

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

## Betreft

|                    |                       |
|--------------------|-----------------------|
| Verslagnummer      | 1                     |
| Datum verslag      | 29-12-2022            |
| Insolventienummer  | F.10/22/266           |
| Toezichtzaaknummer | NL:TZ:0000257371:F001 |
| Datum uitspraak    | 29-11-2022            |

|         |                  |
|---------|------------------|
| R-C     | mr. F. Damsteegt |
| Curator | mr M.J. Noteboom |

## Algemene gegevens

### Naam onderneming

Beheer- en Beleggingsmaatschappij Bela B.V.

29-12-2022



### Gegevens onderneming

### Activiteiten onderneming

Bela is een investeringsmaatschappij / holding die enkele deelnemingen exploiteert.

29-12-2022



### Financiële gegevens

| Jaar | Omzet        | Winst en verlies | Balanstotaal    |
|------|--------------|------------------|-----------------|
| 2022 | € 101.500,00 | € -265.331,00    | € 8.621.769,00  |
| 2021 | € 40.570,00  | € -21.225.502,00 | € 8.916.774,00  |
| 2020 | € 80.500,00  | € -34.848,00     | € 29.966.893,00 |

### Toelichting financiële gegevens

### Gemiddeld aantal personeelsleden

1

29-12-2022



## Boedelsaldo

€ 9.949,96

29-12-2022



## Verslagperiode

van

29-11-2022

t/m

26-12-2022

29-12-2022



## Bestede uren

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

|   |               |
|---|---------------|
| 1 | 13 uur 36 min |
|---|---------------|

|               |               |
|---------------|---------------|
| <b>totaal</b> | 13 uur 36 min |
|---------------|---------------|

## Toelichting bestede uren

# 1. Inventarisatie

## 1.1 Directie en organisatie

De directie wordt gevormd door de heer G. Mouthaan. Enig aandeelhouder is de stichting Stichting Recourse.

29-12-2022



## 1.2 Lopende procedures

Bela is verwickeld in een langlopende procedure met Citadel. Ter toelichting op deze procedure het volgende.

In 2009 heeft Citadel Enterprises B.V. (onderdeel van het Kroijmans-concern) besloten (een deel van) de aandelen in de groepsmaatschappij Citechma B.V. (Citechma) te koop aan te bieden. Citechma stond aan het hoofd van een groep van ondernemingen die actief waren in de productie van en handel in technische machines, installaties en werktuigen. Ter voorbereiding van de beoogde verkoop van een deel van de aandelen in Citechma werd de Stichting Continuïteit Citadel Groep (hierna: Citadel) opgericht. Tussen Bela en Citadel is (uiteindelijk) overeenstemming bereikt over de verkoop van de aandelen Citechma aan Bela. Bij notariële akte van 2 november 2010 heeft Citadel de aandelen in Citechma aan Bela geleverd. Tussen partijen is nadien (onder meer) een geschil ontstaan over een door Citadel gesteld en door Bela weersproken optierecht van Citadel op aandelen in een door Bela nieuw op te richten holding, waarin onder meer de krachtens de koopovereenkomst door Citadel aan Bela verkochte en geleverde vermogensbestanddelen zouden worden ingebracht. Partijen hebben het dispuut vervolgens voorgelegd aan een drietal arbiters. De arbiters hebben in 2012 vastgesteld dat zij er niet in kunnen slagen tot een gezamenlijk standpunt te komen. In 2014 heeft Citadel Bela gedagvaard ten overstaan van de rechtbank Amsterdam. Deze procedure loopt momenteel nog (na afronding van een tweetal appelprocedures gericht tegen een tussenvonnis alsmede na afronding van een cassatieprocedure). Citadel vordert (thans) veroordeling van Bela en haar bestuurder in privé tot betaling van een bedrag van afgerond € 29.000.000. De grondslag voor deze vordering is onrechtmatig handelen c.q. toerekenbaar tekortschieten in de nakoming van de verplichtingen. Bela heeft een tegenvordering ingesteld. Citadel heeft in het kader van de lopende procedure conservatoir beslag gelegd op tal van vermogensbestanddelen van Bela (bankrekeningen, aandelen in deelnemingen, etc.). De zaak stond op de faillissementsdatum voor het nemen van een antwoordakte aan de zijde van Citadel.

29-12-2022



## 1.3 Verzekeringen

Bela heeft zelf als holding die uitsluitend deelnemingen exploiteert (met de bestuurder als enig personeelslid) geen verzekeringen lopen.

29-12-2022



## 1.4 Huur

Er wordt geen bedrijfspand gehuurd.

29-12-2022



## 1.5 Oorzaak faillissement

Op 17 augustus 2022 is de voorlopige surseance van betaling uitgesproken. Bij het uitspreken van de voorlopige surseance van betaling is bepaald dat er op 22 november 2022 een vergadering van schuldeisers plaatsvindt teneinde te stemmen over de verlening van de definitieve surseance van betaling. De rechtbank heeft de schuldeisers gevraagd om voorafgaand aan de raadkamer schriftelijk hun zienswijze in te dienen. Vanuit (de bestuurder van) Bela is aangegeven dat zij voornemens is om het bedrag aan dividend (zie 3.15) te gebruiken om de procedure tegen Citadel (zie 1.4) voort te zetten. Bela heeft (nog) geen akkoord aangeboden. De bewindvoerder heeft vastgesteld dat gezien de plannen van Bela intrekking van de voorlopige surseance van betaling op de voet van artikel 242 lid 1 onder 5 Fw geïndiceerd is. De rechtbank heeft vervolgens een zitting gehouden. Ter zitting is door Bela verweer gevoerd tegen het intrekkingverzoek van de bewindvoerder. De rechtbank heeft vervolgens bij beschikking d.d. 29 november 2022 de surseance ingetrokken. In haar beslissing heeft de rechtbank tevens het faillissement van Bela uitgesproken met benoeming van mr. Noteboom tot curator. Middels zijn advocaat heeft de bestuurder van Bela aangegeven hoger beroep in te stellen tegen de beslissing om de surseance in te trekken. Op 10 januari 2023 vindt de behandeling van het hoger beroep plaats. De curator stelt zich zolang in appel geen arrest is gewezen (en het faillissement dus niet nog definitief is) terughoudend op bij het verrichten van rechtshandelingen.

29-12-2022



## 2. Personeel

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

#### Personeelsleden

1

29-12-2022



### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

#### Personeelsleden

1

29-12-2022



### 2.3 Ontslagaanzegging

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

Het ontslag is in verband met het ingestelde hoger beroep nog niet aangezegd.

|               |   |
|---------------|---|
| <b>totaal</b> | 0 |
|---------------|---|

### 2.4 Werkzaamheden personeel

## 3. Activa

### 3.1 Onroerende zaken

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

n.v.t.

|               |        |  |        |
|---------------|--------|--|--------|
| <b>totaal</b> | € 0,00 |  | € 0,00 |
|---------------|--------|--|--------|

#### Toelichting onroerende zaken

### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

### 3.3 Bedrijfsmiddelen

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

n.v.t.

|               |        |        |
|---------------|--------|--------|
| <b>totaal</b> | € 0,00 | € 0,00 |
|---------------|--------|--------|

#### Toelichting bedrijfsmiddelen

### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

| Beschrijving  | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|---------------|------------------|----------------|
| n.v.t.        |                  |                |
| <b>totaal</b> | € 0,00           | € 0,00         |

#### Toelichting voorraden / onderhanden werk

### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

### 3.8 Andere activa

#### Toelichting andere activa

Bela heeft twee 100%-deelnemingen:

- Mouthaan Management Consultancy B.V.;
- Arkelhof Investments B.V.

Arkelhof Investments B.V. is enig aandeelhouder en bestuurder van Claim Participants B.V. In zowel Arkelhof Investments B.V. als Claim Participants B.V. lopen een of meerdere procedure waarbij Arkelhof Investments c.q. Claim Participants de eisende partij is. Voor het overige worden er niet of nauwelijks activiteiten uitgeoefend in de deelnemingen.

Bela heeft aanspraak op een dividenduitkering van een bedrag van afgerond € 1.900.000 van een tweetal reeds ontbonden vennootschappen. Het geld staat op een rekening die wordt beheerd door de vereffenaar. Doordat Citadel beslag heeft gelegd op de aandelen van de vennootschap rust dit beslag van rechtswege ook op de dividenduitkeringen. Vanwege het faillissement is dit beslag thans vervallen. Het betreffende bedrag valt in de boedel. De curator wacht de uitkomst van de procedure in hoger beroep af alvorens de dividenduitkering te laten overboeken van de rekening van de vereffenaar naar de faillissementsrekening.

Bela heeft aanspraak op betaling van een koopsom van afgerond € 150.000,00. Deze aanspraak is volgens het bestuur voorwaardelijk, te weten uitsluitend geldend te maken in de situatie dat een door de verkoper aan Citadel afgegeven bankgarantie (afgegeven in het kader van de opheffing van een gelegd beslag op de aandelen) niet wordt getrokken.

Daarnaast zijn er enkele deelnemingen waarbij Bela een minderheidsbelang heeft. De deelnemingen vertegenwoordigen volgens het bestuur geen reële waarde.

### 3.9 Werkzaamheden andere activa

Er is gecorrespondeerd met de vereffenaar. Aan de vereffenaar is het standpunt van de curator kenbaar gemaakt.

29-12-2022

 1

29-12-2022

 1

## 4. Debiteuren

### 4.1 Debiteuren

| Beschrijving             | Omvang | Opbrengst | Boedelbijdr. |
|--------------------------|--------|-----------|--------------|
| vordering op G. Mouthaan |        |           |              |
| <b>totaal</b>            | € 0,00 | € 0,00    | € 0,00       |

### Toelichting debiteuren

Er is vooralsnog een debiteur, te weten G. Mouthaan, voor een bedrag van € 3.225.000. Het bestuur heeft de curator laten weten dat de vordering mogelijk niet volledig geïncasseerd kan worden.

29-12-2022



### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

## 5. Bank/Zekerheden

### 5.1 Vordering van bank(en)

#### Toelichting vordering van bank(en)

Bela bankiert bij twee banken (ABN Amro en ING). Bij beide banken is een (bescheiden) positief saldo aanwezig. Dit saldo is inmiddels ontvangen op de boedelrekening.

29-12-2022



### 5.2 Leasecontracten

geen

29-12-2022



### 5.3 Beschrijving zekerheden

Een crediteur heeft zich gemeld en aangegeven dat hij een pandrecht heeft op de vordering van Bela op de bestuurder. Dit pandrecht is vooralsnog in onderzoek.

29-12-2022



### 5.4 Separatistenpositie

n.v.t.

29-12-2022



## 5.5 Eigendomsvoorbehoud

n.v.t.

29-12-2022

 1

## 5.6 Retentierechten

n.v.t.

29-12-2022

 1

## 5.7 Reclamerechten

n.v.t.

29-12-2022

 1

## 5.8 Boedelbijdragen

### Toelichting

n.v.t.

29-12-2022

 1

## 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Er is gecorrespondeerd met de bank. Er zijn in het kader van de intrekingsprocedure stukken ontvangen van de pretense zekerheidshouder. De stukken zijn nog niet nader onderzocht.

29-12-2022

 1

## 6. Voortzetten / doorstart onderneming

---

### **Voortzetten onderneming**

#### **6.1 Exploitatie / zekerheden**

n.v.t.

29-12-2022



#### **6.2 Financiële verslaglegging**

#### **6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming**

### **Doorstarten onderneming**

#### **6.4 Beschrijving**

n.v.t.

29-12-2022



#### **6.5 Verantwoording**

#### **6.6 Opbrengst**

#### **6.7 Boedelbijdrage**

#### **6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming**

## 7. Rechtmatigheid

---

### 7.1 Boekhoudplicht

Vooralsnog lijkt aan de boekhoudplicht te zijn voldaan.

29-12-2022

 1

### 7.2 Depot jaarrekeningen

Meerdere jaarrekeningen zijn niet tijdig gedeponeed. Inmiddels heeft deponering plaatsgevonden.

29-12-2022

 1

### 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

n.v.t.

29-12-2022

 1

### 7.4 Stortingsverplichting aandelen

Zal worden onderzocht.

29-12-2022

 1

### 7.5 Onbehoorlijk bestuur

#### Toelichting

Zal worden onderzocht.

29-12-2022

 1

### 7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

#### Toelichting

Zal worden onderzocht.

29-12-2022

 1

### 7.7 Toelichting rechtmatigheid

In het kader van het hoger beroep tegen het faillissementsvonnis wacht de curator de uitkomst van de procedure in appel af alvorens verdere werkzaamheden te verrichten.

29-12-2022

 1

### 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

## 8. Crediteuren

## 8.1 Boedelvorderingen

### Toelichting

1. Salaris bewindvoerder: PM.
2. Salaris curator: PM
3. De bestuurder van Bela heeft een arbeidsovereenkomst. Het loon is derhalve een boedelvordering. Het loon over de maand december 2022 is niet voldaan.
4. De over het loon van de bestuurder verschuldigde loonbelasting is eveneens een boedelvordering.
5. In het kader van de voorlopige surseance van betaling is door een aan de zoon van de bestuurder gelieerde maatschappij een boedelmkrediet verstrekt teneinde de kosten van rechtsbijstand te kunnen betalen.

29-12-2022



## 8.2 Pref. vord. van de fiscus

### Toelichting

vooralsnog geen.

29-12-2022



## 8.3 Pref. vord. UWV

### Toelichting

geen

29-12-2022



## 8.4 Andere pref. crediteuren

### Toelichting

geen

29-12-2022



## 8.5 Aantal concurrente crediteuren

6

### Toelichting

Uit de administratie blijkt dat er vijf concurrente schuldeisers zijn. Daarnaast stelt Citadel dat zij een vordering heeft op Bela van afgerond € 29.000.000. Over de omvang van deze vordering wordt een procedure gevoerd (zie hierover nader onder 1.4).

29-12-2022



## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 38.703.073,00

### Toelichting

Een bedrag van € 9.703.073 is geplaatst op de lijst van voorlopig erkende crediteuren. Een bedrag ad € 29.000.000 is geplaatst op de lijst van betwiste crediteuren.

29-12-2022



1

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

nog onbekend

29-12-2022



1

## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

Afstemming bestuur over schuldenlast en onderzoek administratie in het kader van de voorlopige vaststelling van de vorderingen.

29-12-2022



1

# 9. Procedures

---

## 9.1 Naam wederpartijen

Er loopt een gerechtelijke procedure tussen Bela en Citadel. Zie onder 1.4

29-12-2022



1

## 9.2 Aard procedures

Zie onder 1.4

29-12-2022



1

## 9.3 Stand procedures

Zie onder 1.4

29-12-2022



1

## 9.4 Werkzaamheden procedures

Er is overleg gevoerd met de advocaat van Bela. De (belangrijkste) processtukken en vonnissen zijn bestudeerd.

29-12-2022



1

## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

De curator wacht de uitkomst van de procedure in hoger beroep af. Indien het faillissement wordt bekrachtigd zal de curator verdere werkzaamheden verrichten (beraad op welke wijze de omvang van de betwiste vordering van Citadel kan worden vastgesteld, opeisen dividenduitkering, uitvoeren rechtmatigheidsonderzoek, etc.)

29-12-2022

 1

### 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

nog onbekend

29-12-2022

 1

### 10.3 Indiening volgend verslag

29-3-2023

29-12-2022

 1

### 10.4 Werkzaamheden overig

## Bijlagen

---

### Bijlagen