

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

Nummer: 5

Datum: 05-01-2018

Insolventienummer: F.16/16/27
Toezichtzaaknummer: NL:TZ:0000008593:F003
Datum uitspraak: 19-01-2016
Curator: mr. J.V. Maduro
R-C: mr. PAM Penders

Algemeen

Gegevens onderneming

de stichting
Stichting Voetbal Promotie Achterberg,
gevestigd te Rhenen
KvK 51193582

Activiteiten onderneming

Het bevorderen van voetbalaspiraties van Voetbal Vereniging Achterberg 1971.

Omzetgegevens

Niet van toepassing.

Personeel gemiddeld aantal

39

Saldo einde verslagperiode

€ 62,86

€ 153,61

€ 21.414,38

€ 12.416,81

€ 11.663,45

Verslagperiode

30 augustus tot en met 5 december 2016

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

Nummer: 5

Datum: 05-01-2018

6 december 2016 tot en met 16 maart 2017

17 maart 2017 t/m 14 juni 2017

15 juni 2017 t/m 21 september 2017

22 september 2017 t/m 3 januari 2017

Bestede uren in verslagperiode

43 uur en 30 minuten

51 uur en 6 minuten

10 uur en 12 minuten

5 uur en 18 minuten

77 uur, 36 minuten

Bestede uren totaal

111 uur en 18 minuten

162 uur en 24 minuten

172 uur en 36 minuten

177 uur en 54 minuten

255 uur, 30 minuten

Toelichting

Nu curanda niet aan de door het Ministerie van Justitie gestelde formele voorwaarde (te weten: dat curanda niet onderworpen is aan de heffing van vennootschapsbelasting) tot verkrijging van een garantstelling conform de Garantstellingsregeling curatoren 2012 voldoet, is het verzoek van de curator daartoe afgewezen. Naar aanleiding van genoemde afwijzing, is de curator in overleg getreden met de Belastingdienst die het garantstellingsverzoek wel heeft gehonoreerd, onder aan de Garantstellingsregeling curatoren 2012 gelijklopende voorwaarden.

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

Nummer: 5

Datum: 05-01-2018

1 Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De stichting Stichting Voetbal Promotie Achterberg (hierna te noemen: "curanda") is op 29 oktober 2010 opgericht en is vanaf datum oprichting tot 31 oktober 2015 bestuurd door de heer J. van Kouterik. In de periode van 28 juni 2012 tot 1 mei 2014 maakten de heer F.H. Wittenrood (penningmeester) en de heer H. Oelderik (secretaris) eveneens deel uit van het bestuur van curanda.

1.2 Winst en verlies

1.3 Balanstotaal

Balanstotaal 2015: € 306.048,21

1.4 Lopende procedures

Zie hoofdstuk 9.

1.5 Verzekeringen

Niet van toepassing.

1.6 Huur

Niet van toepassing.

1.7 Oorzaak faillissement

(F1) Op eigen aangifte van 11 januari 2016 is curanda op 19 januari 2016 door de rechtbank Midden-Nederland, locatie Utrecht, failliet verklaard. Naar het zeggen van voormalig bestuurder Van Kouterik is de oorzaak van het faillissement gelegen in een onverwachte naheffingsaanslag door de Belastingdienst en het – kort gezegd – uitblijven van (financiële) ondersteuning van VVA'71. Na faillietverklaring van VVA'71 op 24 december 2015, was het faillissement van curanda onvermijdelijk geworden. (F2) Het onderzoek naar de oorzaak van het faillissement is inmiddels aangevangen. Het onderzoek naar de oorzaak van het faillissement wordt in de komende verslagperiode voortgezet. (F4) Het onderzoek naar de oorzaak van het faillissement is inmiddels voltooid. De bevindingen en conclusies van de curator zijn met de bestuurder gedeeld en zullen op korte termijn worden besproken.

(F5) De bestuurder heeft de bevindingen en conclusie van de curator, in korte bewoordingen, van de hand gewezen. De curator is thans nog in overleg met de bestuurder over deze kwestie.

F6) De curator is van oordeel dat als oorzaak van het faillissement heeft te gelden dat curanda haar wettelijke verplichtingen (jegens de Belastingdienst) en haar contractuele verplichtingen (jegens de voetballers) niet heeft kunnen nakomen nu er geen bron van inkomsten of enigerlei kenbare structurele en herleidbare geldstroom bekend is geworden in het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement. Zie verder § 7.5.

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

Nummer: 5

Datum: 05-01-2018

2 Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

0

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Voetbalseizoen 2014/2015: 39

Voetbalseizoen 2015/2016: 1

2.3 Datum ontslagaanzegging

22 januari 2016

2.4 Werkzaamheden

De curator onderzoekt thans of op datum faillietverklaring er nog sprake was van lopende arbeidsovereenkomsten. Voorts is in onderzoek de omvang en grondslag van vorderingen van voormalige werknemers. (F2) In deze verslagperiode is de curator gebleken dat er mogelijk sprake was van een arbeidsovereenkomst met een werknemer met betrekking tot het seizoen 2015/2016. Deze arbeidsovereenkomst is opgezegd. Tot op heden hebben zich drie werknemers gemeld met een (loon)vordering op curanda. In de komende verslagperiode zet de curator het onderzoek voort ten aanzien van de arbeidsovereenkomsten en de mogelijke loonvorderingen van de werknemers. (F3) De inventarisatie van eventuele loonvorderingen wordt voortgezet. (F4) In de afgelopen verslagperiode hebben zich geen andere werknemers met een (loon)vordering op curanda gemeld.

3 Activa

3.1 Onroerende zaken: Beschrijving

3.2 Onroerende zaken: Verkoopopbrengst

3.3 Onroerende zaken: Hoogte hypotheek

3.4 Onroerende zaken: Boedelbijdrage

3.5 Onroerende zaken: Werkzaamheden

3.6 Bedrijfsmiddelen: Beschrijving

(F4) In de boedel zijn door de curator twee massagetafels aangetroffen. Deze zijn onderhands verkocht. De curator is in afwachting van betaling van de koopsom.

(F5) De koopsom is op de boedelrekening overgemaakt.

3.7 Bedrijfsmiddelen: Verkoopopbrengst

(F4) € 75,- exclusief BTW.

3.8 Bedrijfsmiddelen: Boedelbijdrage

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

Nummer: 5

Datum: 05-01-2018

3.9 Bedrijfsmiddelen: Bodemvoorrecht fiscus

3.10 Bedrijfsmiddelen: Werkzaamheden

(F4) De curator is in afwachting van betaling van de koopsom van de massagetafels.. Hierna zijn de werkzaamheden afgerond.

3.11 Voorraden / onderhanden werk: Beschrijving

3.12 Voorraden / onderhanden werk: Verkoopopbrengst

3.13 Voorraden / onderhanden werk: Boedelbijdrage

3.14 Voorraden / onderhanden werk: Werkzaamheden

3.15 Andere activa: Beschrijving

3.16 Andere activa: Verkoopopbrengst

3.17 Andere activa: Werkzaamheden

4 Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren

Een vordering op VVA'71 ten bedrage van € 305.000,-. Nu VVA'71 eveneens in staat van faillissement verkeert, is deze vordering thans niet incasseerbaar.

4.2 Opbrengst

Niet van toepassing.

4.3 Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

4.4 Werkzaamheden

(F1) In de komende periode zal onderzoek worden gedaan naar de gegrondheid en omvang van deze vordering, waarna de vordering ter verificatie zal worden ingediend in het faillissement van VVA'71. (F2) De vordering ad € 305.000,- is ter verificatie ingediend in het faillissement van VVA'71. (F4) Het onderzoek naar de grondslag en de gegrondheid van de vordering ad € 305.000,- op VVA'71 is nog niet voltooid.

(F5) Het onderzoek naar de grondslag en de gegrondheid van de vordering ad € 305.000,- op VVA'71 is nog niet voltooid.

F6) In de komende verslagperiode zal het onderzoek worden afgewikkeld.

(F8) Behoudens de verklaring van voormalig bestuurder van curanda en VVA'71, de heer Van Kouterik, zijn tot op heden geen stukken in de administratie gevonden waaruit de grondslag en de omvang van de vordering blijkt.

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

Nummer: 5

Datum: 05-01-2018

5 Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Alle banken zijn aangeschreven door de curator. De Rabobank Vallei en Rijn heeft het creditsaldo ad € 62,86 overgemaakt naar de boedelrekening.

5.2 Leasecontracten

Niet van toepassing danwel onbekend.

5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing danwel onbekend.

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing danwel onbekend.

5.5 Boedelbijdragen

Niet van toepassing danwel onbekend.

5.6 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing danwel onbekend.

5.7 Retentierechten

Niet van toepassing danwel onbekend.

5.8 Reclamerechten

Niet van toepassing danwel onbekend.

5.9 Werkzaamheden

In de komende verslagperiode worden geen werkzaamheden dienaangaande verwacht.

6 Doorstart / voortzetten onderneming

6.1 Voortzetten: Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

6.2 Voortzetten: Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

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

Nummer: 5

Datum: 05-01-2018

6.3 Voortzetten: Werkzaamheden

Niet van toepassing.

6.4 Doorstart: Beschrijving

Niet van toepassing.

6.5 Doorstart: Verantwoording

Niet van toepassing.

6.6 Doorstart: Opbrengst

Niet van toepassing.

6.7 Doorstart: Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

6.8 Doorstart: Werkzaamheden

Niet van toepassing.

7 Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

(F1) In de komende verslagperiode zal het onderzoek hiernaar aanvangen. (F2) Het onderzoek hiernaar is inmiddels aangevangen. (F3) Tot op heden is niet alle administratie ontvangen. (F4) Op grond van de thans ontvangen stukken concludeert de curator dat niet aan de boekhoudplicht is voldaan.

7.2 Depot jaarrekeningen

Niet van toepassing.

7.3 Goedk. Verkl. Accountant

Niet van toepassing.

7.4 Stortingsverpl. Aandelen

Niet van toepassing.

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

Nummer: 5

Datum: 05-01-2018

7.5 Onbehoorlijk bestuur

(F1) In de komende verslagperiode zal het onderzoek hiernaar aanvangen. (F1) Het onderzoek hiernaar is inmiddels aangevangen. Het onderzoek hiernaar zal in de komende verslagperiode worden voortgezet. (F4) Het onderzoek naar de deugdelijkheid van het gevoerde bestuur is inmiddels voltooid. De bevindingen en conclusies van de curator zijn met de bestuurder gedeeld en zullen op korte termijn worden besproken.

(F5) Het overleg met de bestuurder over de onder F4 vermelde kwestie is nog gaande.

(F6) Naar het oordeel van de curator kan aan de bestuurder een ernstig verwijt van onbehoorlijk bestuur worden gemaakt door schending van artikel 6:162 BW juncto 2:9 BW en 2:10 BW. De bestuurder is dienaangaande door de curator aansprakelijk gesteld. Namens de bestuurder heeft zich een advocaat gemeld. De bestuurder heeft aangegeven, zonder erkenning van enige aansprakelijkheid, bereid te zijn over een minnelijke regeling ter afwikkeling van deze zaak te willen spreken.

7.6 Paulianeus handelen

(F1) In de komende verslagperiode zal het onderzoek hiernaar aanvangen. (F1) Het onderzoek hiernaar is inmiddels aangevangen. Het onderzoek hiernaar zal in de komende verslagperiode worden voortgezet. (F4) Op basis van de thans beschikbare administratie en informatie, is vooralsnog niet van paulianeus handelen gebleken.

7.7 Werkzaamheden

(F1) In de komende verslagperiode zullen de bovenvermelde onderzoeken aanvangen. (F3) In de komende verslagperiode zullen bovenvermelde onderzoeken worden voortgezet, waaronder eveneens begrepen het verkrijgen van de volledige boekhouding. (F4) In de komende periode zal de curator met de bestuurder spreken over haar bevindingen en conclusies aangaande het gevoerde bestuur en de stand van de boekhouding van curanda.

(F5) In de komende periode zal de curator het onder F4 vermelde overleg met de bestuurder voortzetten.

(F6) Ter dekking van de kosten in verband met het onderzoek naar de deugdelijkheid van het gevoerde bestuur en een eventueel te voeren procedure is door de Belastingdienst – onder gelijke voorwaarden als de Garantstellingsregeling curatoren – een boedelbijdrage verstrekt. De curator streeft ernaar in de komende verslagperiode met de aangesproken bestuurder tot een afwikkeling van de kwestie te komen.

(F7) De curator is er niet in geslaagd om de aansprakelijkstelling op minnelijke wijze af te wikkelen en heeft de rechter-commissaris inmiddels verzocht haar toestemming te verlenen om tot dagvaarding over te gaan.

(F8) Inmiddels is toestemming verkregen van de rechter-commissaris om de bestuurder in rechte te betrekken. Voor de stand van zaken in het vervolg, wordt verwezen naar het onder 'Procedures' vermelde.

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

Nummer: 5

Datum: 05-01-2018

8 Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Salaris curator: P.M.

UWV: € 17.451,80

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 208.006,-

€ 208.006,-

8.3 Pref. vord. van het UWV

€ 34.955,79

8.4 Andere pref. crediteuren

(F1) Enkele (voormalig) werknemers hebben zich gemeld met een vordering. Deze worden thans geïnventariseerd en op hun merites beoordeeld.

(F2) € 8.100,- + p.m. (loonvordering werknemers).

8.5 Aantal concurrente crediteuren

6

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 21.873,52

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog onbekend.

8.8 Werkzaamheden

In de komende verslagperiode zal de curator de inventarisatie van de crediteuren voortzetten.

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

Nummer: 5

Datum: 05-01-2018

9 Procedures

9.1 Naam wederpartij(en)

Niet van toepassing.

(F8) De heer J. van Kouterik

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

(F8) Aansprakelijkheid ex artikel 2:9 en 2:10 BW althans 6:162 BW.

9.3 Stand procedures

(F8) Ten laste van Van Kouterik is conservatoire beslag gelegd op meerdere vermogensbestanddelen.

De hoofdzaak is middels een zogenaamde KEI procedure aangebracht en staat op de rol van 15 januari 2018 voor verschijning van gedaagde.

9.4 Werkzaamheden

Niet van toepassing.

(F8) De curator is in afwachting of gedaagde in de procedure zal verschijnen.

10 Overig

10.1 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

(F7) Nog niet bekend en afhankelijk van de afwikkeling van de aansprakelijkstelling van de bestuurder.

10.2 Plan van aanpak

(F1/ F2/ F3) In de komende verslagperiode zal de curator de onderzoeken aanvangen/ voortzetten in verband met de verschillende rechtmatigheidsaspecten en die aangaande de (voormalig) werknemers, de vordering op VVA'71 en de oorzaak en achtergronden het faillissement betreffende. (F4) In de komende verslagperiode zal de curator zich verder concentreren op haar bevindingen en conclusies aangaande het gevoerde bestuur en de nakoming van de boekhoudplicht.

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

Nummer: 5

Datum: 05-01-2018

(F5) In de komende verslagperiode zal de curator zich verder concentreren op haar bevindingen en conclusies aangaande het gevoerde bestuur en de nakoming van de boekhoudplicht.

(F6) De curator streeft ernaar in de komende verslagperiode met de aangesproken bestuurder tot een minnelijke afwikkeling van de bestuurdersaansprakelijkheid te komen.

(F7) De curator streeft naar een voortvarende afwikkeling van de aansprakelijkstelling van de bestuurder.

(F8) De curator zal haar werkzaamheden in het kader van de procedures voortzetten.

10.3 Indiening volgend verslag

Het volgende verslag zal op of omstreeks 6 maart 2017 verschijnen.

Het volgende verslag zal op of omstreeks 17 juni 2017 verschijnen.

Het volgende verslag zal op of omstreeks 15 september 2017 verschijnen.

(F7) Het volgende verslag zal op of omstreeks 21 december 2017 verschijnen.

(F8) Het volgende verslag zal op of omstreeks 5 april 2018 verschijnen.

10.4 Werkzaamheden

Zie de onder §10.2 naar chronologie vermelde werkzaamheden.

Zie de onder §10.2 naar chronologie vermelde werkzaamheden.

Zie de onder §10.2 naar chronologie vermelde werkzaamheden.