

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

Betreft

Verslagnummer	9
Datum verslag	25-03-2024
Insolventienummer	F.08/21/130
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000198812:F001
Datum uitspraak	24-08-2021

R-C	mr. S.J.S. Groeneveld
Curator	mr G.W. Weenink

Algemene gegevens

Naam onderneming

De Zwart Services B.V.	27-09-2021
	 1

Gegevens onderneming

De Zwart Services B.V. t.h.o.d.n. Nederlandse Energie Collect	27-09-2021
Gevestigd te Amsterdam, kantoorhoudende te 7609 DD Almelo, De Grutto 51	 1
Tot 2 juni 2021 hield de vennootschap kantoor te 1114 AB Amsterdam-Duivendrecht aan de Joop Geesinkweg 901.	

Activiteiten onderneming

Volgens het uittreksel van de Kamer van Koophandel houdt de onderneming zich bezig met 'marketing & sales en het uitvoeren van training en coaching'	27-09-2021
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2020	€ 2.923.433,00	€ 121.454,00	€ 60.319,00
2021	€ 621.325,00	€ -11.503,00	€ 9.214,00

Toelichting financiële gegevens

De curator beschikt niet over financiële gegevens.

27-09-2021

 1

Na enig aandringen ontving de curator 'jaarrekeningen'. Bewust plaatst de curator het woord tussen aanhalingstekens, omdat eigenlijk niet van jaarrekeningen kan worden gesproken. De indruk bestaat dat deze cijfers zijn opgemaakt aan de hand van bankafschriften die de curator zelf aan de (voormalig) bestuurder heeft verstrekt. De jaarrekeningen zijn aantoonbaar vals en voldoen op geen enkele wijze aan de voorschriften voor het opmaken van de jaarrekening. Een administratie die aan de jaarrekening ten grondslag ontbreekt. Er zijn wel 'kolommenbalansen' overhandigd aan de curator, maar ook die zijn slechts gebaseerd op de bankafschriften die de curator zelf overhandigde.

06-04-2022

 3

Gemiddeld aantal personeelsleden

Toelichting

Niet bekend.

27-09-2021

 1

Boedelsaldo

€ 0,00

27-09-2021

 1

€ 35,00

06-04-2022

 3

€ 70.035,00

22-06-2023

 6

€ 52.980,04

27-09-2023

 7

€ 50.207,18

25-03-2024

 9

Verslagperiode

van

27-09-2021

23-8-2021

 1

t/m

27-9-2021

van

30-12-2021

28-9-2021

 2

t/m

30-12-2021

van
31-12-2021

t/m
6-4-2022

van
7-4-2022

t/m
19-9-2022

van
20-9-2022

t/m
21-12-2022

van
22-12-2022

t/m
22-6-2023

van
23-6-2023

t/m
27-9-2023

van
28-9-2023

t/m
27-12-2023

van
28-12-2023

t/m
25-3-2024

06-04-2022
 3

19-09-2022
 4

21-12-2022
 5

22-06-2023
 6

27-09-2023
 7

27-12-2023
 8

25-03-2024
 9

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	4 uur 36 min
2	15 uur 18 min
3	8 uur 6 min
4	3 uur 21 min
5	3 uur 48 min
6	25 uur 18 min
7	9 uur 3 min
8	3 uur 3 min
9	4 uur 21 min
totaal	76 uur 54 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De heer T. van der Schoor is sinds 2 juni 2021 de enig aandeelhouder en bestuurder van de vennootschap. Daarvoor was de heer S. Khalifa enig aandeelhouder en bestuurder.

27-09-2021

 1

1.2 Lopende procedures

Niet bekend.

27-09-2021

 1

1.3 Verzekeringen

Niet bekend; de boekhouding ontbreekt zodat de curator geen zicht heeft op lopende verzekeringen.

27-09-2021

 1

Uit aangeleverde stukken blijkt dat geen sprake meer is van lopende verzekeringen.

06-04-2022

 3

1.4 Huur

Het is de curator onbekend of er sprake is van een lopende huurovereenkomst.

27-09-2021

 1

Er is geen sprake van een lopende huurovereenkomst.

06-04-2022

 3

1.5 Oorzaak faillissement

De huidige bestuurder heeft het faillissement van de vennootschap aangevraagd, wegens een niet aflatende stroom aanmaningen en sommaties van deurwaarder. De huidige bestuurder heeft jegens de curator verklaard dat hij in ruil voor een contante betaling van € 1.000,00 de vennootschap 'op naam kreeg'. Het bedrag van € 1.000,00 is nimmer feitelijk ontvangen, maar direct aangewend ter betaling van een chanteur. De huidige bestuurder stelt dat hij bedreigd werd door een derde en dat hij, om onder de bedreiging uit te komen, de vennootschap tijdelijk 'op naam moest zetten'. Naar zeggen van de huidige bestuurder zijn de bedreigingen inmiddels gestaakt.

27-09-2021

 1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

Niet bekend; de curator beschikt niet over de benodigde gegevens.

27-09-2021

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

Niet bekend; de curator beschikt niet over de benodigde gegevens.

27-09-2021

 1

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Inventarisatie.

27-09-2021

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Niet bekend; de curator beschikt niet over de benodigde gegevens.

27-09-2021

 1

Failliet heeft voor zover de curator bekend geen onroerende zaken in eigendom gehad.

06-04-2022

 3

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Inventarisatie.

27-09-2021

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

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

Voertuigen		
------------	--	--

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

Toelichting bedrijfsmiddelen

Niet bekend; de curator beschikt niet over de benodigde gegevens.

27-09-2021



1

De curator heeft via een uittreksel uit het kentekenregister van de RDW kunnen achterhalen dat nog een drietal voertuigen op naam van failliet staat. Deze voertuigen waren spoorloos; de curator heeft aangifte van verduistering gedaan.

30-12-2021



2

Inmiddels zijn twee van de drie voertuigen teruggevonden. Deze zijn echter verpand aan Swishfund. Swishfund neemt zelf als pandhouder de executie van de voertuigen ter hand. De curator heeft zich wel op het standpunt gesteld dat Swishfund een boedelbijdrage dient te voldoen, aangezien het de curator is geweest die zich heeft ingespannen om de voertuigen te vinden (op een moment dat hij nog niet wist van de verpanding).

De curator heeft een vervelende discussie met de pandhouder gevoerd. Uiteindelijk was het de curator die de auto's op het spoor kwam en vervolgens de pandhouder daarover heeft ingelicht. De pandhouder schakelde daarop zelf een deurwaarder in die de executie van de voertuigen ter hand heeft genomen. De pandhouder was niet bereid om enige boedelbijdrage te leveren, aangezien de voertuigen geveild zouden gaan worden. De curator heeft zich op het standpunt gesteld dat zonder zijn tussenkomst er in het geheel geen veiling had kunnen plaatsvinden (dan waren de auto's immers nog steeds spoorloos geweest). Uiteindelijk is 10% over de verkoopopbrengst na aftrek van kosten overeengekomen. Dat heeft geresulteerd in een boedelbijdrage van maar liefst 35 euro. De auto's verkeerden volgens de pandhouder in een uiterst deplorabele staat en de deurwaarder van dienst had veel kosten moeten maken.

06-04-2022



3

De derde auto is teruggevonden in Kiev. De curator heeft de pandhouder dat bericht, maar die antwoordde met gezwinde spoed dat afstand werd gedaan van het pandrecht. De curator heeft aan de rechter-commissaris inmiddels een voorstel gedaan.

19-09-2022



4

Na overleg met de rechter-commissaris is besloten de kwestie met de derde auto te laten rusten, omdat de baten niet opwegen tegen de kosten.

25-03-2024



9

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet bekend; de curator beschikt niet over de benodigde gegevens.

27-09-2021



1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Inventarisatie.

27-09-2021



1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Niet bekend; de curator beschikt niet over de benodigde gegevens.

27-09-2021



1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Inventarisatie.

27-09-2021



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Niet bekend; de curator beschikt niet over de benodigde gegevens.

27-09-2021



3.9 Werkzaamheden andere activa

Inventarisatie.

27-09-2021



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Niet bekend; de curator beschikt niet over de benodigde gegevens.

27-09-2021



Volgens de gegevens die de curator op dit moment heeft, zijn er geen openstaande posten debiteuren.

06-04-2022



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Inventarisatie.

27-09-2021



5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Niet bekend; de curator beschikt niet over de benodigde gegevens.

27-09-2021



€ 69.355,22

30-12-2021



Toelichting vordering van bank(en)

Swishfund heeft een vordering bij de curator ingediend uit hoofde van een verstrekte geldlening aan failliet. Bij het verstrekken van de geldlening zijn ook zekerheden gevestigd, waaronder verpanding van bedrijfsmiddelen, voorraden en vorderingen op derden. De curator heeft deze pandrechten erkend.

5.2 Leasecontracten

Niet bekend; de curator beschikt niet over de benodigde gegevens.

27-09-2021

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Niet bekend; de curator beschikt niet over de benodigde gegevens.

27-09-2021

 1

5.4 Separatistenpositie

Niet bekend; de curator beschikt niet over de benodigde gegevens.

27-09-2021

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet bekend; de curator beschikt niet over de benodigde gegevens.

27-09-2021

 1

5.6 Retentierechten

Niet bekend; de curator beschikt niet over de benodigde gegevens.

27-09-2021

 1

5.7 Reclamerechten

Niet bekend; de curator beschikt niet over de benodigde gegevens.

27-09-2021

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

27-09-2021

 1

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Inventarisatie.

27-09-2021

 1

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

27-09-2021



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

27-09-2021



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

27-09-2021



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

27-09-2021



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

27-09-2021



6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

27-09-2021



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

27-09-2021



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

27-09-2021



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Het ontbreekt de curator aan administratie. Vooralsnog moet de conclusie dan ook zijn dat niet is voldaan aan de boekhoudplicht.

27-09-2021

 1

Er is niet voldaan aan de boekhoudplicht. Op basis van door de curator zelf aangeleverde bankafschriften is iets dat lijkt op een administratie in elkaar gezet. Dat staat echter niet gelijk aan het voldoen aan de boekhoudplicht.

06-04-2022

 3

7.2 Depot jaarrekeningen

Niet van toepassing.

27-09-2021

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

27-09-2021

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.

27-09-2021

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

27-09-2021

 1

Ja

06-04-2022

 3

Toelichting

Aangezien geen sprake is van een deugdelijke administratie, moet de conclusie zijn dat sprake is van onbehoorlijk bestuur waarvan vermoed wordt dat dit onbehoorlijk bestuur een belangrijke oorzaak van het faillissement is geweest.

Ja

19-09-2022

 4

Toelichting

De bestuurder is inmiddels aansprakelijk gesteld voor het totale tekort in faillissement. De curator heeft een voorschot gevorderd van 500.000 euro.

Ja

27-09-2023

 7

Toelichting

De curator heeft ter zake overleg gepleegd met de rechter-commissaris over te nemen vervolgstappen.

Ja

25-03-2024

 9

Toelichting

De curator heeft na verkregen machtiging de voormalig bestuurder en aandeelhouder van failliet in rechte betrokken. De curator verwijst ter zake naar de rubriek procedures.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

27-09-2021

 1

7.7 Toelichting rechtmatigheid

In onderzoek.

27-09-2021

 1

In het kader van het rechtmatigheidsonderzoek heeft de curator een aanspraak ingesteld jegens een derde die betrokken is geweest bij de overdracht van de aandelen van failliet. Deze aanspraak heeft geresulteerd in een met deze derde getroffen schikking, die hierin bestaat dat een bedrag van € 70.000,00 tegen finale kwijting aan de faillissementsboedel zal worden betaald. Dat bedrag is inmiddels door de curator ontvangen.

22-06-2023

 6

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Inventarisatie.

27-09-2021

 1

In de afgelopen verslagperiode is een einde gekomen aan de faillissementsgijzeling van de voormalig bestuurder van failliet. Uiteindelijk heeft de curator antwoorden gekregen op vragen die hij bij herhaling aan de voormalig bestuurder heeft gesteld. Aan de juistheid van de verstrekte gegevens, met name wat betreft de administratie van failliet, moet sterk getwijfeld worden. Het geven van onjuiste inlichtingen staat op zichzelf gelijk aan het niet verstrekken van inlichtingen maar in het onderhavige geval was het niet langer opportuun om de gijzeling te laten voortduren.

06-04-2022

 3

Inmiddels heeft de curator een melding faillissementsfraude gedaan bij de FIOD, als afsluiting van het rechtmatigheidsonderzoek.

21-12-2022

 5

Onderhandelingen met een derde als bedoeld in rubriek 7.7; contact met de FIOD over vervolg van de melding faillissementsfraude.

22-06-2023

 6

Opstellen van de dagvaarding in het kader van bestuurdersaansprakelijkheid.

25-03-2024

 9

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

27-09-2021

 1

Niet van toepassing.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

27-09-2021

 1

De fiscus heeft formeel nog geen vorderingen ingediend, maar het is de curator gebleken dat de totale schuldpositie ongeveer € 300.000,00 bedraagt.

€ 394.063,00

30-12-2021

 2

Toelichting

De fiscus heeft voor een bedrag van bijna 400.000 euro aan vorderingen ingediend. Het betreft vrijwel zonder uitzondering ambtshalve aanslagen omzetbelasting en loonheffing.

21-12-2022

 5

€ 416.869,00

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Niet van toepassing.

27-09-2021



8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Niet van toepassing.

27-09-2021



8.5 Aantal concurrente crediteuren

3

27-09-2021



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 109.664,92

27-09-2021



€ 111.623,56

30-12-2021



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

27-09-2021



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventarisatie.

27-09-2021



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

27-09-2021

 1

De curator procedeert tegen de voormalig bestuurder en aandeelhouder van failliet en heeft een vordering ingesteld uit hoofde van onbehoorlijk bestuur en daarbij gevorderd dat deze voormalig bestuurder zal worden veroordeeld tot betaling van het gehele tekort in faillissement, zoals dat na een nog te houden verificatievergadering zal blijken aanwezig te zijn.

25-03-2024

 9

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

27-09-2021

 1

Onbehoorlijk bestuur op grond van artikel 2:248 BW en 2:9 BW.

25-03-2024

 9

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

27-09-2021

 1

Inmiddels heeft de voormalig bestuurder een conclusie van antwoord genomen en heeft de rechtbank Overijssel bepaald dat op 21 juni 2024 een comparitie van partijen zal plaatsvinden.

25-03-2024

 9

9.4 Werkzaamheden procedures

Inventarisatie.

27-09-2021

 1

Opstellen van de dagvaarding, bestuderen conclusie van antwoord.

25-03-2024

 9

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Onderzoek naar de rechtmatigheid.

27-09-2021

 1

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

27-09-2021

 1

Wanneer het faillissement kan worden afgewikkeld, is niet bekend. Dat heeft er onder meer mee te maken dat de curator tot op heden niet beschikt over de benodigde gegevens om het faillissement te kunnen afwickelen. De voormalig bestuurder en enig aandeelhouder van failliet is hierom verzocht, maar deze verstrekt tot op heden geen enkele gegevens aan de curator. In verband met het uitblijven van het verstrekken van de benodigde gegevens, is de in verzekerde bewaringstelling van deze bestuurder bevolen. De gijzeling is enkele maanden geleden aangevangen en duurt tot op heden voort.

30-12-2021

 2

De gijzeling is beëindigd.

06-04-2022

 3

De curator wacht af in hoeverre zijn melding faillissementsfraude nog tot nader onderzoek zal leiden. Tot die tijd zal het faillissement in ieder geval nog niet worden afgewikkeld.

21-12-2022

 5

Nog niet bekend; er loopt inmiddels ook een civielrechtelijke procedure waarvan niet duidelijk is hoe lang deze zal gaan duren. De verwachting is dat de procedure nog tenminste een half jaar in beslag zal nemen.

25-03-2024

 **9**

10.3 Indiening volgend verslag

24-6-2024

25-03-2024

 **9**

10.4 Werkzaamheden overig

Inventarisatie.

27-09-2021

 1

Bijlagen

Bijlagen