



ADVOCATEN
JURISTEN
KANTOOR

FAILLISEMENTSVERSLAG

Wijzigingen cursief

Nummer: 7

Datum: 17 februari 2009

Postadres
Postbus 10013
9400 CA Assen

Bezoekadres
Oude Hoofdvaartsweg 1b
t (0592) 75 19 00
f (0592) 75 19 99
info@actio.nl
www.actio.nl

Gegevens onderneming : P.W. Totaal B.V.
Faillissementsnummer : 06/135 F
Datum uitspraak : 11 juli 2006
Curator : mr. J.M. Pol
R-C : mr. J. van der Vinne
Boedelrekening : 98.02.38.439; stand € 1.810,28
Activiteiten onderneming : Aannemersbedrijf op het gebied van burgerlijke en
utiliteitsbouw; uitzenden en detacheren van personeel in
de bouw

Omzetgegevens : 2004: € 332.000,-- (periode 1 juni-31 december)
Personeel gemiddeld aantal : 5

Verslagperiode : t/m februari 2009

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie : Besloten vennootschap, bestuurder de heer P.H.B.
Wösten
1.2 Winst en verlies : 2004: winst van € 10.682,--. 2005 geen cijfers bekend,
volgens opgave bestuurder verlieslatend
1.3 Balanstotaal : 2004: € 248.000,--
1.4 Lopende procedures : geen
1.5 Verzekeringen : gebruikelijke bedrijfsverzekeringen, deze zijn beëindigd
1.6 Huur : er zijn geen lopende huurovereenkomsten
1.7 Oorzaak faillissement : uit gesprekken met de bestuurder is als reden voor het
faillissement naar voren gekomen dat er aanhoudende
problemen zijn ontstaan in de betaling door debiteuren,
hetgeen heeft geleid tot liquiditeitskrapte

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faill. : geen; de bestaande personeelsleden (vier) zijn inclusief
de bestuurder enkele maanden voor datum faillissement
in dienst getreden bij een ander bedrijf
2.2 Aantal in jaar voor faill. : 4
2.3 Datum ontslagaanzegging : niet van toepassing
Werkzaamheden : ***

3. Activa

Onroerende zaken

3.1 Beschrijving : failliet heeft geen onroerende zaken in eigendom
3.2 Verkoopopbrengst : ***
3.3 Hoogte hypotheek : ***



ADVOCATEN
JURISTEN
KANTOOR

3.4	Boedelbijdrage	:	***
	Werkzaamheden	:	***

Bedrijfsmiddelen

3.5	Beschrijving	:	
-----	--------------	---	--

In de afgelopen verslagperiode heeft nader onderzoek naar de roerende activa plaatsgevonden. Daaruit is voorlopig gebleken dat er in ieder geval één personenauto, merk Opel Omega, anderhalf maand voor datum faillissement is verkocht voor een bedrag van € 8.892,51. De betaling van de koopprijs is geboekt in de rekening courant verhouding van één van de aandeelhouders van failliet. De curator stelt zich op het standpunt dat de verkoop van de auto niet volgens de juiste wijze is verlopen. De transactie is mogelijk paulianeus.

Gebleken is dat de auto, een Opel Omega, voor € 9.000,00 is overgedragen aan mevrouw S. Douwenga. De koopprijs van de auto is daarbij geboekt in haar rekening courantverhouding met de vennootschap. Daarmee is de vordering van Douwenga, die vóór de overdracht € 12.027,00 bedroeg, sterk teruggebracht. De curator stelt zich op het standpunt dat er sprake is van een paulianeuze rechtshandeling die benadeling van crediteuren heeft meegebracht. Daartoe wordt de nodige actie ondernomen.

Ten aanzien van de inventaris, welke op de proefbalans voor € 1.659,25 geactiveerd staat, heeft de curator de bestuurder herhaaldelijk verzocht aan te geven waar deze gebleven is. De inventaris zou ook zijn verkocht, aldus de bestuurder, maar de curator heeft in de administratie niets terzake aangetroffen.

Uit de door de curator ontvangen grootboekkaarten van de rekening courantverhoudingen blijkt dat inventaris voor € 1.000,00 is overgedragen aan een andere (voormalig) aandeelhouder, de heer R. Douwenga. Daarmee is –evenals ten aanzien van de auto het geval was- zijn rekening courantverhouding gedebiteerd. Ook ten aanzien van deze transactie stelt de curator zich op het standpunt dat deze paulianeus is geschied.

Het kassaldo bedraagt volgens de administratie € 5.119,77. Van dit saldo werd tot heden een bedrag van € 494,38 ontvangen. De bestuurder is aangesproken op aanzuivering van het restant.

De bestuurder heeft inmiddels een totaalbedrag van € 3.090,60 betaald. Van het restant stelt hij dat dit verrekend zou moeten worden met door hem gedane contante betalingen aan een crediteur. De curator heeft dat laatste nader in onderzoek

De curator is met de bestuurders in onderhandeling over een algehele regeling. Verwezen wordt naar de mededelingen onder 7.5.

3.6	Verkoopopbrengst	:	***
3.7	Boedelbijdrage	:	***
3.8	Bodemvoorrecht fiscus	:	***
	Werkzaamheden	:	nader onderzoek naar roerende activa



ADVOCATEN
JURISTEN
KANTOOR

Vorraden/ onderhanden werk

3.9	Beschrijving	:	niet aanwezig
3.10	Verkoopopbrengst	:	***
3.11	Boedelbijdrage	:	***
	Werkzaamheden	:	***

Andere activa

3.12	Beschrijving	:	failliet beschikte over een klantenbestand c.q. goodwill. Deze zouden zijn overgenomen door hetzelfde bedrijf waarbij het personeel in dienst is getreden
3.13	Verkoopopbrengst	:	***
	Werkzaamheden	:	nader onderzoek naar de overdracht

4. Debiteuren

4.1	Omvang debiteuren	:	
-----	-------------------	---	--

Uit de aangeleverde administratie blijkt dat er rekening courantverhoudingen bestaan met de bestuurder en aandeelhouders van failliet. Voorzover deze een vordering aan de vennootschap betreffen zullen deze worden opgevraagd.

Vanuit de rekening courantverhoudingen bestaan vorderingen op de heer R. Douwenga van € 518,51. De overige r.c. verhoudingen betreffen allen vorderingen op de vennootschap. Douwenga is aangeschreven tot betaling. De betaling is inmiddels ontvangen.

4.2	Opbrengst	:	***
4.3	Boedelbijdrage	:	***
	Werkzaamheden	:	verdere incassering

5. Bank / Zekerheden

5.1	Vordering van bank(en)	:	ABNAMRO, huisbankier, vordering in r.c. van ongeveer € 20.000,--
5.2	Leasecontracten	:	geen
5.3	Beschrijving zekerheden	:	hoofdelijke aansprakelijkheid bestuurder en oprichter/oud-aandeelhouder
5.4	Separatistenpositie	:	niet van toepassing
5.5	Boedelbijdragen	:	***
5.6	Eigendomsvoorbehoud	:	geen
5.7	Reclamerechten	:	geen
5.8	Retentierechten	:	geen
	Werkzaamheden	:	verdere inventarisatie

6. Doorstart / voortzetten

Voortzetten

6.1	Exploitatie / zekerheden	:	niet van toepassing
6.2	Financiële verslaglegging	:	***
	Werkzaamheden	:	***



ADVOCATEN
JURISTEN
KANTOOR

Doorstart

6.3	Beschrijving	·	niet van toepassing
6.4	Verantwoording	:	***
6.5	Opbrengst	:	***
6.6	Boedelbijdrage	:	***
	Werkzaamheden	:	***

7. Rechtmatigheid

7.1	Boekhoudplicht	:	aan de boekhoudplicht lijkt voldaan
7.2	Depot jaarrekeningen	:	jaarrekening 2004 is niet gedeponerd
7.3	Goedk. Verkl. Accountant	:	niet van toepassing
7.4	Stortingsverpl. aandelen	:	zie vorige verslagen

De activa van de vennootschap zijn vóór datum faillissement verkocht en overgedragen aan een andere vennootschap, te weten Hoffmann B.V., dat dezelfde activiteiten als PW Totaal/Hoffmann Emmen B.V. verricht. De (voormalige) aandeelhouders en bestuurder(s) van PW Totaal B.V. zijn thans ook betrokken als aandeelhouder en/of bestuurder en/of werknemer van Hoffmann Emmen B.V.

Het heeft er de schijn van dat PW Totaal B.V. in het economisch verkeer geruisloos is 'vervangen' door Hoffmann B.V. De curator zal nader onderzoek naar deze gang van zaken verrichten.

Het onderzoek van de curator heeft zich in de afgelopen verslagperiode eerst op andere zaken gericht. Onderhavig aspect zal later onderwerp van onderzoek worden.

7.5	Onbehoorlijk bestuur	:	nader in onderzoek, mede in verband met verzuim depotplicht.
-----	----------------------	---	--

De geconstateerde feiten als onder 7.4 en 3.5 genoemd geven aanleiding nader onderzoek naar bestuurdersaansprakelijkheid te verrichten. Vanwege het verzuim van de depotplicht staat in ieder geval kennelijk onbehoorlijk bestuur vast en wordt vermoed dat dit een belangrijke oorzaak van het faillissement is.

De (voormalige) bestuurders zijn aansprakelijk gesteld voor het tekort in het faillissement. De administrateur van de bestuurders heeft aangegeven inhoudelijk op de aansprakelijkstelling te zullen reageren. Deze reactie wordt afgewacht.

Naar aanleiding van de aansprakelijkstelling heeft nader overleg met de bestuurders en de administrateur plaats gevonden, op 12 september jl. In de bespreking is van de kant van de bestuurders aangegeven dat er mogelijk nog debiteuren van de vennootschap zouden zijn, en dat er enkele crediteuren zouden zijn voldaan waardoor de totale crediteurenstand minder zou zijn. Voorts is er door de bestuurders een betalingsvoorstel gedaan.

Nu de bestuurders naar de mening van de curator aansprakelijk zijn voor het gehele faillissementstekort, en zij tevens de aan te spreken partijen zijn ten aanzien van de paulianeuze transacties, omleiden van activa en afdracht van het kasgeld, heeft het de voorkeur van de curator al deze zaken in één keer te regelen. De bestuurders hebben inmiddels een minnelijk voorstel gedaan, welk voorstel de curator in beraad heeft. In de komende verslagperiode zal verder met de bestuurders worden onderhandeld.



ADVOCATEN
JURISTEN
KANTOOR

De curator heeft nadere gesprekken gevoerd met de bestuurders. Daarbij is tevens de debiteurenpositie aan de orde gekomen. De bestuurders hebben aangegeven inspanningen te willen verrichten om alsnog tot incassering van debiteuren te kunnen komen, omdat toename van actief binnen het faillissement zal leiden tot afname van het faillissementstekort. Inmiddels is aanvang genomen met het incasseren van met name één grote vordering.

Het incasseren van de debiteur lijkt geen vruchten af te werpen. Inmiddels zijn de bestuurders andermaal aangesproken om met een concreet voorstel te komen. Daarop is tot heden niet nader vernomen. De curator is voornemens de bestuurders in rechte te betrekken.

In de afgelopen verslagperiode heeft nader overleg met de bestuurders plaatsgevonden. Door de administrateur van de bestuurders is toegezegd de jaarrekeningen op te stellen en aangifte VPB te doen over de jaren 2005-2007. Daarmee moet de fiscale schuld worden teruggebracht. Vervolgens wordt een voorstel gedaan omtrent de bestuurdersaansprakelijkheid.

7.6 Paulianeus handelen : zie onder 3.5
Werkzaamheden : nadere inventarisatie, onderzoek

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen : faillissementskosten
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: zie crediteurenlijsten
Werkzaamheden : nadere inventarisatie

9. Overig

9.1 Termijn afwikkeling faill. : nog onbekend
9.2 Plan van aanpak : *Verdere onderhandelingen met de bestuurders om tot een algehele regeling te komen, zonodig het starten van een procedure*
9.3 Indiening volgend verslag : mei 2009

Assen, 17 februari 2009


mr. J.M. Pol

FINANCIËEL VERSLAG

in het faillissement van:

Faillissementsnummer

Datum uitspraak

Rechter-commissaris

Curator

betrekking hebbend op verslag nrs.

PW Totaal B.V.

F 06/135

11 juli 2006

mr. J. van der Vinne

mr. J.M. Pol

1 t/m 7

t/m rek afschrift 09-2

A.	BATEN	subtot. incl. BTW	mutaties	totaal	Af te dragen BTW
1.	aangetroffen middelen				
	kas	€ 3.090,60	€ -	€ 3.090,60	
	bank	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00	
	giro	€ -	€ -	€ -	
2.	opbrengsten verkopen				
	opbrengsten verkopen	€ -	€ -	€ -	€ -
	kosten ivm verkoop	€ -	€ -	€ -	€ -
3.	debiteuren				
	prae-faillissement debiteuren		€ -	€ -	
	rekening courant ad-houder	€ 520,00	€ -	€ 520,00	
4.	overige baten				
	betaling stichting risicofonds	€ 2.684,27	€ -	€ 2.684,27	
	restitutie belastingdienst	€ 408,00	€ -	€ 408,00	
	rente	€ 828,58	€ -	€ 828,58	
5.	totaal	€ 8.531,45	€ -	€ 8.531,45	€ -
B.	REEDS BETAALDE VERSCHOTTEN / BOEDELSCHULDEN	subtot. incl. BTW	mutaties	totaal	Terug te ontvangen BTW
	salaris curator	€ 7.750,47	€ -	€ 7.750,47	€ 1.237,47
	publicatiekosten	€ -	€ -	€ -	€ -
	uittreksel	€ -	€ -	€ -	€ -
	gas / water / electra	€ -	€ -	€ -	€ -
	verzekeringen		€ -	€ -	
	fiscus	€ -	€ -	€ -	
	bedrijfsvereniging	€ -	€ -	€ -	
6.	totaal	€ 7.750,47	€ -	€ 7.750,47	€ 1.237,47
C.	THANS NOG BESCHIKBAAR				
	totaal A	€ -	€ -	€ 8.531,45	
	totaal B	€ -	€ -	€ 7.750,47	
7.	saldo boedelrekening	€ -		€ 780,98	

LIJST VAN CONCURRENTE CREDITEUREN

Inzake PW Totaal BV/Faillissement

zaaknummer: 67

datum uitspraak: 11 juli 2006

rechter commissaris: mr. J. van der Vinne

curator: mr J.M. Pol

insolventienummer: F06/135

	Bankrekeningnummer	Bedrag
1. Van Rooij & Pijnacker Advocaten Postbus 616 5000 AP TILBURG T.a.v. de heer mr. I.A. van Rooij Ref.nr. 20060091 IR/CvM		€ 5.919,99
2. Van Rooij & Pijnacker Advocaten Postbus 616 5000 AP TILBURG T.a.v. de heer mr. I.A. van Rooij Ref.nr. 20060092 IR/CvM		€ 9.345,41
3. Corades Capital Care Postbus 637 1000 EE AMSTERDAM T.a.v. de heer, mevrouw C. Lok Ref.nr. 01-304352-0	33.27.67.09	€ 5.508,58
4. Atradius Collections B.V. Postbus 35 7730 AA OMMEN T.a.v. de heer, mevrouw K. van de Logt Ref.nr. S/0605120001/9KVD/OMNRC1	43.25.97.271	€ 14.611,21
5. ABN AMRO Namens deze, Solveon Incasso B.V. Postbus 8437 3503 RK UTRECHT		€ 17.572,39
6. Indumat Verhuur B.V. (Via BMK) BMK Rechtskundig Adviesbureau T.a.v. mr. J.C.F. van Stiphout Postbus 1411 5602 BK EINDHOVEN		€ 6.182,28

7 Deloitte Accountants B.V. Postbus 13 7800 AA EMMEN Ref.: 3100034861	69.34.36.115	€ 4.764,76
8 Deloitte Accountants B.V. Postbus 826 8901 BP Leeuwarden t.a.v. mevrouw De Groot CS600.573_FP_PS		Vervallen
9 Burgwal Incasso Postbus 86 3850 AB ERMELO ref. 06.0671		€ 5.417,70
10 AFI Postbus 1100 8900 CC LEEUWARDEN ref. 27021244 - MSP		€ 3.971,95
11 KPN Collections Eindhoven Postbus 90190 5600 RZ EINDHOVEN ref. 05990580935200407091		€ 189,34
TOTAAL		€ 73.483,61

LIJST VAN PREFERENTE CREDITEUREN

Inzake PW Totaal B.V./faillissement

zaaknummer: 67

datum uitspraak: 11 juli 2006

rechter commissaris: de heer mr. J. van der Vinne

curator: mr J.M. Pol

insolventienummer: F06/135

Nr.	Naam	Bankrek. nr.	Vordering
1.	Van Rooij & Pijnacker Advocaten Postbus 616 5000 AP TILBURG T.a.v. de heer mr. I.A. van Rooij Ref.nr. 20060091 IR/CvM (kosten faillissementsrequest)		€ 850,00
2.	FNV Bouw Postbus 11025 9700 CA GRONINGEN T.a.v. mevrouw mr. C.A.J. Tuinstra Ref.nr. 111/2006101329/CT/ah		€ 1.587,10
3	Belastingdienst Postbus 30056 7800 RC EMMEN		
	8131.84.496.F016240	940001	€ 304,00
	8131.84.496.Y6		€ 122,00
	8131.84.496.Y62		€ 160,00
4	Belastingdienst Postbus 30056 7800 RC EMMEN		
	ref. 8131.84.896.A01677		€ 258,00
	ref. 8131.84.896.A01507		€ 17.266,00
5.	Belastingdienst Postbus 30056 7800 RC EMMEN		
	8131.84.896.V560112	940001	€ 4.643,00
6.	Belastingdienst Postbus 30056 7800 RC EMMEN		
	8131.84.496.F016501	940001	€ 8.927,00

Totaal

€ 34.117,10