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

Nummer: 1 **Datum:** 07-04-2016

Insolventienummer:	F.03/14/67
Toezichtzaaknummer:	NL:TZ:0000004695:F001
Datum uitspraak:	25-02-2014
Curator:	mr. M.M.H. J. Rompelberg
R-C:	mr. R.P.J. Quaedackers

Algemeen

Gegevens onderneming

Installatiebedrijf P. Cloodt B.V.
(statutair gevestigd te Heerlen)
KvK nummer 14051788 (KvK Limburg)
Kantoorhoudende: 6422 PB Heerlen, Beitel 112
Postadres: idem

Activiteiten onderneming

Exploitatie van een loodgieters-water- en gasfittersbedrijf, installatie van sanitair en cv.

Omzetgegevens

2011: 3.638.044 winst: 53.831
2012: 3.408.688 verlies: 320.134
2013: 3.406.228 verlies: 321.144

Personeel gemiddeld aantal

36

Saldo einde verslagperiode

€ 28.599,51

Verslagperiode

13 februari 2015 – 7 april 2016

Bestede uren in verslagperiode

56 uren 35 minuten

Bestede uren totaal

541 uren 35 minuten

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

Nummer: 1 **Datum:** 07-04-2016

Toelichting

Dit verslag betreft het derde openbare verslag.

1 Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bij akte d.d. 31 mei 1995, verleden voor mr. J.M. van de Weijer, notaris te Heerlen, werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Installatiebedrijf P. Cloodt B.V., gevestigd te Heerlen, opgericht.

Het doel van de vennootschap is: de exploitatie van een loodgieters-water- en gasfittersbedrijf, installatie van sanitair en cv, en alles wat daarmee verband houdt. Oprichtster van deze B.V. was Holding P. Cloodt B.V., welke vennootschap 100% van het geplaatste aandelenkapitaal ad nominaal € 68.067,= heeft volgestort. Holding P. Cloodt B.V. was voorheen Installatiebedrijf P. Cloodt B.V. Op 31 mei 1995 zijn de statuten van deze B.V. gewijzigd, waardoor de naamsverandering werd geëffectueerd.

De directie over de gefailleerde vennootschap werd gevoerd door Holding P. Cloodt B.V. Met ingang van 1 januari 1996 vormt Installatiebedrijf P. Cloodt B.V. een fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting tezamen met Holding P. Cloodt B.V.

De vennootschap maakt deel uit van een organisatiestructuur van (rechts)personen, waarvan een organogram is geschetst. (zie eerste en tweede openbaar verslag)

1.2 Winst en verlies

jaar	*omzet*	*Resultaat na belastingen*	*Eigen vermogen*	*werkkapitaal*
2010	*3.169.094*	*72.381*	*791.164*	*715.372*
2011	*3.638.044*	*53.831*	*844.995*	*762.448*
2012	*3.408.688*	*-/- 320.134*	*524.861*	*452.097*
2013	*3.406.228*	*-/- 321.144*	*203.717*	*248.380**

**** cijfer uitsluitend na verwerking van verlies in 2013. Voorts moet daarin nog worden verwerkt: toename debiteuren (door verlenging betaaltermijn) en toename crediteuren (door inkorting betaaltermijn). Het werkkapitaal bleek aanvang 2014 te krap voor het verrichten van de inkopen die nodig waren om de lopende projecten af te maken. Nadat de lopende projecten zouden zijn afgemaakt, beschikte de gefailleerde voorts niet over getekende opdrachten voor aansluitende nieuwe projecten.***

1.3 Balanstotaal

jaar	*balanstotaal*
2010	*1.045.582*
2011	*1.561.793*
2012	*1.363.093*

De jaarstukken over 2013 waren op de faillissementsdatum nog niet gereed.

1.4 Lopende procedures

Er was één lopende procedure, aangespannen door de gefailleerde tegen debiteur Hylkema. Deze zaak is bij de Rechtbank Limburg bekend onder nummer C/03/179658/HA ZA 13/165. Deze zaak is in september 2014 door de curator overgenomen op grond van artikel 27 Fw. Voor meer informatie wordt verwezen naar paragraaf 9 van dit verslag.

1.5 Verzekeringen

De afgesloten verzekeringen verleenden, ook tijdens de doorwerkperiode, nog dekking. In overleg met de tussenpersoon zijn de betreffende verzekeringen, zodra zij niet meer nodig waren, beëindigd.

1.6 Huur

Het bedrijfspand aan de Beitel 112 werd gehuurd van de heer P.J.H. Cloodt. De huurovereenkomst is door de curator opgezegd, waardoor de huur per 2 juni 2014 is beëindigd. De aanvangshuurprijs bedroeg € 24.000,= op jaarbasis. De maandelijkse huur bedroeg op basis van de huurovereenkomst d.d. 5 januari 2009 een bedrag van € 2.090,83. In 2014 bedroeg de maandelijks huur een bedrag van € 2.132,83. De huur is tot en met februari 2014 voldaan.

Tevens werden vrijwel alle auto's die door Installatiebedrijf P. Cloodt B.V. werden gebruikt van de Holding P. Cloodt B.V. gehuurd. Slechts één auto was eigendom van Installatiebedrijf P. Cloodt B.V. De – overigens niet op schrift gestelde - huurovereenkomsten van de overige auto's zijn door de curator opgezegd, waardoor de huur per 2 april 2014 is geëindigd. De huur van de auto's stond gelijk aan de kosten voor wegenbelasting, verzekering, reparaties en dergelijke. Doordat Installatiebedrijf P. Cloodt B.V. de betreffende kosten voor haar eigen rekening nam, werd geacht hiermee de huur te zijn betaald.

Daarnaast had Installatiebedrijf P. Cloodt B.V. een huurovereenkomst gesloten met Ricoh Nederland B.V. ten behoeve van de huur van een kopieermachine. De huurovereenkomst is door de curator opgezegd, waarna de kopieermachine na de afkoelingsperiode door Ricoh Nederland B.V. is opgehaald.

Ook had Installatiebedrijf P. Cloodt B.V. een service-plus-contract met Fountain Beek B.V. ten aanzien van de Symfoni koffieserver. Ook dit contract is door de curator opgezegd.

Verder werden rolsteigers en opslagcontainers gehuurd van Workx Materieelverhuur B.V. De huurovereenkomsten zijn door de curator opgezegd.

Ten slotte had Van Gansewinkel Nederland B.V. een of meerdere containers op het terrein van Installatiebedrijf P. Cloodt B.V. geplaatst. Van Gansewinkel Nederland B.V. is door de curator in de gelegenheid gesteld de betreffende container(s) op te halen.

1.7 Oorzaak faillissement

Het faillissement, dat op eigen verzoek is uitgesproken, werd veroorzaakt door liquiditeitsproblemen die hun oorzaak vinden in de algemene crisis in de bouw (verminderd werkaanbod, kleine en zelfs negatieve marges), slecht betaalgedrag en zelfs faillissementen van opdrachtgevers, kredietbeperkingen en aanscherpen betalingstermijnen door leveranciers, en enkele langdurig zieken. Stimuleringsacties (ontslag van personeel en loonoffers) hebben het tij niet kunnen keren. De orderportefeuille is vanaf april/mei 2014 nagenoeg leeg.

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

Nummer: 1 **Datum:** 07-04-2016

2 Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

36

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Van 8 personen is in het jaar voorafgaand aan het faillissement het dienstverband beëindigd.

2.3 Datum ontslagaanzegging

3 maart 2014

2.4 Werkzaamheden

Vooroverleg personeelsadministratie, vooroverleg UWV, toespreken personeel / algemene info faillissement en doorwerken. Verzoek toestemming rechter-commissaris i.v.m. opzegging. Correspondentie en overleg met vakbonden in verband met de Wet Melding Collectief Ontslag. Ontslagaanzegging. Opzeggen managementovereenkomst. Organiseren bijeenkomsten met buitendienstmedewerkers van UWV , afdeling faillissementen. Begeleiding invullen formulieren. Individuele dossiers werknemers: Beantwoorden vragen over doorwerkperiode en voortijdige beëindiging van dienstverbanden. Overleg met UWV over vorderingen. Correspondentie met MT Schadeverzekering inzake de beëindigingsdatum van enkele werknemersverzekeringen.

3 Activa

3.1 Onroerende zaken: Beschrijving

De gefailleerde vennootschap is géén eigenaar van onroerende zaken.

3.2 Onroerende zaken: Verkoopopbrengst

n.v.t.

3.3 Onroerende zaken: Hoogte hypotheek

n.v.t.

3.4 Onroerende zaken: Boedelbijdrage

n.v.t.

3.5 Onroerende zaken: Werkzaamheden

n.v.t.

3.6 Bedrijfsmiddelen: Beschrijving

In opdracht van de curator heeft NTAB op 12 maart 2014 een inventarisatie- en taxatierapport uitgebracht terzake van de kantoor- en bedrijfsinventaris, de auto en de voorraad van Installatiebedrijf P. Cloodt B.V. Een "blind" exemplaar, zonder vermelding van taxatiewaarden, is bij het eerste verslag gevoegd.

3.7 Bedrijfsmiddelen: Verkoopopbrengst

De in het inventarisatie- en taxatierapport vermelde bedrijfsmiddelen zijn aan drie verschillende kopers verkocht. Allereerst heeft Bogro Snelrewaard B.V. in het kader van de overname de bedrijfsmiddelen die op het inventarisatie- en taxatierapport met een asterisk (*) worden aangeduid gekocht voor een bedrag van € 6.500,= exclusief BTW. De overname van deze activa maakt aldus onderdeel uit van de meer omvattende activa-overeenkomst. Het gaat om de navolgende zaken: de server met de PC's (waar de tekeningen, werken en alles wat daar mee te maken heeft op staan) alsmede het gebruik van de daarop geïnstalleerde software (zonder dat de curator beoogt de daar bij behorende licentie aan koper over te dragen), de plotter HP T 610, alsmede de gereedschappen, die zich a) in, aan en om het door Installatiebedrijf P. Cloodt B.V. gebruikte kantooradres, b) de door Installatiebedrijf P. Cloodt B.V. gebruikte bedrijfsauto's en c) op de projecten waar Installatiebedrijf P. Cloodt B.V. werkzaam is, bevinden. De overige activa (waaronder de voorraad), op de Citroën Jumpy 1.9D met kenteken VV-GP-88 na, zijn op 22 april 2014 verkocht aan Hahebo B.V. voor een bedrag van € 6000,= exclusief BTW. Hahebo B.V. heeft vervolgens deze goederen geveild, waarna de niet-verkochte activa door Hahebo B.V. uit het pand zijn meegenomen. Ten slotte is de Citroën Jumpy 1.9D met kenteken VV-GP-88 op 3 juni 2014 verkocht aan Jos Kallen auto's B.V. voor een bedrag van € 500,= exclusief BTW. Alle verkopen zijn geschied na verkregen toestemming van de rechter-commissaris aan de hoogste bieder.

3.8 Bedrijfsmiddelen: Boedelbijdrage

n.v.t.

3.9 Bedrijfsmiddelen: Bodemvoorrecht fiscus

n.v.t.

3.10 Bedrijfsmiddelen: Werkzaamheden

Voornamelijk: inventarisatie, onderhandelingen en overige verkoopwerkzaamheden.

3.11 Voorraden / onderhanden werk: Beschrijving

De aangetroffen voorraden zijn verwerkt in voormeld en bijgevoegd inventarisatie- en taxatierapport.
Als onderhanden werk werden 12 lopende projecten, vrijwel allemaal voor grote aannemers, aangetroffen. De werkzaamheden van de meeste projecten zijn in het kader van de overname door de curator voortgezet tot 3 april 2014 dan wel voor 3 april 2014 afgerond.

3.12 Voorraden / onderhanden werk: Verkoopopbrengst

De voorraad is verkocht aan Hahebo B.V. (zie hiervoor punt 3.7). Het onderhanden werk is door de overnemende partij Bogro Snelrewaard B.V. overgenomen en maakt als zodanig onderdeel uit van de meer omvattende activa-overeenkomst. Tezamen met de projectdebiteuren categorie 1 (zie hierna onder 4.1) bedroeg de koopprijs hiervoor € 65.000,=.

3.13 Voorraden / onderhanden werk: Boedelbijdrage

n.v.t.

3.14 Voorraden / onderhanden werk: Werkzaamheden

Inventarisatie, intern overleg alsmede met leveranciers, eigendomsvoorbehouders, opdrachtgevers, opkopers, overnamekandidaten enz.

3.15 Andere activa: Beschrijving

Intellectuele eigendomsrechten zoals: handelsnaam, logo, URL, mailadres, telefoon- en faxnummer(s). Tevens is uit de bankdocumentatie gebleken dat er een safeloket ten name van gefailleerde wordt gebruikt bij de plaatselijke ING bank te Heerlen. De curator zal op korte termijn de inhoud hiervan inspecteren.

Aangezien de sleutel van het safeloket onvindbaar is gebleken, is de curator niet in staat geweest om de voorgenomen inspectie uit te voeren.

De ING bank heeft inmiddels (naar verluid) begin 2016 in aanwezigheid van een notaris het safeloket ontruimd met als reden dat de onderliggende bankrekening ten gevolge van het faillissement is opgeheven. De curator heeft in dat kader de bank onlangs verzocht om toezending van een beschrijving van de (eventuele) inhoud die hierbij in het safeloket is aangetroffen.

3.16 Andere activa: Verkoopopbrengst

De goodwill is verkocht aan de doorstartende partij Bogro Snelrewaard B.V. en maakt als zodanig onderdeel uit van de meer omvattende activa-overeenkomst. Bogro Snelrewaard B.V. heeft voor de goodwill een bedrag van € 2.000,= exclusief omzetbelasting betaald.

3.17 Andere activa: Werkzaamheden

Inventarisatie van de activa. Onderhandelingen over verkoop. Correspondentie ING bank.

4 Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren

Deze paragraaf handelt over de pre-faillissementsdebiteuren. De boedeldebiteuren worden behandeld onder paragraaf 6 (doorwerken). Installatiebedrijf P. Cloodt B.V. had geen schulden bij enige bank. Dit betekent dat de vorderingen van Installatiebedrijf P. Cloodt B.V. op derden, alsmede haar bezittingen, niet aan een bank zijn verpand. In het kader van de doorstart zijn de pre-faillissementsdebiteuren onderverdeeld in drie categorieën. Categorieën 2 en 3 zijn – op een enkele uitzondering na - niet overgedragen een de overnemende partij Bogro Snelrewaard BV. De categorie 1-debiteuren maken echter deel uit van de activa-overeenkomst die met Bogro Snelrewaard is gesloten (zie hiervoor 3.12).

4.2 Opbrengst

Gezien het feit dat Installatiebedrijf P. Cloodt B.V. geen schulden had bij de bank en derhalve de verpande debiteuren niet door de bank zijn uitgewonnen, komen de opbrengsten van de debiteuren in categorie 2 en 3 vrijwel helemaal aan de boedel toe. Tot op heden is een bedrag van € 16.532,70 aan pre-faillissementsdebiteuren door de curator geïnd. Doordat de belastingdienst op verzoek van de curator een vrijwaring heeft afgegeven, komen de g-gedeelten hiervan aan de boedel toe.

Een aantal openstaande pre-faillissementsdebiteuren zijn inmiddels door de curator afgeschreven wegens oninbaarheid van de vorderingen. Thans resteren er nog een viertal pre-faillissementsdebiteuren die (nog) niet hebben betaald wegens garantieperikelen en dergelijke. De curator heeft dit momenteel in onderzoek. Ten slotte heeft één debiteur te kennen gegeven dat zij een slotbetaling op een pre-faillissementsfactuur per abuis naar een verkeerde bankrekening heeft overgemaakt. De curator probeert in overleg met de bank het daar toe te geleiden dat deze betaling alsnog aan de boedel ten goede komt.

De slotbetaling die door een debiteur abusievelijk naar een verkeerde bankrekening was overgemaakt, is inmiddels alsnog ontvangen op de boedelrekening.

Thans resteren er nog drie pre-faillissementsdebiteuren die betaling achterhouden wegens garantieperikelen en dergelijke. De curator is nog in afwachting van een nadere toelichting van deze debiteuren.

4.3 Boedelbijdrage

n.v.t.

4.4 Werkzaamheden

De curator heeft gesprekken gevoerd met diverse debiteuren, overnamekandidaten en leveranciers om te bewerkstelligen dat de inning van de pre-faillissementsdebiteuren zo goed mogelijk verloopt. Daarnaast voert de curator werkzaamheden uit in het kader van de daadwerkelijke inning van de debiteuren, zoals het aanschrijven van de debiteuren, betalingsherinneringen, verwerken betalingen en zo voort.

5 Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

De ING Bank N.V. heeft financieringsovereenkomsten met Installatiebedrijf P. Cloodt B.V. afgesloten, waarvan een verpanding deel uitmaakte. De ING Bank N.V. hoefde echter van deze bepaling geen gebruik te maken, omdat zij geen vordering op Installatiebedrijf P. Cloodt B.V. heeft.

5.2 Leasecontracten

Installatiebedrijf P. Cloodt B.V. had geen lease-overeenkomsten afgesloten.

5.3 Beschrijving zekerheden

Bij de ING-bank te Heerlen bestond een kredietfaciliteit ter grootte van € 25.000,= die echter op de faillissementsdatum volledig onbenut was. De volgende zekerheden zijn volgens het rapport inzake de jaarrekening 2012 voor deze kredietverstrekking gesteld:
• Een positieve/ negatieve hypotheekverklaring ten bedrage van € 25.000,=, af te geven door Installatiebedrijf P. Cloodt B.V. met betrekking tot het bedrijfspand aan de Beitel te Heerlen;
• Een eerste verpanding bedrijfsuitrusting door Installatiebedrijf P. Cloodt B.V. t.b.v. de kredietnemer;
• Een eerste verpanding van de bedrijfsvoorraden door Installatiebedrijf P. Cloodt B.V. t.b.v. de kredietnemer;
• Een eerste verpanding van de boekvorderingen door Installatiebedrijf P. Cloodt B.V. en Holding P. Cloodt B.V. t.b.v. de kredietnemer;
• Compte joint en mede-aansprakelijkheidsovereenkomst tussen Installatiebedrijf P. Cloodt B.V. en Holding P. Cloodt B.V. Als gemachtigde voor toe- en uittreding is aangesteld Holding P. Cloodt B.V.

Bij overeenkomst van 3 april 2012 zijn de bestaande financieringsovereenkomst(en) verlengd. In deze overeenkomst is (nogmaals) nadrukkelijk melding gemaakt van de verpanding van alle vorderingen, waarbij tevens is vermeld dat de overige voorwaarden en condities ongewijzigd gehandhaafd blijven.

Van bovenvermelde zekerheden heeft de ING Bank N.V. echter geen gebruik gemaakt, omdat zij geen vordering op Installatiebedrijf P. Cloodt B.V. had.

5.4 Separatistenpositie

n.v.t.

5.5 Boedelbijdragen

n.v.t.

5.6 Eigendomsvoorbehoud

Onbetaalde leveranciers die onder een rechtsgeldig eigendomsvoorbehoud hadden geleverd, zijn na onderzoek in de gelegenheid gesteld hun zaken terug te halen.

5.7 Retentierechten

Niet aangetroffen.

5.8 Reclamerechten

Niet aangetroffen.

5.9 Werkzaamheden

Inventarisatie en onderhandelingen met eigendomsvoorbehouders.

6 Doorstart / voortzetten onderneming

6.1 Voortzetten: Exploitatie / zekerheden

De exploitatie is door de curator met machtiging van de rechter-commissaris voortgezet tot en met 2 april 2014. Ten behoeve van de exploitatie werd vanuit de boedel het positief banksaldo en het aanwezige kasgeld – voor zover nodig – gebruikt. Het was aldus niet noodzakelijk een boedelkrediet te verkrijgen. De door de boedel gemaakte kosten ten behoeve van de exploitatie zijn door de overnemende partij Bogro Snelrewaard B.V. overgenomen. Er zijn verder geen zekerheden gevestigd.

6.2 Voortzetten: Financiële verslaglegging

De verrichte werkzaamheden in de boedelperiode zijn geregistreerd en worden door Bogro Snelrewaard B.V. voortgezet en afgemaakt, waarna de daarop betrekking hebbende debiteuren door Bogro Snelrewaard B.V. worden geïncasseerd en het onderhanden werk uitgedeclareerd. Dit voor eigen rekening en risico van Bogro Snelrewaard B.V., waarbij ook de garanties met betrekking tot de overgenomen projecten voor eigen rekening van Bogro Snelrewaard B.V. worden overgenomen. De directe door de boedel gemaakte kosten ten behoeve van de exploitatie in de doorwerkperiode worden door Bogro Snelrewaard B.V. aan de boedel vergoed. Hiervan is uiteraard door de curator een financiële administratie bijgehouden.

In de onderhavige verslagperiode zijn er, na verkregen machtiging van de rechter-commissaris, door de curator nog enkele boedelschulden voldaan. Deze schulden hadden betrekking op gemaakte kosten in de doorwerkperiode. Kortheidshalve wordt hierbij verwezen naar onderdeel B van het bijgevoegd tussentijds financieel verslag.

6.3 Voortzetten: Werkzaamheden

Opstellen begroting over de doorwerkperiode. Overleg met rechter-commissaris, de (potentiële) overnamekandidaten, de leveranciers, de opdrachtgevers, verzekeringstussenpersoon, diverse instanties en werknemers over doorwerken. Diverse operationele werkzaamheden.

6.4 Doorstart: Beschrijving

De curator heeft met vijf partijen gesprekken gevoerd over een overname. Na diverse gesprekken bleven twee serieuze partijen over. Uiteindelijk heeft zich één partij uit de onderhandelingen teruggetrokken, waardoor Bogro Snelrewaard B.V. als enige kandidaat overbleef. Met Bogro Snelrewaard B.V. zijn vervolgens intensieve vervolggesprekken gevoerd, welke uiteindelijk hebben geresulteerd in een acceptabel bod. Hierna zijn de gesprekken voortgezet ten behoeve van de exploitatie en overname van de lopende projecten. Uiteindelijk zijn de werkzaamheden door de boedel beëindigd per 2 april 2014, waarna Bogro Snelrewaard B.V. de werkzaamheden – voor zover mogelijk – heeft overgenomen.

Omdat Bogro Snelrewaard B.V. niet alle activa heeft overgenomen, zijn vervolgens gesprekken gevoerd met de gebruikelijke opkopers die zich naast de vijf bovengenoemde partijen hadden gemeld. Dit heeft geresulteerd in een enkele bieding door Hahebo B.V. welke bieding door de curator met toestemming van de rechter-commissaris is geaccepteerd.

6.5 Doorstart: Verantwoording

Van de verrichte werkzaamheden ten behoeve van het realiseren van de overname is door de curator een nauwkeurige administratie bijgehouden. Tevens heeft de curator de rechter-commissaris van het verloop van de onderhandelingen ten behoeve van de overname en de afwegingen al dan niet door te exploiteren tussentijds op de hoogte gesteld

De curator heeft ten behoeve van het realiseren van een overname diverse berekeningen en risico-inschattingen gemaakt, waaruit blijkt dat het doorexploiteren totdat de overname gerealiseerd is, voor de boedel gunstig is. Van deze berekeningen heeft de curator de rechter-commissaris op de hoogte gesteld.

6.6 Doorstart: Opbrengst

Diverse activa, projectdebiteuren (categorie 1-debiteuren en onderhanden werk) en goodwill (zie hiervoor 3.7, 3.12, 4.1 en 3.16) zijn aan Bogro Snelrewaard B.V. verkocht voor een totaalbedrag van € 73.500=. Voornoemd bedrag is exclusief kosten koper en/of omzetbelasting.

Overige baten:
Wegens beëindiging van de ASR-ziekengeldverzekering van gefailleerde heeft de boedel op 28 augustus 2014 een bedrag van € 12.350,88 aan premierestitutie ontvangen.

Voorts heeft de boedel een bedrag van € 59,23 aan teruggave Waterschapsbelasting 2013 ontvangen.

6.7 Doorstart: Boedelbijdrage

n.v.t.

6.8 Doorstart: Werkzaamheden

Inventarisatie, verzamelen informatie en documentatie, onderhandelingen, opstellen documenten, overleg ASR.

7 Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Door de administratie van de gefailleerde vennootschap werden de ontvangsten en uitgaven bijgehouden. Aan de hand hiervan werd een computeradministratie bijgehouden, bestaande uit een grootboekadministratie en een subadministratie debiteuren en crediteuren. Vervolgens werd aan Govers Accountants/ Adviseurs opdracht gegeven tot het sa-menstellen van jaarrekeningen, bestaande uit de balans en de winst- en verliesrekening met de toelichting. Voornoemde accountant heeft zich daarbij gebaseerd op de door de vennootschap verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van de gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij de gefailleerde vennootschap. In zoverre lijkt aan de boekhoudplicht voldaan.

7.2 Depot jaarrekeningen

Jaarrekening Installatiebedrijf P. Cloodt B.V.
over het jaar: Gedeponeerd op:
2008 22-07-2009
2009 13-07-2010
2010 01-05-2012
2011 28-08-2012
2012 18-06-2013
2013 Niet gedeponeerd

Bij de deponering van de jaarrekening 2010 is er sprake van een termijnoverschrijding van drie maanden. Deponering van de overige jaarrekeningen is tijdig geschied.

7.3 Goedk. Verkl. Accountant

n.v.t.

7.4 Stortingsverpl. Aandelen

Holding P. Cloodt B.V. was voorheen Installatiebedrijf P. Cloodt B.V. Op 31 mei 1995 zijn de statuten gewijzigd waardoor de naamsverandering werd geëffectueerd. Gelijktijdig heeft de door voornoemde akte in Holding P. Cloodt B.V. gewijzigde vennootschap bij akte van 31 mei 1995 de gefailleerde vennootschap opgericht. De aandelen zijn volgestort door inbreng van alle activa en passiva behorende tot de Holding P. Cloodt B.V, met uitzondering van de pensioenverplichtingen van de directie en het onroerend goed, alles zoals blijkt uit een aan de akte gehechte inbrengbalans, onder de verplichting voor de vennootschap alle passiva van die onderneming voor haar rekening te houden, komende het resultaat van de onderneming vanaf 1 januari 1995 voor rekening en risico van de vennootschap. Volgens de oprichtingsakte heeft Holding P. Cloodt B.V. de geplaatste aandelen ten bedrage van fl. 150.000,= (€ 68.067,=) volgestort, waarmede zij heeft voldaan aan haar volstortingsverplichting. Tevens is de inbreng in een akte van inbreng d.d. 31 mei 1995 beschreven en bij deze akte geleverd.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Onderzoek nog niet afgerond.

7.6 Paulianeus handelen

Onderzoek nog niet afgerond.

7.7 Werkzaamheden

Onderzoek administratie c.a., registratie, correspondentie, besprekingen.

8 Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

De bijzondere boedelkosten die in het kader van het doorwerken zijn ontstaan, zijn door de boedel voorgeschoten/ betaald vanuit het positief saldo op de lopende rekening van Installatiebedrijf P Cloodt B.V. en het tijdens de faillietverklaring aanwezige kasgeld. Met Bogro Snelrewaard B.V. is overeengekomen dat de door de boedel gemaakte directe externe kosten voor/ verplichtingen aangegaan jegens leveranciers en onderaannemers door Bogro Snelrewaard B.V. worden overgenomen. UWV heeft nog een boedelvordering ad. € 121.190,25 ingediend (ex artt. 66 WW en 66 lid 3 WW). Laatstgenoemde boedelvordering van het UWV is inmiddels bijgesteld naar een bedrag van € 140.692,55.

Daarnaast heeft FNV namens een werknemer een boedelvordering aangemeld ad. € 4.220,90. Deze ziet op niet opgenomen vakantiedagen van een werknemer die niet door UWV waren vergoed.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 34.444,38 (was € 2.224,=)

8.3 Pref. vord. van het UWV

€ 23.106,77

8.4 Andere pref. crediteuren

Een voormalige werknemer heeft een preferente vordering à € 1.371,72 ingediend.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

50

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 406.473,46 (was € 383.973,55)

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Het is nog niet duidelijk of de boedelschuldeisers hun vordering deels betaald kunnen krijgen. Aan de concurrente en preferente schuldeisers zal geen uitbetaling kunnen volgen.

8.8 Werkzaamheden

Aanschrijven crediteuren, inventarisatie, registratie, verificatie (voor zover thans reeds nodig), correspondentie, telefoongesprekken.

9 Procedures

9.1 Naam wederpartij(en)

dhr. S. Hylkema en mevr. E.J. van Dinteren (gedaagden).

9.2 Aard procedures

Gefailleerde heeft in 2005 met gedaagden een overeenkomst afgesloten terzake het uitvoeren van diverse installatiewerkzaamheden in hun toenmalige woonhuis. Aangezien gedaagden weigerden om een concrete betaaldatum voor een tweede factuur overeen te komen, heeft gefailleerde begin 2007 haar werkzaamheden opgeschort. Na vele niet nagekomen toezeggingen over betaling heeft gefailleerde uiteindelijk op 30 januari 2008 een tweede factuur aan gedaagden verzonden, die vervolgens onbetaald is gebleven. Gefailleerde heeft daarop gedaagden bij de rechtbank Limburg gedagvaard tot betaling. Wegens het nadien ingetreden faillissement heeft de curator in september 2014 de procedure van gefailleerde overgenomen op grond van artikel 27 Fw.

9.3 Stand procedures

De curator is door de rechtbank toegelaten tot het leveren van bewijs middels het inbrengen van schriftelijke bewijsstukken en het horen van getuigen. In dat kader heeft de curator op 16 januari 2015 een akte inbreng producties met bijlagen ingediend. Het getuigenverhoor is gehouden op 5 februari 2015. De zaak staat thans voor beraad contra-enquête aan de zijde van de wederpartij.

Op 2 september 2015 heeft de contra-enquête plaatsgevonden. Naar aanleiding hiervan is er door partijen schriftelijk geconcludeerd in de conclusies na (contra) enquête. Tussentijds hebben partijen zich nog nader uitgelaten bij akte.

Inmiddels is door de rechtbank de datum voor het vonnis vastgesteld op 4 mei 2016.

9.4 Werkzaamheden

Onder andere dossierstudie, opstellen processtukken, inbrengen schriftelijke bewijsstukken, voorbereiding en bijwonen getuigenverhoor, diverse correspondentie met r-c, rechtbank Limburg, advocaat wederpartij en overige betrokken partijen.

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

Nummer: 1 **Datum:** 07-04-2016

10 Overig

10.1 Termijn afwikkeling faillissement

De afwikkeling van dit faillissement is afhankelijk van de afronding van de inning van de resterende debiteuren, het verloop van de overgenomen procedure ex. artikel 27 Fw en de afronding van het rechtmatigheidsonderzoek. Op dit moment is de verwachting dat de verder afwikkeling van het faillissement binnen uiterlijk anderhalf jaar afgerond zal zijn.

Naar verwachting zal het faillissement binnen één jaar kunnen worden afgewikkeld.

10.2 Plan van aanpak

1. onderzoek en afwikkeling rechtmatigheden;
2. afronding inning debiteuren;
3. afwikkeling overgenomen procedure ex. artikel 27 Fw;
4. afwikkeling faillissement, waaronder aangifte BTW over de boedelperiode.

10.3 Indiening volgend verslag

Over 6 maanden: 7 oktober 2016.

10.4 Werkzaamheden

Diverse werkzaamheden.