

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	05-09-2023
Insolventienummer	F.08/22/174
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000259124:F002
Datum uitspraak	13-12-2022

R-C	mr. A.E. Zweers
Curator	mr T.J.H. Zwiers

Algemene gegevens

Naam onderneming

De besloten vennootschap De Duurzame Compagnie BV, gevestigd en
kantoorhoudende te 7691 CA Bergentheim, Kanaalweg-West 66 a

20-01-2023



Gegevens onderneming

Algemene opmerkingen:

Dit verslag is opgesteld conform de door RECOFA daarvoor gegeven richtlijnen, waarbij de voorgeschreven nummering is gehanteerd. Waar nummers niet zijn ingevuld, zijn de betreffende onderwerpen in dit faillissement niet van toepassing. Wijzigingen of aanvullingen op het laatste verslag worden vetgedrukt weergegeven. De tekst van eventueel voorafgaande verslagen blijft leesbaar. Verwezen wordt naar de hierna weergegeven disclaimer.

20-01-2023

 1

Disclaimer:

Onderhavig openbaar faillissementsverslag en de daarbij behorende bijlagen zijn, op basis van beschikbare gegevens en mededelingen van onder meer (de bestuurder(s) van) de schuldenaar, zo zorgvuldig mogelijk opgesteld. De curator kan niet in staan voor de volledigheid of de juistheid van de aan het verslag en de bijlagen ten grondslag liggende gegevens of mededelingen. Daarnaast kan het voorkomen dat informatie (nog) niet beschikbaar is, in een later stadium gewijzigd moet worden of dat informatie nog niet openbaar gemaakt kan worden. De curator staat daarom niet in voor de volledigheid of juistheid van het verslag en de bijlagen. Aan dit verslag en de bijlagen kunnen geen rechten worden ontleend en schuldeisers dienen er rekening mee te houden dat de vooruitzichten op een mogelijke uitkering kunnen wijzigen als gevolg van nieuwe of gewijzigde informatie en/of inzichten. Aan de opname op de lijst van voorlopig erkende schuldvorderingen kunnen evenmin rechten worden ontleend.

Gegevens onderneming/failliet:

Enig aandeelhouder en bestuurder van de onderneming is HM Holding BV. vertegenwoordigd door de heer A. Bril.

Activiteiten onderneming

Volgens de bestuurder; de ontwikkeling en beheer van duurzame vastgoedprojecten, alsmede het houden deelnemingen daarin.

20-01-2023

 1

Daarnaast volgens het uittreksel uit het handelsregister van de KvK; het verkrijgen, vervreemden, huren en verhuren, het bezit en de exploitatie van registergoederen.

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2020	€ 200.000,00	€ 28.583,00	€ 1.309.641,00
2021	€ 0,00	€ -74.862,51	€ 4.286.731,19

Toelichting financiële gegevens

De activiteiten de onderneming zijn al enige jaren geleden beëindigd. De omzet in 2020 betrof een eenmalige bate. Verder is er geen omzet gemaakt.

20-01-2023

 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

20-01-2023
 1

Toelichting

Er was geen personeel de laatste jaren

Boedelsaldo

€ 0,00

20-01-2023
 1

€ 2.080,23

05-05-2023
 2

Toelichting

Teruggave Essent

Verslagperiode

van

20-01-2023
 1

13-12-2022

t/m

19-1-2023

van

05-05-2023
 2

20-1-2023

t/m

4-5-2023

van

05-09-2023
 3

4-5-2023

t/m

5-9-2023

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
----------------	--------------

1	13 uur 42 min
---	---------------

2	13 uur 30 min
---	---------------

3	21 uur 36 min
---	---------------

totaal	48 uur 48 min
---------------	---------------

Toelichting bestede uren

Er heeft herhaaldelijk overleg plaatsgevonden met de heer A. Bril en zijn boekhouder. Verder heeft er veelvuldig overleg plaatsgevonden met betrekking tot een aantal bouw kavels die tot de boedel behoren. Dit overleg heeft plaatsgevonden met de hypotheekhouders, de eigenaar van het park waarvan de kavels deel uit maken en een aantal potentiële kopers. Verder is er tijd besteed aan een procedure tegen de belastingdienst en heeft er overleg plaatsgevonden met de pandhouder, de betrokken advocaat en de heer Bril.

20-01-2023

 1

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bestuurder van De Duurzame Compagnie is H&M Holding BV, waarvan de heer A. Bril bestuurder is. De heer Bril is feitelijk bestuurder.

20-01-2023

 1

1.2 Lopende procedures

Door de Duurzame Compagnie is hoger beroep ingesteld bij het gerechtshof Arnhem-Leeuwarden, locatie Leeuwarden, tegen een uitspraak van de belastingkamer van de rechtbank Gelderland, locatie Arnhem met betrekking tot naheffingsaanslagen OB. De curator beraadt zich nog over de voortzetting van deze procedure.

20-01-2023

 1

De boedel heeft geen belang bij voortzetting van de procedure. De procedure wordt buiten bezwaar van de boedel voortgezet.

05-05-2023

 2

1.3 Verzekeringen

Alle verzekeringen zijn beëindigd.

20-01-2023

 1

1.4 Huur

In eerste instantie was er volgens de bestuurder geen sprake van een huurovereenkomst. Later bleek er toch sprake te zijn van een huurovereenkomst. De huurovereenkomst was door de verhuurder tegen het einde van de looptijd opgezegd (30 juni 2023). De curator heeft de huurovereenkomst vervolgens tegen de kortst mogelijke termijn opgezegd.

20-01-2023

 1

Het gehuurde is inmiddels ontruimd en aan de verhuurder ter beschikking gesteld.

05-05-2023

 2

1.5 Oorzaak faillissement

De activiteiten binnen de onderneming waren feitelijk al jaren beëindigd. De onderneming was echter nog verwickeld in een procedure tegen de belastingdienst, zodat nog niet tot opheffing van de onderneming kon worden overgegaan. Een gelieerde onderneming, adviesbureau M&R Bouwman BV h.o.d.n. Vastgoedactief is begin 2022 failliet verklaard. De curator heeft de onderneming vervolgens aangeschreven voor een vordering in rekening-courant. De onderneming heeft geprobeerd hiervoor een regeling te treffen. Dat is niet gelukt, waarna de curator het faillissement van de onderneming heeft aangevraagd.

20-01-2023

 1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

20-01-2023

 1

Toelichting

Er was geen personeel in dienst ten tijde van het faillissement.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

0

20-01-2023

 1

Toelichting

Ook in het jaar voor het faillissement was er geen sprake van personeel.

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

NVT

20-01-2023

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
2 bouw kavels op Een nieuwbouw project Canada Resort te Den Ham, kavelnummers N 1572 en N 1573	€ 25.000,00	€ 337.500,00	
1 bouw kavel op een nieuwbouw project Canada Resort te Den Ham, kavelnummer N1571	€ 12.500,00	€ 50.000,00	
totaal	€ 37.500,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Tot de boedel behoren drie bouw kavels op een nieuwbouwproject genaamd Canada Resort te Den Ham. Op de kavelnummers N1572 en 1573 rust een hypotheek ten behoeve van een derde.

20-01-2023



Op bouw kavel N1571 rust een hypotheek ten behoeve van een andere derde.

De curator is in overleg met beide hypotheekhouders over een onderhandse verkoop van alle kavels.

Tot op heden zijn de kavels niet verkocht. De hypotheekhouders hebben (nog) geen gebruik gemaakt van hun seperatistenpositie.

05-05-2023



Er volgt nader overleg met potentiële kopers en de hypotheekhouders, alsmede overleg met de eigenaar van het park.

De kavels zijn inmiddels verkocht voor een bedrag van € 12.500,00 excl. BTW per kavel. Met toestemming van de RC is aan de hypotheekhouders een termijn ex art. 58 FW gesteld die ongebruikt is verstreken. De curator is vervolgens tot verkoop overgegaan. Beide hypotheekhouders hebben inmiddels een volmacht voor doorhaling van de hypotheek afgegeven. De hypotheekhouders houden een recht van voorrang op de opbrengst maar zullen wel meedelen in de algemene faillissementskosten.

05-09-2023



De koopovereenkomst is inmiddels getekend, beide hypotheeken zullen worden doorgehaald en vervolgens zal de levering t.z.t. plaatsvinden.

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Overleg met hypotheekhouders, potentiële kopers en de eigenaar van Canada Resort over een mogelijke onderhandse verkoop.

20-01-2023



- overleg met koper;
- opstellen koopovereenkomst;
- overleg met hypotheekhouders, notaris ivm doorhalen hypotheek.

05-09-2023



3.3 Bedrijfsmiddelen

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

Toelichting bedrijfsmiddelen

NVT

20-01-2023



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

NVT

20-01-2023



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

NVT

20-01-2023

 1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
--------------	------------------	----------------

NVT

totaal	€ 0,00	€ 0,00
---------------	--------	--------

Toelichting voorraden / onderhanden werk

NVT

20-01-2023

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
--------------	------------------	----------------

Teruggave energielasten	€ 2.080,23	
-------------------------	------------	--

totaal	€ 2.080,23	€ 0,00
---------------	------------	--------

Toelichting andere activa

Volgens opgave van Essent volgt er een teruggave van € 2.124,59. Essent is verzocht dat bedrag op de boedelrekening over te maken.

20-01-2023

 1

Essent had de teruggave op een onjuist bankrekeningnummer (van een gelieerde onderneming) overgeboekt. De curator van deze gelieerde onderneming heeft de teruggave uiteindelijk aan de boedel overgemaakt.

05-05-2023

 2

3.9 Werkzaamheden andere activa

Correspondentie met Essent.

20-01-2023

 1

Overleg met curator ivm teruggave Essent

05-05-2023

 2

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Diverse, vooral "oude" debiteuren	€ 108.640,00		
totaal	€ 108.640,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Conform de debiteurenlijst bedraagt het saldo van de debiteuren € 108.640,00. 20-01-2023  1

Het overgrote deel van de debiteuren dient als oninbaar te worden aangemerkt. 05-05-2023  2

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Overleg met boekhouder. 20-01-2023  1

Overleg met bestuurder over inbaarheid van debiteuren 05-05-2023  2

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

De relatie met de bank is in 2021 door de bank beëindigd. Er is geen sprake van een vordering van de bank.

20-01-2023
 1

5.2 Leasecontracten

NVT

20-01-2023
 1

5.3 Beschrijving zekerheden

De gefailleerde onderneming stelt een vordering te hebben op de belastingdienst in verband met ten onrechte opgelegde naheffingsaanslagen omzetbelasting (zie 1.2 en 9). Deze vordering is rechtsgeldig verpand aan een derde.

20-01-2023
 1

5.4 Separatistenpositie

Op de in 3.1 genoemde bouw kavels rusten hypotheekrechten.

20-01-2023



5.5 Eigendomsvoorbehoud

NVT

20-01-2023



5.6 Retentierechten

NVT

20-01-2023



5.7 Reclamerechten

NVT

20-01-2023



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

20-01-2023



NVT

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Overleg met de hypotheekhouder omtrent een mogelijke onderhandse verkoop van de bouw kavels, overleg met de pandhouder omtrent de verpande vordering op de belastingdienst.

20-01-2023



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Er is geen sprake van een doorstart van de onderneming.

20-01-2023



6.2 Financiële verslaglegging

NVT

20-01-2023



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

NVT

20-01-2023



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

NVT

20-01-2023



6.5 Verantwoording

NVT

20-01-2023



6.6 Opbrengst

Toelichting

NVT

20-01-2023



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

NVT

20-01-2023



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

NVT

20-01-2023



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Aan de boekhoudplicht lijkt in eerste instantie voldaan

20-01-2023



7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over 2020 is tijdig gedeponeed.

20-01-2023



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

De goedkeuringsverklaring van de accountant is aanwezig.

20-01-2023

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

De aandelen zijn volgestort.

20-01-2023

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Zal nader worden onderzocht.

20-01-2023

 1

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

20-01-2023

 1

Toelichting

De curator zal hier nader onderzoek naar doen.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Zal nader worden onderzocht.

05-05-2023

 2

De curator verricht nader onderzoek naar een aantal geldleningen die door de onderneming zijn aangegaan, waarbij bijzondere aandacht uitgaat naar de geldstromen tussen gelieerde ondernemingen.

05-09-2023

 3

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

rechtmatighedenonderzoek

20-01-2023

 1

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 573,77

20-01-2023

 1

Toelichting

betreft huur

€ 1.662,77

05-05-2023

Toelichting

 2

Huur bedrijfspand over de opzegtermijn

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 72.298,00

20-01-2023

 1

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

20-01-2023

nvt

 1

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.200,00

05-05-2023

Toelichting

 2

Aanvraagkosten faillissement Raad Advocaten

8.5 Aantal concurrente crediteuren

4

20-01-2023

 1

7

05-05-2023

 2

10

05-09-2023

 3

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 356.602,61

20-01-2023

 1

€ 643.205,49

05-05-2023

 2

€ 1.016.661,13

05-09-2023

 3

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

nog onbekend

20-01-2023

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

inventarisatie crediteuren

20-01-2023

 1

Alle bekende crediteuren zijn aangeschreven.

05-05-2023

 2

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Er is door De Duurzame Compagnie hoger beroep ingesteld tegen een uitspraak van de belastingkamer van de rechtbank Gelderland. Het betreft een procedure met betrekking tot opgelegde naheffingsaanslagen OB.

20-01-2023

 1

9.2 Aard procedures

Een procedure in hoger beroep tegen de belastingdienst met betrekking tot naheffingsaanslagen OB. Het is nog de vraag of deze procedure leidt tot een daadwerkelijke geldvordering op de belastingdienst, dan wel slechts leidt tot verrekening met andere belastingschulden. Bovendien is de mogelijke vordering op de belastingdienst verpand aan een derde.

20-01-2023

 1

9.3 Stand procedures

Er is tijdig hoger beroep ingesteld tegen een uitspraak van de rechtbank Gelderland. Inhoudelijk moet dit beroep nog worden aangevuld. De termijn daarvoor is nog niet bekend. De curator dient zich nog uit te laten over een mogelijke voortzetting van deze procedure.

20-01-2023

 1

De curator heeft zich inmiddels uitgelaten. (zie 1.2)

05-05-2023

 2

9.4 Werkzaamheden procedures

Overleg met de bestuurder, de advocaat en de pandhouder over de aard van de procedure, de mogelijkheden in hoger beroep en de mogelijke opbrengst.

20-01-2023

 1

Overleg met advocaat bestuurder over de mogelijkheid om procedure door de bestuurder te laten voortzetten buiten bezwaar van de boedel

05-05-2023

 2

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator zal in overleg met de hypotheekhouders tot verkoop van de bouwkavels overgaan. Tevens zal worden onderzocht in hoeverre er nog betalingen van debiteuren kunnen worden gevorderd. Tenslotte zal een standpunt moeten worden ingenomen omtrent de voortzetting van de procedure.

20-01-2023



Daarnaast zal onderzoek worden gedaan naar regelmatigheden en mogelijk paulianeus handelen.

De levering van de kavels zal op korte termijn worden afgewikkeld.

05-09-2023



Er zal nader onderzoek worden gedaan naar een aantal geldleningen en meer in het bijzonder de geldstromen tussen gelieerde ondernemingen.

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend

20-01-2023



10.3 Indiening volgend verslag

5-12-2023

05-09-2023



10.4 Werkzaamheden overig

Werkzaamheden zoals hierboven beschreven

20-01-2023



Bijlagen

Bijlagen