

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

Betreft

| | |
|--------------------|-----------------------|
| Verslagnummer | 2 |
| Datum verslag | 08-11-2024 |
| Insolventienummer | F.08/24/157 |
| Toezichtzaaknummer | NL:TZ:0000351259:F003 |
| Datum uitspraak | 05-06-2024 |

| | |
|---------|--------------------|
| R-C | mr. R.P. van Eerde |
| Curator | mr G. Beekman |

Algemene gegevens


Naam onderneming

Satink Classic Car Creations B.V. 26-07-2024
 1

Gegevens onderneming

Granaatstraat 20, 7554 TR Hengelo 26-07-2024
 1

Activiteiten onderneming

Het repareren, onderhouden en restaureren van oldtimers en klassiekers. 26-07-2024
 1

Financiële gegevens

| Jaar | Omzet | Winst en verlies | Balanstotaal |
|------|--------------|------------------|--------------|
| 2020 | € 0,00 | € -172,00 | € 11.646,00 |
| 2021 | € 506.663,00 | € -40.209,00 | € 368.998,00 |
| 2022 | € 467.364,00 | € -123.160,00 | € 250.480,00 |
| 2023 | € 439.481,85 | € -39.111,53 | € 543.982,97 |

Toelichting financiële gegevens

Financiële gegevens zijn ontleend aan de jaarrekening 2020, conceptjaarstukken 2021 en 2022 en een kolommenbalans 2023.

26-07-2024



Gemiddeld aantal personeelsleden

3

26-07-2024



Toelichting

Op datum faillissement waren 3 werknemers in dienst

Boedelsaldo

€ 9.099,78

26-07-2024



€ 37.053,25

08-11-2024



Verslagperiode

van

5-6-2024

26-07-2024



t/m

26-7-2024

van

27-7-2024

08-11-2024



t/m

8-11-2024

Bestede uren

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

| | |
|---|---------------|
| 1 | 30 uur 24 min |
|---|---------------|

| | |
|---|---------------|
| 2 | 30 uur 12 min |
|---|---------------|

| | |
|---------------|----------------------|
| totaal | 60 uur 36 min |
|---------------|----------------------|

Toelichting bestede uren

bespreking met bestuurder, contact met accountant over aan te leveren financiële gegevens, contact UWV, contact taxateur, contact (advocaat) derde m.b.t. voor datum faillissement opgehaalde bruggen.

26-07-2024

 1

Contact over veiling en opbrengst, starten procedures.

08-11-2024

 2

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De vennootschap werd bestuurd door Satink Classic Car Holding B.V. (ook op 5 juni 2024 failliet verklaard), die op haar beurt werd bestuurd door haar bestuurder, een natuurlijk persoon.

26-07-2024

 1

1.2 Lopende procedures

Gefailleerde is op 3 juni 2024 gedagvaard tegen 25 juni 2024 door enkele stichtingen. Gevorderd werden bedragen verschuldigd op grond van de CAO.

26-07-2024

 1

Van andere lopende procedures is niet gebleken.

1.3 Verzekeringen

Er waren op datum faillissement diverse verzekeringen afgesloten (WEGAM, bestelauto, aanhanger, rechtsbijstand motorrijtuigen, ziekteverzuim, ziekwet/ARBO, rechtsbijstand, inventaris/goederen bedrijf, bedrijfsschade, milieuschade, aansprakelijkheid). De polis voor de inventaris/goederen is en wordt na datum faillissement enige tijd gecontinueerd.

26-07-2024

 1

De verzekeringen zijn i.v.m de veiling van de activa ondertussen beëindigd.

08-11-2024

 2

1.4 Huur

De vennootschap hield kantoor aan de Granaatstraat 20 te Hengelo alwaar 4 andere vennootschappen, ook op 5 juni 2024 failliet verklaard, kantoor hielden en zaken deden. Gefailleerde is geen partij bij de huurovereenkomst. Satink Classic Car Holding B.V. sloot de huurovereenkomst ten behoeve van de bedrijfsactiviteiten van gefailleerde en Machinefabriek Ten Heggeler.

26-07-2024

 1

1.5 Oorzaak faillissement

De groep vennootschappen is, aldus de verklaring van de (middellijk) bestuurder, failliet verklaard omdat niet meer aan de verplichtingen kon worden voldaan, vanwege de omstandigheid dat gedurende de coronacrisis de omzet in de ondernemingen stil is komen te vallen. De kosten zijn na de coronaperiode gestegen, met name de energie lasten. Doordat de omzet verder niet is aangetrokken zijn de ondernemingen in liquiditeitsproblemen geraakt.

Gedurende de coronacrisis zijn er belastingschulden opgebouwd waar vanaf oktober 2022 op zou moeten worden afgelost. Doordat deze druk op de liquiditeitspositie van de onderneming te groot werd is er volgens de bestuurder meer achterstand ontstaan en zijn de betalingsregelingen voor de opgebouwde coronaschulden ingetrokken.

Ook zou sprake van achterstanden met betrekking tot de bancaire aflossingen en de huurverplichtingen.

De curator zal nader onderzoek doen naar de door de bestuurder gemelde oorzaken van de faillissementen.

De curator is van mening dat de door de bestuurder gestelde oorzaken niet de oorzaak van het faillissement (en van de gefailleerde groepsvennootschappen) is. Verwezen wordt naar het onderdeel procedures.

26-07-2024



1

08-11-2024



2

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

3

26-07-2024



Toelichting

Op datum faillissement waren drie werknemers in dienst.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

3

26-07-2024



2.3 Ontslagaanzegging

| Datum | Aantal | Toelichting |
|---------------|----------|-------------|
| 7-6-2024 | 3 | |
| totaal | 3 | |

2.4 Werkzaamheden personeel

Contact UWV, opstellen ontslagbrieven, organiseren bijeenkomst met UWV ter plaatse

26-07-2024



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

| Beschrijving | Verkoopopbr. | Hypotheek | Boedelbijdr. |
|---------------|---------------|-----------|---------------|
| n.v.t. | | | |
| totaal | € 0,00 | | € 0,00 |

Toelichting onroerende zaken

n.v.t.

26-07-2024



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

n.v.t.

26-07-2024



3.3 Bedrijfsmiddelen

| Beschrijving | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|----------------------------|------------------|----------------|
| machines en gereedschappen | € 52.679,77 | |
| totaal | € 52.679,77 | € 0,00 |

Toelichting bedrijfsmiddelen

De bedrijfsmiddelen van gefailleerde en twee andere gefailleerde groepsvennootschappen zijn getaxeerd. Deze inventaris zal worden geveild, nadat biedingen daarop door geïnteresseerden onvoldoende bleken vergeleken met de getaxeerde waarden.

26-07-2024

 1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Het bodemvoorrecht van de fiscus is van toepassing. Er zijn belastingschulden (waaronder omzetbelasting en loonheffingen).

26-07-2024

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

De curator heeft Waardemeesters opdracht gegeven tot het verrichten van een taxatie van tot de boedel horende inventaris. Er heeft divers overleg plaatsgevonden met de taxateur, bestuurder en geïnteresseerden m.b.t de taxatie en evt onderhandse verkoop. De curator heeft diverse geïnteresseerden aangeschreven en op 2 juli 2024 is gelegenheid geweest voor geïnteresseerden de activa (en die van de andere ook op 5 juni 2024 failliet verklaarde groepsvennootschappen) te bekijken. De vervolgens ontvangen biedingen zijn niet geaccepteerd en de curator heeft opdracht gegeven de activa (en die van de andere ook op 5 juni 2024 failliet verklaarde groepsvennootschappen) te veilen.

26-07-2024

 1

De activa van gefailleerde zijn in september 2024 geveild. De opbrengst is bijgeschreven op de faillissementsrekening.

08-11-2024

 2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

| Beschrijving | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|---------------|------------------|----------------|
| voorraad | € 5.046,91 | |
| totaal | € 5.046,91 | € 0,00 |

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Kort voordat de vennootschap failliet werd verklaard raakten klanten daarvan op de hoogte, onder andere naar aanleiding van berichtgeving in de regionale media. Klanten die een auto ter plaatse voor restauratie hadden afgegeven, hebben deze in de meeste gevallen voor datum faillissement opgehaald. Volgens de bestuurder werd veelal op voorschotbasis gewerkt en is door de meeste klanten meer betaald dan dat er werkzaamheden zijn uitgevoerd. Dit zal door de curator nader worden onderzocht.

26-07-2024

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Bespreking bestuurder, mails van klanten en telefonisch contact met klanten (over onderdelen of door hen afgegeven eigendommen).

26-07-2024



De activa van gefailleerde zijn in september 2024 geveild. De opbrengst is bijgeschreven op de faillissementsrekening.

08-11-2024



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

n.v.t.

26-07-2024



3.9 Werkzaamheden andere activa

n.v.t.

26-07-2024



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

| Beschrijving | Omvang | Opbrengst | Boedelbijdr. |
|--|--------------|-----------|--------------|
| vordering op klant, twee (oninbare) rekening-courantvorderingen op failliete groepsvennootschappen en een rekening-courantvordering op een derde | € 117.750,75 | | |
| totaal | € 117.750,75 | € 0,00 | € 0,00 |

Toelichting debiteuren

Er zouden op datum faillissement nog werkzaamheden in rekening moeten worden gebracht, aldus de bestuurder. Dit bleek te gaan om werkzaamheden voor één klant (het gaat om een bedrag van € 15.160,66). De betreffende klant heeft de curator een brief gestuurd en diverse tekortkomingen in de uitgevoerde werkzaamheden gemeld. De curator zal dit uitzoeken.

26-07-2024



1

Twee rekening-courantvordering op tevens op 5 juni 2024 failliet verklaarde groepsvennootschappen lijken oninbaar (€ 74.098,39).

Een derde rekening-courantvordering van € 28.491,70 is een vordering op een derde. De curator zal de derde hierover aanschrijven.

De rekening-courant vordering op de derde wordt betwist. De curator heeft daarover navraag gedaan bij de accountant van gefailleerde. Het lijkt er op dat die rekening-courant vordering (deels) op goede gronden is betwist. De curator doet hier nog nader onderzoek naar.

08-11-2024



2

Ook de vordering op de klant dient nog nader te worden beoordeeld.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

bespreking bestuurder, brief klant, rekening-courantvorderingen.

26-07-2024



1

Contact met derde en account over de rekening-courant vordering.

08-11-2024



2

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 433.419,31

26-07-2024



1

Toelichting vordering van bank(en)

Er was een financiering bij Rabobank voor alle 5 de groepsvennootschappen, die hoofdelijk aansprakelijk zijn.

5.2 Leasecontracten

Er werd een printer geleased. De curator heeft de leasemaatschappij aangeschreven en de leasemaatschappij heeft de printer opgehaald.

26-07-2024



Voorts werd een Renault bus geleased, het betrof operational lease,. De bus is door de leasemaatschappij opgehaald.

Ten onrechte is in verslag 1 gemeld dat sprake was van operational lease van de Renault bus. Dit betrof financial lease. De curator heeft navraag gedaan betreffende opbrengst en restantvordering bij de leasemaatschappij. De leasemaatschappij heeft geen vordering meer en het surplus ad € 1.021,96 betaald op de boedelrekening.

08-11-2024



5.3 Beschrijving zekerheden

De bank heeft een pandrecht op bedrijfsmiddelen, voorraden en vorderingen.

26-07-2024



5.4 Separatistenpositie

De activa van failliet (diverse machines en gereedschappen) bestaat uit bodemzaken. Er zijn vorderingen terzake omzetbelasting en loonheffingen, zodat het voorrecht van de fiscus voorgaat op het pandrecht van de bank voor zover dat ziet op de bedrijfsmiddelen. Met de bank is overleg gevoerd over de afwikkeling van zekerheden. Over de debiteuren, voor zover inbaar, zijn afspraken met de bank gemaakt.

26-07-2024



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er is door twee partijen een beroep eigendomsvoorbehoud gedaan.

26-07-2024



De curator heeft dit afgewezen.

08-11-2024



5.6 Retentierechten

Op retentierecht is geen beroep gedaan.

26-07-2024



5.7 Reclamerechten

Op reclamerecht is geen beroep gedaan.

26-07-2024



5.8 Boedelbijdragen

€ 9.680,00

26-07-2024

 1

Toelichting

Nadat regionale media melding maakten van het aanstaande faillissement heeft een partij die in 2023 diverse bruggen heeft geleverd de geleverde bruggen voor datum faillissement opgehaald. Na datum faillissement heeft de curator de bruggen opgeëist. Na correspondentie over de kwestie en het ingeroepen eigendomsvoorbehoud hebben de curator en de derde een minnelijke regeling getroffen.

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Vordering bank, overleg bank boedelbijdrage, correspondentie met advocaat van partij m.b.t. de bruggen, beoordeling en afwijzing beroep eigendomsvoorbehoud leverancier, correspondentie met lease maatschappijen.

26-07-2024

 1

Contact met leasemaatschappij en de crediteuren inzake het eigendomsvoorbehoud.

08-11-2024

 2

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De werkzaamheden zijn vanaf datum faillissement gestaakt.

26-07-2024

 1

6.2 Financiële verslaglegging

n.v.t.

26-07-2024

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

n.v.t.

26-07-2024

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De curator heeft contact onderhouden met diverse partijen over eventuele voortzetting/doorstart. Gedane biedingen bleken te laag ten opzichte van de taxatie.

26-07-2024

 1

6.5 Verantwoording

n.v.t.

26-07-2024

 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

n.v.t.

26-07-2024

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

n.v.t.

26-07-2024

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

contact diverse gegadigden i.v.m. een eventuele doorstart.

26-07-2024

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Er is informatie van de accountant ontvangen (conceptjaarstukken, kolommenbalans en grootboekmutatiekaarten). Of aan de boekhoudplicht is voldaan is hiermee nog niet vast te stellen en zal nader worden onderzocht.

26-07-2024

 1

7.2 Depot jaarrekeningen

De laatst gedeponeerde jaarstukken betreffen het jaar 2020.

26-07-2024

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

n.v.t.

26-07-2024

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Het geplaatst en gestort kapitaal beloopt € 1,-. Dit onderwerp zal gezien het bedrag niet nader worden onderzocht.

26-07-2024

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

De curator zal dit nader onderzoeken.

26-07-2024

 1

Ja

08-11-2024

 **2**

Toelichting

Er is (ingevolge art. 2:248 lid 2 BW) sprake geweest van onbehoorlijk bestuur, omdat er voor de jaren 2021 en 2022 geen jaarstukken zijn vastgesteld en gedeponeerd.

Daarnaast meent de curator dat ook om andere redenen (ingevolge art. 2:248 lid 1 en 2:9 BW) sprake is geweest van onbehoorlijk bestuur. Zie hiervoor het onderdeel procedures. Door de curator is een procedure aanhangig gemaakt tegen de bestuurder. In het onderdeel procedures wordt dit nader toegelicht.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

26-07-2024

 1

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator zal dit nader onderzoeken.

26-07-2024



Door de curator is een procedure aanhangig gemaakt tegen de bestuurder. In het onderdeel procedures wordt dit nader toegelicht.

08-11-2024



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Beoordeling versterkte cijfers, jaarrekening 2020 en deponering.

26-07-2024



Beoordeling bestuur van gefailleerde en gefailleerde groepsvennootschappen door bestuurder.

08-11-2024



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

UWV: nog in te dienen.

26-07-2024



€ 27.909,37

Toelichting

UWV: doorbetaling loon opzegtermijn (€ 27.793,33);
Elis: huur roerende zaken na faillissement (€ 116,04)

08-11-2024



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 118.788,00

Toelichting

Het betreft omzetbelasting en loonheffing.

26-07-2024



€ 173.551,00

Toelichting

Het betreft omzetbelasting, loonheffing en motorrijtuigenbelasting.

08-11-2024



8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Het UWV zal nog een vordering indienen inzake de loongarantieregeling.

26-07-2024



€ 24.608,26

08-11-2024



8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

08-11-2024



8.5 Aantal concurrente crediteuren

39

Toelichting

39 crediteuren, inclusief de bank, hebben een vordering ingediend.

26-07-2024



47

08-11-2024



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 504.436,43

€ 579.367,41

26-07-2024



08-11-2024



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

nog niet bekend.

nog niet bekend.

26-07-2024



08-11-2024



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Aanschrijven crediteuren. Voorlopig erkennen van vorderingen.

Voorlopig erkennen van ingediende vorderingen.

26-07-2024



08-11-2024



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

n.v.t.

26-07-2024

 1

Procedure 1: tegen de bestuurder, zijn echtgenote en de accountant van gefailleerde.

08-11-2024

 **2**

Procedure 2: tegen de bestuurder, na het leggen van conservatoir beslag.

9.2 Aard procedures

n.v.t.

26-07-2024

 1

Procedure 1 tegen de bestuurder, zijn echtgenote en de accountant van gefailleerde bij de Rechtbank Overijssel, zittingsplaats Almelo.

08-11-2024

 2

Een krantenbericht maakte melding van een procedure tussen een schuldeiser van de bestuurder tegen de accountant van gefailleerde. In een kort geding procedure vorderde de schuldeiser dat zij in de plaats zou komen van het accountantskantoor als hypotheeknemer. De accountant had in de maanden voor faillissement voor onbetaalde facturen op gefailleerde en de gefailleerde groepsvennootschappen een hypotheekrecht bedongen (en laten vestigen) op de woning van de bestuurder en diens echtgenote. De accountant wist evenwel van de eerdere toezegging door de bestuurder aan diens schuldeiser om een hypotheekrecht te vestigen voor een verstrekte lening.

De curator heeft na lezing van het krantenbericht het hypotheekrecht buitengerechtelijk vernietigd wegens paulianeus handelen in de zin van art. 3:45 BW. Omdat aan de sommatie tot doorhaling van het hypotheekrecht geen gevolg werd gegeven is een procedure gestart tegen de bestuurder, diens echtgenote en het accountantskantoor waarmee doorhaling van het hypotheekrecht wordt beoogd.

Er is alleen belang bij het voeren van procedure 1 als de curator meent dat de bestuurder aansprakelijk is voor het faillissementstekort en de faillissementskosten. O.g.v. de wet (art. 2:248 lid 2 BW) is de bestuurder aansprakelijk, omdat voor de jaren 2021 en 2022 geen jaarstukken zijn vastgesteld en gedeponereerd en wordt vermoed dat dit een belangrijke oorzaak van het faillissement is. Daarnaast meent de curator dat ook op andere gronden de bestuurder aansprakelijk is voor het tekort en de faillissementskosten, omdat na opzegging van de financiering eind 2023 de bank op grond van onjuiste informatie is bewogen de financiering te continueren, de gemeente niet of onjuist is geïnformeerd over de verkoop van een perceel waardoor de gemeente is benadeeld hetgeen heeft geleid tot een (onbetaalde) vordering van de gemeente, debiteuren (van een groepsvennootschap) niet voortvarend zijn geïncasseerd en debiteuren (van een andere groepsvennootschap) die in 2024 hebben betaald niet in de administratie zijn verwerkt en wiens betalingen niet zijn terug te vinden op de bankrekening. Daarnaast staat een vordering op de bestuurder open van € 67.567,92.

In procedure 2 vordert de curator de tekorten in de faillissementen, de faillissementskosten en de rekening-courant vordering. In dat kader is conservatoir beslag gelegd op de woning van de bestuurder. De procedure is aanhangig bij de rechtbank Overijssel, zittingsplaats Almelo.

9.3 Stand procedures

n.v.t.

26-07-2024

 1

Procedure 1: de zaak staat op de rol van 13 november 2024 voor verstekvonnis.

08-11-2024

 2

Procedure 2: de zaak staat op de rol van 27 november 2024 voor conclusie van antwoord aan de zijde van de bestuurder.

9.4 Werkzaamheden procedures

n.v.t.

26-07-2024

 1

Beoordeling aansprakelijkheid, paulianeus handelen, rechtsgronden en opstellen processtukken.

08-11-2024

 2

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Veilen van activa, onderzoek naar boekhoudplicht, onderzoek naar eventueel pauliaaneus handelen en de wijze waarop de vennootschap is bestuurd.

26-07-2024

 1

- procedure 1;
- procedure 2;
- onderzoek debiteuren;
- onderzoek rekening-courant derde;
- afrekening pandhouder;
- onderzoek rechtmatigheid.

08-11-2024

 2

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

nog niet bekend.

26-07-2024

 1

nog niet bekend.

08-11-2024

 2

10.3 Indiening volgend verslag

10-2-2025

08-11-2024

 2

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen