

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

Betreft

Verslagnummer	1
Datum verslag	07-04-2021
Insolventienummer	F.05/21/61
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000182337:F001
Datum uitspraak	09-03-2021

R-C	mr. S. Boot
Curator	mr V.F.M. Jongerius

Algemene gegevens

Naam onderneming

Dakota Holding B.V.

07-04-2021



Gegevens onderneming

Het Ambacht 46b
6931 EZ Westervoort

07-04-2021



KvK: 09082429

Activiteiten onderneming

- handel in en reparatie van personenauto's;
- verkoop wijn.

07-04-2021



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2019	€ 889.180,00	€ -215.636,00	€ 694.189,00
2020	€ 98.616,00	€ -185.594,00	€ 706.017,00
2021	€ 9.055,00	€ -38.120,00	€ 717.906,00

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

3

07-04-2021



Boedelsaldo

€ 724,00

07-04-2021



Verslagperiode

van

9-3-2021

t/m

6-4-2021

07-04-2021



Bestede uren

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

1	38 uur 48 min
---	---------------

totaal	38 uur 48 min
---------------	----------------------

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder en bestuurder van Dakota Holding B.V. is de heer P.V.J. Koot.

07-04-2021



1.2 Lopende procedures

Dakota Holding B.V. heeft bezwaar gemaakt en daaropvolgend een beroepschrift ingediend tegen uitnodiging tot betaling (UTB) door de Douane in verband met invoer van nieuwe/gebruikte auto's. Deze procedure is in behandeling bij de Rechtbank Haarlem. Dakota Holding B.V. stelt dat geen invoerrechten zijn verschuldigd, omdat de ingevoerde auto's verzamelobjecten waren. Dit geschil loopt al sinds 2013.

07-04-2021



1.3 Verzekeringen

Alle verzekeringen zijn beëindigd, behoudens de verzekering(en) met betrekking tot de onroerende zaken. De curator heeft de hypotheekhouder verzocht de verzekeringspremies over te nemen.

07-04-2021



1.4 Huur

Niet van toepassing.

07-04-2021



1.5 Oorzaak faillissement

Volgens de bestuurder is een conflict met de douane/OM over betaling van invoerrechten in 2013 de aanleiding voor het faillissement. Dakota Holding B.V. heeft vanaf 2013 procedures gevoerd over dit conflict. De daarbij behorende juridische kosten zijn aanzienlijk geweest, terwijl de bedrijfsresultaten achterbleven. Uiteindelijk is door Wiggers Faber N.V. en Fiscale Financiële Advocatuur Velp B.V. het faillissement aangevraagd wegens onbetaald gelaten declaraties.

07-04-2021



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

3

07-04-2021



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

3

07-04-2021



2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
16-3-2021	3	
totaal	3	

2.4 Werkzaamheden personeel

Gelet op de coronacrisis zal de intake voor de loongarantieregeling op afstand plaatsvinden. Het UWV heeft de personeelsleden benaderd en de formulieren zijn ingevuld. Het UWV zal naar alle waarschijnlijkheid over enige maanden haar vordering bij de curator indienen.

07-04-2021



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

- Loods met ondergrond en erf aan Het Ambacht 44 te 6931 EZ Westervoort;
- Bedrijfspannend met erfgrond aan Het Ambacht 46, 46a, 46b en 46c te 6931 EZ Westervoort;
- Bedrijfsruimte met kantoor, opslagruimte, ondergrond en buitenterrein aan Het Ambacht 48 te 6931 EZ Westervoort.

07-04-2021



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Overleg met hypotheekhouder.

07-04-2021



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Er is een beperkte (kantoor)inventaris aangetroffen.

07-04-2021



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

07-04-2021



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Verkoop inventaris. De bedrijfsmiddelen zijn inmiddels getaxeerd en worden middels een internetveiling verkocht.

07-04-2021



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Een aantal motoren, auto en één chassis, alsmede een beperkte voorraad wijn.

07-04-2021



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Verkoop voorraden. De voorraden zijn inmiddels getaxeerd en worden middels een internetveiling verkocht.

07-04-2021



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Niet van toepassing.

07-04-2021



3.9 Werkzaamheden andere activa

Geen.

07-04-2021



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Het debiteurensaldo op datum faillissement bedraagt € 6.845,27. Daarnaast heeft Dakota Holding B.V. een vordering op de Staat der Nederlanden, zie ook paragraaf 5.3.

07-04-2021



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Incasseren vorderingen.

07-04-2021



Een gedeelte van het bedrijfspand is verhuurd aan vennootschappen die gelieerd zijn aan de bestuurder van Dakota Holding B.V. De curator heeft de huurovereenkomst(en) opgevraagd.

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Dakota Holding B.V. heeft een bankrelatie met de Rabobank met een totaal positief saldo van € 724,00. Dit bedrag is overgeboekt naar de faillissementsrekening.

07-04-2021



5.2 Leasecontracten

Voor zover bekend zijn er geen leasecontracten aanwezig.

07-04-2021



5.3 Beschrijving zekerheden

Wiggers Faber N.V. en Fiscale Financiële Advocatuur Velp B.V. hebben een pandrecht op een vordering op de Staat der Nederlanden ter zake een door Dakota Holding B.V. bij de staat gestort depotbedrag van € 50.000,00. De curator onderzoekt de rechtsgeldigheid van het pandrecht.

07-04-2021



5.4 Separatistenpositie

Zie paragraaf 5.3.

07-04-2021



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Tot op heden is er geen beroep gedaan op een eigendomsvoorbehoud.

07-04-2021



5.6 Retentierechten

Tot op heden is er geen beroep gedaan op het recht van retentie.

07-04-2021



5.7 Reclamerechten

Tot op heden is er geen beroep gedaan op het recht van reclame.

07-04-2021



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

07-04-2021



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

- onderzoek rechtsgeldigheid pandrecht.

07-04-2021



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

07-04-2021



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

07-04-2021



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen.

07-04-2021



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

07-04-2021



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

07-04-2021



6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

07-04-2021



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

07-04-2021



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen.

07-04-2021



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Op basis van de door de bestuurder aangeleverde documentatie (o.a. grootboekmutaties, kolommenbalans etc.) kan worden vastgesteld dat de administratie is bijgewerkt tot datum faillissement. Uit de administratie kunnen de rechten en verplichtingen van de vennootschap van curanda worden herleid. De curator heeft vastgesteld dat de administratie een overzichtelijk geheel vormt.

07-04-2021



7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over het jaar 2018 is op 10 februari 2021 gedeponeed.

07-04-2021



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

07-04-2021



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Gelet op het feit dat de Hoge Raad in haar arrest van 17 oktober 2003 (NJ 2004/282) heeft bepaald dat op de verplichting tot volstorting van de aandelen de verjaringstermijn van vijf jaar van art. 3:307 lid 1 BW van toepassing is, is de vraag of de aandelen zijn volgestort niet meer van praktisch belang.

07-04-2021



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

07-04-2021



7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

In onderzoek.

07-04-2021



7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

- onderzoek administratie.

07-04-2021



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Algemene faillissementskosten en UWV (salaris over opzegtermijn). Deze kosten zijn nog niet bekend.

07-04-2021



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 530.698,15

Toelichting

Dit is inclusief een bedrag van € 214.811,51 aan betwiste invoerrechten.

07-04-2021



8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Nog niet bekend.

07-04-2021



8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Nog niet bekend.

07-04-2021



8.5 Aantal concurrente crediteuren

1

07-04-2021



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 19.150,00

07-04-2021



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Op basis van de thans voorliggende informatie is nog niet in te schatten op welke wijze afwikkeling zal plaatsvinden. Nadat het actief te gelde is gemaakt en de hoogte van de boedelschulden bekend zijn, zal hierover meer duidelijkheid kunnen worden gegeven.

07-04-2021



8.8 Werkzaamheden crediteuren

- correspondentie crediteuren.

07-04-2021



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

07-04-2021



9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

07-04-2021



9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

07-04-2021



9.4 Werkzaamheden procedures

Geen.

07-04-2021



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- verkoop inventaris;
- verkoop voorraad;
- in kaart brengen huurrelatie;
- overleg hypotheeknemer en verkoop onroerende zaak;
- onderzoek administratie;
- positie bepalen procedure bij Rechtbank Haarlem ter zake invoerrechten;
- onderzoek pandrecht.

07-04-2021



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Over de termijn waarbinnen het faillissement kan worden afgewikkeld, kan nog weinig worden vermeld.

07-04-2021



10.3 Indiening volgend verslag

7-7-2021

07-04-2021



10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen