeft de curator de aanhanger (lease) aan de leasemaatschappij geretourneerd. Hiervoor is op 8 februari 2023 een boedelbijdrage overeengekomen van € 250,00 excl. btw die (op factuur) op 10 februari 2023 door de leasemaatschappij is betaald.	07-04-2023 2

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
De curator heeft van GTR Invest B.V. te Rotterdam diverse stukken ontvangen ter ondersteuning van de stelling dat pandrechten zijn gevestigd op o.a. debiteuren.	07-04-2023 2

5.4 Separatistenpositie

De bank is geen separatist, de gemelde geldschieter mogelijk wel. Andere separatisten zijn de curator niet bekend.	06-01-2023 1
Hoewel GTR Invest B.V. pandrechten pretendeert, heeft zij haar vordering van € 139.364,05 ter verificatie aangemeld voor dat deel van de door haar verstrekte lening (plus boetes en rente) dat niet door uitwinning van zekerheden geïncasseerd kon worden.	07-04-2023 2

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
Nader onderzoek in deze verslagperiode wees uit dat leveranciers van de nog slechts beperkt aanwezige voorraad hun (vermeend voorbehouden) eigendomspretentie niet hard konden maken.	07-04-2023 2

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

06-01-2023
1

Toelichting

Hiervan is (nog) geen sprake.

07-04-2023
2

€ 302,50

Toelichting

De leasemaatschappij (aanhanger) betaalde een boedelbijdrage van € 250,00 excl. btw.

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Hiervan is (nog) geen sprake.

06-01-2023
1

De curator heeft nader afgestemd met de (vermeend) pandhouder. Dat heeft onder meer geleid tot een gedeeltelijke incasso van een openstaande vordering / debiteur.

05-10-2023
4

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

06-01-2023
1

Ja

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.

07-04-2023
2

Ja

Toelichting

In deze verslagperiode heeft nader onderzoek de overtuiging van kennelijk onbehoorlijk bestuur (artikel 2:248, lid 1) verder versterkt. De curator heeft op 13 februari 2023 een deel (fysieke ordners, geel en rood) van de boekhouding van curanda in ontvangst genomen. Daarin bevinden zich (niet volledig) in- en verkoopfacturen uit 2019 en 2020 en bankmutaties. Ook is de curator in het bezit van een (concept-)jaarrekening 2019 afkomstig van BJM Finance B.V. te Heerlen, de accountant van curanda. Dit stuk is niet vastgesteld en ook niet goedgekeurd.

05-07-2023
3

Ja

Toelichting

Op 21 april 2023 is de dagvaarding (eis in de hoofdzaak) tegen de bestuurders van de curanda uitgebracht. De aangevoerde grondslagen zijn achtereenvolgens artikel 2:9, artikel 2:248 en artikel 6:162. In de dagvaarding verklaart de curator zich bereid tot mediation. Mede hierom is gedagvaard tegen 16 augustus 2023. Pas dan zal de eis in de hoofdzaak op de rol worden ingeschreven. De curator is met bestuurders in gesprek en onderzoekt met hen de mogelijkheden van een schikking.

05-10-2023
4

Toelichting

De curator heeft de dagvaarding (eis in de hoofdzaak) op 16 augustus 2023 bij de rechtbank in Maastricht aangebracht en daarbij zijn eis vermeerderd. De zaak stond op 13 september 2023 voor verstekvonnis. De curator heeft, ter voorkoming van dat verstekvonnis, de zaak naar de parkeerrol laten verplaatsen. Zulks in afwachting van de uitvoering van de - met gedaagden - toen inmiddels getekende vaststellingsovereenkomst. De procedure is inmiddels ingetrokken aangezien de vaststellingsovereenkomst tijdig en volledig door bestuurders is nagekomen. Op zijn beurt liet de curator de (toen nog resterende) beslagen opheffen.

7.6 Paulianeus handelen

06-01-2023
1

Ja

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.

07-04-2023
2

Ja

Toelichting

In deze verslagperiode heeft de curator verder onderzoek gedaan naar betalingen door curanda op schulden van haar rechtsvoorganger (GSV Paneelbouw B.V.) en de betreffende, door het faillissement van GSV Paneelbouw B.V. onbetaald gebleven leveranciers hierover aangeschreven. De curator heeft de betalingen door curanda op verschillende grondslagen aangevallen, waaronder de Actio Pauliana (artikel 42 e.v. Faillissementswet). Met succes.

05-07-2023
3

Ja

Toelichting

Ook in deze verslagperiode heeft de curator nog een aantal schikkingen getroffen met leveranciers van de voorganger van de curanda aan wie de curanda (onverplicht en om niet) betalingen had verricht op schulden die haar voorganger bij deze leveranciers onbetaald had gelaten. De resultaten worden zichtbaar in het financieel verslag.

05-10-2023
4

Ja

Toelichting

In deze verslagperiode is door een deel van de (aangeschreven) debiteuren gereageerd. De curator is nog in afwachting van enkele reacties en hij verwacht die in de volgende verslagperiode te zullen ontvangen.

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

In deze verslagperiode heeft de curator de dagvaarding tegen C.E.A. Gieben, Muller Management Beheer B.V. en J.W.A. Muller alsmede P.G. Gieben voorbereid. Op 23 december 2022 is onroerend beslag gelegd ten laste van laatstgenoemde zodat de dagvaarding in zijn geval de eis in de hoofdzaak wordt. Uiterlijk 23 april 2023 wordt de dagvaarding aan alle hiervoor genoemde (getrapt) bestuurders van de curanda betekend.

07-04-2023
2

De dagvaarding is op 21 april 2023 uitgebracht. De zaak zal worden aangebracht op 16 augustus 2023 als met de bestuurders voordien geen schikking is getroffen.

05-07-2023
3

Na de zaak op 16 augustus 2023 te hebben aangebracht is een vaststellingsovereenkomst met bestuurders gesloten. Hiermee is een komaf gegeven aan de door de curator - in de dagvaarding en eisvermeerdering - geadresseerde zaken.

05-10-2023
4

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

Nader onderzoek in deze verslagperiode heeft de overtuiging versterkt dat de schuldeisers van curanda op grote schaal zijn benadeeld door het handelen van het bestuur van de curanda dan wel door het niet adequaat optreden zijdens het bestuur van de curanda tegen de aanhoudende benadeling van de crediteuren. Dit wordt in de dagvaarding toegelicht en uitgewerkt.

07-04-2023
2

Op 16 juni 2023 heeft een (eerste) gesprek met de bestuurders plaatsgehad nadat de eis in de hoofdzaak tegen hen was uitgebracht en nadat de curator de eis in de hoofdzaak (in conventie) tegen EPG had ingetrokken, de persoonlijke vennootschap van C.E.A. Gieben, na betaling aan de boedel van een afkoopsom. Deze afkoopsom is terug te vinden in het financieel verslag.

05-07-2023
3

In deze verslagperiode heeft de curator uitgebreid (nader) boekenonderzoek verricht. Op basis hiervan is de eis in de hoofdzaak op 16 augustus 2023 uitgebreid aangebracht. Bestuurders, bijgestaan door hun advocaat, hebben met de curator onderhandeld over een schikking. Met resultaat.

05-10-2023
4

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

06-01-2023
1

€ 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).

07-04-2023
2

€ 7.234,53

Toelichting

Naast het salaris curator en alle in het vorige verslag genoemde boedelkosten zijn de boedelkosten in deze verslagperiode verder opgelopen met kosten deurwaarder, kosten beveiliging en griffierecht (procedure tegen EPG: eis in de hoofdzaak na roerend beslag (voorraad / IDE) op 23 december 2022).

05-07-2023
3

€ 69.835,12

Toelichting

Op 15 juni 2023 heeft UWV het onder de Loongarantieregeling betaalde salaris tijdens de opzegtermijn ingediend ter hoogte van € 53.364,12. Samen met een viertal vorderingen inzake motorrijtuigenbelasting en de huur over de boedelperiode (artikel 39 F) is de som van onbetaalde boedelschulden € 60.144,50. Bij dit bedrag komt de som van de betaalde boedelkosten ad € 9.690,62 waardoor de som van alle boedelkosten (betaald + nog te betalen) uitkomt op € 69.835,12. Exclusief salaris curator.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

06-01-2023
1

€ 660.665,00

Toelichting

Omzetbelasting en loonheffing (in hoofdzaak).

07-04-2023
2

€ 785.329,00

Toelichting

In deze verslagperiode zijn aanvullende aanslagen omzetbelasting 3e en 4e kwartaal 2022 opgelegd en zijn (vermoedelijk) eerdere aanslagen omzetbelasting 1e en 2e kwartaal 2022 verhoogd. Dit verklaart de toename van de vordering van de Belastingdienst ondanks het feit dat de eerder opgelegde aanslagen loonheffing 4e kwartaal 2022 in deze verslagperiode zijn verminderd (naar nihil) omdat de salarissen vanaf 1 oktober 2022 niet meer betaald waren.

05-07-2023
3

€ 783.338,00

Toelichting

De (lichte) daling van de preferente vordering van de Belastingdienst wordt aldus verklaard: € 168,00 betreft boedelschuld motorrijtuigenbelasting en € 1.823,00 zijn kosten aanvraag faillissement en hebben geen betrekking op de Belastingdienst.

8.3 Pref. vord. UWV

06-01-2023
1

Toelichting

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

07-04-2023
2

Toelichting

UWV heeft nog steeds geen vordering ingediend.

05-07-2023
3

€ 57.758,14

Toelichting

UWV heeft op 15 juni 2023 onder de Loongarantieregeling € 57.758,14 als faillissementsvordering ingediend.

8.4 Andere pref. crediteuren

06-01-2023
1

€ 1.823,00

Toelichting

Aanvrager faillissement.

05-07-2023
3

€ 9.791,69

Toelichting

Van twee werknemers kon een deel van de vakantiedagen / verlofuren niet vergoed worden onder de Loongarantieregeling. Dit betreft een totaalbedrag van € 7.968,69. De kosten aanvraag faillissement bedroegen € 1.823,00. De som van de andere preferente schulden komt daarmee op € 9.791,69.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

06-01-2023
1

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.

07-04-2023
2

19

Toelichting

Inmiddels hebben 19 crediteuren voor in totaal € 286.230,30 vorderingen aangemeld.

05-07-2023
3

21

Toelichting

De som van alle concurrente vorderingen bedraagt inmiddels € 325.444,11 en werd ingediend door 21 crediteuren.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 60.573,79

06-01-2023
1

Toelichting

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

€ 286.230,30

07-04-2023
2

Toelichting

Dit is de som van de 19 ingediende vorderingen. Zie: crediteurenlijst.

€ 325.444,11

05-07-2023
3

Toelichting

Dit is de som van alle vorderingen ingediend door 21 crediteuren. Zie: crediteurenlijst.

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

De indruk bestaat dat alle vorderingen (boedel en faillissement: preferent + concurrent) intussen zijn ingediend. De som van de faillissementsvorderingen bedraagt € 1.176.331,94. Exclusief salaris curator bedragen de boedelkosten € 69.835,12 waarvan inmiddels € 9.690,62 uit de boedel is betaald.

05-07-2023
3

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

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

06-01-2023
1

C.E.A. Gieben te Heerlen.
J.W.A. Muller te Heerlen.
Muller Management Beheer B.V. te Heerlen.

05-07-2023
3

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
Tegen de beschikking (afkoeling) d.d. 6 december 2022 tekende EPG beroep aan. Ook diende EPG een klacht in tegen de curator bij de R-C en EPG vroeg aan de R-C een machtiging om door de afkoeling heen te breken en de voorraden, waarvan zij de eigendom pretendeerde, uit de loods Lindelaufer Gewande 17 te Voerendaal te mogen halen. Reeds op 14 december 2022 wees de R-C de klacht als ongegrond af en weigerde de R-C aan EPG de gevraagde machtiging.	07-04-2023 2
Beslag onroerend (curator eisend): J.W.A. Muller. Eis in de hoofdzaak (curator eisend): C.E.A. Gieben, P.G. Gieben, J.W.A. Muller en Muller Management Beheer B.V.	05-07-2023 3

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.

06-01-2023
1

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.

De dagvaarding (eis in de hoofdzaak) tegen EPG is op 15 februari 2023 aangebracht waarna EPG op 15 maart 2023 is verschenen en thans voor 26 april 2023 voor antwoord staat.

07-04-2023
2

De dagvaarding (eis in de hoofdzaak) tegen P.G. Gieben wordt uiterlijk 23 april 2023 betekend, tegelijkertijd worden dan C.E.A. Gieben, Muller Management Beheer B.V. en J.W.A. Muller als bestuurders van de curanda gedagvaard.

Op 2 januari 2023 had EPG het beroep tegen de beschikking d.d. 6 december 2022 (afkoeling) ingetrokken. Op 28 februari 2023 vond de mondelinge behandeling plaats over de vraag of EPG jegens de boedel in de kosten van deze procedure (beroep tegen afkoeling) veroordeeld zou moeten worden. Op 8 maart 2023 deed de rechtbank uitspraak. De rechtbank stelde vast dat het beroep door EPG was ingetrokken en wees het verzoek van de curator tot veroordeling van EPG in de proceskosten af.

Op 21 april 2023 heeft de curator de eis in de hoofdzaak aanhangig gemaakt tegen het voltallige bestuur van de curanda, kort nadat onroerend beslag was gelegd ten laste van J.W.A. Muller. Dat gebeurde op 14 april 2023. Het onroerend beslag tegen P.G. Gieben dateert van 23 december 2022.

05-07-2023
3

Op 7 juni 2023 heeft de curator de procedure tegen EPG (eis in reconventie) ingetrokken. Op de rol staat EPG voor intrekking van de eis in reconventie.

De procedure tussen curator en EPG staat op de rol als zijnde op 21 juni 2023 door partijen doorgehaald. Dit volgt uit het digitale rolbericht dat de curator op 15 augustus 2023 onder ogen kreeg en uit de telefonische bevestiging die de curator op 16 augustus 2023 bij de griffie liet inwinnen.

05-10-2023
4

De procedure tussen curator en bestuurders, aangebracht op 16 augustus 2023 en toen ook vermeerderd, is op 27 september 2023 doorgehaald conform vaststellingsovereenkomst.

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
In deze verslagperiode heeft de curator de mondelinge behandeling d.d. 28 februari 2023 (beroep tegen afkoeling / verzoek om proceskostenveroordeling) voorbereid en bijgewoond en aan de dagvaarding tegen de bestuurders van de curanda gewerkt.	07-04-2023 2
In deze verslagperiode heeft de curator het beslagverzoek tegen J.W.A. Muller uitgewerkt en de eis in de hoofdzaak afgerond. Het beslag is gelegd (14 april 2023) en de dagvaarding is uitgebracht (21 april 2023).	05-07-2023 3
Overeenkomstig de met EPG getroffen schikking is de procedure tussen de curator en EPG doorgehaald. Dit is ook gebeurd met de procedure tussen de curator en de bestuurders. Dat gebeurde overeenkomst de vaststellingsovereenkomst.	**05-10-2023** **4**

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

In de volgende verslagperiode laat de curator aan de bestuurders van de curanda de dagvaarding betekenen. De curator zet zijn inspanningen voort om betalingen die de curanda heeft gedaan aan schuldeisers van haar rechtsvoorganger (GSV Paneelbouw B.V.) terug te draaien.

07-04-2023
2

In de komende verslagperiode wil de curator bezien of met de bestuurders een schikking kan worden getroffen. Als dat niet het geval is dan zal op 16 augustus 2023 de eis in de hoofdzaak op de rol bij de rechtbank Limburg worden ingeschreven.

05-07-2023
3

In de komende verslagperiode wil de curator de incasso van de debiteuren afronden alsmede zijn onderzoek naar paulianeus handelen en de gevolgen daarvan voor de betrokken derden. De curator is in afwachting van de reactie van een deel van de door hem aangeschreven debiteuren / derden inzake pauliana.

05-10-2023
4

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

06-01-2023
1

10.3 Indiening volgend verslag

5-1-2024

05-10-2023
4

10.4 Werkzaamheden overig

Niet van toepassing.

06-01-2023
1

Bijlagen

Bijlagen