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

Betreft

Verslagnummer	**18**
Datum verslag	**21-08-2020**
Insolventienummer	**F.18/17/104**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000013146:F001**
Datum uitspraak	**16-05-2017**

R-C	**mr. H.H. Kielman**
Curator	**mr S. van Gessel**

Algemene gegevens

Naam onderneming

Leithreas B.V. v.h.o.d.n. TCE GoFour B.V.

16-05-2018
4

Gegevens onderneming

Leithreas B.V. v.h.o.d.n. TCE GoFour B.V., KvK-nr. 02100329, gevestigd te (9502 EZ) Stadskanaal aan de Veenstraat 11.

16-05-2018
4

Activiteiten onderneming

Onder meer het ontwerpen van en het geven van advies over werktuigbouwkundige machines en installaties en de ontwikkeling en productie van energiebesparende verbrandingsmotoren en energiebesparende producten.

16-05-2018
4

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2015	€ 79.614,00	€ 64.394,00	€ 584.653,00
2016	€ 61.712,00	€ -175.653,11	

Toelichting financiële gegevens

In 2015 bedroeg de omzet € 79.614,-. Volgens de voorlopige cijfers 2016 bedroeg de omzet in 2016 € 61.712,-.
Volgens de jaarrekening 2015 bedroeg het resultaat over dat jaar € 64.394, -.
De jaarrekening 2016 is nog niet opgesteld. Volgens de kolommenbalans bedraagt het voorlopige resultaat exclusief afschrijving € 175.653,11 negatief.

16-05-2018
4

Gemiddeld aantal personeelsleden

4

16-05-2018
4

Boedelsaldo

€ 1.083,03

16-05-2018
4

€ 1.084,40

16-08-2018
11

€ 1.085,77

07-12-2018
12

€ 1.742,79

28-03-2019
13

Toelichting
Restitutie ontvangen van Pensioenfonds.

€ 1.742,79

19-07-2019
14

€ 1.742,79

13-05-2020
17

Toelichting
Het saldo is ongewijzigd.

Verslagperiode

van
25-1-2018

t/m
16-5-2018

16-05-2018
4

van
16-5-2018

t/m
16-8-2018

16-08-2018
11

van
17-8-2018

t/m
7-12-2018

07-12-2018
12

van
8-12-2018

t/m
28-3-2019

28-03-2019
13

van
29-3-2019

t/m
19-7-2019

19-07-2019
14

van
20-7-2019

t/m
28-10-2019

28-10-2019
15

van
5-1-2020

t/m
5-2-2020

05-02-2020
16

van
6-2-2020

t/m
13-5-2020

13-05-2020
17

van
14-5-2020

t/m
21-8-2020

21-08-2020
18

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
4	7 uur 36 min
11	60 uur 0 min
12	1 uur 54 min
13	2 uur 18 min
14	2 uur 6 min
15	1 uur 6 min
16	1 uur 54 min
17	0 uur 30 min
18	0 uur 54 min
totaal	78 uur 18 min

Toelichting bestede uren

zie urenverantwoording — 16-05-2018, 4

5e verslag:
Het digitaal systeem van toezicht.rechtspraak.nl geeft ten onrechte aan dat dit verslag nummer 11 zou zijn; dit moet zijn 5. — 16-08-2018, 11

6e verslag:
Toezicht geeft onjuist aan dat dit verslag nummer 12 is. Dit is echter verslag nummer 6. — 07-12-2018, 12

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

TCE GoFour B.V. is opgericht bij akte gedateerd 29 augustus 2007. Bestuurder van Leithreas B.V. is TCE Holding B.V., met als uiteindelijke bestuurder de heer Peter van der Klok. De activiteiten van de vennootschap richtten zich vooral op de verkoop van nieuwe technologieën, voornamelijk de ontwikkeling van een Bio Product Processor (BPP) die via enzymen bepaalde gewassen omzet in brandstof of voedingsstoffen. Per 6 oktober 2016 is de statutaire naam van de vennootschap gewijzigd in Leithreas B.V., Iers voor “toilet” of “afvoerput”. — 16-05-2018, 4

1.2 Lopende procedures

De lopende procedures worden momenteel geïnventariseerd. Er liep een WOB-verzoekprocedure die inmiddels afgerond lijkt te zijn.
Daarnaast is een civiele procedure aanhangig bij het gerechtshof Leeuwarden van een kort geding waarbij de bestuurder en de gefailleerde vennootschap hoofdelijk zijn veroordeeld tot betaling van ruim € 106.000,- aan TT Plaza Technology BV.
Voorts is bij het gerechtshof Leeuwarden een hoger beroep aanhangig van een handelszaak waarbij de wederpartij optreedt als appellant inzake een claim rondom een beweerdelijk gebrekkige boiler.
Vanwege de daarmee gemoeide kosten en het ontbreken van toereikend boedelactief, in samenhang met het boedelbelang en de proceskansen, zal de curator deze procedures niet overnemen.

16-05-2018
4

1.3 Verzekeringen

BedrijvenCompactPolis van Interpolis/Rabobank, deze is beëindigd per faillissementsdatum.

16-05-2018
4

1.4 Huur

Volgens opgave van de bestuurder aan de curator is geen sprake van enige huurovereenkomst. Leithreas B.V. had kosteloos kantoorruimte in het pand aan de Veenstraat 11 te Stadskanaal in gebruik. Dit gebruik is per 1 mei 2017 beëindigd.
De curator heeft echter in de administratie recente facturen aangetroffen voor huur van het pand aan de Glasblazer 9 te Stadskanaal voor een bedrag van € 6.553,36 per maand inclusief BTW. Deze huurovereenkomst zal worden opgezegd.
Beide panden zijn in eigendom van de heer Van der Klok.

16-05-2018
4

1.5 Oorzaak faillissement

In 2015 en 2016 zijn onder meer in het Dagblad van het Noorden negatieve artikelen verschenen over het realiteitsgehalte van de Bio Product Processor en mogelijk misbruik van subsidiegelden. In verband daarmee hebben SNN, Waddenfonds, RVO en de provincie Groningen hun subsidie(-toezeggingen) ingetrokken. Volgens de bestuurder van de vennootschap is dat de oorzaak van het faillissement. De curator onderzoekt de eventuele overige oorzaken van het faillissement.

16-05-2018
4

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden 16-05-2018

4 4

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden 16-05-2018

4 4

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
19-5-2017	4	
totaal	4	

2.4 Werkzaamheden personeel

Zie urenverantwoording 16-05-2018

4

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

Toelichting onroerende zaken

De gefailleerde vennootschap heeft geen onroerend goed in eigendom. 16-05-2018

4

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

niet van toepassing 16-05-2018

4

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Ford Ranger Supercab 4x4	€ 6.779,00	
totaal	€ 6.779,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Een Ford Ranger Supercab 4x4 met kenteken 10-VLR-8. Deze is middels het inroepen van paulianavernietiging teruggebracht in de boedel en inmiddels verkocht.
Verkoopopbrengst: € 6.779 inclusief btw

16-05-2018
4

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

niet van toepassing

16-05-2018
4

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

zie urenverantwoording

16-05-2018
4

3.6 Voorraden / onderhanden werk

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

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

niet van toepassing

16-05-2018
4

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

1e verslag: 16-05-2018
niet van toepassing 4

2e verslag:
Nog niet alle administratie is aangeleverd. Uit voorgaande jaarrekening blijkt echter dat mogelijk sprake is van enkele rekening-courantvorderingen op gelieerde vennootschappen. De hoogte van deze vorderingen wordt onderzocht; dhr Van der Klok is verzocht nadere informatie en administratie aan te leveren.

3e verslag:
De verhaalbaarheid van deze vorderingen lijkt nihil.

3.9 Werkzaamheden andere activa

Zie urenverantwoording 16-05-2018
4

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

16-05-2018
4

1e verslag:
Volgens opgave van gefailleerde zijn er geen debiteuren. Volgens de grootboekadministratie 2017 staat € 111.144,99 open aan debiteuren. Volgens de bestuurder betreft dat grotendeels een oninbare vordering op TT Plaza Technology BV met wie een juridisch geschil is ontstaan omtrent terugbetaling van door gefailleerde onttrokken gelden. TT Plaza Technology heeft omgekeerd in rechte juist betaling van ruim € 106.000,- weten af te dwingen. Een specificatie van de post debiteuren in de administratie ontbreekt en is opgevraagd.

2e verslag:
Inmiddels is een specificatie verkregen. De vorderingen hebben betrekking op een tweetal zustermaatschappijen (Thermodynamics Group Holding BV à € 75.000 en Aerodynamic Technologies BV à € 37.000). Deze worden aangeschreven tot betaling.

3e verslag:
Thermodynamics Group Holding BV en Aerodynamic Technologies BV zijn nog niet tot betaling overgegaan. Het betreft inactieve gelieerde vennootschappen met negatief eigen vermogen. Naar verwachting bieden deze debiteuren geen verhaal.

Opbrengst:
Nog niet aan de orde; eerst zal moeten worden uitgezocht of de vennootschap überhaupt nog reële/gerechtvaardigde vorderingen heeft jegens derden.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Zie urenverantwoording

16-05-2018
4

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

16-05-2018
4

Toelichting vordering van bank(en)
Onbekend; tot op heden niet ingediend.

5.2 Leasecontracten

Volgens opgave van de bestuurder had de vennootschap alleen een leasecontract voor de PBB container met toebehoren. Dit leasecontract is inmiddels beëindigd en de leasemaatschappij heeft de container reeds voor datum faillissement opgehaald.

16-05-2018
4

5.3 Beschrijving zekerheden

Volgens opgave van de bestuurder zijn geen zekerheden afgegeven. Er heeft zich ook niemand – ook geen bank – met zekerheidsaanspraken bij de curator gemeld.

16-05-2018
4

5.4 Separatistenpositie

niet van toepassing

16-05-2018
4

5.5 Eigendomsvoorbehoud

niet van toepassing

16-05-2018
4

5.6 Retentierechten

niet van toepassing

16-05-2018
4

5.7 Reclamerechten

niet van toepassing

16-05-2018
4

5.8 Boedelbijdragen

16-05-2018
4

Toelichting
niet van toepassing

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Zie urenverantwoording

16-05-2018
4

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

niet van toepassing

16-05-2018
4

6.2 Financiële verslaglegging

niet van toepassing

16-05-2018
4

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

niet van toepassing

16-05-2018
4

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

niet van toepassing

16-05-2018
4

6.5 Verantwoording

niet van toepassing

16-05-2018
4

6.6 Opbrengst

16-05-2018
4

Toelichting
niet van toepassing

6.7 Boedelbijdrage

16-05-2018
4

Toelichting
niet van toepassing

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

niet van toepassing

16-05-2018
4

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

1e verslag:
In onderzoek.

16-05-2018
4

2e verslag:
Nog niet alle opgevraagde administratie is aangeleverd.

3e verslag:
Vrijwel alle opgevraagde stukken zijn inmiddels aangeleverd. Of de boekhouding voldoet aan de daaraan te stellen eisen, moet nog worden beoordeeld.

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen zijn steeds tijdig gedeponeerd.

16-05-2018
4

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

niet van toepassing

16-05-2018
4

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Een eventuele niet nagekomen stortingsplicht is verjaard.

16-05-2018
4

7.5 Onbehoorlijk bestuur

16-05-2018
4

Toelichting
1e verslag:
In onderzoek.

3e verslag:
De curator heeft aanleiding gezien om zowel TCE Holding BV als de heer Peter van der Klok aansprakelijk te stellen wegens onbehoorlijk bestuur.
Beiden zijn in een uitvoerig gemotiveerde brief aansprakelijk gesteld en zijn uitgenodigd tot overleg over een minnelijke regeling. Indien niet binnen de gestelde termijn een regeling tot stand kan worden gebracht, zal de rechter moeten worden geadieerd.

4e verslag:
De bestuurders, TCE Holding BV en de heer Peter van der Klok hebben via hun advocaat gereageerd op de aansprakelijkstelling en aangegeven eerst in de gelegenheid te willen worden gesteld om de terugvorderingsbesluiten van de subsidieinstanties aan te vechten in een bezwaarprocedure. De curator heeft hen daartoe in de gelegenheid gesteld. De bezwaarprocedures zijn inmiddels aanhangig gemaakt bij RVO, zulks op kosten van de bestuurders en buiten bezwaar van de boedel. De curator zal thans eerst de beslissing van RVO op het bezwaar afwachten.

07-12-2018
12

Toelichting
12 (verslag 6):
Het wachten is nog steeds op de beslissing van RVO.

28-03-2019
13

Toelichting
idem

28-10-2019
15

Toelichting
Zie paragraaf 9.1

7.6 Paulianeus handelen

16-05-2018
4

Toelichting
1e verslag:
De gefailleerde vennootschap heeft in november 2016 een Ford Ranger Supercab 4x4 verkocht aan een gelieerde vennootschap, volgens opgave van de directie met verrekening van de koopsom. De curator heeft de vernietiging ingeroepen van deze paulianeuze handeling. De bedrijfswagen is hierdoor teruggekomen in de faillissementsboedel en is inmiddels verkocht aan een opkoper.

3e verslag:
Moedervennootschap TCE Holding B.V. heeft haar schuld jegens Leithreas verrekend door middel van overname van vorderingen van gelieerde vennootschappen op Leithreas BV. TCE Holding B.V. heeft aldus de mogelijkheid gecreëerd om zelf te kunnen verrekenen en zich daarmee in een gunstiger positie geplaatst ten opzichte van de overige crediteuren. De overige crediteuren zijn benadeeld in hun verhaalsmogelijkheden. De curator heeft de vernietiging ingeroepen van deze verrekening op grond van het bepaalde in artikel 42 en 54 Faillissementswet.

07-12-2018
12

Toelichting
12 (verslag 6):
deze kwestie zal worden opgepakt tezamen met de bestuurdersaansprakelijkheid, zulks nadat de uitkomst van de bezwaarprocedure bij RVO bekend is geworden.

28-03-2019
13

Toelichting
idem

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Zie urenverantwoording

16-05-2018
4

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 10.632,19

16-05-2018
4

Toelichting
1e verslag:
Nog niet aangemeld.

2e verslag:
Het UWV heeft een boedelvordering ingediend ten bedrage van € 10.632,19

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 2.148,35 — 16-05-2018

4

Toelichting
1e verslag:
Nog niet aangemeld.

2e verslag:
€ 2.148,35

€ 24.208,35 — 16-08-2018

11

8.3 Pref. vord. UWV

€ 38.890,92 — 16-05-2018

4

Toelichting
1e verslag:
Nog niet aangemeld.

2e verslag:
€ 38.890,92

8.4 Andere pref. crediteuren

16-05-2018

4

Toelichting
1e verslag:
Nog niet aangemeld.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

9 — 16-05-2018

4

Toelichting
1e verslag:
3

2e verslag:
4

3e verslag:
9, waarvan 1 betwiste concurrente vordering

10 — 19-07-2019

14

Toelichting
Totaal 10 concurrente crediteuren, waarvan 1 betwiste vordering.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 474.391,13

16-05-2018
4

Toelichting
1e verslag:
€ 57.900,83

2e verslag:
€ 58.030,33

3e verslag:
€ 251.391,13 + € 223.000,- betwiste concurrente vordering = € 474.391,13

€ 253.435,44

19-07-2019
14

Toelichting
8e verslag:
€ € 253.435,44 + € 223.000,- betwiste concurrente vordering

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

1e verslag:
Nog niet bekend.

16-05-2018
4

12 (verslag 6):
Nog niet bekend.

07-12-2018
12

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Zie urenverantwoording

16-05-2018
4

Zie urenverantwoording.

07-12-2018
12

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

De curator is namens de boedel niet betrokken bij gerechtelijke procedures. Ten aanzien van de procedures die op datum faillissement aanhangig waren, wordt verwezen naar hetgeen gesteld is onder het kopje 'Lopende procedures' onder 'Inventarisatie' hierboven.

16-05-2018
4

5e verslag:
Zoals aangegeven zijn de bestuurders (de holding en diens bestuurder) door de curator aansprakelijk gesteld in verband met misbruik van subsidiegelden. De bestuurder is in de gelegenheid gesteld om de terugvorderingsbesluiten van de subsidieinstanties aan te vechten in een bezwaarprocedure. De bezwaarprocedures zijn inmiddels door de advocaat van de bestuurders

16-08-2018
11

aanhangig gemaakt bij RVO, zulks op kosten van de bestuurders en buiten bezwaar van de boedel. De curator zal thans eerst de beslissing van RVO op het bezwaar afwachten.

12 (verslag 6):
RVO heeft het bezwaar nog niet afgewikkeld.

07-12-2018
12

Telefonische navraag bij RVO heeft geleerd dat nog altijd geen beslissing is genomen in de bezwaarprocedures. Besluitvorming zou plaatsvinden in de maand juli maar is inmiddels nogmaals verdaagd door RVO.

19-07-2019
14

Navraag bij RVO heeft geleerd dat inmiddels een beslissing op bezwaar is gewezen. De beslissing is door de curator opgevraagd bij mr. Koelemaij die de bezwaarprocedure voor de vennootschap en de bestuurder heeft behandeld. Op basis van de inhoud van de beslissing zal de verdere afwikkeling van het faillissement en met name ook van de aansprakelijkheid van de bestuurder worden bepaald.

28-10-2019
15

Mr Koelemaij heeft inmiddels namens de bestuurder beroep aangetekend bij de rechtbank tegen de b.o.b. van RVO. De uitkomst van die procedure wordt vooralsnog afgewacht.

05-02-2020
16

Idem.
Gezien de corona maatregelen en de vertragende gevolgen die deze hebben voor de rechtspraak, zal de beroepsprocedure bij de rechtbank waarschijnlijk langer duren dan gebruikelijk.

13-05-2020
17

Idem.

21-08-2020
18

9.2 Aard procedures

niet van toepassing

16-05-2018
4

9.3 Stand procedures

niet van toepassing

16-05-2018
4

9.4 Werkzaamheden procedures

Zie urenverantwoording

16-05-2018
4

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

[ ] Nadere inventarisatie boekhouding
[ ] Onderzoek rekening-courantverhoudingen
[ ] Nadere inventarisatie bezittingen, vorderingen en schulden
[ ] Onderzoek bestuurdersaansprakelijkheid
[ ] Verdere afwikkeling faillissement

16-05-2018
4

Het wachten is eerst op de afwikkeling van de bezwaarprocedure bij RVO. Zie paragraaf 7.5.

28-03-2019
13

14 (verslag 8): Idem.

19-07-2019
14

De uitkomst van de procedure in beroep tegen de terugvorderingsbeslissing van de RVO wordt afgewacht.

05-02-2020
16

Idem.

21-08-2020
18

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

1e verslag:
Nog niet bekend

16-05-2018
4

5e verslag:
Nog niet bekend. Een en ander hangt af van de afwikkeling van de aansprakelijkstelling van de bestuurders. Daartoe wacht de curator eerst de uitkomst van de bezwaarprocedure bij het RVO af met betrekking tot het misbruik van subsidiegelden.

16-08-2018
11

12 (verslag 6):
idem

07-12-2018
12

14 (verslag 8): Idem
Zie ook paragraaf 10.1

19-07-2019
14

10.3 Indiening volgend verslag

21-11-2020

21-08-2020
18

10.4 Werkzaamheden overig

Zie urenverantwoording

16-05-2018
4

Bijlagen

Bijlagen