

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

Betreft

Verslagnummer	4
Datum verslag	10-10-2024
Insolventienummer	F.17/23/77
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000311385:F001
Datum uitspraak	24-11-2023

R-C	mr. H.J. Idzenga
Curator	mr W.H.M. Cnossen

Algemene gegevens

Naam onderneming

W.J.M. Hartman Personal Holding BV.

14-12-2023



Gegevens onderneming

Bij vonnis van de Rechtbank Noord-Nederland, locatie Leeuwarden d.d. 24 november 2023 is de besloten vennootschap W.J.M. Personal Holding BV, statutair gevestigd te (8855 XE) Sexbierum aan de Juckmaleane 23, in staat van faillissement verklaard met benoeming van mr. H.J. Idzenga tot rechter-commissaris en aanstelling van mr. W.H.M. Cnossen tot curator.

14-12-2023



De gefailleerde vennootschap zal hierna worden aangeduid als 'Curanda'.

Activiteiten onderneming

Curanda was tot 2017 enig aandeelhouder van A.C. Hartman Beheer BV een onderneming die zich bezig hield met de teelt van groenten en fruit. In 2017 heeft zij haar aandelen verkocht aan The Fruit Farm Group BV (TFFG) en sindsdien houdt zij slechts de aandelen in A.C. Hartman Pensioen BV.

14-12-2023



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2022	€ 3.000,00	€ -79.109,00	€ 77,00
2021	€ 3.000,00	€ -165.712,00	€ 5.515,00
2020	€ 3.000,00	€ -7.345.383,00	€ 62.742,00

Toelichting financiële gegevens

Het negatieve resultaat over het boekjaar 2020 is tot stand gekomen door de afwaardering van de vordering op The Fruit Farm Group BV. Zie 1.2.

14-12-2023



Gemiddeld aantal personeelsleden

0

14-12-2023



Toelichting

Afgelopen boekjaren waren er geen personeelsleden in loondienst.

Boedelsaldo

Toelichting

Het enige actief bestaat voorshands uit een creditsaldo op de Rabobank-rekening. Het saldo is nog niet bijgeschreven op een boedelrekening in afwachting van de uitkomst van het door Curanda ingestelde hoger beroep tegen het faillissementsvonnis.

14-12-2023



€ 13.223,82

10-04-2024



Toelichting

Het saldo van de Raborekening is overgemaakt naar de boedelrekening.

€ 33.223,82

04-07-2024







€ 53.223,82

10-10-2024





Verslagperiode

van	14-12-2023
24-11-2023	 1
t/m	
13-12-2023	
van	10-04-2024
14-12-2023	 2
t/m	
31-3-2024	
van	04-07-2024
1-4-2024	 3
t/m	
30-6-2024	
van	10-10-2024
1-7-2024	 4
t/m	
30-9-2024	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	54 uur 18 min
2	143 uur 42 min
3	34 uur 0 min
4	9 uur 18 min
totaal	241 uur 18 min

Toelichting bestede uren

Omdat Curanda verzet heeft aangetekend tegen het faillissementsvonnis heeft de curator zijn werkzaamheden in eerste instantie beperkt tot de hoogst noodzakelijke.	14-12-2023  1
Bij arrest d.d. 4 januari 2024 heeft het hof het vonnis van de rechtbank Noord-Nederland d.d. 14 november 2023 bekrachtigd en heeft de curator zijn onderzoek voortgezet.	10-04-2024  2

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De heer J.A.A. Hartman is statutair bestuurder van Curanda. Enig aandeelhouder is Stichting Administratiekantoor W.J.M. Hartman.

14-12-2023

 1

1.2 Lopende procedures

Curanda heeft in 2017 haar aandelen in A.C. Hartman Beheer BV verkocht aan TFFG (tevens de aanvrager van het faillissement). De verkoop van de aandelen aan TFFG heeft plaatsgevonden tegen een koopprijs van € 7.000.000 waarvan € 1.000.000 is voldaan bij levering van de aandelen. De restant koopsom zou in tien jaarlijkse termijnen van € 600.000 plaatsvinden. Over de overname is een geschil ontstaan waarover tussen Curanda enerzijds en TFFG en haar aandeelhouder Deprez als borg anderzijds is geprocedeerd waarbij door TFFG van Curanda is gevorderd de koopsom van € 1.000.000 aan TFFG terug te betalen. Curanda maakt in deze procedure op haar beurt aanspraak op betaling van de resterende koopsom van € 6.000.000.

14-12-2023

 1

De rechtbank Noord-Nederland heeft op 24 februari 2021 een tussenvonnis gewezen. Tegen dit tussenvonnis heeft Curanda tussentijds hoger beroep ingesteld en TFFG heeft incidenteel appel ingesteld. Het gerechtshof Arnhem-Leeuwarden heeft bij arrest van 22 november 2022 voornoemd vonnis met verbetering van gronden bekrachtigd en de zaak terugverwezen naar de rechtbank.

Bij vonnis 16 augustus 2023 heeft de rechtbank Noord-Nederland met inachtneming van de oordelen van het gerechtshof Arnhem-Leeuwarden geoordeeld dat er sprake is geweest van bedrog en heeft het hof de koopovereenkomst en overeenkomst van geldlening (met betrekking tot de resterende koopprijs) wegens bedrog vernietigd.

In de verslagperiode is er overeenstemming bereikt met TFFG in welk kader de curator het hoger beroep niet heeft doorgezet. Door TFFG wordt een bedrag van € 50.000 aan de boedel betaald. Zie verder onder 9.

10-04-2024

 2

1.3 Verzekeringen

Niet van toepassing.

14-12-2023

 1

1.4 Huur

Niet van toepassing.

14-12-2023

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Op basis van het onder 1.2 genoemde vonnis heeft TFFG het faillissement van Curanda aangevraagd. Curanda heeft zich tegen deze aanvraag verweerd welk verweer door de rechtbank is verworpen. De bestuurder van Curanda heeft in een eerste bespreking met de curator laten weten hoger beroep tegen het faillissementsvonnis te zullen instellen hetgeen inmiddels is geschied. Volgens de Bestuurder zou er geen sprake zijn van pluraliteit van schuldeisers.

14-12-2023

 1

Het faillissementsvonnis is in hoger beroep in stand gebleven.

10-10-2024

 4

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

Ten tijde van faillissement waren er geen personeelsleden in loondienst.

14-12-2023

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

Niet van toepassing.

14-12-2023

 1

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Niet van toepassing.

14-12-2023

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

14-12-2023

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

14-12-2023



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Niet van toepassing.

14-12-2023



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

14-12-2023



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Niet van toepassing.

14-12-2023



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

14-12-2023



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

14-12-2023



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Behoudens een creditsaldo van € 3.264,73 geen andere activa aangetroffen.

14-12-2023



3.9 Werkzaamheden andere activa

Niet van toepassing.

14-12-2023



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Creditsaldo Rabobank	€ 3.264,73	€ 3.229,12	
totaal	€ 3.264,73	€ 3.229,12	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Geen opmerkingen.

14-12-2023



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Geen opmerkingen.

14-12-2023



5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Curanda had geen financiering bij banken.

14-12-2023



5.2 Leasecontracten

Niet van toepassing.

14-12-2023



5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

14-12-2023



5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

14-12-2023



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

14-12-2023



5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

14-12-2023



5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

14-12-2023



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

14-12-2023



5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Niet van toepassing.

14-12-2023



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

14-12-2023



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

14-12-2023



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

14-12-2023



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

14-12-2023



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

14-12-2023

 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

14-12-2023

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

14-12-2023

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

14-12-2023

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

In verband met het ingestelde hoger beroep tegen het faillissementsvonnis heeft de curator voorshands slechts een beperkt onderzoek gedaan naar de administratie van Curanda met het oog op de inventarisatie van mogelijke crediteuren.

14-12-2023

 1

Uit een nadere inventarisatie blijkt dat aan de boekhoudplicht als zodanig is voldaan.

10-04-2024

 2

Omdat uit de administratie geen duidelijke aansluiting kon worden gevonden voor een aantal rekening-courantverhoudingen tussen de administratie en de jaarrekeningen, is nadere informatie opgevraagd bij de accountant. Die informatie is recent ontvangen en zal nader worden onderzocht.

10-10-2024

 4

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over 2022 is gedeponeed op 20 oktober 2023, derhalve tijdig.

14-12-2023

 1

De jaarrekening over 2021 is gedeponeed op 29 oktober 2022, derhalve tijdig.

De jaarrekening over 2020 is gedeponeed op 31 oktober 2021, derhalve tijdig.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

14-12-2023



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Hier is door de curator nog geen onderzoek naar verricht hangende het hoger beroep.

14-12-2023



Aan de stortingsverplichting is voldaan.

10-04-2024



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

14-12-2023



Hier is door de curator nog geen onderzoek naar verricht hangende het hoger beroep.

Toelichting

10-04-2024



Het onderzoek naar eventueel onbehoorlijk bestuur bevindt zich nog in een beginstadium.

Toelichting

10-10-2024



De curator zal dit onderzoek de komende verslagperiode afronden nadat de recent verkregen financiële informatie is onderzocht.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

14-12-2023



Hier is door de curator nog geen onderzoek naar verricht hangende het hoger beroep.

Toelichting

10-04-2024



Voorshands is de curator niet gebleken van paulianeuze handelingen.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Niet van toepassing

14-12-2023



1

Door de curator is nader onderzoek ingesteld naar het bestuurlijk handelen van de bestuurder van failliet ten tijde van de verkoop van de aandelen in A.C. Hartman Beheer BV aan The Fruit Farm Group BV. Het gerechtshof Arnhem-Leeuwarden heeft in zijn arrest van 22 november 2022 overwogen dat er bij die transactie sprake is geweest van bedrog door de (bestuurder van) verkoper (failliet) welke vaststelling voorshands een actie op grond van bestuurdersaansprakelijkheid rechtvaardigt. De curator heeft over de financiering van een eventuele procedure afspraken gemaakt met TFFG als de facto enige (onvoorwaardelijke) crediteur.

10-04-2024



2

De voorbereidingen voor een door TFFG (al dan niet mede namens de curator) in te stellen procedure tegen het bestuur zijn in de verslagperiode voortgezet. De advocaat van TFFG neemt conform gemaakte afspraken daarin het voortouw.

04-07-2024



3

Los daarvan heeft de curator nog in onderzoek in hoeverre er mogelijk bovenmatig is gedeclareerd door de advocaat van curanda in de (verloren) procedure tegen TFFG. Dit onderzoek bevindt zich nog in een beginstadium.

TFFG heeft de curator laten weten nog doende te zijn met haar voorbereidingen van een procedure.

10-10-2024



4

De curator heeft in het kader van het mogelijk bovenmatig declareren bij de bestuurder en zijn advocaat informatie opgevraagd over de verzonden declaraties en de gegeven procesadviezen. Tot op heden hebben de bestuurder en zijn advocaat geweigerd deze informatie te verstrekken. De curator zal in overleg met de rechter-commissaris in de komende verslagperiode de verdere aanpak bespreken.

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Niet van toepassing

14-12-2023



1

De voorbereiding van een procedure tegen de erven van de (oud)bestuurder van failliet zal in de komende verslagperiode worden opgepakt.

10-04-2024



2

De curator heeft nader informatie opgevraagd bij de bestuurder en zijn advocaat en contact onderhouden met de advocaat van TFFG. Verder is er nadere financiële informatie opgevraagd bij de accountant.

10-10-2024



4

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

14-12-2023



1

Behoudens de kosten van de curator is er voorshands geen sprake van andere boedelvorderingen.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

Niet van toepassing.

14-12-2023

 1

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Niet van toepassing.

14-12-2023

 1

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Niet van toepassing.

14-12-2023

 1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

Toelichting

Curanda had een schuld aan de drie jongere broers van de (voormalige) DGA van Curanda (Willem Hartman) van € 2.181.961,= welke bij VSO van 16 februari 2022 naar de curator voorshands begrijpt is omgezet in een (voorwaardelijke) vordering ter hoogte van 30% van de netto-opbrengst van de vorderingen van Curanda op TFFG en/of Deprez die slechts zou bestaan voor zover Curanda verhaal weet te vinden op TFFG c.q. Deprez. Datzelfde zou gelden voor de niet nader gekwantificeerde vorderingen van W&T Hart Advies BV en een rekening-courant DGA erven Willem Hartman in het kader van procesfinanciering. In hoeverre daarmee aan het pluraliteitsvereiste is voldaan ligt in hoger beroep ter beoordeling aan het gerechtshof voor.

Voorshands hebben zich geen andere reguliere crediteuren gemeld, noch blijken deze uit de door het Bestuur aangedragen summiere administratieve gegevens. Wel heeft zich een crediteur gemeld van A.C. Hartman Pensioen BV die stelt een (voorwaardelijke) aanspraak op Curanda te hebben als A.C. Hartman Pensioen BV niet aan haar verplichtingen voldoet. De rechtmatigheid van deze aanspraak moet nog worden beoordeeld.

14-12-2023

 1

Toelichting

Aan de in verslag 1 genoemde vorderingen dient nog te worden toegevoegd de vordering van de aanvrager van het faillissement (TFFG). Er hebben zich geen andere crediteuren gemeld. Wel is er nog onduidelijkheid over de voorwaardelijkheid van de in verslag 1 genoemde vorderingen. De curator heeft stukken onder ogen gekregen waaruit die voorwaardelijkheid niet ondubbelzinnig blijkt. De in verslag 1 genoemde "voorwaardelijke vordering" en de "niet nader gekwantificeerde vorderingen" zijn tot op heden niet formeel ingediend.

10-04-2024

 2

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Toelichting

De hoogte van de voorwaardelijk vorderingen van W&T Hart Advies BV en de DGA is thans voor de curator niet te begroten.

De onder 8.5 genoemde (mogelijke) crediteur met een primaire vordering op A.C. Hartman Pensioen BV vordert (voorwaardelijk) een bedrag van € 1.651 over 2017 en € 11.001,50 per jaar vanaf januari 2018.

14-12-2023



€ 1.380.833,96

Toelichting

De vordering van TFFG bedraagt € 1.000.000 vermeerderd met rente en proceskosten, zulks op basis van een vonnis van 16 augustus 2023 van rechtbank Noord Nederland. Dit vonnis heeft inmiddels gezag van gewijsde (zie hierna onder 9).

10-04-2024



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

De curator wacht de uitkomst van de behandeling van het hoger beroep tegen het faillissementsvonnis op 20 december 2023 af alvorens verdere werkzaamheden te verrichten.

14-12-2023



Door de curator is een vaststellingsovereenkomst gesloten met TFFG in welk kader haar vordering is erkend en door TFFG een boedelbijdrage wordt betaald van € 50.000. Verder zijn er afspraken gemaakt over de financiering van een eventuele procedure op grond van bestuurdersaansprakelijkheid en de verdeling van een mogelijke opbrengst daarvan. Over het daadwerkelijk aanvangen van een procedure zal in de komende verslagperiode een beslissing worden genomen.

10-04-2024



De procedure is in voorbereiding. Naar verwachting zal de komende verslagperiode de dagvaarding worden uitgebracht.

04-07-2024



De advocaat van TFFG is nog doende met de voorbereidingen van een procedure.

10-10-2024



8.8 Werkzaamheden crediteuren

De curator heeft de crediteuren voor zover mogelijk geïnventariseerd.

14-12-2023



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

The Fruit Farm Group BV.

14-12-2023

 1

9.2 Aard procedures

Zie toelichting bij 1.2 van dit verslag.

14-12-2023

 1

9.3 Stand procedures

Door Curanda is hoger beroep ingesteld. Het hoger beroep moet nog bij het gerechtshof worden aangebracht.

14-12-2023

 1

Verwezen wordt naar 8.7. De hoger beroep dagvaarding is niet aangebracht waarmee het vonnis van de rechtbank Noord Nederland van 16 augustus 2023 kracht van gewijsde heeft gekregen.

10-04-2024

 2

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

14-12-2023

 1


Door de curator is onderhandeld met TFFG hetgeen heeft geleid tot afspraken waarbij onder meer is afgesproken dat het hoger beroep niet zou worden doorgezet.


10-04-2024


 2

10. Overig

10.1 Plan van aanpak


De curator wacht de uitkomst van het hoger beroep tegen het faillissementsvonnis af alvorens een plan van aanpak te maken. 14-12-2023  1


De curator gaat in de komende verslagperiode in overleg met TFFG de bestuurdersaansprakelijkheid verder onderzoeken en eventuele vervolgacties voorbereiden. 10-04-2024  2

In de verslagperiode zijn de voorbereidingen voor vervolgacties vervolgd. 04-07-2024  3

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Zie 10.1 14-12-2023  1

Op dit moment is niet aan te geven hoe lang de afwikkeling van dit faillissement zal vergen. Een en ander is met name afhankelijk van de voortgang van een eventuele procedure wegens bestuurdersaansprakelijkheid. 10-04-2024  2

In de verslagperiode hebben zich geen inhoudelijke ontwikkelingen voorgedaan. **10-10-2024**  4

10.3 Indiening volgend verslag

10-1-2025 **10-10-2024**  4

10.4 Werkzaamheden overig

Niet van toepassing. 14-12-2023  1

Bijlagen

Bijlagen