



ADVOCATEN
JURISTEN
KANTOOR

Ondergetekende verklaart dat de inhoud van de aan de rechtbank toegezonden papieren versie van dit verslag identiek is aan de aan de rechtbank verzonden digitale versie.

FAILLISSEMENTSVERSLAG

Nummer: 11

Datum: 4 juli 2012

Wijzigingen in cursief

Gegevens failliet	:	Mefra Bouwsystemen B.V., Stephensonweg 2, 7741 KW, Coevorden
Faillissementsnummer	:	F 08/199
Datum uitspraak	:	7 oktober 2008
Curator	:	mr. J.M. Pol
Rechter-commissaris	:	mr. J.H.W.R. Orriëns-Schipper
Activiteiten onderneming	:	Timmerfabriek ten behoeve van de houtskeletbouw van woningen
Omzetgegevens	:	jaarrekening 2006: omzet € 239.000,00. Kolommenbalans 2008: omzet € 830.000,00
Personeel gemiddeld aantal	:	4
Boedelrekening	:	80.81.603540
Verslagperiode	:	t/m juli 2012

1. Inventarisatie

- | | | | |
|-----|-------------------------|---|---|
| 1.1 | Directie en organisatie | : | Besloten vennootschap, opgericht 14 mei 2004. Twee aandeelhouders, Henk ten Hoor Holding B.V. en MFI Beheer B.V., ieder 50%. Bestuurder de heer J.F.H. Melenhorst |
| 1.2 | Winst en verlies | : | het verlies in 2008 bedroeg € 352.476,00 |
| 1.3 | Balanstotaal | : | € 982.000,00 |
| 1.4 | Lopende procedures | : | geen lopende procedures bekend |
| 1.5 | Verzekeringen | : | gebruikelijke bedrijfsverzekeringen |
| 1.6 | Huur | : | het bedrijfspand wordt gehuurd van de heer G.J.L. van Winden, huurprijs € 4.700,26 |
| 1.7 | Oorzaak faillissement | : | |

Failliet is in 2004 opgericht. Mefra verrichtte in opdracht van aannemers timmerwerkzaamheden ten behoeve van de woningbouw, vaak houtskeletbouw. Met name was zij gespecialiseerd in de vervaardiging van lastige constructies zoals torens. In de werkplaats te Coevorden werden de constructies getimmerd, waarna deze vervoerd werden naar de bouwlocatie en aldaar werden afgetimmerd of verwerkt. Mefra bouwde ook volledige houtskelet-casco's.

Volgens de huidige bestuurder, de heer Melenhorst, was er door personele problemen sprake van een moeilijke start. Dit blijkt ook uit de cijfers, in dat jaar werd een verlies geleden van € 47.000,00. In 2006 en 2007 heeft Mefra te kampen gehad met het faillissement van een grote opdrachtgever en het faillissement van de onderneming die de activiteiten van de failliete opdrachtgever doorstartte. Er zijn ook in die jaren aanhoudende verliezen geleden.

De onderneming is nooit rendabel geweest. Getracht is middels reorganisatie het tij te keren, maar dat mocht ook niet baten. De aanleiding tot het faillissement is geweest diverse beslagleggingen door de fiscus in augustus en september. Toen de aandeelhouders niet meer bereid bleken bij te storten, is besloten eigen aangifte van faillissement te doen.

2. Personeel

- | | | | |
|-----|-----------------------------|---|--|
| 2.1 | Aantal ten tijde van faill. | : | 5 |
| 2.2 | Aantal in jaar voor faill. | : | 5. Daarnaast werden werknemers ingeleend, voornamelijk Polen |
| 2.3 | Datum ontslagaanzegging | : | 10 oktober 2008 |
| | Werkzaamheden | : | inventarisatie, correspondentie, besprekingen, telefonisch overleg |

3. Activa

Onroerende zaken

- | | | | |
|-----|------------------|---|---|
| 3.1 | Beschrijving | : | failliet heeft geen onroerende zaken in Nederland in eigendom |
| 3.2 | Verkoopopbrengst | : | *** |
| 3.3 | Hoogte hypotheek | : | *** |
| 3.4 | Boedelbijdrage | : | *** |
| | Werkzaamheden | : | inventarisatie, besprekingen |

Bedrijfsmiddelen

- | | | | |
|-----|--------------|---|--|
| 3.5 | Beschrijving | : | |
|-----|--------------|---|--|
- Bedrijfs- en fabrieksinventaris, rollend materieel. In de bedrijfshal en aangrenzende kantoren bevinden zich diverse roerende zaken. Daarop is door de Belastingdienst bodembeslag gelegd. Aandeelhouder MFI Beheer B.V. heeft zich aanvankelijk op het standpunt gesteld dat deze goederen haar eigendom zijn. Dit standpunt heeft zij inmiddels verlaten.

Na machtiging van de rechter commissaris zal tot verkoop van de activa worden overgegaan, via internet veiling bij BVA Auctions.

Er zijn pogingen geweest om tot een doorstart te komen. Zowel het management als derden hebben gezien of een succesvolle doorstart te maken zou zijn. Dit heeft uiteindelijk niet geresulteerd in een concreet bod op de onderneming. Derhalve zijn de bedrijfsactiva per veiling verkocht.

- | | | | |
|-----|-----------------------|---|--|
| 3.6 | Verkoopopbrengst | : | € 54.933,59 |
| 3.7 | Boedelbijdrage | : | niet van toepassing |
| 3.8 | Bodemvoorrecht fiscus | : | bodemvoorrecht geldt; de fiscus heeft bodembeslag gelegd |
| | Werkzaamheden | : | inventarisatie, taxatie, correspondentie, besprekingen |

Vorraden/ onderhanden werk

3.9	Beschrijving	:	er is een kleine houtvoorraad, voornamelijk verzaagde lengtes
3.10	Verkoopopbrengst	:	de opbrengst is begrepen in het bedrag onder 3.6.
3.11	Boedelbijdrage	:	niet van toepassing
	Werkzaamheden	:	zie 3.8.

Andere activa

3.12	Beschrijving	:	immateriële activa, handelsnaam, goodwill
3.13	Verkoopopbrengst	:	nog onbekend
	Werkzaamheden	:	zie 3.8

4. Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren :

De stand van de debiteuren bedraagt volgens de kolommenbalans € 91.013,00. De uit de administratie blijkende debiteuren zijn aangeschreven. Zonder uitzondering hebben zij aangegeven hun verplichtingen op te schorten en/of verrekenbare tegenvorderingen te hebben op Mefra. Mefra heeft termijnen vooruit gefactureerd, voor welke nog werkzaamheden verricht moesten worden. Door het faillissement worden deze overeenkomsten niet langer nagekomen, waardoor de betreffende aannemers derden moeten inschakelen om het werk af te ronden. Voorzover Mefra haar vordering al kan handhaven –er is immers (nog) geen werk voor verricht-, worden kosten, zoals verzuimschade, op de vordering in mindering gebracht. De curator tracht met behulp van Melenhorst de bezwaren van de debiteuren zoveel mogelijk te weerleggen.

Met enkele debiteuren wordt overleg gevoerd. Getracht wordt tot een bespreking te komen, wat door de gezondheidsproblematiek van Melenhorst wordt gehinderd.

In de debiteuren is geen wijziging gekomen. Overleg met debiteuren, in het bijzijn van Melenhorst, is gewenst.

Er is getracht een geschikte datum voor overleg te plannen met betrekking tot de debiteuren. Dit is niet gelukt omdat Melenhorst niet beschikbaar blijkt. Dit ligt mede aan gezondheidsproblemen, maar ook aan de discussie die de curator met Melenhorst in privé voert in verband met mogelijke bestuurdersaansprakelijkheid is daar waarschijnlijk debet aan.

4.2	Opbrengst	:	nog onbekend
4.3	Boedelbijdrage	:	niet van toepassing
	Werkzaamheden	:	inventarisatie, besprekingen, correspondentie, onderzoek administratie

5. Bank / Zekerheden

5.1	Vordering van bank(en)	:	er is geen bancaire financiering
5.2	Leasecontracten	:	een leasecontract terzake een auto is beëindigd. De auto is teruggenomen door de lease maatschappij. Er is voorts een lease/huurcontract terzake een koffieautomaat. Deze automaat zal geretourneerd worden
5.3	Beschrijving zekerheden	:	niet van toepassing. Er zijn geen zekerheden gevestigd
5.4	Separatistenpositie	:	niet van toepassing
5.5	Boedelbijdragen	:	niet van toepassing

5.6 Eigendomsvoorbehoud :

Diverse leveranciers hebben zich beroepen op eigendomsvoorbehoud. Deze worden door de curator onderzocht en beoordeeld op hun merites. Voorzover eigendomsvoorbehouden geldend kunnen worden gemaakt, zullen aanwezige en identificeerbare goederen worden geretourneerd.

Er is bij nader onderzoek niet gebleken van eigendomsvoorbehouden die (nog) geldend gemaakt konden worden.

5.7 Reclamerechten : van reclamerechten is niet gebleken

5.8 Retentierechten :

Bij Auto OK bevond zich een bestelauto, Citroën Berlingo, welke aldaar in onderhoud was. De auto is op vordering van de curator geretourneerd. De garagist beroept zich op zijn retentierecht. De curator zal daarmee rekening houden, voorzover het retentierecht geldend kan worden gemaakt.

De auto is op vordering van de curator geretourneerd. De opbrengst zal, na deling in de faillissementskosten, aan de retentor worden afgedragen.

Werkzaamheden : inventarisatie, besprekingen, correspondentie, telefonisch overleg, onderzoek administratie

6. Doorstart / voortzetten

Voortzetten

6.1 Exploitatie / zekerheden : de onderneming is per datum faillissement gestaakt en is niet voortgezet

6.2 Financiële verslaglegging : niet van toepassing

Werkzaamheden : inventarisatie

Doorstart

6.3 Beschrijving :

In de eerste bespreking na uitspraak faillissement heeft Melenhorst aangegeven de onderneming te willen doorstarten. Daarnaast diende zich bij de curator ook een andere serieuze gegadigde voor doorstart aan. De curator heeft met de betrokken partijen gesproken. Er is een verkoopmemorandum opgesteld ten behoeve van een eventuele doorstart, waarin de activa staan opgesomd en uitleg gegeven wordt over de biedingsprocedure. Beiden hebben de kandidaten evenwel aangegeven toch af te zien van een bieding, voornamelijk vanwege het feit dat er te weinig concreet uitzicht was op opdrachten en werkvoorraad. Een doorstart is dan ook niet mogelijk gebleken.

6.4 Verantwoording : niet van toepassing

6.5 Opbrengst : niet van toepassing

6.6 Boedelbijdrage : niet van toepassing

Werkzaamheden : inventarisatie, taxatie, opstellen verkoopmemorandum, besprekingen, telefonisch overleg, correspondentie

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht : aan de boekhoudplicht lijkt voldaan. De curator heeft de administratie over 2007 en 2008 onder zich

- | | | | |
|-----|--------------------------|---|---|
| 7.2 | Depot jaarrekeningen | : | de jaarrekeningen 2004 tot en met 2006 zijn allen vastgesteld op 21 november 2007 en gepubliceerd op 30 januari 2008. De jaarrekeningen 2004 en 2005 zijn derhalve niet tijdig gepubliceerd |
| 7.3 | Goedk. Verkl. Accountant | : | niet van toepassing, regime kleine ondernemingen |
| 7.4 | Stortingsverpl. aandelen | : | aan de stortingsverplichting is voldaan |
| 7.5 | Onbehoorlijk bestuur | : | |

Vanwege het verzuim van de publicatieplicht staat onbehoorlijk bestuur vast en wordt vermoed dat dit een belangrijke oorzaak van het faillissement is. De curator zal in de komende verslagperiode nader onderzoek doen naar eventuele bestuurdersaansprakelijkheid.

Verder is het de curator opgevallen dat het faillissement mogelijk onder valse voorwendselen is aangevraagd. Voor het doen van eigen aangifte was noodzakelijk dat de meerderheid van de aandeelhouders daarmee instemde. Gebleken is dat de handtekening op de notulen van de algemene vergadering van aandeelhouders van aandeelhouder H. ten Hoor Holding B.V. is vervalst. Deze handtekening is geplaatst door de heer Melenhorst, daarmee de schijn wekkend dat Ten Hoor zou instemmen met de faillissementsaanvraag.

Volgens de curator is er zowel ten aanzien van het verzuim van de publicatieplicht als terzake de vervalste handtekening sprake van onbehoorlijk bestuur. Enerzijds volgt dit wat betreft de jaarrekeningen uit de wet, anderzijds heeft het vervalsen van de handtekening geleid tot een onheuse faillissementsaanvraag, die heeft geleid tot schade voor de aandeelhouders Ten Hoor en MFI Beheer B.V. en voor de preferente crediteuren, met name de Belastingdienst. Zonder faillissement zouden de bedrijfsactiva immers verkocht kunnen worden door de Belastingdienst en zou zij met de opbrengst haar vordering hebben kunnen verminderen. Door het faillissement heeft de Belastingdienst echter boedelcrediteuren in rang vóór haar te dulden.

Nader onderzoek in de administratie heeft voorts het volgende uitgewezen. Kort voor datum faillissement, namelijk op 24, 25 en 30 september 2008, zijn door Mefra een aantal betalingen uitgevoerd ten gunste van MF Consult Ltd (in totaal € 13.850,00), MFI Beheer B.V. (€ 1.900,00) en de zoons van Melenhorst (in totaal € 5.000,00). Van genoemde vennootschappen is Melenhorst (feitelijk) bestuurder danwel (gedeeltelijk) eigenaar.

De curator heeft zich op het standpunt gesteld dat op 24 september 2008 reeds sprake was van een feitelijk faillissement, althans van een situatie waarin het bestuur (Melenhorts) wist dat een faillissement op korte termijn zou volgen. Melenhorst was in die periode reeds bezig met de voorbereidingen voor de aanvraag van faillissement. Er was bovendien herhaaldelijk beslag gelegd door de fiscus en executieverkoop dreigde.

De betalingen, voorzover opeisbaar, betrof concurrente crediteuren. Door de betalingen te verrichten is het banksaldo van Mefra verminderd met € 20.750,00. De curator is van mening dat er sprake is van onrechtmatig handelen door het bestuur. Melenhorst is terzake aansprakelijk gesteld en gesommeerd tot terugbetaling van het bewuste bedrag. Er is tussen de curator en Melenhorst enige correspondentie gewisseld, zonder dat dit tot betaling heeft geleid.

De curator is van mening dat het bestuur een ernstig verwijt kan worden gemaakt en om die reden aansprakelijk kan worden gehouden. Indien overleg niet op korte termijn tot een oplossing leidt, overweegt de curator rechtsmaatregelen.

Er heeft nadere correspondentie met Melenhorst plaatsgevonden. Tevens is een overleg geweest in bijzijn van de accountant van Melenhorst, die een toelichting heeft gegeven over de wijze van boeking in rekening courant. Het overleg en de correspondentie hebben er tot heden niet toe geleid dat partijen elkaar zijn genaderd. De curator zal machtiging verzoeken aan de rechter commissaris om rechtsmaatregelen tegen Melenhorst te kunnen treffen.

In verband met de gezondheidssituatie van Melenhorst heeft de curator vooralsnog pas op de plaats gemaakt. Er is in de afgelopen verslagperiode wel nader gecorrespondeerd, evenwel zonder dat Melenhorst is overgegaan tot erkenning van aansprakelijkheid dan wel betaling aan de boedel. Aan de curator is bekend dat een andere crediteur van Melenhorst zijn privé faillissement heeft aangevraagd, welke aanvraag –mogelijk na een regeling– inmiddels werd ingetrokken. In de komende verslagperiode zullen nadere stappen ondernomen worden.

Met machtiging van de rechter commissaris is door de curator een procedure tegen Melenhorst opgestart. In die procedure wordt gevorderd vaststelling van aansprakelijkheid van Melenhorst voor alle schulden in het faillissement (bestuurdersaansprakelijkheid) en betaling van een voorschot op die schulden van € 100.000,00, alsmede betaling van een bedrag van € 23.000,00 terzake door Melenhorst ontvangen bedragen vóór datum faillissement.

Aanvankelijk heeft Melenhorst verstek laten gaan bij de rechtbank, doch inmiddels heeft er zich een advocaat voor hem gesteld. Deze dient in mei voor antwoord te concluderen.

De procedure heeft zich schriftelijk voortgezet. Er zijn conclusies van repliek en dupliek gewisseld, voorts is door de curator een akte uitlating produkties genomen. Melenhorst heeft pleidooi gevraagd. De curator verwacht dat het pleidooi binnen enkele maanden zal worden gehouden, een eindvonnis is in 2010 evenwel niet te verwachten.

Inmiddels is Melenhorst bij vonnis d.d. 12 januari 2011 veroordeeld tot betaling van het bedrag ad € 25.059,55 te vermeerderen met de wettelijke rente over het bedrag ad € 23.901,55 vanaf 7 oktober 2008 tot aan de dag der algehele voldoening. Tevens is Melenhorst veroordeeld tot betaling van de proceskosten ad € 5.475,27.

Hoewel de vordering voor zover deze ziet op de door Melenhorst verrichte selectieve betalingen ad € 23.901,55 is toegewezen overweegt de curator in hoger beroep te komen van het vonnis nu de vordering tot betaling van het gehele boedeltekort wegens onbehoorlijk bestuur is afgewezen. De curator stelt zich op het standpunt dat de rechtbank te lichtvaardig heeft geoordeeld dat er sprake is geweest van van buiten komende oorzaken van het faillissement. De curator heeft in de procedure de daar toe strekkende verweren van Melenhorst uitvoerig weerlegd. De curator stelt zich op het standpunt dat de rechtbank hier ten onrechte aan voorbij is gegaan. In de komende periode zal de curator afwegen of en in hoeverre een hoger beroep in het belang is van de boedel en de crediteuren.

Ook Melenhorst heeft via zijn advocaat laten weten hoger beroep te overwegen.

Het vonnis d.d. 12 januari 2011 is uitvoerbaar bij voorraad. De curator heeft Melenhorst dan ook gesommeerd hetgeen waartoe hij veroordeeld is te voldoen op de boedelrekening. Melenhorst beroept zich op (gedeeltelijke) betalingsonmacht en heeft aangeboden een bedrag ad € 10.000,00 ineens te voldoen tegen finale kwijting danwel de vordering te betalen in maandelijkse termijnen ad € 250,00. Ook is aangeboden dat de echtgenote van Melenhorst haar vordering op de boedel verrekent met de

schuld van Melenhorst, zodat daarmee de schuldenlast in het faillissement wordt verminderd. Dat voorstel is ook afgewezen omdat het boedelactief daarmee niet zou stijgen.

Uitgangspunt voor de curator is volledige betaling op kortst mogelijke termijn. De curator zal zich de komende verslagperiode inspannen teneinde in het belang van de crediteuren betaling te verkrijgen.

Door de curator is hoger beroep ingesteld tegen het vonnis. Met de bestuurder is geen minnelijke regeling getroffen, zodat het vonnis van de rechtbank verder zal worden uitgewonnen.

De curator heeft beslagpogingen ondernomen. Daarbij is onder andere beslag gelegd op roerende zaken in de woning van Melenhorst. De echtgenote van Melenhorst heeft daarop een kort geding aanhangig gemaakt ter staking van de executie, met een beroep op het feit dat de in beslaggenomen goederen haar eigendom zouden zijn. De voorzieningenrechter van de rechtbank Zwolle heeft bepaald dat de curator drie van de 28 inbeslaggenomen objecten niet mag verkopen. Van de overige objecten zal binnenkort een verkoopdatum worden vastgesteld.

De verkoopopbrengst van de inbeslaggenomen goederen moet worden afgewacht. Daarna zullen nadere executiemaatregelen getroffen worden. Indien die niet effectief zijn, zal het faillissement van de heer Melenhorst in privé worden aangevraagd.

Tussen de curator enerzijds en Melenhorst en zijn advocaat anderzijds heeft in de afgelopen verslagperiode veelvuldig overleg plaatsgevonden. Melenhorst geeft uitdrukkelijk te kennen alsnog tot een regeling in der minne te willen komen. De curator heeft meegedeeld slechts onder de voorwaarde dat volledige zekerheid wordt gesteld een betalingsregeling tot de mogelijkheden behoort. Melenhorst is thans doende de gevraagde zekerheden te verkrijgen. Indien geen schikking tot stand komt geldt dat nog de komende verslagperiode alsnog executiemaatregelen zullen worden genomen en, indien deze niet effectief zijn, het faillissement van Melenhorst in privé zal worden aangevraagd.

Aanhoudend overleg en correspondentie heeft uiteindelijk geleid tot een minnelijke regeling. Die houdt in dat Melenhorst een bedrag van € 10.000,00 betaalt aan de boedel. Zijn echtgenote, mevrouw Melenhorst-Jansen of Lorkeers, betaalt een bedrag van € 5.166,81, door betaling van een bedrag van € 4.000,00 en verrekening van de vordering die zij op de boedel heeft op grond van het vonnis van de voorzieningenrechter (€ 1.166,81) zodat de boedel per saldo € 15.166,81 ontvangt. Het bedrag van € 14.000,00 is inmiddels op de boedelrekening ontvangen.

Overwegingen om de minnelijke regeling aan te gaan, zijn onder andere geweest het feit dat er geen verdere voor beslag vatbare vermogensbestanddelen van Melenhorst zijn aangetroffen. Het eerder ingestelde hoger beroep van het vonnis van de rechtbank Zwolle is niet aangebracht.

- | | | | |
|-----|--------------------|---|---|
| 7.6 | Paulianus handelen | : | er is niet gebleken van paulianeuze handelingen |
| | Werkzaamheden | : | inventarisatie, besprekingen, correspondentie |

8. Crediteuren

- | | | | |
|-----|--------------------------------|---|-------------------------|
| 8.1 | Boedelvorderingen | : | UWV, huur, boedelkosten |
| 8.2 | Pref. vord. van de fiscus | : | zie crediteurenlijsten |
| 8.3 | Pref. vord. van het UWV | : | zie crediteurenlijsten |
| 8.4 | Andere pref. crediteuren | : | zie crediteurenlijsten |
| 8.5 | Aantal concurrente crediteuren | : | zie crediteurenlijsten |
| 8.6 | Bedrag concurrente crediteuren | : | zie crediteurenlijsten |

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling: *met het incasseren van de minnelijke regeling is een einde gekomen aan de liquidatie van de activa in dit faillissement. Gelet op het huidige boedelsaldo en de stand van de boedelschulden, kan geen uitkering worden gedaan aan de schuldeisers.*

Werkzaamheden : inventarisatie, correspondentie

9. Overig

9.1 Termijn afwikkeling faill. : *inmiddels is er door Melenhorst voldaan aan de minnelijke regeling. Het faillissement kan dan ook worden afgewikkeld, in de komende verslagperiode verwacht de curator een voorstel daartoe te kunnen doen.*

9.2 Plan van aanpak : *Afwikkelingswerkzaamheden*

9.3 Indiening volgend verslag : *eindverslag*

Assen, 4 juli 2012



mr. J.M. Pol
curator

De gegevens in dit verslag zijn gebaseerd op de informatie die de curator in zijn hoedanigheid heeft vergaard en ontvangen. Aanvullende informatie kan tot nieuwe inzichten leiden. Dit betekent dat de in dit verslag vermelde feiten en financiële gegevens op enig moment aangepast kunnen worden. De curator staat niet in voor de juistheid van de informatie. Aan het verslag kunnen door derden geen rechten worden ontleend.