

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

Betreft

Verslagnummer	5
Datum verslag	24-03-2020
Insolventienummer	F.16/19/159
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000098589:F002
Datum uitspraak	26-03-2019

R-C	mr. Neijt
Curator	mr T.F. Quaars

Algemene gegevens

Naam onderneming

Marinoffs B.V.	02-05-2019
	 1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap Marinoffs B.V.	02-05-2019
Ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 65387503.	 1
Statutair gevestigd te Veenendaal.	
Kantoorhoudende te (3581 CS) Utrecht aan Maliebaan 48b.	
Insolventienummer C/16/19/159F	

Activiteiten onderneming

SBI-code: 6420-Financiële holdings, houdster- en beheermaatschappij.	02-05-2019
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2016		€ -92.876,00	€ 952.418,00
2017	€ 235.000,00	€ -16.660,00	
2018	€ 503.698,00	€ -381.573,00	
2019	€ 60.000,00	€ -22.367,00	

Toelichting financiële gegevens

Financiële gegevens over 2017 en 2018 zijn onbekend.

02-05-2019



De curator beschikt slechts over de in de KvK gepubliceerde cijfers 2016. Over 2017, 2018 en het eerste deel van 2019 zijn geen gegevens bekend.

Volgens de gepubliceerde cijfers 2016 bedroeg het eigen vermogen € 367.224,00.

Na ontvangst van de infoscan beschikt de curator over de financiële gegevens tot datum faillissement.

25-07-2019



Gemiddeld aantal personeelsleden

0

02-05-2019



Boedelsaldo

€ 0,00

02-05-2019



€ 389,68

25-07-2019



€ 129.411,81

25-10-2019



€ 106.529,28

24-12-2019



€ 90.474,72

24-03-2020



Toelichting

Voor de boedelmutaties wordt verwezen naar het financieel verslag. In de afgelopen verslagperiode is een betaling ontvangen van een debiteur en een klein bedrag aan rente bijgeschreven op de boedelrekening. Verder is een voorschot salaris curator betaald.

Verslagperiode

van
26-3-2019

02-05-2019

 1

t/m
1-5-2019

van
2-5-2019

25-07-2019

 2

t/m
24-7-2019

van
25-7-2019

25-10-2019

 3

t/m
24-10-2019

van
25-10-2019

24-12-2019

 4

t/m
24-12-2019

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	21 uur 27 min
2	33 uur 0 min
3	34 uur 57 min
4	26 uur 18 min
5	13 uur 6 min
totaal	128 uur 48 min

Toelichting bestede uren

In de afgelopen verslagperiode is het dossier overgedragen aan de opvolgend curator. Het rechtmatigheidsonderzoek is voortgezet. Verder hebben zich geen nieuwe ontwikkelingen voorgedaan.

24-03-2020

 5

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Marinoffs B.V. is op 19 februari 2016 opgericht. De eerste datum van inschrijving in het handelsregister is op 22 februari 2016. Aandeelhouders van Marinoffs B.V. zijn Amersfoort Holding B.V. voor 14%, A. Hardenberg voor 4,9% en Bonte Specht B.V. voor 82,1%. Marinoffs is 100% aandeelhouder van

02-05-2019

 1

Machinefabriek Amersfoort B.V., Machinefabriek Heerlen B.V., MRC International B.V. en CKT Offshore B.V. Als bijlage hecht de curator aan dit verslag een overzicht van alle aan Marinoffs gelieerde vennootschappen.

Machinefabriek Heerlen B.V., Machinefabriek Amersfoort B.V., MRC Techniek Rotterdam B.V. zijn reeds in staat van faillissement verklaard. Bestuurders van Marinoffs B.V. waren vanaf datum oprichting:

19-2-2016 tot 1-1-2018: The-Sen Yang

1-1-2018 tot datum faillissement: J. Verloop, wonende te Katwijk

1.2 Lopende procedures

Er zijn de curator geen lopende procedures bekend.

02-05-2019



1.3 Verzekeringen

Er zijn de curator geen verzekeringen bekend.

02-05-2019



1.4 Huur

Marinoffs B.V. huurde vanaf 1 juni 2018 een kantoorruimte, circa 150m2 gelegen op de begane grond en een verdieping van het object staande en gelegen aan de Maliebaan 48b te Utrecht.

02-05-2019



Met toestemming van de rechter-commissaris heeft de curator deze huurovereenkomst opgezegd.

1.5 Oorzaak faillissement

Voor de curator thans onbekend.

02-05-2019



1

Het is de curator wel bekend dat Marinoffs B.V. managementfees in rekening bracht bij haar (klein-)dochters. De bestuurder van Marinoffs B.V. zou slechts voor 1 dag in de week werkzaam zijn.

Omdat de curator niet over enige administratie op dit moment beschikt, kan hij geen nadere mededelingen doen over de oorzaak van dit faillissement.

Nader onderzoek volgt.

Tijdens haar bestaan heeft Marinoffs B.V. nimmer winst gerealiseerd, slechts verlies. Voor haar omzet was zij volledig afhankelijk van aan haar (klein-)dochtervennootschappen doorbelaste managementfees. Daartegenover stonden aanzienlijke managementvergoedingen aan aan Marinoffs B.V. gelieerde partijen alsmede adviesvergoedingen. Ter zake volgt nader onderzoek.

25-07-2019



2

In onderzoek

25-10-2019



3

In onderzoek

24-12-2019



4

Het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement loopt nog. Zodra het onderzoek is afgerond zullen de uitkomsten hiervan worden vermeld in het verslag.

24-03-2020



5

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

02-05-2019

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

0

02-05-2019

 1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
-------	--------	-------------

		n.v.t.
--	--	--------

totaal	0	
---------------	---	--

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
--------------	--------------	-----------	--------------

n.v.t.			
--------	--	--	--

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

Toelichting onroerende zaken

n.v.t.

02-05-2019

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

In het hiervoor genoemde kantoorpand bevonden zich enkele oude bureau's en een enkele computer, waarvan de eigendom volgens de statutair bestuurder bij derden berust.

02-05-2019

 1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

n.v.t.

02-05-2019



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

inventarisatie

02-05-2019



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
n.v.t.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

n.v.t.

02-05-2019



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Voor zover de curator thans bekend, behoren 100% van de aandelen in CKT Offshore B.V. en de deelnemingen van CKT Offshore B.V. in CKT Projects B.V., CKT Services B.V., McGill Marine Services Srl. en Shanghai Ming-Yun Accomodation Systems and Eng. Co Ltd. tot de boedel. CKT Projects Ltd. zou reeds zijn ontbonden.

02-05-2019



Tijdens deze verslagperiode vond regelmatig overleg plaats met de statutair bestuurder van CKT Projects B.V., dochtervennootschap van CKT Offshore B.V. De activiteiten van CKT Projects B.V. worden voortgezet. In dit overleg kwam naar voren dat Marinoffs B.V. CKT Projects B.V. op 6 oktober 2017 een geldlening heeft verstrekt van € 118.532,20. Deze geldlening had een looptijd tot 6 oktober 2018. Per die datum diende de lening te zijn afgelost alsmede de rente ad 2.5% per jaar. In deze overeenkomst had CKT Projects B.V. zich verplicht tot zekerheid voor de terugbetaling van al hetgeen Marinoffs B.V. van haar te vorderen heeft of in de toekomst te vorderen zal hebben uit welke hoofde dan ook, een pandrecht te vestigen op haar (bedrijfs-)inventaris, debiteuren alsmede haar voorraden. Voor zover de curator na ontvangst van deze overeenkomst van geldlening bekend, was dit pandrecht niet gevestigd. Bij akte d.d. 28 mei 2019 is tussen Marinoffs B.V. en CKT Projects B.V. de akte van verpanding van debiteuren, (bedrijfs-)inventaris en voorraden opgemaakt. Deze akte is op 29 mei 2019 bij de Belastingdienst geregistreerd.

25-07-2019



Op 5 juli 2019 heeft de curator CKT Projects B.V. gesommeerd de hoofdsom inclusief de rente en kosten ofwel in totaliteit €124.873,68 uiterlijk op dinsdag 9 juli 2019 aan de boedel te voldoen. Aan deze sommatie heeft CKT Projects B.V. niet voldaan. Omdat CKT Projects B.V. geen gevolg gaf aan voornoemde sommatie en evenmin een voorstel voor aflossing deed, heeft de curator het

pandrecht op de debiteuren medegedeeld aan de debiteuren van CKT Projects B.V.

Weliswaar heeft de curator eenmalig met een kandidaat, die bereid was nader onderzoek te doen naar een mogelijke aankoop van de aandelen van CKT Offshore B.V. gesproken, maar ondanks toezeggingen binnen circa twee weken na die bespreking op één en ander terug te komen, is het sindsdien stil.

Voorts heeft zich bij de curator gemeld de minderheidsaandeelhouder van McGill Marine Services Srl alsmede één andere kandidaat-koper voor de aandelen McGill Marine Services Srl.

Rekening-courantvorderingen

Uit de infoscan is gebleken dat Marinoffs B.V. een aantal vorderingen in rekening-courant heeft op deelnemingen en op aan haar gelieerde vennootschappen. Ter zake volgt nader onderzoek.

Geldlening CKT Projects B.V.

25-10-2019



Op 5 augustus 2019 is aan CKT Projects B.V. voorlopige surseance van betaling verleend. Op 6 augustus 2019 is de surseance ingetrokken en het faillissement van CKT Projects B.V. uitgesproken met aanstelling van mr. R. le Grand te Rotterdam tot curator. Zoals in het vorige verslag aangegeven, had de curator het pandrecht van Marinoffs B.V. op debiteuren van CKT Projects B.V. medegedeeld aan deze debiteuren. In het kader van deze zekerheid heeft de curator inclusief rente en kosten van de debiteuren van CKT Projects B.V. op de boedelrekening ontvangen € 129.273,48. Daarmee is de geldlening van Marinoffs B.V. aan CKT Projects B.V. inclusief rente en kosten volledig ingelost. Na ontvangst van voornoemd bedrag heeft de curator het pandrecht op de debiteuren vrijgegeven daar Marinoffs B.V. verder geen vorderingen had op CKT Projects B.V.

Rekening-courantvorderingen In onderzoek

Het onderzoek ter zake is nagenoeg afgerond.

24-12-2019



Rente:

Tijdens deze verslagperiode is aan rente bijgeschreven € 4,02. Het totaal van de ontvangen bankrente bedraagt thans € 7,06.

3.9 Werkzaamheden andere activa

In de afgelopen verslagperiode is een bedrag van € 3,45 aan rente bijgeschreven.

24-03-2020



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
McGill Marine Services	€ 9.821,24	€ 9.821,24	
totaal	€ 9.821,24	€ 9.821,24	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Tot op heden heeft de curator geen debiteurenportefeuille aangetroffen.

02-05-2019



Volgens de administratie van Marinoffs B.V. bedraagt de totale debiteurenpositie € 172.425,00. Dit betreft evenwel uitsluitend vorderingen op dochtervennootschappen, waarvan in ieder geval de dochtervennootschappen Machinefabriek Amersfoort B.V., Machinefabriek Heerlen B.V. en MRC Techniek Rotterdam B.V. in staat van faillissement zijn verklaard.

25-07-2019



Aldus resteren uitsluitend twee vorderingen op CKT Offshore B.V. en CKT Projects B.V.

De curator zal zich inspannen deze vorderingen te innen.

CKT Offshore B.V. is een lege B.V. terwijl CKT Projects B.V. in staat van faillissement is verklaard (zie 3.8).

25-10-2019



In de afgelopen verslagperiode is gebleken van een vordering op McGill Marine Services. Deze vordering ten bedrage van € 9.821,24 is geïncasseerd.

24-03-2020



4.2 Werkzaamheden debiteuren

inventarisatie

02-05-2019



In de komende verslagperiode zal worden geprobeerd om de overige debiteurenvorderingen te incasseren.

24-03-2020



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Marinoffs B.V. hield een rekening bij ABN AMRO waarop op datum faillissement een negatief saldo stond van € 68,51. Daarnaast hield Marinoffs B.V. een rekening bij de ING, waarop op datum faillissement zich een positief saldo bevond van € 432,68.

02-05-2019



Toelichting vordering van bank(en)

Het saldo bij de ING ad € 389,68 is inmiddels overgemaakt naar boedelrekening.

25-07-2019

**5.2 Leasecontracten**

n.v.t.

02-05-2019

**5.3 Beschrijving zekerheden**

n.v.t.

02-05-2019

**5.4 Separatistenpositie**

n.v.t.

02-05-2019

**5.5 Eigendomsvoorbehoud**

n.v.t.

02-05-2019

**5.6 Retentierechten**

n.v.t.

02-05-2019

**5.7 Reclamerechten**

n.v.t.

02-05-2019

**5.8 Boedelbijdragen****Toelichting**

n.v.t.

02-05-2019

**5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden**

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De activiteiten van de dochtervennootschap CKT Projects B.V. worden op dit moment voortgezet.

02-05-2019



6.2 Financiële verslaglegging

Door het bestuur van CKT Projects B.V. is de curator in het bezit gesteld van de administratieve gegevens over de afgelopen jaren.

02-05-2019



Mogelijkheden voor de verkoop van de aandelen van CKT Offshore B.V., de moedervernootschap van CKT Projects B.V. worden onderzocht en geïnterpreteerd.

25-07-2019



Nu CKT Projects B.V. in staat van faillissement is verklaard, vertegenwoordigen de aandelen geen enkele waarde meer en heeft de curator het onderzoek naar de mogelijkheid voor de verkoop van deze aandelen gestaakt.

25-10-2019



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De activiteiten van Marinoffs B.V. worden niet voortgezet. Marinoffs B.V. oefent op dit moment uitsluitend het aandeelhouderschap uit van CKT Offshore B.V.

02-05-2019



6.5 Verantwoording

n.v.t.

02-05-2019



6.6 Opbrengst

Toelichting

n.v.t.

02-05-2019



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

n.v.t.

02-05-2019



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Tot op heden zijn de onderzoeken met betrekking tot de rechtsmatigheid in zoverre gestart dat de digitale administraties van Marinoffs B.V., voor zover aanwezig, zoveel als mogelijk zijn veiliggesteld. De curator kan niet beoordelen of alle gegevens zijn aangetroffen. In de komende verslagperiode zal meer duidelijkheid ontstaan over de boekhoudplicht.

02-05-2019
 1

Er is door Nederpel De Block een dump gemaakt van de administratie van Marinoffs B.V., voor zover aanwezig. Op basis van de aanwezige stukken is inmiddels ook een infoscan opgemaakt. Nadere analyse volgt.

25-07-2019
 2

In onderzoek

25-10-2019
 3

In onderzoek

24-12-2019
 4

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening 2016 is op 30 december 2017 gedeponneerd. Op 29 december 2017 zijn de statuten van de vennootschap gewijzigd in die zin dat het boekjaar van de vennootschap is gewijzigd en het boekjaar loopt van 1 oktober tot en met 30 september 2018. De curator beschikt niet over de jaarstukken 1 januari 2017 tot en met 30 september 2018.

02-05-2019
 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

De curator beschikt niet over de jaarrekening 2016 van de accountant, laat staan over die van 2017 en 2018.

02-05-2019
 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

in onderzoek

02-05-2019
 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting
in onderzoek

02-05-2019
 1

Toelichting
In onderzoek

24-12-2019
 4

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting
in onderzoek

02-05-2019
 1

In onderzoek

24-12-2019
 4

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Het rechtmatigheidsonderzoek loopt nog en zal ook in de komende verslagperiode worden voortgezet.

24-03-2020

 5

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De noodzakelijke onderzoeken zullen in de volgende verslagperiode worden gestart.

02-05-2019

 1

De werkzaamheden rechtmatigheid bevinden zich in een vergevorderd stadium. Er ligt nog een aantal onderzoeksvragen.

24-12-2019

 4

Zie hiervoor. Zodra het rechtmatigheidsonderzoek is afgerond zal hiervan melding worden gemaakt in het verslag en worden de uitkomsten hiervan besproken.

24-03-2020

 5

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 9,08

25-07-2019

 2

Toelichting

Tijdens deze verslagperiode is de factuur van Nederpel De Block & Partners van de boedelrekening voldaan ad € 254,39.

25-10-2019

 3

€ 12,10

24-12-2019

 4

Toelichting

Tijdens deze verslagperiode is een factuur van Nederpel De Block & Partners voldaan. Daarnaast is van de boedelrekening betaald het eerste voorschot salaris curator dat in eerste instantie ten laste was gebracht van de boedel in het faillissement Machinefabriek Amersfoort B.V.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 372,00

02-05-2019

 1

€ 737,00

25-07-2019

 2

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

02-05-2019

 1

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

02-05-2019

 1

€ 138.439,16

25-07-2019

 2

8.5 Aantal concurrente crediteuren

2

02-05-2019

 1

13

25-07-2019

 2

4

24-12-2019

 4

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 12.360,36

02-05-2019

 1

€ 368.345,78

25-07-2019

 2

€ 188.854,40

24-12-2019

 4

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Thans is nog niet bekend welke wijze van afwikkeling te verwachten is.

02-05-2019

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

In de aankomende verslagperiode zullen de crediteuren nader geïnterpreteerd worden.

02-05-2019

 1

In de afgelopen verslagperiode hebben zich geen crediteuren meer gemeld. De hiervoor genoemde bedragen zijn ongewijzigd. Verwezen wordt naar de crediteurenlijsten die bij het vierde verslag zijn gevoegd.

24-03-2020

 **5**

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

n.v.t.

02-05-2019



9.2 Aard procedures

n.v.t.

02-05-2019



9.3 Stand procedures

n.v.t.

02-05-2019



9.4 Werkzaamheden procedures

n.v.t.

02-05-2019



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- Onderzoek naar mogelijkheden verkoop aandelen CKT Offshore B.V.; 02-05-2019
- Onderzoek naar de administratie;  1
- Onderzoek naar de rechtmatigheid.

- Onderzoek naar mogelijkheden verkoop aandelen CKT Offshore B.V. en haar dochtervennootschappen; 25-07-2019
- Incasseren vorderingen op CKT Offshore B.V. en CKT Projects B.V.  2
- Onderzoek naar de administratie;
- Onderzoek naar de rechtmatigheid.

- onderzoek administratie; 25-10-2019
- onderzoek rechtmatigheid;  3
- onderzoek rekening-courantverhoudingen;
- de gebruikelijke werkzaamheden.

- onderzoek administratie; 24-12-2019
- onderzoek rechtmatigheid;  4
- onderzoek rekening-courantverhoudingen;
- de gebruikelijke werkzaamheden.

In de komende verslagperiode zal het rechtmatigheidsonderzoek worden
voorgezet. 24-03-2020  5

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Op dit moment is nog niet duidelijk en bekend wanneer dit faillissement kan
worden afgewikkeld. 02-05-2019  1

onbekend 24-12-2019  4

10.3 Indiening volgend verslag

24-6-2020 24-03-2020  5

10.4 Werkzaamheden overig

zie 10.1 02-05-2019  1

De overige werkzaamheden zien op de verslaglegging en het gebruikelijke
overleg met de rechter-commissaris. 24-03-2020  5

Bijlagen

Bijlage 1

02-05-2019

1

