

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

Betreft

Verslagnummer	6
Datum verslag	07-02-2024
Insolventienummer	F.01/22/154
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000252134:F001
Datum uitspraak	18-10-2022

R-C	mr. C.A.M. de Bruijn
Curator	mr A.J.A.M. van Haandel

Algemene gegevens

Naam onderneming

Waldo Products B.V.	15-11-2022
	 1

Gegevens onderneming

Waldo Products B.V.	15-11-2022
Statutaire zetel: Gorinchem	 1
Kantoorhoudende te: Industriepark Vliedberg 1 H, 5251 RG, Vlijmen	

Activiteiten onderneming

De onderneming exploiteerde een detailhandel voor de verkoop van plantenbakken, waarbij de vennootschap volgens de bestuurder fungeerde als verkooppunt / webshop voor Waldo Plantenbakken B.V.	15-11-2022
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2021	€ 338.079,00	€ -123.582,00	€ 292.206,00
2022	€ 210.379,00	€ -105.221,00	€ 406.701,00

Toelichting financiële gegevens

De cijfers zijn afgeleid uit de kolommenbalansen uit de administratie, nu nog geen definitieve jaarcijfers over 2021 voorhanden zijn.	15-11-2022
	 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

15-11-2022

 1

Toelichting

Volgens opgave van de bestuurder waren geen werknemers in dienst ten tijde van de faillietverklaring.

Boedelsaldo

€ 3,95

15-11-2022

 1

Toelichting

Het boedelsaldo bestaat uit het aanwezige banksaldo.

€ -6,65

14-02-2023

 2

Toelichting

Verslag 2:

De bank heeft kosten in rekening gebracht voor het aanhouden van de boedelrekening, hetgeen heeft geresulteerd in een negatief saldo.

€ 13.157,87

10-11-2023

 5

Toelichting

Het boedelsaldo bestaat uit een ontvangen bedrag ter zake de getroffen regeling met de verhuurder (zie punt 7.6).

€ 13.094,27

07-02-2024

 6

Verslagperiode

van	15-11-2022
18-10-2022	 1
t/m	
14-11-2022	
van	14-02-2023
15-11-2022	 2
t/m	
13-2-2023	
van	10-05-2023
14-2-2023	 3
t/m	
9-5-2023	
van	10-08-2023
10-5-2023	 4
t/m	
9-8-2023	
van	10-11-2023
10-8-2023	 5
t/m	
8-11-2023	
van	07-02-2024
9-11-2023	 6
t/m	
6-2-2024	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	18 uur 36 min
2	11 uur 48 min
3	4 uur 24 min
4	32 uur 12 min
5	15 uur 18 min
6	3 uur 18 min
totaal	85 uur 36 min

Toelichting bestede uren

De uren zijn besteed aan een eerste gesprek met de bestuurder, het aanschrijven van de crediteuren, contact met de voormalig verhuurder en reguliere faillissementswerkzaamheden.

15-11-2022



1

Verslag 2:

De uren zijn besteed aan correspondentie met de verhuurder omtrent de overgedragen activa en reguliere faillissementswerkzaamheden.

14-02-2023



2

Verslag 3:

De uren zijn besteed aan onderhandelingen met de verhuurder omtrent de overgedragen activa, onderzoek in de administratie en reguliere faillissementswerkzaamheden.

10-05-2023



3

Verslag 4:

De uren zijn besteed aan correspondentie met de verhuurder omtrent de overgedragen activa, correspondentie met de bestuurder naar aanleiding van het onderzoek in de administratie en reguliere faillissementswerkzaamheden.

10-08-2023



4

De uren zijn besteed aan het treffen van een regeling met de verhuurder omtrent de overgedragen activa, het verdere onderzoek in de administratie en correspondentie daarover met de bestuurder en reguliere faillissementswerkzaamheden.

10-11-2023



5

De uren zijn besteed aan het onderzoek in de administratie en verdere correspondentie met de bestuurder daarover en reguliere faillissementswerkzaamheden.

07-02-2024



6

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De bestuurder en enig aandeelhouder is Waldo Holding B.V. De bestuurder en enig aandeelhouder van Waldo Holding B.V. is de heer R.P. Nederlof.

15-11-2022

 1

1.2 Lopende procedures

Volgens opgave van de bestuurder waren er geen lopende procedures meer. Diverse crediteuren hebben bij hun indiening echter gewezen op lopende of afgeronde procedures.

15-11-2022

 1

1.3 Verzekeringen

Voor zover de curator bekend geen.

15-11-2022

 1

1.4 Huur

Volgens opgave van de bestuurder zou de huur reeds voor faillissement zijn geëindigd, te weten per 31 mei 2022.

15-11-2022

 1

1.5 Oorzaak faillissement

De bestuurder heeft verklaard in februari 2021 in contact te zijn gekomen met Waldo Plantenbakken B.V. in verband met het verlenen van hulp bij de boekhouding. Vervolgens heeft de bestuurder in overleg met Waldo Plantenbakken B.V. in augustus 2021 gefailleerde opgericht als verkoopkanaal voor deze plantenbakken door middel van het plaatsen van advertenties en het exploiteren van een webshop. De ratio hierachter was dat Waldo Plantenbakken B.V. zich dan kon concentreren op de productie en gefailleerde op de verkoop, aldus de bestuurder. Gefailleerde zou de plantenbakken vooraf hebben betaald aan Waldo Plantenbakken B.V. en een lening hebben verstrekt voor de productie. Begin 2022 zou de bestuurder hebben opgemerkt dat Waldo Plantenbakken B.V. de bestellingen ten behoeve van de klanten van gefailleerde niet leverde. Uiteindelijk zou de bestuurder de lening hebben opgeëist, de machines hebben opgehaald en getracht hebben de productie zelf ter hand te nemen. Vanwege de inmiddels opgelopen schulden zou dat niet gelukt zijn en heeft de bestuurder besloten het bedrijf in mei 2022 te beëindigen, waarna uiteindelijk het eigen faillissement is aangevraagd.

15-11-2022

 1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

15-11-2022

 1

Toelichting

Volgens opgave van de bestuurder waren geen werknemers in dienst ten tijde van de faillietverklaring.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

5

15-11-2022

 1

Toelichting

Volgens opgave van de bestuurder waren 5 werknemers in dienst, waarbij alle dienstverbanden bij de beëindiging van het bedrijf zijn beëindigd.

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Niet van toepassing.

15-11-2022

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

15-11-2022

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

15-11-2022

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Gefailleerde had enkele machines en gereedschappen ten behoeve van de productie van de plantenbakken. Deze zijn bij de beëindiging van het bedrijf achtergebleven en overgedragen aan de verhuurder.

15-11-2022

 1

Verslag 2:

De curator heeft de verhuurder aangeschreven in verband met de overgenomen bedrijfsmiddelen (zie punt 7.6).

14-02-2023

 2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

15-11-2022

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

De curator onderzoekt de overdracht van de bedrijfsmiddelen aan de verhuurder.

15-11-2022

 1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

15-11-2022

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

15-11-2022

 1

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Niet van toepassing.

15-11-2022

 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

Niet van toepassing.

15-11-2022

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Niet van toepassing.

15-11-2022



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Niet van toepassing.

15-11-2022



5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

15-11-2022



Toelichting vordering van bank(en)

Er zijn nog geen vorderingen door banken ingediend.

5.2 Leasecontracten

Voor zover de curator bekend geen.

15-11-2022



5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

15-11-2022



5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

15-11-2022



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Voor zover de curator bekend geen.

15-11-2022



5.6 Retentierechten

Voor zover de curator bekend geen.

15-11-2022



5.7 Reclamerechten

Voor zover de curator bekend geen.

15-11-2022



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

15-11-2022



5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Niet van toepassing.

15-11-2022



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Nu de activiteiten van de onderneming reeds gestaakt waren ten tijde van de faillietverklaring is van voortzetting geen sprake geweest.

15-11-2022



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

15-11-2022



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

15-11-2022



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

15-11-2022



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

15-11-2022

 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

15-11-2022

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

15-11-2022

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

15-11-2022

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Nog in onderzoek.

15-11-2022

 1

Verslag 2:

Nog in onderzoek

14-02-2023

 2

Verslag 3:

De curator heeft geconstateerd dat het merendeel van de administratie is aangeleverd, echter dat de rechten en verplichtingen van de vennootschap niet duidelijk uit de beschikbare administratie blijken.

10-05-2023

 3

Verslag 4:

De curator heeft zijn voorlopige bevindingen voorgelegd aan de bestuurder en de bestuurder heeft daar inmiddels een eerste reactie op gegeven.

10-08-2023

 4

De curator heeft de reactie van de bestuurder beoordeeld en zijn onderzoek in de administratie afgerond. De curator is voorsnog van mening dat sprake is van een schending van de administratieplicht en heeft de bestuurder in kennis gesteld van zijn conclusies.

10-11-2023

 5

De bestuurder heeft de voorlopige bevindingen en conclusies van de curator betwist.

07-02-2024

 6

7.2 Depot jaarrekeningen

Er zijn geen jaarrekeningen gedeponneerd.

15-11-2022

 1

Verslag 2:

Ondanks dat geen jaarrekeningen zijn gedeponneerd is geen sprake van de schending van de publicatieplicht, nu sprake was van een verlengd boekjaar tot eind 2022 en de vennootschap reeds daarvoor in staat van faillissement is verklaard.

14-02-2023

 2

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

15-11-2022

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Aan de stortingsverplichting is voldaan.

15-11-2022

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Nog in onderzoek.

15-11-2022



Toelichting

Verslag 2:
Nog in onderzoek.

14-02-2023



Toelichting

Verslag 3:
De curator heeft geconstateerd dat veel crediteuren vorderingen hebben ingediend ter zake terugbetalingen van de koopsom van niet geleverde producten. De curator onderzoekt of deze aanspraken van de individuele crediteuren leiden tot kennelijk onbehoorlijk bestuur.

10-05-2023



Toelichting

Verslag 4:
De curator heeft zijn voorlopige bevindingen voorgelegd aan de bestuurder en de bestuurder heeft daar inmiddels een eerste reactie op gegeven.

10-08-2023



Toelichting

De curator is vooralsnog van mening dat sprake is van een schending van de administratieplicht en diensgevolge tevens sprake is van kennelijk onbehoorlijk bestuur. De curator heeft de bestuurder in kennis gesteld van zijn conclusies van het onderzoek en aansprakelijk gesteld op grond van art. 2:248 BW.

10-11-2023



Toelichting

De bestuurder heeft de voorlopige bevindingen en conclusies van de curator betwist.

07-02-2024



7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

15-11-2022



Toelichting

De curator heeft geconstateerd dat de bedrijfsmiddelen aan de verhuurder zijn overgedragen ter aflossing van de huurachterstand. De curator doet onderzoek naar de achtergrond van deze transactie.

In onderzoek

14-02-2023



Toelichting

Verslag 2:

De curator heeft de verhuurder aangeschreven en zich op het standpunt gesteld dat mogelijk sprake is van een paulianeuze overdracht van de bedrijfsmiddelen. De verhuurder heeft dit gemotiveerd betwist.

In onderzoek

10-05-2023



Toelichting

Verslag 3:

De curator heeft de voorlopige conclusie van de paulianeuze overdracht gehandhaafd en is in overleg met de verhuurder over een mogelijke minnelijke regeling van het geschil.

Ja

10-08-2023



Toelichting

Verslag 4:

De curator heeft de buitengerechtelijke vernietiging van de overdracht van de bedrijfsmiddelen gehandhaafd. De verhuurder heeft in de afgelopen verslagperiode het minnelijk voorstel van de curator afgewezen en zich op grond van art. 69 Fw tot de rechter-commissaris gewend. De verhuurder is hierin niet-ontvankelijk verklaard en de curator zal in de komende verslagperiode beoordelen of nadere (rechts)maatregelen getroffen moeten worden.

Ja

10-11-2023



Toelichting

De curator heeft nader contact gehad met de verhuurder omtrent het treffen van een minnelijke regeling. In dat kader is de curator met de verhuurder overeengekomen dat de verhuurder een bedrag van € 13.164,52 aan de boedel betaalt tegen finale kwijting. De verhuurder heeft dit bedrag inmiddels ook voldaan, zodat de werkzaamheden op dit punt zijn afgerond.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator heeft de verhuurder aangeschreven omtrent de overdracht van de bedrijfsmiddelen.

15-11-2022

 1

Verslag 2:

De curator heeft bij de verhuurder nadere onderbouwing opgevraagd van de afspraken omtrent de overdracht van de bedrijfsmiddelen, die de verhuurder inmiddels heeft aangeleverd. De curator zal deze nadere onderbouwing in de komende verslagperiode beoordelen.

14-02-2023

 2

Verslag 4:

Ten aanzien van het onderzoek in de administratie heeft de curator het onderzoek afgerond en verschillende vragen voorgelegd aan de bestuurder. De bestuurder heeft inmiddels antwoorden gegeven op deze vragen en de curator zal deze antwoorden meenemen in zijn conclusies.

10-08-2023

 4

Ten aanzien van de buitengerechtelijke vernietiging van de overdracht van de bedrijfsmiddelen aan de verhuurder is geen minnelijke regeling bereikt. De curator heeft verweer gevoerd tegen verzoek van de verhuurder op grond van art. 69 Fw. De curator heeft een laatste voorstel voor een minnelijke regeling gedaan en zal zich anders beraden over het nemen van (rechts)maatregelen.

De werkzaamheden ten aanzien van de overdracht van de bedrijfsmiddelen zijn afgerond.

10-11-2023

 5

Ten aanzien van het onderzoek in de administratie heeft de curator vooralsnog geoordeeld dat sprake is van een schending van de administratieplicht en kennelijk onbehoorlijk bestuur. De curator heeft de bestuurder aansprakelijk gesteld op grond van art. 2:248 BW.

De bestuurder heeft de voorlopige bevindingen en conclusies van de curator betwist. De curator heeft de bestuurder in staat gesteld nadere onderbouwing aan te leveren van zijn betwisting en daartoe uitgenodigd voor een bespreking.

07-02-2024

 6

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator heeft de overdracht van de bedrijfsmiddelen aan de verhuurder onderzocht en de verhuurder aangeschreven.	15-11-2022  1
Verslag 2: De curator heeft gecorrespondeerd met de verhuurder over de overdracht van de bedrijfsmiddelen. In de komende verslagperiode zal de curator de laatste correspondentie van de verhuurder beoordelen.	14-02-2023  2
Verslag 3: De curator heeft nader overleg gehad met de verhuurder over een minnelijke regeling en de curator het onderzoek in de administratie afgerond en zal de feitelijke bevindingen in de komende verslagperiode met de bestuurder delen.	10-05-2023  3
Verslag 4: De curator zal in de komende verslagperiode definitieve conclusies trekken in het onderzoek naar de administratie en deze voorleggen bij de bestuurder. Daarnaast zal de curator zich beraden over het treffen van (rechts)maatregelen in het kader van de overdracht van de bedrijfsmiddelen.	10-08-2023  4
De curator houdt toezicht op de reactie van de bestuurder op de conclusies van het onderzoek en de aansprakelijkstelling.	10-11-2023  5
De curator zal met de bestuurder in overleg treden over de voorlopige conclusies en onderzoeken wat de mogelijkheden zijn voor een eventuele minnelijke regeling.	07-02-2024  6

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00	15-11-2022  1
Toelichting	
Er zijn nog geen boedelvorderingen ingediend.	

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 17.256,00

15-11-2022

 1

Toelichting

De fiscus heeft vorderingen ingediend ter zake onbetaalde loonheffing en omzetbelasting.

€ 19.078,00

14-02-2023

 2

€ 17.791,00

10-11-2023

 5

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

15-11-2022

 1

Toelichting

Het UWV heeft geen vordering ingediend.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

15-11-2022

 1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

27

15-11-2022

 1

39

14-02-2023

 2

41

10-05-2023

 3

42

10-08-2023

 4

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 183.503,01

15-11-2022

 1

€ 285.796,39

14-02-2023

 2

€ 286.117,16

10-05-2023

 3

€ 289.309,04

10-08-2023

 4

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog onbekend.

15-11-2022

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

De crediteuren zijn aangeschreven en de curator verifieert de indiening.

15-11-2022

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Volgens opgave van de bestuurder waren er geen lopende procedures. De curator heeft geconstateerd dat diverse crediteuren melding maken van lopende of afgeronde procedures tegen gefailleerde.

15-11-2022

 1

9.2 Aard procedures

De procedures van de crediteuren zien op de ontbinding van bestellingen en het terugvorderen van de gedane aanbetalingen.

15-11-2022

 1

9.3 Stand procedures

Uit de ingediende vorderingen van crediteuren volgt dat het merendeel van de procedures zijn afgerond en geëindigd zijn met een veroordeling van gefailleerde bij verstek.

15-11-2022

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

De curator verifieert de indiening van de crediteuren.

15-11-2022

 1

Verslag 2:

Diverse crediteuren maken bij de indiening van hun vordering melding van een verkregen verstekvonnis. Voor zover de curator bekend gaat het aldus om afgeronde procedures en is geen sprake meer van lopende procedures tegen gefailleerde.

14-02-2023

 2

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

a. Onderzoek rechtmatigheid;	15-11-2022
b. Onderzoek overdracht bedrijfsmiddelen;	 1
c. Reguliere faillissementswerkzaamheden.	
a. Verifiëren indiening crediteuren;	14-02-2023
b. Onderzoek rechtmatigheid;	 2
c. Afronden onderzoek overdracht bedrijfsmiddelen;	
d. Reguliere faillissementswerkzaamheden.	
a. Afronden onderzoek rechtmatigheid;	10-05-2023
b. Afronden onderzoek overdracht bedrijfsmiddelen;	 3
c. Reguliere faillissementswerkzaamheden.	
a. Afronden onderzoek rechtmatigheid;	10-08-2023
b. Afronden onderzoek overdracht bedrijfsmiddelen;	 4
c. Reguliere faillissementswerkzaamheden.	
a. Afronden onderzoek rechtmatigheid;	10-11-2023
b. Reguliere faillissementswerkzaamheden.	 5
a. Afronden onderzoek rechtmatigheid;	07-02-2024
b. Reguliere faillissementswerkzaamheden.	 6

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

De termijn voor afwikkeling van het faillissement valt nog niet aan te geven.	15-11-2022
	 1

10.3 Indiening volgend verslag

7-5-2024	07-02-2024
	 6

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen