

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

Nummer: 1

Datum: 19-12-2017

Insolventienummer: F.03/15/229
Toezichtzaaknummer: NL:TZ:0000011253:F001
Datum uitspraak: 16-06-2015
Curator: mr. G.E.R. Ummelen
R-C: mr. J.J. Groen

Algemeen

Gegevens onderneming

Janssen Infratech BV
Faillissementsnummer: F/03/15/229
Datum uitspraak 16-6-2015

Activiteiten onderneming

Grondverzet en Infratechniek.

Omzetgegevens

Geen actuele gegevens

Personeel gemiddeld aantal

Op datum faillissement waren nog 14 werknemers in loondienst. Alle lopende arbeidsovereenkomsten zijn op 17 juni 2015 ex art. 40 FW opgezegd na verkegen toestemming RC.

Saldo einde verslagperiode

69.949.14

Verslagperiode

1 juni 2016 t/m 19 december 2017

Bestede uren in verslagperiode

35,20

Bestede uren totaal

273,15

Toelichting

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

Nummer: 1

Datum: 19-12-2017

1 Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Niels Janssen Beheer BV, welke vennootschap op haar beurt wordt bestuurd door de heer Niels Catharina Mathea Wilhelmus Janssen, geboren 29-04-1980 te Heerlen (middellijk bestuurder, hierna ook Janssen jr.) Enig aandeelhoudster is eveneens Niels Janssen Beheer BV.

1.2 Winst en verlies

Resultaat na belastingen in 2013 bedroeg € 3.536,-. Resultaat vóór belastingen bedroeg in 2013 - € 25.053,-. Verschil tussen verlies voor belastingen en winst na belastingen wordt verklaard door hoge rentebaten als gevolg van rekening courant vorderingen ad in totaal € 904.736,- per 1 december 2013. Jaarrekening 2014 is niet (meer) gemaakt wegens onbetaalde facturen van accountant HLB-van Daal (de aanvrager van het faillissement van Janssen Infratecht BV.

1.3 Balanstotaal

€ 1.163,779,- (in 2013)

1.4 Lopende procedures

Geen. Procedure zal worden opgestart tegen in ieder geval Jako Beleggingen B.V. en mogelijk ook tegen de bestuurder Niels Janssen en mogelijk ook tegen Janssen Beheer B.V. Voor een nadere toelichting zie onder activa (bedrijfsmiddelen)/rechtmatigheden/procedures.

1.5 Verzekeringen

Lopende polissen beëindigd.

1.6 Huur

Beëindigd door verhuurder H.C.J. Janssen (vader van Janssen jr./middellijk bestuurder).

1.7 Oorzaak faillissement

Volgens Janssen jr. zijn er liquiditeitsproblemen ontstaan als gevolg van (derden)beslag door crediteur (Duijts Infra) onder grootste opdrachtgever van failliet (Enexis). Betalingen bleven daardoor uit zodat niet meer kon worden voldaan aan de kortlopende verplichtingen (waaronder salarissen van personeel). Sterk afhankelijk van opdrachtgever Enexis met wie tevens onenigheid was ontstaan over de deugdelijkheid van in haar opdracht verrichte werken.

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

Nummer: 1

Datum: 19-12-2017

2 Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

14

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

n.n.b.

2.3 Datum ontslagaanzegging

17 juni 2015

2.4 Werkzaamheden

Opzeggingen ex art. 40 FW direct gedaan.

3 Activa

3.1 Onroerende zaken: Beschrijving

n.v.t. (gehuurd bedrijfspand). OG is eigendom van H.C.J. Janssen (vader van middellijk bestuurder failliet).

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.

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

Nummer: 1

Datum: 19-12-2017

3.6 Bedrijfsmiddelen: Beschrijving

Materiële vaste activa van failliet is in 2013 verkocht voor € 426.222,50 aan Jako Beleggingen BV. Bestuurder en aandeelhouder is H.C.J. Janssen (vader van middellijk bestuurder failliet, Janssen jr.). Failliet heeft de verkochte MVA van Jako (terug)gehuurd. Koopprijs is niet voldaan. Vordering van de koopprijs van Infratech op Jako is geboekt in rekening courant. Huur zal ongetwijfeld zijn verrekend. Onbekend is tot welk bedrag.

Vordering in rekening courant op Jako bedraagt per 31 december 2013 € 462.170,- MVA bestaat uit rollend en ander materieel zoals opgenomen in taxatierapport Troostwijk van 14 januari 2013.

Onder verwijzing naar het grootboek 2014 en 2015 is er volgens de nieuwe accountant – de heer Blokker van KSG Groep - op datum faillissement geen vordering meer op Jako Beleggingen BV. Nadere motivering/uitleg ontbreekt. In het grootboek zijn voor wat betreft de rekening courantvorderingen een aantal “correcties” geboekt waarvan niet duidelijk is waarop die correcties betrekking hebben. Het lijkt er vooralsnog op dat de boekingen enkel zijn gedaan om een gewenst eindresultaat te bereiken, namelijk het wegwerken van schuldposities.

De MVA bevinden zich niet meer op het adres van failliet. Bij navraag blijkt dat de MVA zijn verplaatst naar een onbekende bestemming. Er werd door failliet al rekening gehouden met beslaglegging. Vandaar de verplaatsing van de MVA. Janssen sr. stelt zich op het standpunt dat Jako Beleggingen BV de rechtmatige eigenaar is en dat er geen vordering meer is.

Na overleg met rechter-commissaris is besloten de status van de rekening courant verhoudingen nader te laten onderzoeken. Het onderzoek wordt verricht door Drs J. Brouwer RA.

Het onderzoek is inmiddels verricht. De bevindingen van deskundige drs. J. Brouwer RA zijn kenbaar gemaakt aan de accountant van Janssen Infratech B.V. en ook onderling besproken. De deskundige is daarbij tot de conclusie gekomen dat kort gezegd de rekening-courantstanden van Jako Beleggingen B.V. en Niels Janssen op datum faillissement te laag zijn weergegeven en dat Janssen Infratech op datum faillissement nog een vordering heeft op Jako Beleggingen B.V. en Niels Janssen van in totaal € 411.670,55.

Volgens de deskundige heeft Janssen Infratech mogelijk ook nog een vordering op Janssen Beheer B.V. ter hoogte ad € 123.956,54. Dit bedrag is volgens de deskundige afgeboekt van de debiteuren en via de crediteuren als kosten inkoop verwerkt. Nadere informatie is volgens de deskundige benodigd omtrent de reden van deze boeking. Aan de hand van deze nadere informatie kan vervolgens worden beoordeeld of de afboeking van de debiteur via de crediteuren rechtmatig is geweest.

3.7 Bedrijfsmiddelen: Verkoopopbrengst

n.n.b.

3.8 Bedrijfsmiddelen: Boedelbijdrage

n.v.t.

3.9 Bedrijfsmiddelen: Bodemvoorrecht fiscus

n.v.t.

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

Nummer: 1

Datum: 19-12-2017

3.10 Bedrijfsmiddelen: Werkzaamheden

Koopovereenkomst van 2013 buitengerechtelijk vernietigd ex art. 42 lid 2 FW. Eventueel alternatief is invorderingsprocedure wegens niet betaalde koopprijs. Betaling van de koopprijs heeft niet plaatsgevonden. Uitkomst/resultaat onderzoek van drs. J. Brouwer RA afwachten alvorens eventuele maatregelen kunnen worden getroffen.

Zie hiervoor onder beschrijving!

3.11 Voorraden / onderhanden werk: Beschrijving

Geen voorraden aangetroffen. Onderhanden werk niet van toepassing

3.12 Voorraden / onderhanden werk: Verkoopopbrengst

n.v.t.

3.13 Voorraden / onderhanden werk: Boedelbijdrage

n.v.t.

3.14 Voorraden / onderhanden werk: Werkzaamheden

n.v.t.

3.15 Andere activa: Beschrijving

zie hierboven: bedrijfsmiddelen omschrijving, verkoopopbrengst.

3.16 Andere activa: Verkoopopbrengst

zie hierboven: bedrijfsmiddelen omschrijving, verkoopopbrengst.

3.17 Andere activa: Werkzaamheden

zie hierboven: werkzaamheden bedrijfsmiddelen.

4 Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren

Volgens opgaaf failliet € 238.374,05.

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

Nummer: 1

Datum: 19-12-2017

4.2 Opbrengst

Geïnd € 168.502,20 (daadwerkelijk betaald). Met Enexis is een regeling getroffen na goedkeuring RC. Op grond van die regeling heeft Enexis € 45.000,- betaald. Bedrag is opgenomen in opbrengst. Bedrag ad € 59.751,- dat na datum faillissement is betaald op de G-rekening van failliet is door belastingdienst voldaan.

De twee andere rekening courantvorderingen op Janssen Beheer BV en Janssen sr. (privé) ad respectievelijk € 410.150,- en € 27.720,- bestaan volgens de grootboekkaarten 2014 en 2015 niet meer. Ook deze vorderingen zijn middels geboekte correcties weggewerkt. Zoals hiervoor al 3.5. vermeld is er mogelijk ook nog een vordering op Jako Beleggingen BV. Ook naar deze verhoudingen wordt onderzoek verricht dat nog niet is afgerond.

Zoals vermeld heeft Janssen Infratech op datum faillissement nog een vordering op Jako Beleggingen B.V. en Niels Janssen ter hoogte ad in totaal € 411.670,55. Dit als gevolg van ten onrechte gedane dubbele boekingen. Ook is er mogelijk nog een vordering op Janssen Beheer B.V. ter hoogte ad € 123.956,54. Voor wat betreft deze vordering dient nog nadere informatie te worden opgevraagd bij de voormalig accountant van failliet, HLB.

4.3 Boedelbijdrage

n.v.t.

4.4 Werkzaamheden

Onderzoeksresultaat afwachten en dan eventueel aansluitend een faillissementsverhoor. Verder onderzoek naar debiteuren.

Vorbereiding procedure ter invordering rekening-courantvorderingen.

5 Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Geen

5.2 Leasecontracten

Niet bekend.

5.3 Beschrijving zekerheden

n.v.t. (volgens mededeling bestuurder).

5.4 Separatistenpositie

n.v.t.

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

Nummer: 1

Datum: 19-12-2017

5.5 Boedelbijdragen

n.v.t.

5.6 Eigendomsvoorbehoud

n.v.t.

5.7 Retentierechten

n.v.t.

5.8 Reclamerechten

n.v.t.

5.9 Werkzaamheden

n.v.t.

6 Doorstart / voortzetten onderneming

6.1 Voortzetten: Exploitatie / zekerheden

n.v.t.

6.2 Voortzetten: Financiële verslaglegging

n.v.t.

6.3 Voortzetten: Werkzaamheden

n.v.t.

6.4 Doorstart: Beschrijving

n.v.t.

6.5 Doorstart: Verantwoording

n.v.t.

6.6 Doorstart: Opbrengst

n.v.t.

6.7 Doorstart: Boedelbijdrage

n.v.t.

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

Nummer: 1

Datum: 19-12-2017

6.8 Doorstart: Werkzaamheden

n.v.t.

7 Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Uitgevoerd, jaarrekening t/m 2013. Grootboekkaarten voorhanden 2014 en 2015 (tot datum faillissement).

7.2 Depot jaarrekeningen

Jaarrekening 2013 gedeponneerd op 4 december 2014,

7.3 Goedk. Verkl. Accountant

Neen

7.4 Stortingsverpl. Aandelen

Op de stortingsplicht is volgens de Hoge Raad in zijn arrest van 17 oktober 2013, NJ 2004, 282 de verjaringstermijn van vijf jaar ex art. 3:307 lid 1 BW van toepassing. Het belang van een nader onderzoek naar de verplichting ontbreekt derhalve.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Nog nader te onderzoeken.

7.6 Paulianeus handelen

Verkoop MVA in 2013 aan Jako Beleggingen BV van Janssen Sr. is vernietigd op grond van art. 42 lid 2 FW. Afgifte MVA door Jako geweigerd. Opslagplaats MVA onbekend. Bewarend beslag op verkochte MVA daarom niet mogelijk.

7.7 Werkzaamheden

Onderzoeksresultaat afwachten en dan eventueel aansluitend een faillissementsverhoor.

8 Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 73.456,79 (UWV)

Reeds gemaakte en betaalde boedelschulden € 16.545,83

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

Nummer: 1

Datum: 19-12-2017

8.2 Pref. vord. van de fiscus
€ 386.742,80

8.3 Pref. vord. van het UWV
€ 183.493,99

8.4 Andere pref. crediteuren
€ 12.600,44

8.5 Aantal concurrente crediteuren
52

8.6 Bedrag concurrente crediteuren
€ 258.495,06 (incl. BTW).

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling
n.n.v.t.

8.8 Werkzaamheden
alle bekende crediteuren zijn aangeschreven.

9 Procedures

9.1 Naam wederpartij(en)
Jako Beleggingen B.V., Niels Janssen en mogelijk Janssen Beheer B.V.

9.2 Aard procedures
Incasso

9.3 Stand procedures
Moet c.q. moeten nog aanhangig worden gemaakt.

9.4 Werkzaamheden
Vorbereiding + opstellen inleidende dagvaardingen.

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

Nummer: 1

Datum: 19-12-2017

10 Overig

10.1 Termijn afwikkeling faillissement

n.n.b.

10.2 Plan van aanpak

*Wachten op resultaat onderzoek naar rekening courant verhoudingen.
Verhaalsonderzoek, onderzoek onbehoorlijk bestuur, voorbereiding
faillissementsverhoor.*

*Onderzoek is afgerond. Vorderingen rekening-courant bestaan volgens deskundige nog
op datum faillissement. Voor de hoogte van de vorderingen zie hogerop in het verslag.*

10.3 Indiening volgend verslag

maart/april 2018

10.4 Werkzaamheden

zie hierboven: plan van aanpak.