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

Betreft

Verslagnummer	**2**
Datum verslag	**10-07-2024**
Insolventienummer	**F.03/24/30**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000324515:F001**
Datum uitspraak	**20-02-2024**

R-C	**mr. J. Schreurs-van de Langemheen**
Curator	**mr A.F.Th.M. Heutink**

Algemene gegevens

Naam onderneming

Smart Level Table BV

09-04-2024
1

Gegevens onderneming

Wilhelmina Sangersstraat 3 5803 AV Venray

K.v.K. nummer 14109442

09-04-2024
1

Activiteiten onderneming

Handelsbemiddeling in meubels, huishoudelijke artikelen en ijzerwaren
verkoop tafelonderstellen en aanverwante producten

09-04-2024
1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2021	€ 0,00	€ -154.358,00	€ 425.157,00
2022	€ 8.369,00	€ -238.765,00	€ 713.629,00

Toelichting financiële gegevens

2022 - achtergestelde leningen € 450.000 en langlopende schulden € 580.000 betreft leningen van aandeelhouders ter financiering van de bedrijfsactiviteiten.

De onderneming had octrooi op een tafelonderstel en deze werden in opdracht van de onderneming elders vervaardigd.

09-04-2024
1

Gemiddeld aantal personeelsleden

1

Toelichting

Een medewerker (tevens uitvinder van het tafelonderstel dat onder octrooi werd geproduceerd

09-04-2024
1

Boedelsaldo

€ 55.000,00

Toelichting

Verkoop voorraden en goodwill (octrooi)

09-04-2024
1

€ 47.622,20

Toelichting

Pandhouder octrooi voldaan en vergoeding gebruik loods door koper activa

10-07-2024
2

Verslagperiode

van

20-2-2024

t/m

9-10-2024

09-04-2024
1

van

9-4-2024

t/m

9-7-2024

10-07-2024
2

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	47 uur 43 min
2	10 uur 26 min
totaal	58 uur 9 min

Toelichting bestede uren

Inventarisatie en onderzoek mogelijkheden verkoop activa. Tevens onderzoek rechtmatigheid

09-04-2024
1

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Directie Smart level Table : Kama Holding BV, Wilhelmina Sangersstraat 3 Venray
Directie Kama Holding BV: Pluba BV, Wilhelmina Sangersstraat 3 Venray
Directie Pluba BV; Holding van der Vleuten BV; Wilhelmina Sangersstraat 3
Directie Holding van der Vleuten BV; De heer Maria van der Vleuten, wonende Wilhelmina Sangersstraat 3 te Venray

09-04-2024
1

1.2 Lopende procedures

n.v.t.

09-04-2024
1

1.3 Verzekeringen

Alle verzekeringen liepen onder beheer van Holding van der Vleuten BV, die - voor zover van belang - deze kosten doorbelaste aan de betreffende ondernemingen.
Nader onderzoek naar doorbelastingen

09-04-2024
1

Inmiddels heeft een verzekeringsmaatschappij zich gemeld dat er toch nog verzekeringen zouden zijn afgesloten door failliet. Verzocht deze onmiddellijk te beëindigen en opgave te doen van een eventuele vordering.

Verzekeringen voor zover aanwezig beëindigd maar nog geen vordering ingediend door deze maatschappij

Nader onderzoek naar deze verzekeringen zal in rechtmatigheidsonderzoek worden meegenomen

10-07-2024
2

1.4 Huur

Zie 1.3 Pand/Loods aan de Loek Nelissenstraat 11 werd gehuurd door Holding van der Vleuten. In het pand zat Smart level Table en Smart level Ladder en de Holding belastte de kosten door aan deze ondernemingen. Nader onderzoek naar doorbelastingen .

09-04-2024
1

Gebruik van de loods door failliet per 1 mei 2024 beëindigd

10-07-2024
2

1.5 Oorzaak faillissement

De verkoop van deze tafelonderstellen kwam niet op gang. De omzet stond in geen enkele verhouding tot de kosten. Kosten management te zwaar en personeel werd gevraagd mee te werken aan een vrijwillige beëindiging. 1 personeelslid weigerde daar in mee te gaan (de uitvinder van het tafel onderstel, waarna dit personeelslid niet meer werd betaald. Personeelslid heeft daarop faillissement aangevraagd.

09-04-2024
1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden 09-04-2024

1

Toelichting

Personeelslid met toestemming RC ontslag aangezegd

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden 09-04-2024

3

Toelichting

andere personeelsleden (familie van bestuurder) hebben vaststellingsovereenkomst gesloten en is dienstverband in of omstreeks november 2022 beëindigd.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
23-2-2024	1	
totaal	1	

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

Toelichting onroerende zaken

n.v.t. 09-04-2024

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

n.v.t.

09-04-2024
1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
klein gereedschap	€ 1.000,00	
totaal	€ 1.000,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Betrof klein gereedschap zoals boormachine werktafel (Black en Decker)
Machines verkocht in geheel zonder nadere specificaties

09-04-2024
1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

n.v.t.

09-04-2024
1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

geen verdere werkzaamheden

09-04-2024
1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Tafelonderstellen	€ 50.000,00	€ 0,00
totaal	€ 50.000,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Opbrengst komt geheel boedel toe

Betrof onderstellen onder octrooi gemaakte tafels, deels gereed product grotendeels nog in doos ten behoeve van afmonteren

09-04-2024
1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Geen verdere werkzaamheden

09-04-2024
1

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Goodwill	€ 4.000,00	
totaal	€ 4.000,00	€ 0,00

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage

Toelichting andere activa

Betreft octrooi tafelonderstellen (Nederlands Octrooi) Tevens aanvraag buitenlandsoctrooi (aanvraag nog niet afgerond, wel overgedragen in deze goodwill afspraken

Octrooi is zonder voortzetting onderneming van geen waarde.

09-04-2024
1

Discussie met advocaat pandhouder octrooi afgewikkeld. Betrof verpanding ten behoeve van achtergestelde leningen waardoor pandhouder zich naar oordeel van de curator bevoorrechtte ten opzichte van andere schuldeisers. Verpanding vloeide voort uit afspraken uit de overeenkomst van verpanding.

Discussie beëindigd en pandhouder voldaan

10-07-2024
2

3.9 Werkzaamheden andere activa

Geen verdere werkzaamheden

09-04-2024
1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Geen debiteuren bekend.

09-04-2024
1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Nog in onderzoek

09-04-2024
1

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

09-04-2024
1

Toelichting vordering van bank(en)

Geen vorderingen van de bank

5.2 Leasecontracten

n.v.t.

09-04-2024
1

5.3 Beschrijving zekerheden

Op octrooi is een pandrecht gevestigd ten behoeve van een achtergestelde lening. Pandrecht is geregistreerd op 30 november 2023.
Nader onderzoek met betrekking tot de rechtsgeldigheid van dit pandrecht

09-04-2024
1

5.4 Separatistenpositie

in onderzoek

09-04-2024
1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

De leverancier van de onderstellen beroept zich op eigendomsvoorbehoud van 410 onderstellen. Standpunt curator is dat het eigendomsvoorbehoud van deze onderstellen door vermenging verloren is gegaan. Leverancier beroept zich er op dat hij aan de hand van de leveringsnummers van de onderstellen de onbetaalde onderstellen kan aanwijzen.

Discussie geparkeerd omdat de overnemende partij heeft aangegeven de onderstellen wel van de leverancier te willen overnemen zodat de leverancier terzake deze onderstellen een creditfactuur zal maken zodat de vordering van deze leverancier (nagenoeg de enige en grootse concurrente schuldeiser uit de lijst van concurrente crediteuren kan worden verwijderd (Inclusief OB).

09-04-2024
1

5.6 Retentierechten

Idem als 5.5 In voorraad bij deze crediteur bevonden zich nog 750 onderstellen. Leverancier verboden deze te verkopen nu deze onder octrooi zijn gemaakt. Overnemende partij heeft aangegeven met de leverancier in overleg te gaan om deze over te nemen. De onderstellen waren nog niet geleverd en ook niet betaald

09-04-2024
1

5.7 Reclamerechten

n.v.t.

09-04-2024
1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

zie onderdeel 3.7

10-07-2024
2

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Nader onderzoek pandrecht Octrooi

09-04-2024
1

afgerond. Zie onderdeel 3.7

10-07-2024
2

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

N.v.t.

09-04-2024
1

6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

09-04-2024
1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

N.v.t.

09-04-2024
1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

N.v.t.

09-04-2024
1

6.5 Verantwoording

N.v.t.

09-04-2024
1

6.6 Opbrengst

09-04-2024
1

Toelichting

N.v.t.

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

09-04-2024
1

N.v.t.

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

N.v.t.

09-04-2024
1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Aan de boekhoudplicht is voldaan. Administratie in bezit genomen (onderzoek naar de volledigheid dient nog te worden uigevoerd)

09-04-2024
1

7.2 Depot jaarrekeningen

Voldaan 2022

09-04-2024
1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

n.v.t.

09-04-2024
1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

n.v.t.

09-04-2024
1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

09-04-2024
1

Toelichting

In onderzoek. Zeer geringe omzet in 2 1/2 jaar staan in geen verhouding tot de kosten en financieringen. Daarnaast zijn er kort voor het faillissement twee pallets uit de loods overgebracht naar de buren ten einde deze uit het zicht van het faillissement te houden.

RC heeft toestemming gegeven tot binnentreden, doch de machtiging was niet nodig omdat de buren vrijwillig toegang gaven tot hun pand en de pallets vrijwillig aanwezen als zijnde eigendom van Smart level Table

10-07-2024
2

Toelichting

Er wordt nader onderzoek gedaan naar mogelijk onbehoorlijk bestuur

7.6 Paulianeus handelen

09-04-2024
1

Ja

Toelichting

Bestuurder heeft in de periode waarin hij wist dat een faillissement komende was (hij had zelf al een verzoek tot faillissement ingediend) in de periode 9 januari 2024 tot de uitspraak 20- februari 2024 alle op de bank bijgeschreven en binnenkomende bedragen (ruim € 15.000) aan zich zelf (Holding van der Vleuten) overgemaakt.

Deze betalingen zijn door de curator vernietigd en bestuurder is gesommeerd deze bedragen aan de boedel te voldoen.

Daarnaast zijn er nog betalingen geweest in de periode november 2023 tot 9 januari 2024 waarbij de bestuurder eveneens wist of moest weten dat een faillissement onoverkomelijk was. Deze transacties zijn in onderzoek.

10-07-2024
2

Toelichting

Er wordt nader onderzoek gedaan naar mogelijk paulianeus handelen

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Ook de verrekeningen van Holding van der Vleuten aan Smart level Table dienen nader onderzocht te worden alsmede de aankoop van een voertuig door Smart level Tabel van Smart level Ladder (€ 14.000) terwijl deze 4 maanden later is overgedragen aan de bestuurder voor € 8.200 vereist nader onderzoek.

09-04-2024
1

Bestuurder aangeschreven tot terugbetaling onttrekkingen van een bedrag van ongeveer 12.000 (belastingteruggave onbetaald gebleven facturen enkele dagen voordat faillissement werd uitgesproken. Failliet heeft daar niet meer op gereageerd.

Wordt meegenomen in de onderzoeken en zal in ieder geval met betrekking tot dit onderdeel zo nodig in rechte worden betrokken.

10-07-2024
2

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

diverse onderzoeken met betrekking tot pauliana en/of onbehoorlijk bestuur

09-04-2024
1

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

09-04-2024
1

€ 9.019,18

Toelichting

Boedelvordering UWV

10-07-2024
2

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 0,00

Toelichting

Nog niet bekend

09-04-2024
1

€ 13.145,00

Toelichting

met name de teruggave van de BTW over de factuur die onbetaald is gebleven en waarbij de crediteur zich heeft beroepen op zijn eigendomsvoorbehoud. Deze claim van de crediteur gehonoreerd

10-07-2024
2

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

Toelichting

Nog niet bekend

09-04-2024
1

€ 8.982,48

Toelichting

Loon ex 66 lid 1 en premie WG deel 66 lid 3

10-07-2024
2

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

09-04-2024
1

Toelichting

Nog niet bekend

8.5 Aantal concurrente crediteuren

9

09-04-2024
1

8

10-07-2024
2

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 97.352,73

09-04-2024
1

Toelichting

Voorlopig (nog niet alle 9 ingediend)

€ 25.464,67

10-07-2024
2

Toelichting

vordering crediteur met eigendomsvoorbehoud in mindering gebracht op totaal ten opzichte van verslag 1

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

onbekend

10-07-2024
2

8.8 Werkzaamheden crediteuren

bijhouden en registreren

10-07-2024
2

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

n.v.t.

09-04-2024

1

9.2 Aard procedures

n.v.t.

09-04-2024

1

9.3 Stand procedures

n.v.t.

09-04-2024

1

9.4 Werkzaamheden procedures

n.v.t.

09-04-2024

1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

1. Nader onderzoek rechtmatigheid en geldigheid pandrecht op octrooi achtergestelde lening en datum vestiging
   2.Nader onderzoek bestuurders aansprakelijkheid
   3.Nader onderzoek pauliana
   4.Inventarisatie crediteuren

09-04-2024
1

Nader onderzoek bestuurders aansprakelijkheid en paulianieus handelen overleg fiscus teruggave BTW vermindering eigendomsvoorbehoud

10-07-2024
2

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Onbekend

09-04-2024
1

10.3 Indiening volgend verslag

10-10-2024

10-07-2024
2

10.4 Werkzaamheden overig

Onderzoek administratie

09-04-2024
1

Bijlagen

Bijlagen