

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

Nummer: 5

Datum: 13-03-2017

Insolventienummer: F.03/15/237
Toezichtzaaknummer: NL:TZ:0000000484:F001
Datum uitspraak: 23-06-2015
Curator: mr. J.J.Th. Paulissen
R-C: mr. R.P.J. Quaedackers

Algemeen

Gegevens onderneming

Rechtsvorm:
besloten vennootschap

Statutaire naam:
Suyderland Ontwikkeling B.V.

Handelsnaam:
Suyderland Ontwikkeling B.V.

Oprichtingsakte:
akte d.d. 27 november 2002, verleden t.o.v. notaris mr. H.A.G.G. Knops te Heerlen

Handelsregister:
14075183

Datum 1e inschrijving:
3 december 2002

Statutaire zetel:
Doenrade, gemeente Schinnen

Feitelijke zetel:
Bekweg 1, 6439 BA DOENRADE

Nevenvestigingen:
n.v.t.

Aandeelhouder(s):
De heer G.J.M. Janssen

Bestuurder(s):
De heer G.J.M. Janssen

Commissarissen:
n.v.t.

Bankrelaties:
Rabobank Parkstad Limburg

Accountant:
Kamphuis & Bergenhuizen (voorheen Accon AVM)

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

Nummer: 5

Datum: 13-03-2017

Boekhouder:
Holtburgh, de heer Eeuwijk c.q. intern

Advocaat:
Boels Zanders Advocaten mr. R.A.L.M. van Dooren

Belangrijkste klanten:
Suyderland Venrode B.V., voorheen tevens Suyderland Horst B.V.

Belangrijkste schuldeisers:
belastingdienst, Jongen-Meulen BV, Suyderland Vastgoed BV, Holtburgh

Ontvanger:
Belastingdienst Limburg, kantoor Maastricht

Uitvoeringsinstantie:
UWV

Activiteiten onderneming

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

Nummer: 5

Datum: 13-03-2017

De heer G.J.M. Janssen is reeds sedert vele jaren doende in de projectontwikkeling en gaandeweg is aldus de Suyderland Groep ontstaan. Onder de Stichting Administratiekantoor Suyderland ressorteren enerzijds Suyderland Holding B.V. met daaronder Suyderland Utrecht B.V., de Holle Bilt II C.V. en Landgoed Houtringe Beheer B.V., en anderzijds Suyderland Holding II B.V. met daaronder Suyderland Venrode B.V. en Suyderland Horst B.V.

Suyderland Ontwikkeling B.V., curanda, staat buiten deze structuur. Naar verluidt van de heer G.J.M. Janssen is curanda slechts een "doorgeefluik met relatief weinig activiteiten met gering risico en projecten op kleine schaal". Curanda werkt als het ware in onderaanneming ten behoeve van met name Suyderland Venrode B.V. en Suyderland Horst B.V., binnen welke entiteiten de projecten worden uitgevoerd. Naast curanda is er een tweede afzonderlijke vennootschap van de heer Janssen, zijnde Suyderland Enschede B.V., thans genaamd SE.

De activiteiten vinden plaats vanuit gehuurde kantooruimte aan de Bekweg 1 te Doenrade, gelegen tegenover de woning van de heer Janssen aldaar. Er zijn twee administratieve krachten in dienst, die vanuit Doenrade ook andere entiteiten van de Suyderland Groep bedienen. Bij de overige werkmaatschappijen van de groep berust de feitelijke leiding met name bij de heer M.J. Janssen, een zoon van de heer G.J.M. Janssen.

De projecten waarbij curanda betrokken is bevinden zich grotendeels in Limburg. Laatstelijk betreft het projecten in Beek, Venray, Horst en Doenrade. Het gaat daarbij deels om woningbouw, deels om winkels en/of kantoren.

Gaandeweg zijn problemen ontstaan met de belastingdienst omtrent afdracht van BTW. Volgens de fiscus is een aantal entiteiten uit de Suyderland Groep bedragen in de orde van grootte van € 2.500.000,-- aan omzetbelasting verschuldigd en curanda ruim € 700.000,--. Dit heeft de Belastingdienst uiteindelijk aanleiding gegeven een faillissements-aanvraag in te dienen, te meer nu er blijkens de crediteurenlijst ook nog voor circa € 1.500.000,-- handelscrediteuren waren.

Zowel de omvang van de belastingschulden als die van de handelscrediteuren worden door de heer G.J.M. Janssen betwist. Er is verweer gevoerd tegen de faillissementsaanvraag, maar de rechtbank heeft uiteindelijk op 23 juni 2015 het faillissement uitgesproken. De heer Janssen heeft geen gebruik gemaakt van de mogelijkheid om hoger beroep in te stellen tegen de faillietverklaring.

Omzetgegevens

omzet 2011 € 686.000,--

omzet 2012 € 566.000,--

omzet 2013 € nihil

omzet 2014 € 4.272.000,-- (volgens concept jaarrekening)

Personeel gemiddeld aantal

Op faillissementsdatum waren twee administratieve medewerkers in dienst bij curanda.

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

Nummer: 5

Datum: 13-03-2017

Saldo einde verslagperiode

Er is een faillissementsrekening geopend onder nummer NL50 RABO 0304 6047 63 t.n.v. Suyderland Ontwikkeling B.V. F.3/15/237F qq J.J.Th. Paulissen.
Het saldo bedraagt thans nihil.

Het saldo bedraagt thans (ultimo oktober 2015) € 2.048,90, opgebouwd uit de overboeking van het restantsaldo van de rekening bij de Rabobank en een restitutie van MAIN Energie.

Het saldo van de faillissementsrekening bedraagt € 2.048,90 per ultimo 2015.

Per einde van de 4e verslagperiode bedraagt het saldo van de faillissementsrekening € 1.891,40

Per einde van de 5e verslagperiode (31 januari 2017) bedraagt het saldo van de faillissementsrekening € 5.570,64.

Verslagperiode

23 juni tot 15 juli 2015.

15 juli t/m 31 oktober 2015.

1 november 2015 t/m 31 januari 2016

4e verslagtijdvak: 1 februari tot en met 31 juli 2016

5e verslagtijdvak: 31 juli 2016 tot en met 31 januari 2017.

Bestede uren in verslagperiode

Mr. J.J.T. Paulissen : 63.50 uren

Mr. B.K. Louws : 16.16 uren

Mr.J.J.T. Paulissen : 34.75 uren

Mr. B.K. Louws: 4.50 uren

Mr. J.J.T. Paulissen, curator: 6.16 uren

Mr. B.K. Louws, assistent curator: 0 uren

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

Nummer: 5

Datum: 13-03-2017

Mr. J.J.Th. Paulissen, curator: 18,33 uren
Mr. B.K. Louws, assistant curator: 0,00 uren

Mr. J.J.Th. Paulissen, curator: 25,83 uren
Mr. B.K. Louws, assistant curator: 0,00 uren

Bestede uren totaal

Mr. J.J.T. Paulissen : 63.50 uren
Mr. B.K. Louws : 16.16 uren

Mr. J.J.T. Paulissen : 98.25 uren
Mr. B.K. Louws : 20.66 uren

Mr. J.J.T. Paulissen, curator: 104,41 uren
Mr. B.K. Louws, assistent curator: 20,66 uren

Mr. J.J.Th. Paulissen, curator: 122,75 uren
Mr. B.K. Louws, assistant curator: 21,75 uren

Mr. J.J.Th. Paulissen, curator: 148,58 uren
Mr. B.K. Louws, assistent curator: 21,75 uren

Toelichting

De verrichtingen van de curator in het verslagtijdvak hebben betrekking gehad op een eerste inventarisatie, besprekingen met de heer G.J.M. Janssen, de heer M.J. Janssen, het opvragen van informatie bij de fiscus, overleg met mr. H.H.B. Lamers en mr. R.A.L.M. van Dooren in verband met de diverse projecten, telefonische en schriftelijke contacten met enkele partijen, waaronder de Rabobank Parkstad Limburg, het UWV, de belastingdienst en de handelsrelaties.

De verrichtingen van de curator in het 2e verslagtijdvak hebben betrekking gehad op verdere inventarisatie, diverse besprekingen met de heer G.J.M. Janssen, het opvragen van informatie bij de fiscus, bespreking en overleg met medewerkers van de belastingdienst te Venlo, overleg met mr. H.H.B. Lamers en mr. R.A.L.M. van Dooren in verband met de diverse projecten, telefonische en schriftelijke contacten met bij het faillissement betrokken partijen, waaronder met name de handelsrelaties.

De verrichtingen van de curator in het 3e verslagtijdvak hebben hoofdzakelijk betrekking gehad op postbehandeling en het verstrekken van financiële gegevens, verdere inventarisatie en onderzoek, telefonische en schriftelijke contacten met bij het faillissement betrokken partijen, waaronder de belastingdienst, de handelsrelaties en crediteuren.

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

Nummer: 5

Datum: 13-03-2017

De verrichtingen van de curator in het 4e verslagtijdvak hebben betrekking gehad op postbehandeling, het verstrekken van inlichtingen aan bij het faillissement betrokken partijen, voortzetting overleg en uitwisseling van informatie met de belastingdienst, verstrekking jaaropgaven en voortzetting van de diverse onderzoeken.

De verrichtingen van de curator in het 5e verslagtijdvak hebben vooral betrekking gehad op voortzetting van de diverse onderzoeken, verder overleg en uitwisseling van informatie met de belastingdienst, afwikkeling van de financiële verplichtingen inzake het project Jan Linders te Beek, verkoop van de onroerende zaak (parkeerplaats) te Landgraaf, en de reguliere postbehandeling.

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

Nummer: 5

Datum: 13-03-2017

1 Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De onderneming werd gedreven in de vorm van een besloten vennootschap, opgericht op 27 november 2002 ten overstaan van notaris mr. H.A.G.G. Knops te Heerlen met de statutaire en handelsnaam Suyderland Ontwikkeling B.V.

De vennootschap heeft ten doel:

- a. het verwerven, verkopen/vervreemden, beheren, exploiteren en ontwikkelen van registergoederen;
- b. het oprichten en verwerven van, het deelnemen in, en samenwerken met, het voeren van de directie over, alsmede het (doen) financieren van andere ondernemingen, in welke rechtsvorm ook;
- c. het verstrekken en aangaan van geldleningen en het stellen van zekerheden, ook voor schulden van anderen;
- d. het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

Curanda is doende in de projectontwikkeling en de aandelen worden voor 100% gehouden door de heer G.J.M. Janssen, tevens enig bestuurder.

De vennootschap staat los van de Suyderland Groep.

Wel zijn er relaties met de diverse werkmaatschappijen uit de groep en onderlinge rekening-courantverhoudingen.

Voor zover bekend hebben geen statutenwijzigingen plaatsgevonden.

Wel bestond nog zeer recent het voornemen om de naam van curanda te wijzigen in S.O. Projectontwikkeling B.V. en de vestigingsplaats in Enschede, waartoe reeds een ontwerpakte was opgemaakt door Hetterscheidt en Zuidervaart, notarissen te Brunssum.

Volgens de heer Janssen wekte de naam Suyderland Ontwikkeling B.V. verwarring en de indruk als zou de vennootschap deel uitmaken van de Suyderland Groep.

Het is echter niet meer gekomen tot het passeren van de desbetreffende notariële akte.

Het aandeelhoudersregister is onder berusting van de curator.

Niet is gebleken van overeenkomsten van V.O.F., maatschap, CV, of dergelijke, en er is geen raad van commissarissen en/of ondernemingsraad.

Evenmin is sprake van samenhang met andere faillissementen.

Curanda maakt geen deel uit van een fiscale eenheid.

Een geconsolideerde afwikkeling is niet aan de orde.

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

Nummer: 5

Datum: 13-03-2017

1.2 Winst en verlies

| | | |
|--------------------------|----------------|-----|
| 2011 | | |
| omzet | € 686.000,00 | |
| resultaat na belastingen | € 174.000,00 | |
| 2012 | | |
| omzet | € 566.000,00 | |
| resultaat na belastingen | € 65.000,00 | -/- |
| 2013 | | |
| omzet | € nihil | |
| resultaat na belastingen | € 63.578,00 | |
| 2014 | | |
| omzet | € 4.272.000,00 | |
| resultaat na belastingen | € 96.000,00 | |

1.3 Balanstotaal

| | |
|------|----------------|
| 2011 | € 861.050,00 |
| 2012 | € 800.528,00 |
| 2013 | € 3.499.999,00 |
| 2014 | € 1.743.134,00 |

1.4 Lopende procedures

Gebleken is dat curanda betrokken is in een gerechtelijke procedure, aanhangig bij de rechtbank Limburg, kamer voor kanton, locatie Roermond, aldaar bekend onder kenmerk 3928952 CV EXPL 15-2434.

Curanda is tezamen met diverse entiteiten uit de Suyderland Groep gedagvaard door Accon AVM, de voormalige accountant, vanwege onbetaald gebleven facturen.

De curator heeft de griffie op de hoogte gesteld van het faillissement bij brief d.d. 2 juli 2015.

Er is niet gebleken van gelegde beslagen, ook niet van fiscaal bodembeslag.

Voorts zijn door de curator geen gerechtelijke procedures aanhangig gemaakt.

Er is evenmin sprake van tegen de curator aanhangig gemaakte procedures.

Bij brief d.d. 7 juli 2015 werd door de griffie medegedeeld dat de procedure jegens Accon AVM in verband met het faillissement is verwezen naar de "slaaprol" van 1 december 2015.

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

Nummer: 5

Datum: 13-03-2017

Zeer recent werd van de griffie vernomen dat de procedure is doorgehaald, en dat de kantonrechter, op verzoek van de partij die dit wenst, de zaak weer op de rol kan plaatsen als mocht blijken dat het niet de bedoeling is geweest de zaak definitief door te halen. De curator zal zich voor zo veel nodig verstaan met (de gemachtigde van) Accon AVM omtrent de afwikkeling van de procedure.

1.5 Verzekeringen

Naar verluidt van de bestuurder heeft curanda geen verzekeringspolissen op haar naam afgesloten.
Dit is niettemin nog voorwerp van onderzoek.

Uit verder onderzoek van de administratie is gebleken van een polis, afgesloten bij De Goudse Verzekeringen: Bedrijfsimpulz met polisnummer MKB 43.247.341.
Deze staat op naam van de heer G.J.M. Janssen, maar werd kennelijk door curanda betaald, althans bij curanda geadministreerd.

Gedurende het 3e verslagtijdvak hebben zich in verband met de verzekeringsportefeuille geen verwikkelingen meer voorgedaan.

In het 4e verslagtijdvak is met betrekking tot de aangetroffen polissen niets meer aan de orde geweest.
Het verzekeringsdossier kan als afgesloten worden beschouwd.

1.6 Huur

Aangetroffen werd een huurovereenkomst kantooruimte en andere bedrijfsruimte in de zin van artikel 7:230 a BW, afgesloten tussen curanda mevrouw M. Janssen-Kok (de echtgenote van de heer G.J.M. Janssen), die eigenaar is van het woonhuis en de afzonderlijk gelegen kantooruimte aan de Bekweg 1 te Doenrade.
De huurovereenkomst werd destijds afgesloten voor de duur van vijf jaren, ingaande 1 januari 2015 en is een voortzetting van een huursituatie vanaf 1 januari 2001 tot 1 januari 2011 met jaarlijkse verlenging tot en met 31 december 2014.
De aanvangshuurprijs bedroeg € 11.800,- op jaarbasis.

Aangezien de activiteiten van curanda niet worden voortgezet heeft de curator aan de rechter-commissaris machtiging verzocht tot opzegging van de huurovereenkomst met inachtneming van het bepaalde in artikel 39 Fw.
De machtiging werd verleend op 24 juni 2015, waarna schriftelijke opzegging jegens de verhuurder heeft plaatsgevonden.

Gedurende het 3e verslagtijdvak hebben zich in verband met de huurverhouding geen verwikkelingen meer voorgedaan.
Er is door de verhuurder geen vordering ingediend.

Ook in het 4e verslagtijdvak is in verband met huurverhouding niets meer aan de orde geweest en heeft de verhuurder geen vordering in het faillissement ingediend.

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

Nummer: 5

Datum: 13-03-2017

Deze situatie is in het 5e verslagtijdvak onveranderd gebleven.

1.7 Oorzaak faillissement

Naar verluidt van de bestuurder bestaat reeds sedert 2010 een situatie, waarin de belastingdienst kritisch kijkt naar de vennootschappen, behorende tot de Suyderland groep. Dat betreft met name de omzetbelasting.

Het gaat daarbij om substantiële bedragen en er bestaan verschillen van inzicht ten aanzien van de vraag of, en zo ja, op welk moment, afdracht van omzetbelasting dient plaats te vinden.

Ofschoon curanda geen deel uitmaakt van de groep is ook jegens haar sprake van aanzienlijke vorderingen van de belastingdienst ter zake van omzetbelasting.

De hoogte van hetgeen verschuldigd zou zijn werd echter door curanda betwist.

De belastingdienst heeft laatstelijk gemeend niet langer geduld te moeten/kunnen betrachten en heeft een verzoek tot faillietverklaring ingediend bij de rechtbank Limburg te Maastricht.

Weliswaar is daartegen uitvoerig verweer gevoerd onder verwijzing naar lopende projecten, een onjuiste crediteurenstand, een positief eigen vermogen, een nieuwe financieringsstructuur, etc., maar de rechtbank heeft desalniettemin geoordeeld dat summierlijk is gebleken van het bestaan van feiten en omstandigheden, welke aantonen dat Suyderland Ontwikkeling B.V. in de toestand verkeert dat zij heeft opgehouden te betalen.

2 Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Op faillissementsdatum waren twee administratieve medewerkers in dienst van curanda.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Geen.

2.3 Datum ontslagaanzegging

Na verkregen machtiging van de rechter-commissaris heeft opzegging van de arbeidsovereenkomsten plaatsgevonden met inachtneming van artikel 40 Fw bij brieven d.d. 25 juni 2015.

2.4 Werkzaamheden

Inventarisatie, communicatie met werknemers en UWV, verzoek machtiging, verzending opzeggingsbrieven.

Gedurende het 2e verslagtijdvak hebben inzake de arbeidsovereenkomsten slechts incidenteel contacten plaatsgevonden met de ex-werknemers en het UWV.

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

Nummer: 5

Datum: 13-03-2017

Gedurende het 3e verslagtijdvak zijn in verband met het voormalig personeel geen werkzaamheden meer verricht, behoudens met betrekking tot het verstrekken van de jaaropgaven over 2015.

In het 4e verslagtijdvak zijn er incidentele contacten geweest met de voormalige werknemers en is zorggedragen voor verstrekking van de jaaropgaven 2015.

3 Activa

3.1 Onroerende zaken: Beschrijving

Uit recherche in het Kadaster is gebleken van eigendom van het kadastrale object, Schaesberg B 7160 A13, zijnde een parkeerplaats behorende bij de Vereniging van Eigenaars Frans Erenslaan 16, 16a-d, 18, 18a-e en 20 te Landgraaf.

3.2 Onroerende zaken: Verkoopopbrengst

Naar verluidt van de heer G.J.M. Janssen heeft de parkeerplaats nauwelijks waarde, maar mogelijk is een andere entiteit uit de Suyderland Groep bereid hiervoor de taxatiewaarde te betalen.

De heer G.J.M. Janssen heeft zich ook in het 2e verslagtijdvak in deze zin uitgelaten. Het is echter nog niet gekomen tot concrete afspraken met het oog op verkoop van de parkeerplaats.

Over het 3e verslagtijdvak zijn geen nieuwe ontwikkelingen omtrent de verkoop van de parkeerplaats te melden.

Weliswaar heeft de heer G.J.M. Janssen zich herhaaldelijk bereid verklaard om eventueel over te gaan tot aankoop van de parkeerplaats, maar ook in het 4e verslagtijdvak is dit niet concreet geworden.

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

Nummer: 5

Datum: 13-03-2017

*Tot de activa behoort een onroerende zaak in de vorm van een parkeerplaats (in de open lucht), behorende bij woningen c.q. appartementen.
Het betreft het kadastrale object Schaesberg B 7160 A13, zijnde een parkeerplaats behorende bij de Vereniging van Eigenaars Frans Erenslaan 16, 16a-d, 18, 18a-e en 20 te Landgraaf.*

Aanvankelijk heeft de heer G.J.M. Janssen aangegeven de parkeerplaats mogelijk te willen kopen c.q. een andere entiteit uit de Suyderland groep.

Het is echter nimmer tot een concrete bieding gekomen.

In het najaar 2016 bleek dat mevrouw R. Jansen, ter plaatse wonende Frans Erenslaan 18b te Landgraaf, geïnteresseerd is.

Op verzoek van de curator heeft zij haar bieding ad € 4.000,-- geformaliseerd en werd deze op 15 november 2016 aan de RC ter goedkeuring voorgelegd.

Daarbij werd gevoegd een e-mail d.d. 8 november 2016 van de heer G.J.M. Janssen, waarin deze aangeeft dat de geboden prijs binnen de marktconforme marge ligt en dat de parkeerplaats tot nu toe niet verkocht is kunnen worden.

Op 16 november 2016 verleende de Rechter-Commissaris toestemming voor onderhandse verkoop van de parkeerplaats aan mw. R. Jansen, waarna de transactie via Smeets & Schop Notarissen te Kerkrade werd afgewikkeld.

Dit heeft geresulteerd in een netto bate voor de boedel van € 3.793,06, welke op 28 december 2016 werd bijgeschreven op de faillissementsrekening.

3.3 Onroerende zaken: Hoogte hypotheek

n.v.t.

3.4 Onroerende zaken: Boedelbijdrage

n.v.t.

3.5 Onroerende zaken: Werkzaamheden

Inventarisatie, overleg met de heer G.J.M. Janssen, kadastrale recherche.

Inventarisatie, overleg met de heer G.J.M. Janssen.

De kwestie is nog voorwerp van bespreking geweest met de heer G.J.M. Janssen.

Overleg met de heer G.J.M. Janssen.

Onderhandelingen en overleg met de koper Mw. R. Jansen, ruggenspraak met de heer G.J.M. Janssen, diverse telefonische en schriftelijke contacten met de koper, de notaris en derden, beoordeling koopovereenkomst en transportakte, financiële afwikkeling e.d.

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

Nummer: 5

Datum: 13-03-2017

3.6 Bedrijfsmiddelen: Beschrijving

Naar verluidt is curanda geen eigenaar van bedrijfsmiddelen.

De kantoorinventaris te Doenrade is eigendom van de Suyderland Groep, althans een van de daartoe behorende vennootschappen en deze wordt om niet gebruikt door curanda.

3.7 Bedrijfsmiddelen: Verkoopopbrengst

n.v.t.

3.8 Bedrijfsmiddelen: Boedelbijdrage

n.v.t.

3.9 Bedrijfsmiddelen: Bodemvoorrecht fiscus

In beginsel is het bodemvoorrecht van de fiscus van toepassing op de kantoor-inventaris, zich bevindende in de door curanda gehuurde kantoorruimte, gelegen aan de Bekweg 1 te Doenrade.

3.10 Bedrijfsmiddelen: Werkzaamheden

Inventarisatie, overleg met de heer G.J.M. Janssen, onderzoek administratie.

Nader onderzoek administratie.

Gedurende het 3e verslagtijdvak zijn in dit kader geen werkzaamheden verricht.

Vanaf het 3e verslagtijdvak zijn geen werkzaamheden meer verricht in het kader van de aangetroffen bedrijfsmiddelen.

3.11 Voorraden / onderhanden werk: Beschrijving

Behoudens enig drukwerk zijn geen voorraden aangetroffen op naam van curanda.

Of en in hoeverre sprake is van onderhanden werk is nog voorwerp van onderzoek.

Naar verluidt van de heer G.J.M. Janssen is daarvan geen sprake.

De projecten zijn eigendom van andere entiteiten binnen de Suyderland Groep en curanda werd slechts ingeschakeld om als "onderaannemer" bepaalde opdrachten uit te voeren, deels via inschakeling van derden.

De curator betwijfelt dit en heeft de onderliggende stukken betreffende de projecten opgevraagd.

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

Nummer: 5

Datum: 13-03-2017

Bij brief d.d. 21 juli 2015 van Mr. H.H.B. Lamers van Boels Zanders Advocaten werden aan de curator diverse bescheiden toegezonden:

Ontwikkeling Beek:

- de huurovereenkomst tussen drie natuurlijke personen, de heren M.J. Janssen (zoon van de heer G.J.M. Jansen), M.L.M.R. Aarts en R.H.P. van Kan als verhuurder(s), en Jan Linders BV als huurder;
- de brief d.d. 20 februari 2013, waarin de aankoop van het pand Markt 1 te Beek door Suyderland Venrode BV is overeengekomen;
- de exploitatieovereenkomst d.d. 4 november 2014 met de gemeente Beek, waarin curanda partij is;
- de brief d.d. 29 januari 2015 waarin opdracht tot ontwikkeling aan curanda is gegeven (was reeds in bezit);

Ontwikkeling Horst:

Brief d.d. 30 oktober 2014 met afspraken tussen curanda en Suyderland Venrode BV (was reeds in bezit);

Het plan Venray:

Brief d.d. 30 oktober 2014 met afspraken tussen curanda en Suyderland Venrode BV (was reeds in bezit);

Het project Doenrade:

Brief d.d. 30 oktober 2014 met afspraken tussen curanda en Suyderland Venrode BV (was reeds in bezit);

Gedurende het 4e verslagtijdvak is het gekomen tot realisatie van de ontwikkeling te Beek in de vorm van een nieuwe supermarkt van Jan Linders.

3.12 Voorraden / onderhanden werk: Verkoopopbrengst

n.v.t. c.q. PM.

3.13 Voorraden / onderhanden werk: Boedelbijdrage

n.v.t. c.q. PM.

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

Nummer: 5

Datum: 13-03-2017

Er hebben gesprekken plaatsgevonden en er is gecorrespondeerd over terugname c.q. zelfstandige voortzetting van de projecten door Suyderland Venrode BV. Daarbij is ook aan de orde gekomen het betalen van een of meer boedelbijdragen.

Bij brief d.d. 17 september 2015 van Mr. R.A.L.M. van Dooren werd gesteld dat Suyderland Venrode B.V. genegen is een boedelbijdrage van € 10.000,00 te voldoen, echter onder de voorwaarde dat in een vaststellingsovereenkomst wordt vastgelegd, dat de boedel op grond van artikel 19 van de vier (hierboven genoemde) ontwikkelingsopdrachten van Suyderland Venrode B.V. aan curanda d.d. 31 oktober 2014 c.q. 29 januari 2015, geen vordering heeft op elk van de tot de Suyderland-groep behorende vennootschappen, noch op SE Beleggingen B.V.

De curator heeft daarop recentelijk medegedeeld dat niet kan worden ingestemd met deze (extra)voorwaarde.

In tegenstelling tot hetgeen Mr. R.A.L.M. van Dooren bij het aanbod schreef is de curator van mening dat Suyderland Ontwikkeling B.V. wel degelijk (aanzienlijke) vorderingen heeft op een of meer vennootschappen behorende tot de groep c.q. SE Beleggingen B.V.

De aard en omvang daarvan is nog voorwerp van onderzoek.

In het licht daarvan kan thans niet worden overgaan tot het doen van afstand van een of meer vorderingsrechten van de boedel.

De curator zal nog bezien of de thans ontstane impasse kan/moet worden doorbroken.

Gedurende het 3e verslagtijdvak hebben zich geen verdere ontwikkelingen voorgedaan met betrekking tot boedelbijdragen voor overname van de diverse projecten.

De ontwikkeling inzake de nieuwe supermarkt te Beek verkeert naar verluidt in een eindfase.

De kwestie van een eventuele boedelbijdrage is nog steeds voorwerp van overleg.

3.14 Voorraden / onderhanden werk: Werkzaamheden

Inventarisatie, overleg met de heer G.J.M. Janssen, de heer M.J. Janssen, onderzoek administratie, diverse besprekingen onder meer met de raadslieden.

Inventarisatie, correspondentie en overleg met de heer G.J.M. Janssen, Mr. H.H.B. Lamers en Mr. R.A.L.M. van Dooren, onderzoek administratie, diverse besprekingen.

Nadere inventarisatie en onderzoek, correspondentie en overleg met betrokkenen.

Voortzetting inventarisatie en onderzoek, correspondentie en overleg met betrokkenen.

3.15 Andere activa: Beschrijving

Andere activa werden niet aangetroffen.

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

Nummer: 5

Datum: 13-03-2017

3.16 Andere activa: Verkoopopbrengst

n.v.t.

3.17 Andere activa: Werkzaamheden

Inventarisatie.

Gedurende het 3e verslagtijdvak zijn in dit kader geen werkzaamheden verricht.

Gedurende het 4e verslagtijdvak zijn in dit kader geen werkzaamheden verricht.

4 Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren

Voorshands werd medegedeeld dat er geen sprake was van debiteuren van curanda.

Uit de administratie bleek niettemin van "nog te factureren bedragen".

In een e-mail d.d. 23 juni 2015 van de administrateur wordt aangegeven dat nog te factureren zijn:

- € 778.699,50 : Doonder Höfke nog te factureren aan SU Venrode;
- € 363.423,- : creditnota aan SU Horst;
- € 563.250,- : te betalen door SU Horst aan SU Ontwikkeling (is BTW deel van de ontwikkeling Grubbenvorst).

Op de grootboekrekening prijkt een negatieve post debiteuren ten gunste van Suyderland Horst B.V. ten bedrage van € 439.742,42 (uitdraai d.d. 23 juni 2015).

Dit is bovengenoemd bedrag ad € 363.423,- vermeerderd met BTW.

In de eerste bespreking met de heer G.J.M. Janssen gaf deze aan dat de mail van de administrateur op een misverstand berust, dat het een creditnota betreft en voor het overige niets te vorderen valt van derden.

Inmiddels is desgevraagd een nadere toelichting verstrekt hierop.

Deze is nog voorwerp van nader onderzoek.

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

Nummer: 5

Datum: 13-03-2017

In het kader hiervan heeft de heer G.J.M. Janssen tijdens daaromtrent gevoerde besprekingen herhaald dat er helemaal niets meer gefactureerd en/of betaald moet worden.

Er zou sprake zijn van een fout van de heer Van Eeuwijk van Holtburgh, alwaar de boekhouding werd gedaan.

Het zou slechts een inschatting betreffen van eventueel nog te verrichten werk naar aanleiding van de orderportefeuille.

Ter toelichting stelde de heer G.J.M.Janssen:

Post 1 betreft kosten van aannemer Meulen-Jongen die moet worden doorbelast aan toekomstige kopers van de woningen, of eventueel aan Suyderland Venrode BV.

Post 2 betreft een creditfactuur welke juist in mindering komt.

Post 3 is niet juist en er dienen bovendien nog verrekeringen plaats te vinden.

De in de conceptjaarrekening 2014 opgenomen posten waren volgens de heer G.J.M. Janssen slechts bedoeld voor overleg met en beoordeling door de directie van curanda (en daartoe door de externe administrateur Holtburgh opgenomen), hetwelk voor juli 2015 was ingepland.

De diverse posten zijn opnieuw voorwerp van overleg geweest.

Het standpunt van de heer G.J.M. Janssen is ongewijzigd gebleven.

De curator zal verder onderzoek doen naar vorderingsrechten van curanda en na afronding daarvan een standpunt bepalen.

Gedurende het 4e verslagtijdvak hebben zich geen nieuwe ontwikkelingen voorgedaan met betrekking tot het standpunt van de heer G.J.M. Janssen ten aanzien van de door de curator in de administratie aangetroffen "nog te factureren bedragen".

Het streven van de curator is er op gericht om in het 5e verslagtijdvak een definitief standpunt te bepalen ten aanzien hiervan, waarbij mede betrokken zal worden de aansprakelijkheidsstelling jegens de heer G.J.M. Janssen voor het faillissementstekort wegens niet tijdige deponering van de jaarrekeningen en niet-naleving van de boekhoudplicht.

In het 5e verslagtijdvak heeft verder onderzoek geleid tot de bevinding dat geacht moet worden sprake te zijn van aanzienlijke vorderingen van curanda.

De curator zal zich ter zake verstaan met de rechter-commissaris, waarna besluitvorming zal plaatsvinden omtrent het verdere traject.

4.2 Opbrengst

PM.

PM

4.3 Boedelbijdrage

n.v.t.

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

Nummer: 5

Datum: 13-03-2017

4.4 Werkzaamheden

Inventarisatie, overleg met de heer G.J.M. Janssen, onderzoek administratie en dergelijke.

Verdere inventarisatie, besprekingen met de heer G.J.M. Janssen, onderzoek administratie, en dergelijke.

Inwinnen van inlichtingen bij derden, nader onderzoek administratie, overleg met de heer G.J.M. Janssen, e.d.

Voortzetting onderzoek, overleg met de heer G.J.M. Janssen, e.d.

Voortzetting onderzoek, inwinnen van inlichtingen bij derden, e.d.

5 Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Curanda had geen bancaire financiering en heeft enkel een betaalrekening zonder kredietfaciliteit bij de Rabobank Parkstad Limburg onder nummer NL86 RABO 0301 5843 11. Deze bankrekening existeert eerst vanaf februari 2015.

Voorheen werd – naar verluidt van de heer G.J.M. Janssen – alles in rekening-courant geboekt met de Suyderland Groep c.q. derden.

5.2 Leasecontracten

Er zijn geen leasecontracten aangetroffen.

5.3 Beschrijving zekerheden

n.v.t.

5.4 Separatistenpositie

n.v.t.

5.5 Boedelbijdragen

n.v.t.

5.6 Eigendomsvoorbehoud

n.v.t.

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

Nummer: 5

Datum: 13-03-2017

5.7 Retentierechten

n.v.t.

5.8 Reclamerechten

n.v.t.

5.9 Werkzaamheden

Inventarisatie, overleg met de heer G.J.M. Janssen c.q. de heer M.J. Janssen, onderzoek van de administratie, etc.

Gedurende het 3e verslagtijdvak zijn in dit kader geen werkzaamheden verricht.

Ook gedurende het 4e verslagtijdvak zijn in dit kader geen werkzaamheden verricht.

Ook gedurende het 5e verslagtijdvak zijn in dit kader geen werkzaamheden verricht.

6 Doorstart / voortzetten onderneming

6.1 Voortzetten: Exploitatie / zekerheden

Volgens de heer G.J.M. Janssen is curanda slechts betrokken bij vier projecten, waartoe in oktober 2014 en januari 2015 zgn. realiseringsovereenkomsten werden gesloten met Suyderland Venrode B.V.

Het betreft de relocatie van Jan Linders te Beek, acht woningen te Doenrade, het winkelcentrum Kloosterhof te Horst en een winkelruimte met tien appartementen te Venray. De heer G.J.M. Janssen gaf reeds aanstonds aan dat Suyderland Venrode B.V. de positie van curanda ging innemen.

Bij brieven d.d. 29 juni jl. heeft de heer M.J. Janssen namens Suyderland Venrode B.V. de curator verzocht binnen 6 dagen na dagtekening mede te delen of de vier realiseringsovereenkomsten al dan niet gestand zouden worden gedaan.

Vervolgens hebben besprekingen plaatsgevonden teneinde een oordeel te kunnen vormen omtrent de projecten en de stand van zaken daarin, en met name de betrokkenheid van Suyderland Venrode B.V.

Dit onderzoek is nog niet afgerond.

De curator heeft nog nadere informatie opgevraagd en er op gewezen dat de gestelde termijn niet redelijk geacht moet worden, terwijl bovendien niet vast staat dat Suyderland Venrode B.V. contractspartij is van curanda in deze.

Inzake het project Jan Linders te Beek wordt ter zake gecommuniceerd met mr. H.H.B. Lamers van Boels Zanders N.V.

Overigens ligt niet in de rede dat de curator de overeenkomsten, voor zover genoegzaam daarvan blijkt, gestand zal gaan doen, maar voorshands is wel kenbaar gemaakt dat wellicht een boedelbijdrage op zijn plaats is voor de medewerking van de curator inzake overname van de positie van curanda in de verdere uitvoering van de betreffende projecten.

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

Nummer: 5

Datum: 13-03-2017

Zie hetgeen hierboven bij Activa onder "Vorraden/onderhanden werk: boedelbijdrage" is opgemerkt inzake de plaatsgevonden ontwikkelingen en de voorwaardelijk aangeboden boedelbijdrage.

6.2 Voortzetten: Financiële verslaglegging

n.v.t.

6.3 Voortzetten: Werkzaamheden

Inventarisatie, overleg met de heer G.J.M. Janssen, onderzoek administratie.

Verdere inventarisatie, overleg met de heer G.J.M. Janssen, verder onderzoek administratie.

Gedurende het 3e verslagtijdvak zijn in dit kader geen werkzaamheden verricht.

Vanaf het 4e verslagtijdvak heeft deze situatie zich niet gewijzigd, in die zin dat de kwestie weliswaar met enige regelmaat aan de orde is gekomen, maar dat geen vermeldenswaardige verwickelingen c.q. werkzaamheden hebben plaatsgevonden.

6.4 Doorstart: Beschrijving

Suyderland Venrode B.V. heeft te kennen gegeven de positie van curanda te willen innemen in de vier genoemde projecten, hetgeen als een vorm van doorstart zou kunnen worden aangemerkt.

Dit is echter nog voorwerp van overleg en nader onderzoek.

6.5 Doorstart: Verantwoording

PM.

6.6 Doorstart: Opbrengst

PM.

6.7 Doorstart: Boedelbijdrage

Mogelijk dat één of meer boedelbijdrage(n) kunnen worden bedongen voor de medewerking van de curator aan overname van de positie van curanda in de diverse projecten door Suyderland Venrode B.V.

Zie hetgeen hierboven bij Activa onder "Vorraden/onderhanden werk: boedelbijdrage" is opgemerkt inzake de plaatsgevonden ontwikkelingen en de voorwaardelijk aangeboden boedelbijdrage.

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

Nummer: 5

Datum: 13-03-2017

6.8 Doorstart: Werkzaamheden

Inventarisatie, overleg met de heer G.J.M. Janssen en de heer M.J. Janssen, onderzoek administratie, etc.

Verdere inventarisatie, overleg met de heer G.J.M. Janssen, onderzoek administratie, etc.

Gedurende het 3e verslagtijdvak zijn in dit kader geen noemenswaardige werkzaamheden verricht.

Vanaf het 4e verslagtijdvak heeft deze situatie zich niet gewijzigd, in die zin dat de kwestie weliswaar met enige regelmaat aan de orde is gekomen, maar dat geen vermeldenswaardige verwickelingen c.q. werkzaamheden hebben plaatsgevonden.

7 Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De aangetroffen boekhouding en administratie, voor zover thans beoordeeld, geeft onvoldoende inzicht in de rechten en verplichtingen van de rechtspersoon Suyderland Ontwikkeling B.V.

Zoals reeds hierboven opgemerkt werden tot februari 2015 alle transacties in rekeningen-courant geboekt en eerst vanaf februari 2015 existeert er een bankrekening ten name van curanda.

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen van curanda betreffende 2011, 2012 en 2013 zijn niet tijdig gedeponneerd bij de Kamer van Koophandel.

7.3 Goedk. Verkl. Accountant

n.v.t.

7.4 Stortingsverpl. Aandelen

Bij de oprichting werden geplaatst 18 aandelen van elk nominaal groot € 1.000,--, vertegenwoordigende een geplaatst kapitaal van € 18.000,--.

De geplaatste aandelen werden volgestort in geld.

Daarvan blijkt van een bankverklaring B, welke is gevoegd bij de akte van oprichting.

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

Nummer: 5

Datum: 13-03-2017

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Er heeft nog geen afgerond onderzoek kunnen plaatsvinden naar het beleid c.q. de taakvervulling door het bestuur.

Niettemin is evident gebleken van niet tijdige deponering van de jaarrekeningen over de boekjaren 2011, 2012 en 2013 en moet voorshands tevens de boekhoudplicht geacht worden niet te zijn nagekomen nu de rechten en verplichtingen van de rechtspersoon daaruit onvoldoende inzichtelijk zijn.

Dit heeft er inmiddels toe geleid dat de curator aan de heer G.J.M. Janssen heeft medegedeeld dat hij hem als bestuurder ex artikel 2:248 BW jegens de boedel hoofdelijk aansprakelijk moet houden voor het bedrag van de schulden voor zover deze niet voor vereffening van de overige baten kunnen worden voldaan.

Dat geschiedde bij brief d.d. 3 juli 2015, waarin tevens erop is gewezen dat het onderzoek naar het beleid en de taakvervulling door het bestuur nog lopende is en ook op grond van de bevindingen daarvan mogelijk geconcludeerd moet worden tot bestuurdersaansprakelijkheid.

De heer G.J.M. Janssen heeft aangegeven de aansprakelijkheidsstelling te kunnen weerleggen.

Er heeft inmiddels nader onderzoek plaatsgevonden inzake het deponeren van de jaarrekeningen en de wijze waarop de boekhouding werd gevoerd.

Daaromtrent zijn o.m. inlichtingen ingewonnen bij voormalig accountant Accon AVM en de belastingdienst.

Dit onderzoek is nog niet afgerond kunnen worden.

Niettemin moge vast staan dat geen tijdige publicatie van de jaarrekeningen heeft plaatsgevonden.

Er zijn, nog afgezien van de eigen verantwoordelijkheid van de bestuurder, geen aanwijzingen voor de stelling dat dit de accountant valt te verwijten.

Ook lijkt het er op dat is getracht bij diverse entiteiten de balanspositie rooskleuriger voor te stellen dan zij in werkelijkheid was, met name door registergoederen hoger te (doen) waarderen dan de werkelijke waarde.

Voorts heeft het er alle schijn van dat getracht is om de fiscus te laten optreden als bedrijfsfinancier.

Indien panden uit de projecten niet verkocht konden worden, werden deze verhuurd.

De BTW over de huur werd niet c.q. niet volledig afgedragen.

Ook werd gewerkt met voorschotten waarbij aanzienlijke bedragen binnenkomen zonder facturen en dus wederom geen BTW wordt afgedragen.

De heer G.J.M. Janssen is daarentegen van mening dat inzake de jaarrekeningen geen tijdige aanlevering door de accountant heeft plaatsgevonden en dat hij zelf, veel meer dan de accountant, kennis heeft van de waarde van de registergoederen.

Dat sprake zou zijn van "kunstgrepen" om afdracht van BTW te ontlopen wordt betwist.

De curator zal het onderzoek voortzetten.

Gedurende het 3e verslagtijdvak werd het onderzoek voortgezet.

Onder meer zijn inlichtingen ingewonnen bij derden en is additionele informatie ontvangen van de fiscus.

Een en ander werpt zeker geen ander licht op de bevindingen tot nu toe.

De heer G.J.M. Janssen is nog recent hierop gewezen.

De curator heeft begrepen dat de heer G.J.M. Janssen zich neerlegt bij de aansprakelijkheidsstelling vanwege niet naleving van de publicatieplicht.

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

Nummer: 5

Datum: 13-03-2017

Ook gedurende het 4e verslagtijdvak heeft verder onderzoek plaatsgevonden en zijn inlichtingen ingewonnen bij derden.

De heer G.J.M. Janssen is herhaaldelijk geweest op de bevindingen van de curator, die er in resulteren dat sprake is van aansprakelijkheid voor het boedeltekort.

De heer Janssen heeft opnieuw gesuggereerd dat een allesomvattende regeling met de fiscus zal worden getroffen en dat in dat kader ook de schulden van curanda kunnen worden voldaan, maar concrete resultaten liggen nog niet voor.

Zeer recent heeft de heer G.J.M. Janssen aan de curator bericht dat eerst in de loop van oktober 2016 conclusies kunnen worden getrokken uit het overleg met de fiscus en dat voorshands alle aansprakelijkheid wordt afgewezen.

De curator beraadt zich thans over de verdere aanpak nu geen vooruitgang wordt geboekt.

In het 5e verslagtijdvak werd de heer G.J.M. Janssen wederom aangesproken op diens aansprakelijkheid voor het boedeltekort.

In september 2016 vernam de curator van de fiscus dat jegens de heer Janssen een beschikking aansprakelijkheidsstelling was uitgegaan en geen sprake zou zijn van minnelijk overleg.

Toen de curator daarop contact opnam met de heer G.J.M. Janssen berichtte deze dat via andere lijnen met de fiscus werd gecommuniceerd en verwees hij naar een door Boels Zanders Advocaten namens hem ingediend bezwaarschrift tegen de aansprakelijkheidsstelling.

De curator zou voorts op de hoogte worden gehouden van het verloop van de procedure.

In november 2016 deelde de heer G.J.M. Janssen mede een afspraak met de curator te willen maken, die daarop heeft aangegeven deze te willen agenderen in december 2016, maar vervolgens werd niet meer vernomen van de heer Janssen.

Deze zal ter zake opnieuw benaderd worden.

7.6 Paulianus handelen

Er dient nog nader onderzoek plaats te vinden naar mogelijk verplicht c.q. onverplicht verrichte transacties, die als paulianus kunnen worden aangemerkt en door de curator worden vernietigd.

Dit onderzoek is nog lopende.

Het onderzoek naar Paulianeuze transacties is nog niet volledig afgerond kunnen worden.

7.7 Werkzaamheden

Inventarisatie, onderzoek administratie en jaarrekeningen, overleg met de heer G.J.M. Janssen, etc.

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

Nummer: 5

Datum: 13-03-2017

Verdere Inventarisatie, onderzoek administratie en jaarrekeningen, overleg met de heer G.J.M. Janssen, overleg met Accon AVM, de belastingdienst, etc.

Verdere inventarisatie, onderzoek administratie en jaarrekeningen, overleg met Accon AVM, de belastingdienst, etc.

Voortzetting inventarisatie en onderzoek, correspondentie en overleg met de heer G.J.M. Janssen, alsmede met de huidige raadsman mr. H.H.B Lamers (voorheen mr. R.A.L.M. Van Dooren) van Boels Zanders.

Voortzetting inventarisatie en onderzoek, correspondentie met de heer G.J.M. Janssen.

8 Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Het laat zich aanzien dat zich geen boedelvorderingen aandienen wegens overgenomen loonverplichtingen door het UWV in het kader van de Loongarantieregeling. De beide op faillissementsdatum nog in dienst zijnde werknemers zijn inmiddels in dienst getreden van een andere entiteit binnen de Suyderland Groep en er was geen achterstand in de salarisbetalingen.

Er dient zich wel een boedelvordering aan voor wat betreft de onbetaald gebleven huurpenningen over de periode na faillissementsdatum tot aan de datum van beëindiging van de huurovereenkomst.

Gedurende het 2e verslagtijdvak zijn ter zake overgenomen loonverplichtingen geen vorderingen aangemeld door het UWV, en evenmin door de verhuurder ter zake onbetaald gebleven huurpenningen over de periode na faillissementsdatum tot aan de datum van beëindiging van de huurovereenkomst.

Gedurende het 3e verslagtijdvak heeft zich in dit verband niets gewijzigd.

Ook gedurende het 4e verslagtijdvak heeft zich in dit verband niets gewijzigd.

5e verslagtijdvak: geen wijzigingen

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

Nummer: 5

Datum: 13-03-2017

8.2 Pref. vord. van de fiscus

De fiscus heeft de navolgende preferente vorderingen ter verificatie aangemeld:

Omzetbelasting 4e kwartaal 2012: € 116.403,--

Omzetbelasting 2e kwartaal 2014: € 169.223,--

Omzetbelasting 4e kwartaal 2014: € 424.289,--

Tijdens het 2e verslagtijdvak werden door de fiscus aanvullend onderstaande vorderingen aangemeld:

Omzetbelasting 2e kwartaal 2015: € 19.276,--

Loonheffing over februari 2015: € 2.080,--

De totale pre faillissementsvordering van de fiscus zoals ter verificatie aangemeld beloopt € 731.271,00.

5e verslagtijdvak: geen wijzigingen

8.3 Pref. vord. van het UWV

Zodanige vorderingen dienen zich niet aan (zie hierboven sub 9.1).

Gedurende het 3e verslagtijdvak heeft zich in dit verband niets gewijzigd.

5e verslagtijdvak: geen wijzigingen

8.4 Andere pref. crediteuren

n.v.t.

Gedurende het 3e verslagtijdvak heeft zich in dit verband niets gewijzigd.

5e verslagtijdvak: geen wijzigingen

8.5 Aantal concurrente crediteuren

Blijkens de bij de faillissementsaanvraag gevoegde crediteurenlijst zijn er 27 concurrente (handels)crediteuren.

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

Nummer: 5

Datum: 13-03-2017

De op de crediteurenlijst d.d. 28 april 2015, zoals door de fiscus bij de aanvraag gevoegd, opgenomen 27 (handels)crediteuren zijn kort na faillissementsdatum door de curator aangeschreven.

Tot nu toe hebben slechts 6 crediteuren hun vorderingen ter verificatie aangemeld.

Op de uitdraai van de crediteuren d.d. 24 juni 2015 van curanda zijn overigens (slechts) 16 crediteuren opgenomen, waaronder de fiscus.

Het moet er dan ook voor gehouden worden dat er op faillissementsdatum ca. 15 concurrente crediteuren waren.

5e verslagtijdvak: geen wijzigingen

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Blijkens de crediteurenlijst belopen de totale vorderingen van de handelscrediteuren € 1.593.825,27.

Volgens de heer G.J.M. Janssen horen een aantal – substantiële – vorderingen niet thuis op deze lijst.

Dit is nog voorwerp van onderzoek.

Dit onderzoek is nog niet afgerond kunnen worden.

Het onderzoek naar en de inventarisatie van het crediteurendossier is gedurende het verslagtijdvak voltooid.

Het bedrag van de (6) ter verificatie aangemelde vorderingen beloopt € 737.847,26 in totaal. Dit is substantieel lager dan het bedrag ad € 1.593.825,27, genoemd in het 1e verslag, waarbij toen reeds werd aangegeven dat volgens de heer G.J.M. Janssen een aantal vorderingen ten onrechte waren opgevoerd.

Dit is juist voor zover hierin de preferente vordering van de fiscus ad € 666.441,50 was opgenomen, en voorts hebben enkele schuldeisers, waaronder accountant Holtburgh, geen vorderingen aangemeld.

5e verslagtijdvak: geen wijzigingen

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Omtrent de wijze van afwikkeling van het onderhavige faillissement kunnen in het huidige stadium nog geen mededelingen worden gedaan.

Dit geldt ook thans (eind oktober 2015) nog.

Gedurende het 3e verslagtijdvak heeft zich in dit verband niets gewijzigd.

5e verslagtijdvak: geen wijzigingen

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

Nummer: 5

Datum: 13-03-2017

8.8 Werkzaamheden

Inventarisatie, onderzoek van de administratie en jaarrekeningen, overleg met de heer G.J.M. Janssen en de heer M.J. Janssen, correspondentie, besprekingen met diverse bij het faillissement betrokken derden.

Voortzetting inventarisatie en onderzoek van de administratie en jaarrekeningen, overleg met de heer G.J.M. Janssen, correspondentie, besprekingen met diverse bij het faillissement betrokken derden.

Afronding onderzoek naar vorderingen van de handelscrediteuren, correspondentie en incidentele telefonische contacten.

Gedurende het 4e verslagtijdvak hebben ten aanzien van de crediteuren geen noemenswaardige werkzaamheden plaatsgevonden, behoudens incidentele telefonische of schriftelijke contacten, waarin de betrokkenen werden geïnformeerd omtrent de stand van zaken.

In het 5e verslagtijdvak hebben geen noemenswaardige werkzaamheden plaats gevonden in het crediteurendossier.

9 Procedures

9.1 Naam wederpartij(en)

Accon AVM Groep B.V.

9.2 Aard procedures

Incasso openstaande facturen jegens curanda en diverse vennootschappen, behorende tot de Suyderland Groep.

9.3 Stand procedures

Er was een comparitie gepland voor 7 juli 2015.

Gelet op de ontstane faillissementssituatie is de procedure voor zover deze curanda betreft van rechtswege geschorst.

Bij brief d.d. 7 juli 2015 werd van de griffie vernomen dat de zaak in verband met het faillissement is verwezen naar de "slaaprol" van 1 december 2015.

Zeer recent werd van de griffie vernomen dat de procedure is doorgehaald, en dat de kantonrechter, op verzoek van de partij die dit wenst, de zaak weer op de rol kan plaatsen als mocht blijken dat het niet de bedoeling is geweest de zaak definitief door te halen. De curator zal zich voor zo veel nodig verstaan met (de gemachtigde van) Accon AVM omtrent de afwikkeling van de procedure.

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

Nummer: 5

Datum: 13-03-2017

9.4 Werkzaamheden

Onderzoek administratie, correspondentie met de rechtbank Limburg, afdeling kanton, locatie Roermond, correspondentie met Accon AVM, diverse telefonische contacten.

Enige correspondentie met de rechtbank Limburg, afdeling kanton, locatie Roermond, alsmede met Accon AVM, diverse telefonische contacten.

Correspondentie met de rechtbank Limburg, afdeling kanton, locatie Roermond.

10 Overig

10.1 Termijn afwikkeling faillissement

Hieromtrent kunnen thans nog geen uitspraken worden gedaan.

Gedurende het 3e verslagtijdvak heeft zich in dit verband niets gewijzigd.

5e verslagtijdvak: geen wijzigingen

10.2 Plan van aanpak

De curator zal gedurende het komende verslagtijdvak zich met name richten op:

- de status van de diverse projecten en betrokkenheid van curanda daarbij, alsmede eventuele overdracht aan derden (Suyderland Venrode B.V.);
- aansprakelijkheid bestuurder;
- nader onderzoek administratie, rekening-courant verhoudingen met de Suyderland Groep, BTW-problematiek, paulianeuze transacties, etc.

Dit geldt ook thans (eind oktober 2015) nog.

Gedurende het 3e verslagtijdvak heeft zich in dit verband niets gewijzigd.

5e verslagtijdvak: geen wijzigingen

10.3 Indiening volgend verslag

Het 2e openbare verslag ex artikel 73a Fw zal worden ingediend medio oktober 2015.

Het 3e openbare verslag ex artikel 73a Fw zal worden ingediend medio februari 2016.

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

Nummer: 5

Datum: 13-03-2017

Het 4e openbare verslag ex artikel 73a Fw zal worden ingediend medio augustus 2016.

Het 5e openbare verslag ex artikel 73a Fw zal worden ingediend medio augustus 2017.

10.4 Werkzaamheden

Inventarisatie, onderzoek administratie en jaarrekeningen, overleg met de heer G.J.M. Janssen en de heer M.J. Janssen, overleg met de belastingdienst, communicatie met de Rabobank, het UWV, de fiscus, de handelscrediteuren en overige contractspartijen.

Voortzetting Inventarisatie, onderzoek administratie en jaarrekeningen, overleg met de heer G.J.M. Janssen, overleg met de belastingdienst, communicatie met de Rabobank, het UWV, de fiscus, de handelscrediteuren en overige contractspartijen.

Voortzetting inventarisatie, onderzoek administratie en jaarrekeningen, overleg met de heer G.J.M. Janssen, overleg met de belastingdienst, de handelscrediteuren en overige bij het faillissement betrokken partijen.

Idem.

Idem.