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

Nummer: 4 **Datum:** 05-04-2017

Insolventienummer:	F.07/12/387
Toezichtzaaknummer:	NL:TZ:0000002153:F001
Datum uitspraak:	17-07-2012
Curator:	mr. W.M. Limberger
R-C:	mr. M.M. Verhoeven

Algemeen

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap Handen in de Bouw B.V., gevestigd te (8124 AC) Wesepe aan het adres Raalterweg 89.

Activiteiten onderneming

Het rechtstreeks, dan wel door middel van andere (rechts)personen (doen) verlenen van diensten op het gebied van detachering van personen in de bouw en het (fixed price) aannemen van (ver)bouw- en renovatieprojecten.

Omzetgegevens

€ 339.325,00 (29-10-2009/ 31-12-2010)

Personeel gemiddeld aantal

0

Saldo einde verslagperiode

€ 38.470,32

Verslagperiode

29 maart 2016 t/m 28 juni 2016

29 juni 2016 t/m 25 september 2016

26 september 2016 t/m 3 januari 2017

4 januari 2017 t/m 2 april 2017

Bestede uren in verslagperiode

12,90 uur

9,40 uur

4,70 uur

26,90 uur

Bestede uren totaal

241,90 uur (t/m 28 juni 2016)

251,30 uur (t/m 25 september 2016)

256,30 uur (t/m 3 januari 2017)

283,20 uur

Toelichting

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

Nummer: 4 **Datum:** 05-04-2017

1 Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bij vonnis van de rechtbank Zwolle – Lelystad d.d. 17 juli 2012 is het faillissement uitgesproken van de besloten vennootschap Handen in de Bouw B.V., gevestigd te (8124 AC) Wesepe aan de Raalterweg 89.

Het faillissement is uitgesproken op eigen aangifte.

Vanaf 9 juni 2011 zijn de statutaire bestuurders en aandeelhouders van de vennootschap de navolgende personen:
- Kucharski, Miroslaw Bogdan Zofia, wonende te 62300 Wozessuia, Padarewskiego 28 Polen;
- Dzwoniarkiewics, Mariusz Wieslaw Maria, wonende te 62513 Krzymow, Bozeziuskie Holenduy 40 Polen;
- Zoltyszek, Remigiusz Maciej Lech Teresa, wonende te 62513 Krzymow, Bveziuski Holenduy 46 Polen.

Voornoemde heren hebben de Poolse nationaliteit.

Blijkens het handelsregister van de Kamer van Koophandel is de gefailleerde vennootschap op 29 oktober 2009 opgericht en heeft de eerste inschrijving op 3 november 2009 plaatsgevonden.
Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 90.000,00, waarvan € 18.000,00 gestort en geplaatst.

Tot 9 juni 2011 waren de aandelen van de vennootschap in handen van de besloten vennootschappen Shamrock Vastgoed B.V., gevestigd te (7411 HS) Deventer aan de Brinkpoortstraat 38 A en Spirit Vastgoed B.V., gevestigd te (7411 SJ) Deventer aan de Kapjeswelle 3.

De vennootschap exploiteerde een onderneming welke diensten verleent op gebied van detachering van personen in de bouw en het aannemen van bouw- en renovatieprojecten. Zo leverde de vennootschap op uurbasis Poolse vaklieden aan bedrijven, instellingen en particulieren. Daarbij droeg de vennootschap zorg voor alle randvoorwaarden zoals verzekeringen, ziektekosten en huisvesting.
Het contactadres van de vennootschap was Brinkpoort 38A, 7411 HS Deventer, op welk adres ook de voormalig aandeelhouder gevestigd is, Shamrock Vastgoed B.V., van welke vennootschap de heer I.P.W. van der Plas statutair directeur is. De heer Van der Plas is als gevolmachtigde opgetreden bij de faillissementsaanvraag.

(2) Curator is de afgelopen verslagperiode niet in de gelegenheid geweest om de drie Poolse bestuurders te spreken. Niet duidelijk is of deze bestuurders zich in Nederland bevinden.

(3) Curator heeft ook in deze verslagperiode geen contact gehad met de drie Poolse bestuurders.

(4) Curator heeft op 7 mei 2013 gesproken met één van de drie Poolse bestuurders, de heer M.W.M. Dzwoniarkiewics.

1.2 Winst en verlies

2011 € -/- 65.800,00 (concept)
2010 € 3.619,00 (29-10-2009/ 31-12-2010)
2009 €

1.3 Balanstotaal

2011 €
2010 € 24.730,00
2009 € 18.000,00 (29-10-2009)

1.4 Lopende procedures

Dient nog nader te worden bezien.

1.5 Verzekeringen

De nog lopende verzekeringen zullen geïnventariseerd en zo nodig opgezegd worden.

1.6 Huur

De vennootschap huurt een deel van een boerderij in Wesepe op het adres Raalterweg 89, in welk pand de vennootschap haar ZZP'ers huisvestte en ook de heren bestuurders zelf verbleven. De huur bedroeg € 1.700,00 per maand. Curator heeft met machtiging van de rechter–commissaris de huur opgezegd.

1.7 Oorzaak faillissement

Daar de drie Poolse bestuurders op dat moment geen verblijf hadden in Nederland, heeft curator een eerste gesprek gehad met de heer I.P.W. van der Plas, de gevolmachtigde van de vennootschap bij de faillissementsaanvraag. Als oorzaak van het faillissement is door hem het volgende aangegeven.

De opdrachtgevers van de vennootschap gingen niet meer vooruit betalen, hetgeen de vennootschap noodzaakte de benodigde materialen voor haar opdrachten zelf voor te financieren, hetgeen een aanslag vormde op de liquiditeitsbehoefte. De vennootschap was voorts betrokken bij twee gerechtelijke procedures over facturen die werden betwist. De vennootschap was niet in staat om aan de betreffende (verstek)vonnissen te voldoen. Tot slot hebben een groot aantal debiteuren hun facturen niet betaald. In één geval gaat om een openstaande post van € 121.400,05. Een dispuut tussen de opdrachtgever en de vennootschap ligt hieraan ten grondslag.

Bij de vennootschap bestond er geen vooruitzicht meer om de substantiële schulden in de nabije toekomst te kunnen voldoen.

Curator zal een en ander nader bezien.

2 Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

0

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

0

2.3 Datum ontslagaanzegging

nvt

2.4 Werkzaamheden

De vennootschap maakte gebruik van ZZP’ers die via vennootschappen naar Pools recht van de heren bestuurders en aandeelhouders werden ingehuurd. De gefailleerde vennootschap had geen personeel in loondienst.

3 Activa

3.1 Onroerende zaken: Beschrijving

Volgens opgaaf geen.

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

Peugeot personenauto

3.7 Bedrijfsmiddelen: Verkoopopbrengst

3.8 Bedrijfsmiddelen: Boedelbijdrage

3.9 Bedrijfsmiddelen: Bodemvoorrecht fiscus

3.10 Bedrijfsmiddelen: Werkzaamheden

(2) Het is curator niet duidelijk waar deze auto zich thans bevindt. De waarde van de auto (Peugeot 406 1.9D Break uit 1998) is overigens gering.

(4) De heer Dzwoniarkiewics kan niet verklaren waar de auto zich thans bevindt. De RDW heeft vanuit Polen een officiële melding ontvangen dat het voertuig daar is geïmporteerd en is voorzien van een kenteken. Het kentekenbewijs is door de RDW vanaf 24 april 2013 ongeldig verklaard

3.11 Voorraden / onderhanden werk: Beschrijving

Bouwmaterialen op enkele bouw-locaties. Omvang is thans onbekend.

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

Volgens opgaaf € 134.684,54

4.2 Opbrengst

4.3 Boedelbijdrage

4.4 Werkzaamheden

Curator heeft aan de hand van de administratie alle debiteuren aangeschreven.

(2) Curator heeft de afgelopen verslagperiode geen betalingen mogen ontvangen. Enkele debiteuren stelden reeds te hebben betaald of de vordering te hebben betwist omwille van wanprestatie. Enkele dossiers zullen door curator nader worden bezien, waaronder dat van de in punt 1.7 genoemde debiteur. Curator heeft inmiddels contact gehad met de gemachtigde van die debiteur, Stichting VvAA rechtsbijstand. Het dossier betreft een bouwrechtelijk geschil.

(3) Een advocaat heeft de belangenbehartiging van Stichting VvAA overgenomen. Partijen hebben in dit dossier over en weer hun standpunten ingenomen. Curator beraadt zich over het vervolg.

(4) Idem.

(9) De debiteurenpost van € 134.684,54 bedroeg één grote debiteur voor het bedrag van € 121.400,05 en verder een aantal kleine debiteuren. Het merendeel van deze kleine debiteuren hebben de vordering gemotiveerd betwist omwille van eerdere betaling of wanprestatie van de zijnde van Handen in de Bouw.

Met de grootste debiteur is inhoudelijk een discussie gevoerd over de verschuldigdheid van het openstaande bedrag, hetgeen niet tot enige betaling heeft geleid. Uit oogpunt van juridische haalbaarheid en kosten heeft curator afgezien van verdere incasso van deze debiteur.

5 Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Curator is in afwachting van een opgaaf van de ING Bank. Curator heeft op de rekening bij de ING Bank een creditsaldo aangetroffen van € 5.547,02, welk saldo curator de bank heeft verzocht naar de boedelrekening over te maken.

(3) Voornoemd bedrag is bijgeschreven op de boedelrekening.

5.2 Leasecontracten

Volgens opgaaf geen.

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

De activiteiten waren op datum faillissement reeds gestaakt.

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

De administratie werd verzorgd door Shamrock Vastgoed KVQ B.V. Curator heeft uit handen van de heer Van der Plas een deel van de administratie ontvangen. De jaarstukken werden opgemaakt door Eshuis Accountants en Belastingadviseurs B.V., gevestigd te Almelo. De jaarstukken zijn opgemaakt tot en met 2010. De cijfers over 2011 zijn in concept voorhanden.

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening 2010 is gedeponeerd op 31 januari 2012.

7.3 Goedk. Verkl. Accountant

Samenstelverklaring

7.4 Stortingsverpl. Aandelen

Dient nog te worden bezien.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Dient nog te worden bezien.

7.6 Paulianeus handelen

Dient nog te worden bezien.

7.7 Werkzaamheden

(9) In de afgelopen verslagperioden is uitvoerig onderzoek verricht - mede door de belastingdienst - naar het groot aantal kasopnamen over de jaren 2011 en 2012 voor het bedrag van € 501.600. Meer specifiek de administratieve verantwoording en de besteding van genoemd bedrag. Er zijn redenen om aan te nemen dat sprake is geweest van onbehoorlijk bestuur.

(11) Curator heeft de heer I.P.W. van der Plas en de besloten vennootschappen Shamrock Vastgoed B.V. en Shamrock Vastgoed KVQ B.V. aansprakelijk gesteld voor het tekort in het faillissement van Handen in de Bouw B.V. wegens onbehoorlijke taakvervulling ex artikel 2:248 (juncto lid 7) BW juncto 2:10 BW, alsmede ex artikel 2:9 BW juncto 2:11 BW, dan wel onrechtmatige daad. Curator heeft genoemde partijen inmiddels gedagvaard na voorafgegane conservatoire beslaglegging op onder meer bankrekeningen van gedaagden. Curator laat zich in deze procedure bijstaan door zijn kantoorgenoot mevrouw mr. L.M. Goeree. Voor het voeren van deze procedure maakt curator gebruik van de Garantstellingsregeling curatoren 2012. De zaak dient bij de rechtbank Overijssel, zittingsplaats Zwolle.

(12) Gedaagden worden bijgestaan door mr. J. Mouthaan, advocaat te Amsterdam. Partijen hebben de afgelopen verslagperiode van een conclusie van antwoord en een conclusie van repliek gediend. De zaak staat thans voor de dupliek van de zijde van gedaagden.

(13) De wederpartij heeft van dupliek gediend. De zaak staat thans voor de rol van 6 april 2016 voor vonnis.

(14) Bij vonnis d.d. 6 april 2016 heeft de rechtbank Overijssel, zittingsplaats Zwolle uitspraak gedaan.

De rechtbank heeft voor recht verklaard dat Van der Plas, Shamrock Vastgoed B.V. en Shamrock Vastgoed KVQ B.V. hoofdelijk op grond van artikel 2:248 BW aansprakelijk zijn jegens de boedel voor het bedrag van de schulden van Handen in de Bouw B.V. voor zover deze schulden niet door vereffening van de overige baten kunnen worden voldaan;

De rechtbank heeft Van der Plas, Shamrock Vastgoed B.V. en Shamrock Vastgoed B.V. en Shamrock Vastgoed KVQ B.V. hoofdelijk veroordeeld tot betaling van het bedrag van de schulden van Handen in de Bouw B.V. voor zover deze niet door vereffening van de overige baten kunnen worden voldaan, nader op te maken bij staat;

De rechtbank heeft Van der Plas, Shamrock Vastgoed B.V. en Shamrock Vastgoed B.V. en Shamrock Vastgoed KVQ B.V. hoofdelijk veroordeeld om tegen behoorlijk bewijs van kwijting aan de curator te betalen een voorschot van € 75.000,00;

De rechtbank heeft Van der Plas, Shamrock Vastgoed B.V. en

Shamrock Vastgoed B.V. en Shamrock Vastgoed KVQ B.V. veroordeeld in de proceskosten, aan de zijde van de curator tot op heden begroot op € 3.206,47.

Vanuit de conservatoir gelegde beslagen is inmiddels door de deurwaarder een bedrag van € 27.838,15 aan de boedel uitbetaald.

(15) In deze verslagperiode is door deurwaarder vanuit de gelegde beslagen nog een bedrag van € 4.853,28 aan de boedel uitbetaald.

Gedaagden zijn in hoger beroep gegaan van het vonnis van de rechtbank. De zaak staat voor 4 oktober aanstaande voor betaling griffierecht appellant en aanvullend voor memorie van grieven.

Op 23 augustus 2016 heeft er een gesprek plaatsgevonden tussen de advocaat van gedaagden en curator met zijn advocaat ten einde een schikking te beproeven. Dat gesprek heeft nog niet tot een uitkomst geleid.

De procedure wordt voortgezet bij het Hof.

(16) Appellant heeft op 15 november 2016 de memorie van grieven genomen. Curator staat voor de rol van 24 januari 2017 voor memorie van antwoord.

(17) Curator heeft in onderhavige procedure van een memorie van antwoord gediend. Appellant heeft vervolgens een memorie van antwoord in incidenteel appel genomen. De zaak is naar de rol van 19 september 2017 verwezen voor opgave verhinderdata over oktober 2017 t/m maart 2018 van partijen ten behoeve van meervoudige comparitie na memorie van antwoord.

8 Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 10.141,00

(17) € 6.691,00 Omzetbelasting en € 1.231.264,00 pm Loonheffingen.

8.3 Pref. vord. van het UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

24

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 70.953,40

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

8.8 Werkzaamheden

De uit de administratie bekende crediteuren zijn door curator aangeschreven.

In de verslagperiode (12) zijn geen nadere vorderingen ingediend.

In de verslagperiode (13) zijn geen nadere vorderingen ingediend.

In de verslagperiode (17) heeft de fiscus nog een nadere vordering ingediend van € 6.691,00.

Verder heeft de fiscus ter zake een naheffingsaanslag loonheffingen 2012 een vordering bij curator ingediend ter hoogte van € 1.231.264,00. Curator heeft deze vordering opgenomen op de lijst van voorlopig erkende crediteuren met aantekening PM, omdat tegen deze naheffingsaanslag door de bestuurder bezwaar is gemaakt.

Bestuurder heeft de fiscus om een aanhouding verzocht van de beslissing op bezwaar. Bestuurder baseert zijn verzoek op een lopende vergelijkbare beroepszaak waarin de Hoge Raad na cassatie het geschil heeft verwezen naar het gerechtshof 's-Hertogenbosch ter verdere behandeling met inachtneming van haar arrest (ECLI:NL:HR:2016:2605).

De fiscus heeft met dat verzoek ingestemd en heeft de behandelduur verlengd tot uiterlijk 1 september 2017.

9 Procedures

9.1 Naam wederpartij(en)

Dient nog nader te worden bezien.

Zie 7.7

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden

10 Overig

10.1 Termijn afwikkeling faillissement

10.2 Plan van aanpak

- Gesprek drie Poolse bestuurders;
- Nadere inventarisatie;
- Administratie;
- Incasso debiteuren;
- Bezien de punten 1.7 en 7.

(9) Het onderzoek naar onbehoorlijk bestuur is afgerond. Curator gaat over tot aansprakelijkstelling van het (feitelijk) bestuur.

(11) Procedure bestuurdersaansprakelijkheid rechtbank Overijssel, zittingsplaats Zwolle.

(12) Idem

(13) Idem. De zaak staat voor vonnis.

(14) In de komende verslagperiode zal met de advocaat van Van der Plas, Shamrock Vastgoed B.V. en Shamrock Vastgoed KVQ B.V. gesproken worden over het gewezen vonnis van 6 april 2016.

(15) Eventuele schikkingsonderhandelingen dan wel voort procederen bestuurdersaansprakelijkheidskwestie.

(16) Partijen procederen verder in de bestuurdersaansprakelijkheidskwestie bij het Hof.

(17) Idem.

10.3 Indiening volgend verslag

29 september 2016

29 december 2016

29 maart 2017

5 juli 2017

10.4 Werkzaamheden