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

Betreft

Verslagnummer	**10**
Datum verslag	**14-11-2022**
Insolventienummer	**F.03/18/19**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000024362:F001**
Datum uitspraak	**23-01-2018**

R-C	**mr. P. Hoekstra**
Curator	**mr D.E.A.F. Aertssen**

Algemene gegevens

Naam onderneming

F.03/18/19

01-08-2018
2

Gegevens onderneming

Projecon Europe is een besloten vennootschap, die is opgericht in augustus 2014. De onderneming is statutair gevestigd te 's-Gravenhage, doch feitelijk gevestigd te Maastricht. In Maastricht huurde de vennootschap een postbus en af en toe een werkplek in een bedrijvenverzamelgebouw.

01-08-2018
2

Activiteiten onderneming

De activiteiten bestonden uit projectmanagement, met name in de bouw. Daarbij was Projecon actief in Nederland en België.

01-08-2018
2

Projecon nam projecten in de bouw aan. Met name ruwbouw. Deze projecten werden vervolgens uitgevoerd door met name Oost-Europese werknemers (ook van buiten de Europese unie). Deze zouden zijn ingeleend van aldaar gevestigde uitzendbureaus.
Deze ingeleende werknemers zouden ook door Projecon worden opgeleid en begeleid.

De activiteiten van de onderneming worden nader door de curator onderzocht.

De activiteiten zouden in december 2017 zijn gestaakt.

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2017	€ 330.000,00		
2016	€ 712.648,00		
2015	€ 746.673,00		

Toelichting financiële gegevens

In 2014 zou geen omzet zijn gerealiseerd. Over 2015 werd een omzet gerealiseerd van
€ 746.673,-. In 2016 werd een omzet gerealiseerd van E 712.648,-. Over 2017 werd blijkens de proef- en saldibalans (afgesloten op 13 december 2017) een omzet gerealiseerd van circa
E 330.000,-. Deze forse daling van de omzet is nog onderwerp van nader onderzoek.

01-08-2018
2

Het onderzoek naar de daling van de omzet is nog niet afgerond. Door de inspectie SZW is een onderzoek ingesteld naar Projecon. De curator heeft ook zijn medewerking aan dit onderzoek verleend. Met behulp van de onderzoeksresultaten (die de komende verslagperiode worden verwacht) zal de curator zelf ook weer nader onderzoek doen.

20-03-2019
3

Afgelopen verslagperiode is het (omvangrijke) rapport van SZW inderdaad beschikbaar gekomen. De curator heeft dat nog in nader onderzoek.

11-10-2019
4

Het nader onderzoek kon de afgelopen verslagperiode nog niet worden afgerond.

01-04-2020
5

Gemiddeld aantal personeelsleden

Toelichting

01-08-2018
2

P.M.

Boedelsaldo

Toelichting

nihil

01-08-2018
2

€ 0,00

20-03-2019
3

Toelichting

Als gevolg van het feit dat het boedelsaldo nihil is, wordt nog geen financieel verslag opgesteld.

€ 0,00

01-04-2020
5

Toelichting

Als gevolg van het feit dat het boedelsaldo nihil is, wordt nog geen financieel verslag opgesteld.

Toelichting

01-10-2020
6

Als gevolg van het feit dat het boedelsaldo (nog altijd) nihil is, wordt nog geen financieel verslag opgesteld.

€ 0,00

22-04-2021
7

Toelichting

Als gevolg van het feit dat het boedelsaldo (nog altijd) nihil is, wordt nog geen financieel verslag opgesteld.

€ 0,00

22-10-2021
8

Toelichting

Als gevolg van het feit dat het boedelsaldo (nog altijd) nihil is, wordt nog geen financieel verslag opgesteld.

Toelichting

13-05-2022
9

Als gevolg van het feit dat het boedelsaldo (nog altijd) nihil is, wordt nog geen financieel verslag opgesteld.

€ 0,00

14-11-2022
10

Toelichting

Het boedelsaldo is nihil. Gelet op het nieuwe model financincieel verslag is thans wel een financieel verslag opgesteld.

Verslagperiode

van

20-2-2018

01-08-2018
2

t/m

31-7-2018

van

1-8-2018

t/m

20-3-2019

20-03-2019

3

van

21-3-2019

t/m

11-10-2019

11-10-2019

4

van

12-10-2019

t/m

31-3-2020

01-04-2020

5

van

1-4-2020

t/m

1-10-2020

01-10-2020

6

van

2-10-2020

t/m

22-4-2021

22-04-2021

7

van

23-4-2021

t/m

22-10-2021

22-10-2021

8

van

23-10-2021

t/m

13-5-2022

13-05-2022

9

van

14-5-2022

t/m

14-11-2022

10

14-11-2022

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
2	25 uur 42 min
3	15 uur 48 min
4	4 uur 42 min
5	3 uur 12 min
6	4 uur 12 min
7	1 uur 48 min
8	1 uur 18 min
9	2 uur 0 min
10	7 uur 18 min
totaal	66 uur 0 min

Toelichting bestede uren

Deze verslagperiode zijn er 25,7 uren aan dit faillissement besteed. In totaal betreft het 50,1 uur. De tijd is met name besteed aan inventarisatie en onderzoek oorzaken faillissement.	01-08-2018 2
De tijd is met name besteed aan de beantwoording van vragen van de inspectie SZW.	20-03-2019 3
De tijd is met name besteed aan verslaglegging, correspondentie crediteuren en oorzakenonderzoek.	01-10-2020 6
De tijd is met name besteed aan verslaglegging.	22-04-2021 7
Administratie en verslaglegging.	22-10-2021 8
De tijd is met name besteed aan oorzakenonderzoek en verslaglegging.	**14-11-2022** **10**

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De vennootschap is in augustus 2014 opgericht onder de statutaire naam "1 work in Europe BV". De vennootschap werd opgericht door Wordwide Investment Ltd, een Ltd naar Brits recht. Deze vennootschap verkreeg bij oprichting ook 50% van de aandelen. De andere 50% werd geplaatst bij "1 work in Europe Ltd". | 01-08-2018 2

De eerste bestuurder was dhr E.R. Rooze.

Op 12 november 2014 zijn de statuten gewijzigd en werd de statutaire naam gewijzigd in Projecon Europe BV. Op dat moment is ook de heer Rooze als bestuurder terug getreden en is de heer J.J.P.C.M. Snelders bestuurder geworden. Vanaf dat moment is de heer Snelders enig bestuurder van de vennootschap.

De curator heeft het aandeelhoudersregister nog niet ontvangen (dat zou volgens de bestuurder als gevolg van een eerdere eigen aangifte van het faillissement bij de Rb 's-Gravenhage zijn). De curator zal nader onderzoeken wie thans de aandeelhouders van de vennootschap zijn.

1.2 Lopende procedures

Van lopende procedures is tot op heden niet gebleken | 01-08-2018 2

1.3 Verzekeringen

Voor zover er nog verzekeringen liepen (hetgeen nauwelijks het geval was), zijn deze beëindigd | 01-08-2018 2

1.4 Huur

De huur was reeds voor datum faillissement geëindigd | 01-08-2018 2

1.5 Oorzaak faillissement

P.M. | 01-08-2018 2

Het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement loopt nog. In het kader van dat onderzoek wacht de curator ook eerst de bevindingen van de inspectie SZW af. | 20-03-2019 3

Het rapport van SZW is inmiddels ontvangen en zal in het verdere onderzoek naar de oorzaken van het faillissement worden betrokken. | 11-10-2019 4

De curator zou de bevindingen uit het rapport graag bespreken met de bestuurder. De bestuurder reageert echter vooralsnog niet op berichten van de curator. | 13-05-2022 9

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden 01-08-2018

2

3

Toelichting

Per datum faillissement waren er naast de statutair directeur nog drie personen in dienst. Deze werkten als meewerkend voorman op de projecten.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting 01-08-2018

2

P.M.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
29-1-2018		
totaal	0	

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen verdere werkzaamheden. 01-08-2018

2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
n.v.t.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Er zijn geen onroerende zaken in eigendom. 01-08-2018

2

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

n.v.t.

01-08-2018
2

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Volgens de bestuurder waren er geen bedrijfsmiddelen. Vooralsnog blijken er uit de
jaarrekeningen geen bedrijfsmiddelen.

01-08-2018
2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

P.M.

01-08-2018
2

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

P.M.

01-08-2018
2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Voorraden zouden er niet zijn. De opdrachten zouden voor het beëindigen van de
bedrijfsactiviteiten zijn afgerond en gefactureerd

01-08-2018
2

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

n.v.t.

01-08-2018
2

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
P.M.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

Uit de grootboekhouding blijkt dat er een aantal rekening-courant vorderingen hebben bestaan op gelieerde partijen. Deze zouden in aanloop naar het faillissement allemaal tot nul zijn gedaald. De curator heeft dit in nader onderzoek.

01-08-2018
2

3.9 Werkzaamheden andere activa

P.M.

01-08-2018
2

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Omvang debiteuren
Blijkens de administratie van de vennootschap stond er per datum faillissement € 54.936,79 aan debiteuren open staan. Deze zouden volledig betwist zijn. De juistheid van de verweren is nog in onderzoek.

01-08-2018
2

De gang van zaken met betrekking tot de debiteuren is in het oorzakenonderzoek betrokken.

01-10-2020
6

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Inventarisatie en zo mogelijk incasso debiteuren.

01-08-2018
2

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

01-08-2018
2

Projecon had geen kredietovereenkomst.
Projecon bankierde bij ING en knab. Bij ING was er een positief saldo van enkele euro's.

De bankrelaties met ING en Knab zijn beëindigd.

5.2 Leasecontracten

P.M.

01-08-2018
2

5.3 Beschrijving zekerheden

n.v.t.

01-08-2018
2

5.4 Separatistenpositie

n.v.t.

01-08-2018
2

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Van een rechtsgeldig beroep op eigendomsvoorbehoud is nog niet gebleken

01-08-2018
2

5.6 Retentierechten

Van een rechtsgeldig beroep op een retentierecht is nog niet gebleken

01-08-2018
2

5.7 Reclamerechten

Van een rechtsgeldig beroep op een recht van reclame is nog niet gebleken

01-08-2018
2

5.8 Boedelbijdragen

01-08-2018
2

Toelichting

n.v.t.

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

inventarisatie lease

01-08-2018
2

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De onderneming was reeds voor faillissement gestaakt. Opnieuw de werkzaamheden starten was geen optie.

01-08-2018
2

6.2 Financiële verslaglegging

n.v.t.

01-08-2018
2

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

n.v.t.

01-08-2018
2

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Doordat de activiteiten reeds waren gestaakt, was ook een doorstart geen optie. Volgens de bestuurder waren er per datum faillissement als gevolg van het staken van de onderneming ook geen opdrachten meer.

01-08-2018
2

6.5 Verantwoording

n.v.t.

01-08-2018
2

6.6 Opbrengst

Toelichting

n.v.t.

01-08-2018
2

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

n.v.t.

01-08-2018
2

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

n.v.t.

01-08-2018
2

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement is ondertussen gestart. Een onderzoek naar de naleving van de administratieplicht maakt daarvan onderdeel uit.

01-08-2018
2

7.2 Depot jaarrekeningen

De vennootschap is opgericht op 28 augustus 2014. Blijkens de oprichtingsakte (en ook de statutenwijziging van 12 november 2014) eindigt het eerste boekjaar op 31 december 2014.
Over 2014 is echter iiberhaupt geen jaarrekening gedeponeerd.

01-08-2018
2

De jaarrekening 2015 werd gedeponeerd op 31 januari 2018. Deze is mitsdien te laat gedeponeerd.

De jaarrekening 2016 werd vastgesteld op 23 november 2017 en gedeponeerd op 31 januari 2018. Ten aanzien van het boekjaar 2016 had de jaarrekening gedeponeerd moeten zijn op 31 december 2017. Ook de jaarrekening 2016 is derhalve in beginsel te laat gedeponeerd.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

n.v.t. (samenstellingsverklaring)

01-08-2018
2

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Bij oprichting zijn 100 aandelen van € 1,- geplaatst. Blijkens de notariële akte zijn deze gestort in geld. De curator zal die storting in de administratie controleren.

01-08-2018
2

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

01-08-2018
2

Op grond van het niet tijdig deponeren van de jaarrekeningen staat het kennelijk onbehoorlijk bestuur vast.

Het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement is ondertussen gestart. Daarbij zal ook nader worden onderzocht of er andere oorzaken van het faillissement dan het kennelijk onbehoorlijk bestuur aannemelijk zijn.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

01-08-2018
2

In het kader van het onderzoek naar de naleving van de boekhoudplicht en de oorzaken van het faillissement, zal ook onderzocht worden of er sprake is van paulianeuze transacties

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator is kort na faillissement het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement gestart. Vrij kort daarna bleek dat er ook een onderzoek loopt door de inspectie SZW. De uitkomsten daarvan komen naar verwachting de komende verslagperiode beschikbaar. De curator acht deze uitkomsten ook zeer van belang in het kader van de oorzaken naar het faillissement. Voor de verdere afronding van het oorzakenonderzoek wacht de curator dan ook de uitkomsten van dit onderzoek af.

20-03-2019
3

Inmiddels heeft de curator de bevindingen van SZW ontvangen. Deze zullen in het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement worden betrokken. De afgelopen verslagperiode werd voorts een arrest van het Hof van Beroep te Gent aan de curator betekend, waaruit blijkt dat Projecon ook in hoger beroep is veroordeeld wegens het niet rechtsgeldig detacheren van Roemeense werknemers. Het Hof heeft een boete opgelegd van in totaal € 108.000,-. Het hoger beroep was reeds voor faillissement ingesteld. De curator is in het hoger beroep niet verschenen. Ook dit arrest zal in het onderzoek worden betrokken	11-10-2019 4
Op basis van de beschikbare gegevens heeft de curator een voorlopig beeld van de oorzaken van het faillissement. Er is een fors aantal vragen die de curator door bestuurder beantwoord wenst te zien. De komende verslagperiode zal een interview met de bestuurder (al dan niet schriftelijk) worden ingepland.	01-04-2020 5
De curator heeft er voor gekozen het interview met de bestuurder niet schriftelijk maar in persoon af te nemen. Als gevolg van de coronaperikelen heeft dat vertraging opgelopen. Naar verwachting kan het interview de komende verslagperiode plaats vinden. Naar aanleiding van de uitkomsten van dit gesprek, zal de curator ook beslissen of hij een aanvraag in het kader van de garantstellingsregeling curatoren wenst te doen.	01-10-2020 6
Bij dit interview dienen meerdere personen aanwezig te zijn. Gelet op aard en strekking van de vragen geniet een digitale vorm niet de voorkeur. Als gevolg van de voortdurende corona situatie heeft dit interview nog niet kunnen plaats vinden. Naar verwachting kan dit interview de komende verslagperiode alsnog plaats vinden.	22-04-2021 7
Betrokkenen zijn uitgenodigd voor een bespreking/interview eind november 2021.	22-10-2021 8
De bestuurder reageert (vooralsnog) niet op verzoeken van de curator voor een te houden interview. De curator heeft op zich behoefte aan een interview met de bestuurder om hem te kunnen confronteren met de bevindingen van de curator en de reactie daarop van de bestuurder te vernemen. De curator zal nog een laatste intensieve poging doen de bestuurder te spreken. Indien de bestuurder dan wederom geen gehoor geeft aan het gespreksverzoek zal het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement worden afgerond zonder dat de bestuurder omtrent de bevindingen van de curator is gehoord.	13-05-2022 9
In het kader van het eventueel treffen van rechtsmaatregelen jegens de bestuurder is de curator thans een verhaalsonderzoek met betrekking tot de bestuurder gestart.	**14-11-2022** **10**

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Verder uitvoeren onderzoek naar naleving boekhoudplicht, oorzaken van het faillissement en eventuele paulianeuze transacties,

01-08-2018
2

Afronding onderzoek oorzaken faillissement alsmede een verhaalsonderzoek.

13-05-2022
9

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 16.589,49

01-08-2018
2

Toelichting

Deze verslagperiode heeft het UWV haar boedelvordering ingediend. De loonvordering ziet op de drie ontslagen medewerkers, wiens loon gedurende de opzegtermijn is doorgelopen.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 316.897,80

01-08-2018
2

Toelichting

Afgelopen verslagperiode heeft de Belastingdienst op grond van het uitgevoerde boekenonderzoek substantiële naheffingsaanslagen opgelegd.

€ 356.976,80

20-03-2019
3

8.3 Pref. vord. UWV

€ 32.985,50

01-08-2018
2

Toelichting

Afgelopen verslagperiode heeft UWV de loonvorderingen voor zover deze betrekking hebben op de pre faillissementsperiode ingediend.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.162,50

01-08-2018
2

Toelichting

Onder meer aanvrager faillissement.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

25	01-08-2018 2
28	20-03-2019 3

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 32.000,00	01-08-2018 2
€ 34.999,44	20-03-2019 3

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Naar de huidige stand van de boedel zal er sprake zijn van opheffing bij gebrek aan baten. Of daar nog verandering in komt, zal met name afhankelijk zijn van de uitkomsten van het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement en - indien het bestuur een ernstig persoonlijk verwijt kan worden gemaakt - de bestuurder voldoende verhaal biedt.	01-08-2018 2

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verdere inventarisatie crediteuren	01-08-2018 2

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Tijdens afgelopen verslagperiode is gebleken dat er in België nog een strafrechtelijke procedure loopt tegen Projecon Europe BV.	01-08-2018 2
Zie omtrent het verloop van deze procedure ook het hoofdstuk rechtmatigheid.	11-10-2019 4

9.2 Aard procedures

Projecon Europe wordt er - kort gezegd - van verdacht een zestal Roemeense werknemers in strijd met de daarvoor geldende regels in België te werk te hebben gesteld middels een frauduleus opgezette constructie met een fictieve (Bulgaarse) werkgever. In eerste aanleg werd Projecon ook door de rechter veroordeeld tot een deels voorwaardelijke geldboete van € 18.000,- per werknemer (in totaal mitsdien € 108.000,-). Dit vonnis was reeds voor faillissement uitgesproken en eveneens voor faillissement was er hoger beroep tegen ingesteld. Een datum voor behandeling is nog niet bekend. De curator is voornemens het hoger beroep in te laten trekken, aangezien de boedel in de ogen van de curator geen wezenlijk belang heeft bij het hoger beroep.	01-08-2018 2
Bij gebrek aan belang voor failliet voert de curator geen verweer in de lopende hoger beroep procedure in België.	20-03-2019 3

9.3 Stand procedures

Hoger beroep.	01-08-2018 2
Het hoger beroep is voor zover bekend nog niet afgerond.	20-03-2019 3
Inmiddels is er wel arrest gewezen. De curator heeft geen cassatie ingesteld.	11-10-2019 4

9.4 Werkzaamheden procedures

P.M.	01-08-2018 2

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

01-08-2018
2

- inventarisatie en zo mogelijk incasso debiteuren;
- onderzoek naar de oorzaken van het faillissement, naleven boekhoudplicht en
- onderzoek naar eventuele paulianeuze transacties

Afronden verhaalsonderzoek, besluitvorming omtrent procedure aansprakelijkheidsprocedure bestuurder.

14-11-2022
10

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Daar kan op dit moment nog geen oordeel over worden gevormd.

01-08-2018
2

10.3 Indiening volgend verslag

14-5-2023

14-11-2022
10

10.4 Werkzaamheden overig

zie plan van aanpak

01-08-2018
2

01-10-2020
6

- interview bestuurder
- mogelijk aanvragen garanstellingsregeling
- afronden oorzakenonderzoek.

Bijlagen

Bijlagen