

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

Betreft

Verslagnummer	8
Datum verslag	23-04-2021
Insolventienummer	F.05/18/472
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000085661:F001
Datum uitspraak	11-12-2018

R-C	mr. E. Boerwinkel
Curator	mr V.F.M. Jongerius

Algemene gegevens

Naam onderneming

Gieterij Neede c.s.

25-01-2019

 1

Gegevens onderneming

De verslaglegging van de gefailleerde vennootschappen: Gieterij Neede B.V., Menzo Holding Neede B.V., Onroerend Goed Maatschappij Bergweg Neede B.V., Bronsgieterij De Needse Berg B.V., E.L.M. Technische Dienstverlening B.V., Alucast Neede B.V. en Mercator Gieterij Neede B.V. vindt geconsolideerd plaats.

25-01-2019



1

Datum uitspraak en faillissementsnummer

Menzo Holding Neede B.V., datum faillissement: 20-12-2018, C/05/18/488 F;
Onroerend Goed Maatschappij Bergweg Neede B.V., datum faillissement: 20-12-2018, C/05/18/487 F;
Bronsgieterij de Needse Berg B.V., datum faillissement: 11-12-2018, C/05/18/475 F;
E.L.M. Technische Dienstverlening B.V., datum faillissement: 20-12-2018, C/05/18/486 F;
Gieterij Neede B.V., datum faillissement: 11-12-2018, C/05/18/472 F;
Mercator Gieterij Neede B.V., datum faillissement: 11-12-2018, C/05/18/474 F;
Alucast Neede B.V., datum faillissement: 11-12-2018, C/05/18/473 F.

Op 24 januari 2019 is de besloten vennootschap Ebbers Beheer B.V. in staat van faillissement verklaard. Het eerste openbaar verslag is ingediend op 22 februari 2019. De rechtbank heeft in dit faillissement mr. E. Boerwinkel benoemd tot rechter-commissaris en mr. V.F.M. Jongerius als curator. De curator verwijst naar paragraaf 1.1 van het eerste openbaar verslag ter zake de organisatie en directie van het Ebbers concern. De curator heeft ervoor gekozen om ook de gefailleerde vennootschap Ebbers Beheer B.V. geconsolideerd mee te nemen in de verslagen, zodat er geen separaat verslag van Ebbers Beheer B.V. zal worden opgesteld.

24-04-2019



2

Op verzoek van de curator heeft de rechter-commissaris toestemming verleend om de faillissementen van Gieterij Neede B.V., Ebbers Beheer B.V., Menzo Holding Neede B.V., E.L.M. Technische Dienstverlening B.V. en Onroerend Goed Maatschappij Bergweg Neede B.V. geconsolideerd af te wikkelen. Dit verzoek is onder meer gedaan op grond van de financiële verwevenheid (vorderingen van groepsmaatschappijen op elkaar, fiscale eenheid, rekening-courantverhoudingen), waardoor de schuldposities lastig zijn toe te rekenen aan de vennootschappen.

23-04-2021



8

De faillissementen van Bronsgieterij De Needse Berg B.V., Mercator Gieterij Neede B.V. en Alucast B.V. zijn voorgedragen voor afwikkeling en zullen worden opgeheven wegens gebrek aan baten. De activiteiten van deze drie vennootschappen waren al ruim voor de faillissementen gestaakt. De vennootschappen hebben alleen schulden uit de fiscale eenheid omzetbelasting en uit de hoofdelijke aansprakelijkheid vanuit de bank, terwijl er geen actief is.

Activiteiten onderneming

- Menzo Holding Neede B.V.: beleggingsinstelling in vaste activa. Beleggings- en Beheersmaatschappij;

25-01-2019



- Onroerend Goed Maatschappij Bergweg Neede B.V.: het beleggen van haar vermogen in goederen, omvattende derhalve onroerende- en roerende zaken, alsmede alle mogelijke vermogensrechten en het beheren en administreren van haar vermogen;

-Bronsgieterij de Needse Berg B.V. Gieten van overige non-ferrometalen. Het uitoefenen van een onderneming op het gebied van het gieten van brons, zowel in de vorm van kunst, als industrieel. Deze activiteiten zijn gestaakt in 2014;

-E.L.M. Technische Dienstverlening B.V.: Vervaardigen van metalenconstructiewerken en delen daarvan. Technische dienstverlening alsmede de export van bedrijfsmachines en installaties;

-Gieterij Neede B.V.: Het voortbrengen van producten, zowel van gegoten ijzer als van ander materiaal, alsmede het handel drijven daarin, alles in de ruimste zin des woords;

-Mercator Gieterij Neede B.V.: Groothandel in non-ferro en -halffabricaten. De handel in gietijzer en non ferro producten. Deze activiteiten zijn gestaakt in 2017;

-Alucast Neede B.V.: Exploitatie van een gieterij van non-ferro materialen. Deze activiteiten zijn gestaakt in 2014.

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2015	€ 2.948.365,00	€ 118.160,00	€ 4.855.569,00
2016	€ 2.476.690,00	€ -315.292,00	€ 4.294.863,00

Toelichting financiële gegevens

De bovengenoemde cijfers betreffen de geconsolideerde cijfers, geconsolideerde cijfers na 2016 zijn niet bekend.

25-01-2019



De cijfers na 2016 zijn concept cijfers.

Resultaat voor belastingen:

Menzo Holding Neede B.V.:

2015: € 139.549

2016: € 189.512

2017: € 272.574

Onroerend Goed Maatschappij Bergweg Neede B.V.:

2015: € 43.541

2016: € 44.971

2017: € 50.695

Bronsgieterij de Needse Berg B.V.:

2015: -/- € 3.200

2016: -/- € 3.200

2017: -/- € 3.141

E.L.M. Technische Dienstverlening B.V.:

2015: € 76.756

2016: -/- € 591.485

2017: € 127.025

2018 (tot datum faillissement): -/- €211.777

Gieterij Neede B.V.:

2015: -/- € 145.496

2016: -/- € 382.605

2017: -/- € 513.063

2018 (tot datum faillissement): -/- € 422.246

Mercator Gieterij Neede B.V.:

2015: -/- € 10.076

2016: € 51.015

2017: € 8.838

Alucast Neede B.V.:

2015: -/- € 4.459

2016: -/- € 3.413

2017: -/- € 54.697

Netto-omzet:

Menzo Holding Neede B.V.:

2015: € 202.104

2016: € 202.104

2017: € 202.104

Onroerend Goed Maatschappij Bergweg Neede B.V.:

2015: € 35.004

2016: € 35.004

2017: € 34.812

Bronsgieterij de Needse Berg B.V.:

2015: -

2016: -

2017: -

E.L.M. Technische Dienstverlening B.V.:

2015: € 424.502

2016: € 492.376

2017: € 445.941

Gieterij Neede B.V.:

2015: € 2.851.402

2016: € 2.344.192

2017: € 2.208.170

2018 (tot datum faillissement): € 2.108.615

Mercator Gieterij Neede B.V.:

2015: € 153.673

2016: € 276.539

2017: € 32.668

Alucast Neede B.V.:

2015: -

2016: -

2017: -

Balanstotaal:

Menzo Holding Neede B.V.:

2015: € 3.909.201

2016: € 3.294.691

2017: Niet bekend

Onroerend Goed Maatschappij Bergweg Neede B.V.:

2015: € 1.206.067

2016: € 1.235.843

2017: € 1.271.745

Bronsgieterij de Needse Berg B.V.:

2015: € 101.413

2016: € 104.709

2017: € 107.850

E.L.M. Technische Dienstverlening B.V.:

2015: € 1.260.996

2016: € 641.940

2017: € 603.849

Gieterij Neede B.V.:

2015: € 1.176.380

2016: € 1.186.806

2017: € 1.131.047

Mercator Gieterij Neede B.V.:

2015: € 115.855

2016: € 151.877

2017: € 107.404

Alucast Neede B.V.:

2015: € 119.065

2016: € 115.235

2017: € 111.521

Gemiddeld aantal personeelsleden

21

25-01-2019

 1

Boedelsaldo

€ 29.641,62

25-01-2019

 1

Toelichting

Het saldo betreft de uitgeleverde zaken na datum faillissement door Gieterij Neede B.V. Als bijlage 2 wordt het financieel verslag van Gieterij Neede B.V.

gepubliceerd.

€ 59.024,47

24-04-2019

 2

Toelichting

Boedelsaldo betreft uitgeleverde zaken na datum faillissement en op deze zaken rustte onder meer een pandrecht van de ING Bank N.V. De curator heeft een boedelbijdrage bedongen en dient onder inhouding van de boedelbijdrage de koopsom nog af te dragen, zie ook paragraaf 6.2 van dit verslag.

Toelichting

Gieterij Neede B.V.: € 232.321,89
Menzo Holding Neede B.V.: € 200.000,00

24-07-2019

 3

De curator heeft ervoor gekozen om de opbrengst van de veiling over te laten maken naar de faillissementsrekening van Gieterij Neede B.V. In dit bedrag zit ook de afrekening van de niet bodemzaken, welke de curator nog dient af te dragen aan de pandhouder (ING Bank N.V.).

Voorts dient er nog een verdeling plaats te vinden naar de vennootschappen onderling. Menzo Holding Neede B.V. was eigenaar van de meeste roerende zaken en de curator heeft voorafgaande aan de precieze berekening aan Menzo Holding B.V. een voorschot voldaan van € 200.000,00.

Toelichting

Gieterij Neede B.V.: € 228.202,32
Menzo Holding Neede B.V.: € 200.010,46

24-10-2019

 4

Toelichting

Gieterij Neede B.V.: € 222.643,56
Menzo Holding Neede B.V.: € 200.020,55

23-01-2020

 5

De curator zal nadat de verzekeringskwestie met Troostwijk is afgewikkeld (zie paragraaf 3.6) en met de ING Bank de niet bodemzaken zijn afgerekend, een verdeling kunnen maken van het actief naar de vennootschappen.

Toelichting

Gieterij Neede B.V.: € 202.218,11
Menzo Holding Neede B.V.: € 147.018,30

23-04-2020

 6

Toelichting

Gieterij Neede B.V.: € 202.218,11
Menzo Holding Neede B.V.: € 147.018,30

23-10-2020

 7

€ 350.409,19

23-04-2021


 8

Toelichting

Door de geconsolideerde afwikkeling zijn de boedelrekeningen samengevoegd op de faillissementsrekening van Gieterij Neede B.V. en is het boedelsaldo € 350.409,19.


Verslagperiode

van
10-12-2018

25-01-2019
 1


t/m
24-1-2019

van
25-1-2019

24-04-2019
 2


t/m
23-4-2019

van
24-4-2019

24-07-2019
 3


t/m
23-7-2019

van
24-7-2019

24-10-2019
 4


t/m
23-10-2019

van
24-10-2019

23-01-2020
 5


t/m
22-1-2020

van
23-1-2020

23-04-2020
 6

t/m
22-4-2020

van
23-4-2020

23-10-2020
 7

t/m
22-10-2020

van
23-10-2020

23-04-2021
 8


t/m
22-4-2021

Bestede uren


Verslagperiode	Bestede uren
1	118 uur 6 min
2	104 uur 12 min
3	53 uur 48 min
4	24 uur 3 min
5	9 uur 18 min
6	6 uur 30 min
7	33 uur 42 min
8	26 uur 0 min
totaal	375 uur 39 min

Toelichting bestede uren

De uren worden geconsolideerd bijgehouden. De faillissementen vergen meer uren dan een gemiddeld faillissement. Oorzaak hiervan zijn een aantal calamiteiten, zoals een brand, asbestverontreiniging en diefstal alsmede een op het oog gebrekkige boekhouding, moeizame informatieverstopping door de bestuurder en verzekeringskwesaties.

24-04-2019
 2

Ook vergt het overleg met de Gemeente Berkelland over de bestuursrechtelijke maatregelen die de Gemeente Berkelland neemt jegens Gieterij Neede B.V. veel tijd en aandacht van de curator.

24-07-2019
 3


Door de geconsolideerde afwikkeling hoeft er geen splitsing van de uren per vennootschap te worden gemaakt.

23-04-2021
 **8**

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Stichting Administratiekantoor Ebbers Beheer (KvKnr.09128843), waarvan bestuurders zijn mevrouw Ebbers-Donk en de heer H. Ebbers, houdt alle aandelen in Ebbers Beheer B.V. (KvK-nummer: 09102261). Bestuurders van Ebbers Beheer B.V. zijn mevrouw A.H. Ebbers-Donk en de heer H. Ebbers. Op 24 januari 2019 is Ebbers Beheer B.V. in staat van faillissement verklaard met benoeming van mr. V.F.M. Jongerius tot curator. Het openbaar verslag van Ebbers Beheer B.V. zal in de maand februari a.s. worden ingediend.

25-01-2019
 1

Ebbers Beheer B.V. houdt alle aandelen in Menzo Holding Neede B.V. (KvK-nummer: 06072802) gevestigd te (7002 CA) te Doetinchem aan de Gaarde 295, akte van oprichting 06-06-1988, Menzo Holding Neede B.V. houdt alle aandelen en is bestuurder van:

-Onroerend Goed Maatschappij Bergweg Neede B.V. (KvK-nummer: 08063223) gevestigd te (7161 PN) te Neede (gemeente Berkelland) aan de Bergweg 11,

akte van oprichting 29-09-1994;

- Bronsgieterij De Needse Berg B.V. (KvK-nummer: 08155818) gevestigd te (7161 PN) te Neede (gemeente Berkelland) aan de Bergweg 11, akte van oprichting 27-02-2007;

-E.L.M. Technische Dienstverlening B.V. (KvK-nummer:0908449) gevestigd te (7161 PN) te Neede (gemeente Berkelland) aan de Bergweg 11, akte van oprichting 11-06-2002;

-Gieterij Neede B.V. (KvK-nummer: 08062353) gevestigd te (7161 PN) te Neede (gemeente Berkelland) aan de Bergweg 11, akte van oprichting 23-06-1994;

-Mercator Gieterij Neede B.V. KvK-nummer: 810172641) gevestigd te (7161 PN) te Neede (gemeente Berkelland) aan de Bergweg 11, akte van oprichting 24-10-2001;

-Alucast Neede B.V. (KvK-nummer: 08100986) gevestigd te (7161 PN) te Neede (gemeente Berkelland) aan de Bergweg 11, akte van oprichting 24-10-2001;

De curator heeft het organogram als bijlage 1 gepubliceerd.

1.2 Lopende procedures

Gieterij Neede B.V. heeft beroep aangetekend bij de Rechtbank Gelderland team bestuursrecht, tegen een wijziging van de omgevingsvergunning. Volgens de bestuurder heeft Gieterij Neede B.V. dit beroep aangetekend, omdat de Gemeente Berkelland de omgevingsvergunning eenzijdig zou hebben gewijzigd. Gieterij Neede B.V. kwam hier pas achter nadat zij de aangepaste omgevingsvergunning heeft ontvangen. Volgens de bestuurder erkent de Gemeente Berkelland dat er formele fouten zijn gemaakt en in overleg met Gieterij Neede B.V. zou een oplossing worden gezocht, waarbij de afspraak is gemaakt dat de procedure zou worden geschorst. De curator beschikt nog niet over de stukken van de procedure om zelf een beeld te vormen van de procedure.

25-01-2019



De activiteiten waarvoor de omgevingsvergunning is afgegeven zullen niet worden voortgezet. Om die reden heeft de curator aan de Rechtbank Gelderland, team bestuursrecht, laten weten de procedure niet over te nemen.

24-04-2019



De rechtbank heeft inmiddels Gieterij Neede B.V. niet ontvankelijk verklaard, ter zake haar verzoek de omgevingsvergunning te wijzigen.

23-04-2020



1.3 Verzekeringen

Alle verzekeringen zijn afgesloten door Ebbers Beheer B.V. Deze vennootschap is niet gefailleerd en de gefailleerde vennootschappen zijn meeverzekerd. Het is de curator bekend dat Ebbers Beheer B.V. een achterstand heeft met de premiebetaling, maar de verzekeringen zijn nog niet beëindigd. De curator is in overleg met de tussenpersoon en Ebbers Beheer B.V. over de betalingsachterstand.

25-01-2019

 1

Alle verzekeringen van voor het faillissement zijn beëindigd. Verzekeringnemer van het Ebbers concern was Ebbers Beheer B.V en de premieachterstand bedroeg € 16.473,32. Deze vordering is opgenomen op de lijst van voorlopig erkende concurrente crediteuren van Ebbers Beheer B.V. De ING Bank N.V., als hypotheekhouder, heeft de onroerende zaak (panden en bedrijfsterrein eigendom van Onroerend Goed Maatschappij Bergweg Neede B.V.) verzekerd na datum faillissement. Het veilinghuis heeft de voorraad en inventaris verzekerd na datum faillissement.

24-04-2019

 2

1.4 Huur

Gieterij Neede B.V. huurde het bedrijfscomplex van Onroerend Goed Maatschappij Bergweg Neede B.V. welke vennootschap inmiddels ook is gefailleerd. Gieterij Neede B.V. stelde een gedeelte van het gehuurde beschikbaar aan E.L.M. Technische Dienstverlening B.V. Aan het eind van het jaar werd de vergoeding bepaald die E.L.M. Technische Dienstverlening B.V. dient te betalen aan Gieterij Neede B.V. aan de hand van de omzet van E.L.M. Technische Dienstverlening B.V. De huur is inmiddels beëindigd.

25-01-2019

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens de (indirect) bestuurder is de beslissing om een nieuwe fabriek in Kosovo op te zetten en de uitvoering daarvan een belangrijke oorzaak voor de faillissementen. In 2015 is de fabriek in Kosovo geopend, waarbij het plan was om de handvormproductie te Neede over te plaatsen naar Kosovo. In 2017 is er tussen de Kosovaanse partner en de indirect bestuurder van de gefailleerde vennootschappen onenigheid ontstaan. Omdat de machines en modellen naar Kosovo waren verplaatst en de problemen zodanig waren dat vanuit Kosovo niet meer geleverd werd, konden de opdrachten niet meer worden uitgevoerd. Dit is uiteindelijk met vertraging gebeurd, waarbij nieuwe modellen op kosten van de gefailleerde vennootschappen zijn gemaakt. Daarnaast is de (indirect) bestuurder enige tijd uit de roulatie geweest in verband met een burn-out en is een extern bedrijf ingehuurd om de lopende zaken te regelen. Dit waren extra kosten. Uiteindelijk zijn er liquiditeitsproblemen ontstaan en heeft de aandeelhouder besloten de faillissementen op eigen verzoek aan te vragen.

25-01-2019

 1

De curator zal nader onderzoek doen naar de oorzaak van het faillissement van het Ebbers concern.

24-04-2019

 2

Tot op heden kan de curator het "Kosovo avontuur" niet verifiëren, en door de gebrekkige administratie is onduidelijk of de oorzaak van het faillissement is gelegen in de door de bestuurder aangegeven redenen.


23-04-2020

 6

2. Personeel


2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden
21

25-01-2019
 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden
21


25-01-2019
 1

2.3 Ontslagaanzegging


Datum	Aantal	Toelichting
12-12-2018	21	
totaal	21	

2.4 Werkzaamheden personeel

De intake voor de loongarantieregeling heeft gezamenlijk plaatsgevonden op 20 december 2018. Naar verwachting zal over enige maanden de vordering (boedel en preferent) van het UWV worden ingediend.

25-01-2019
 1

Het UWV heeft inmiddels de boedel en preferente vordering bij de curator ingediend. Alle medewerkers waren in dienst bij Gieterij Neede B.V.

24-07-2019
 3


3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Bergweg 11 te Neede			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

De onroerende zaak gelegen aan de Bergweg 11 te Neede is eigendom van Onroerend Goed Maatschappij Bergweg Neede B.V. Het betreft twee percelen grond met een totaal kaveloppervlak van 38.774 m². De op de gronden gelegen opstallen zijn een bedrijfsgebouw bestaande uit meerdere bedrijfshallen en een vrijstaande kantoor-/kantineruimte verdeeld over twee verdiepingen.

25-01-2019
 1

De curator heeft in samenspraak met de hypotheekhouder, ING Bank N.V. de

onroerende zaak laten taxeren.

Het perceel is vervuild met 1500 ton vormzand, terwijl naar verwachting ook andere vervuiling in de grond aanwezig is. Daarnaast bevat de bedrijfshal asbest.

Op vrijdag 12 april jl. is er een brand uitgebroken in één van de bedrijfshallen van curanda. Eén van de kopers van de faillissementsveiling was bezig met het ontmantelen van een in het pand aanwezige bovenloophalkraan. Kennelijk hebben de vonken van de laswerkzaamheden de brand veroorzaakt. Het veilinghuis, Troostwijk Veilingen B.V., heeft namens de curator de faillissementsveiling verzorgd en zag toe op het weghalen van de verkochte zaken (waaronder deze kraan). Troostwijk heeft de brand bij de curator en de Gemeente Berkelland gemeld. Het pand is eigendom van de gefailleerde vennootschap Onroerend Goed Maatschappij Bergweg Neede B.V. De ING Bank N.V. is hypotheekhouder en heeft het pand verzekerd. De verzekeringsmaatschappij is geïnformeerd en de curator heeft Troostwijk verzocht de veroorzaker van de brand aansprakelijk te stellen.

24-04-2019



De Gemeente Berkelland heeft de curator aangeschreven en een last onder dwangsom opgelegd in verband met vrijgekomen asbest door de brand.

In overleg met Troostwijk heeft een asbestinventarisatie plaatsgevonden en is de vrijgekomen asbest opgeruimd. De kosten hiervan worden gedragen door Troostwijk. Na de sanering van het terrein heeft een eindcontrole plaatsgevonden en is het terrein weer vrijgegeven.

24-07-2019



De bezwaren tegen het dwangsombesluit (melding ongewoon voorval en afsluiten toegangshekken) zijn gedeeltelijk gegrond verklaard, de commissie heeft geadviseerd het besluit te handhaven onder aanvulling van een nadere motivering. De gemeente heeft nog geen nader gemotiveerd besluit genomen, maar de curator concludeert dat de last onder dwangsom ter zake de melding geen consequentie zal hebben. Het terrein is gesaneerd. Ter zake de afsluiting van de toegangshekken is de curator in gesprek met de gemeente. Het terrein bevat twee toegangspoorten die gesloten zijn, maar het terrein is vrij te betreden, doordat het terrein niet is omheind met hekken. Eén toegangspoort sluit de parkeerplaats af. De andere toegangspoort de weg naar de fabriek. De boedel van Onroerend Goed Maatschappij Bergweg Neede B.V. heeft onvoldoende gelden om het terrein af te sluiten, zoals de gemeente dat wenst.

De Gemeente Berkelland heeft een last onder bestuursdwang opgelegd aan de curator van Gieterij Neede B.V. om chemische afvalstoffen te verwijderen, alsmede het terrein met hekken af te sluiten. De curator heeft ervoor gekozen om met de Gemeente Berkelland nogmaals in gesprek te gaan en uiteindelijk is er voor een praktische oplossing gekozen om het terrein (gedeeltelijk) met hekken af te sluiten. De curator had al opdracht gegeven om afvalstoffen op te ruimen, maar met de Gemeente Berkelland is discussie ontstaan of bepaalde stoffen als chemisch afval konden worden bestempeld. Uiteindelijk is in goed overleg het chemisch afval ten laste van de boedel, na toestemming van de rechter-commissaris, afgevoerd.

24-10-2019



In augustus 2020 is wederom brand ontstaan in de fabriekshal. De brand lijkt aangestoken en de brand heeft gewoed in het gedeelte, waar ook de eerste brand heeft plaatsgevonden. De curator heeft de gemeente ingelicht over de ontstane situatie en de gemeente is voornemens aan de curator dwangsommen op te leggen, om mogelijk asbest dat vrij gekomen is op te

23-10-2020



ruimen, de bedrijfshal af te zetten dan wel te slopen.

De curator heeft een zienswijze ingediend en aangegeven dat de boedel van Onroerend Goed Maatschappij Bergweg Neede B.V. leeg is en dat het opleggen van dwangsommen niet de prikkel zal opleveren dat alsnog voldaan wordt aan het opruimen van het asbest en/of slopen dan wel afzetten van de bedrijfshal.

Naar aanleiding van deze brand heeft de bank haar recht op parate executie - dat door de Covid 19 was opgeschort - weer ter hand genomen.


Ook heeft er tussen de curator, bank en de gemeente nader overleg plaatsgevonden. Dit overleg heeft opgeleverd dat er alsnog een indicatief bodemonderzoek zal plaatsvinden op kosten van de bank, de gemeente en mogelijk potentiële koper van de onroerende zaak. Met enige goede wil zullen de resultaten van dat onderzoek voor de veiling beschikbaar zijn.

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

- verkoop onroerende zaak in samenspraak met de hypotheekhouder.	25-01-2019  1
De curator heeft overleg gehad met de hypotheekhouder, ING Bank N.V., en zij zal een indicatief bodemonderzoek (laten) verrichten. Dit om meer zicht te krijgen op de waarde van de onroerende zaak.	24-04-2019  2
In plaats van een indicatief bodemonderzoek heeft er een verkennend bodemonderzoek plaatsgevonden. Op grond van de uitkomsten heeft de curator bij de ING Bank N.V. en de Gemeente Berkelland aangedrongen om op kosten van de bank en de gemeente een indicatief bodemonderzoek te laten uitvoeren. Het is de curator bekend dat de bank en de gemeente voornemens zijn de grondproblematiek te bespreken. Het indicatief bodemonderzoek zal meer duidelijkheid kunnen verschaffen over de waarde van de onroerende zaak. De curator zal deze opdracht niet verstrekken, omdat er geen boedel is in het faillissement van Onroerend Goed Maatschappij Bergweg Neede B.V.	24-07-2019  3
De Gemeente Berkelland en de ING Bank N.V. hebben (nog) geen afspraak gemaakt over de problematiek over de vervuilde grond.	24-10-2019  4
De curator is voornemens de ING Bank N.V. een termijn te stellen (artikel 58 Fw) om tot uitoefening van haar hypotheekrecht over te gaan.	
De ING Bank heeft een kostenindicatie opgevraagd voor asbestinventarisatie, sloop, verwijdering vormzand en te nemen acties voor sanering terrein/grond. Na deze kostenindicatie is er mogelijk zicht op de (negatieve) waarde van de onroerende zaak. De curator is in afwachting van nadere berichtgeving van de bank over de kostenindicatie.	23-01-2020  5
De ING-bank heeft besloten gebruik te maken van haar recht op parate executie, en de eerste stappen genomen voor de openbare veiling. In verband met het Corona-virus heeft de ING-bank besloten om de veiling vooralsnog op te schorten.	23-04-2020  6
De veiling zal op 24 november 2020 plaatsvinden.	23-10-2020  7
Op 24 november 2020 heeft de veiling van de onroerende zaak plaatsgevonden en is het bod door de bank geaccepteerd, waarna de onroerende zaak aan de nieuwe eigenaar is geleverd.	23-04-2021  8

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Op en in het complex aan de Bergweg 11 te Neede zijn bedrijfsmiddelen aanwezig. In de kantoorruimtes een kantoorinventaris welke eigendom is van Menzo Holding Neede B.V. In de bedrijfshallen machines, welke eveneens eigendom zijn van Menzo Holding Neede B.V.	25-01-2019  1
--	---

Voorts is er een beperkte voorraad grondstoffen en deelproducten. De bedrijfsmiddelen zijn in samenspraak met de pandhouder, ING Bank N.V., getaxeerd door het Nederlands Taxatie- en Adviesbureau (NTAB).

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De fiscus heeft op grond van artikel 21 lid 2 Invorderingswet 1990 een voorrecht op de opbrengst van de bodemzaken, welk bodemvoorrecht in rang boven het pandrecht van de pandhouders op de zaken gaat. De curator behartigt op grond van artikel 57 lid 3 Faillissementswet de belangen van de fiscus.

25-01-2019



Troostwijk heeft afgerekend en de curator zal de opbrengst dienen te verdelen onder E.L.M. Technische Dienstverlening B.V., Gieterij Neede B.V., Menzo Holding Neede B.V. en de ING Bank N.V. (niet bodemzaken). Nu de boekhouding niet goed op orde was, heeft de verdeling van de opbrengst aan de vennootschappen van het concern nog niet plaatsgevonden.

24-07-2019



De fiscus heeft een tweede pandrecht gevestigd op de inventaris en heeft ingestemd met de verkoop van de roerende (bodem)zaken, waarbij later overleg zal worden gevoerd aan wie de opbrengst zal toekomen. Nadat de ING Bank N.V. onder voorwaarden haar eerste pandrecht op de bodemzaken heeft prijsgegeven, neemt de fiscus het standpunt in dat de curator artikel 57 lid 3 Fw niet zou moeten toepassen. De curator heeft het standpunt ingenomen dat artikel 57 lid 3 Fw niet buiten toepassing kan blijven, bovendien heeft de ING Bank N.V. haar pandrecht op de inventaris (bodemzaken) prijsgegeven in de wetenschap dat de curator artikel 57 lid 3 Fw zou toepassen. De curator verwijst ook naar paragraaf 5.3 van dit verslag.

24-10-2019



De fiscus heeft de curator verzocht om zijn standpunt nogmaals toe te lichten en de curator heeft deze toelichting verstrekt en is in afwachting van het antwoord van de fiscus.

23-01-2020



De fiscus heeft aan de curator nadere vragen gesteld en de fiscus heeft nog geen definitief standpunt ingenomen.

23-04-2020



De fiscus heeft recentelijk de curator laten weten dat zij "haar pandrecht" handhaaft en de curator zal op basis van dat standpunt de opbrengst van de bodemzaken volgens artikel 57 lid 3 Fw afhandelen.

23-10-2020



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

De bedrijfsmiddelen zullen middels een internetveiling (BVA Auctions B.V.) worden verkocht.

25-01-2019



BVA Auctions en Troostwijk zijn gefuseerd. De curator heeft in samenspraak met de ING Bank N.V., na kennisname van de fusie, aan Troostwijk Veilingen B.V. opdracht verstrekt voor de veiling. De voorlopige opbrengst van de internetveiling inclusief niet bodemzaken en exclusief kosten bedraagt volgens Troostwijk circa € 380.000,00. Er zal nog een naveiling plaatsvinden.

24-04-2019



Zie paragraaf 5.9 en het financieel verslag.

23-04-2021



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Met betrekking tot de voorraad verwijst de curator naar paragraaf 3.3. 25-01-2019



Direct na de faillissementen heeft de curator een inventarisatie gemaakt van het onderhanden werk van E.L.M. Technische Dienstverlening B.V. en Gieterij Neede B.V. Uit deze inventarisatie bleek dat er nog een aantal opdrachten kon worden afgemaakt, zie ook paragraaf 6.1.

De curator heeft een boedelbijdrage bedongen van 5% ter zake de voorraden die middels een veiling zullen worden verkocht.

De veiling heeft inmiddels plaatsgevonden en ongelukkigerwijs is bij de veiling de reeds verkochte voorraad omgewisseld met de voorraad bestemd voor de veiling. Troostwijk heeft de aansprakelijkheid erkend. De schade is nog onduidelijk. 24-04-2019



De curator is nog in overleg met Troostwijk over de schade van de omgewisselde voorraad. 24-07-2019



De curator heeft Troostwijk de door haar berekende schade van ruim € 50.000,00 gemeld en is in afwachting van een reactie en afwikkeling door Troostwijk. 23-01-2020



Troostwijk heeft een schadevergoeding voldaan van € 51.411,71, en de curator heeft overleg met de bank over de verdeling van dit bedrag gezien het pandrecht van de bank. 23-04-2020



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

De voorraad zal middels een internetveiling (BVA Auctions B.V.) worden verkocht. 25-01-2019



Zie paragraaf 3.5. 24-04-2019



Afronden schade met Troostwijk. 24-07-2019



Afronden van schade met Troostwijk en definitieve opstelling verkoop opbrengst en deze verdelen over de vennootschappen. 23-01-2020



Zie paragraaf 5.9 en het financieel verslag. 23-04-2021



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Het is de curator nog onduidelijk of één van de gefailleerde vennootschappen nog aanspraken heeft op de onderneming in Kosovo. Vooral nog lijkt het erop dat E.L.M. Technische Dienstverlening B.V. 50% van de aandelen in de onderneming in Kosovo houdt en mogelijk nog een vordering heeft op deze onderneming in Kosovo.

25-01-2019

 1

De vragen die aan de bestuurders zijn gesteld over de deelneming in Kosovo worden onvoldoende beantwoord door de bestuurders. Gezien het grote financiële belang en het feit dat onduidelijk is hoe de financiering vanuit de gefailleerde vennootschappen heeft plaatsgevonden heeft de curator de bestuurders aansprakelijk gesteld, nu zij onvoldoende medewerking verlenen aan informatieoverdracht over het Kosovo project dan wel niet in staat zijn om de informatie te verschaffen. De curator verwijst ook naar paragraaf 7.5 van dit verslag.

24-10-2019

 4

De curator verwijst naar het financieel verslag.

23-04-2021

 8

3.9 Werkzaamheden andere activa

- onderzoek naar de positie van met name E.L.M. Technische Dienstverlening B.V. ter zake de activiteiten in Kosovo.

25-01-2019

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Debiteurensaldo per datum faillissement (Gieterij Neede B.V.)	€ 522.314,00		
Debiteurensaldo per datum faillissement (E.L.M. Technische Dienstverlening B.V.)	€ 3.839,06		
totaal	€ 526.153,06	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Gieterij Neede B.V. en E.L.M. Technische Dienstverlening B.V. hebben een bevoorschottings- en dienstverleningsovereenkomst gesloten met ING Commercial Finance B.V. Door deze overeenkomst werd door ING kredieten verschaft in de vorm van voorschotten van aanvaarde vorderingen. ING Commercial Finance B.V. voerde het debiteurenbeheer. ING heeft voorts een pandrecht bedongen op deze vorderingen.

25-01-2019

 1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

- De ING Commercial Finance B.V. zal zelf debiteuren incasseren.

25-01-2019

 1

ING Commercial Finance B.V. heeft de curator verzocht werkzaamheden te verrichten bij het innen van de debiteuren. Met ING Commercial Finance B.V. is een vaste boedelbijdrage overeengekomen van € 10.000,00 excl. btw. De verwachting is dat na incassering van de debiteuren ING Commercial Finance B.V. een concurrente vordering op Gieterij Neede B.V. heeft van circa € 70.000,00 en op E.L.M. Technische Dienstverlening B.V. van circa € 1.500,00.

24-04-2019

 2

Doordat de administratie van Gieterij Neede B.V. niet goed op orde was verliep de incassering van de debiteuren moeizaam. Daarnaast is het de curator gebleken dat curanda al facturen had gezonden voor zaken die nog niet geleverd waren. Doordat de reeds verkochte voorraad (die nog niet geleverd was) door Troostwijk is omgewisseld met de voorraad bestemd voor de veiling, kon een aantal debiteuren niet meer geïncasseerd worden. In totaal is er een bedrag van circa € 350.000,00 geïncasseerd.

24-07-2019

 3

Afgewikkeld.

23-01-2020

 5

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

25-01-2019

Alle gefailleerde vennootschappen zijn hoofdelijk aansprakelijk voor de verstrekte kredieten van de ING Bank N.V., welke hoofdelijkheid voortvloeit uit de compte-joint en mede aansprakelijkheidsovereenkomst tussen de gefailleerde vennootschappen en de ING Bank N.V. Naast de gefailleerde vennootschappen is eveneens hoofdelijk aansprakelijk Ebbers Group Industries B.V.

 1

De totale vordering die de ING bank heeft ingediend bedraagt € 630.536,56.

Alle gefailleerde vennootschappen zijn voorts hoofdelijk aansprakelijk voor de bevoorschotting van de debiteuren door ING Commercial Finance B.V., welke hoofdelijkheid voortvloeit uit een bevoorschottings- en dienstverleningsovereenkomst (BDO), compte-joint en mede aansprakelijkheidsovereenkomst tussen de gefailleerde vennootschappen en de ING Commercial Finance B.V..

De totale vordering die de ING Commercial Finance B.V. heeft ingediend bedraagt € 456.826,55, terwijl het debiteurensaldo € 522.314,- bedroeg, zie paragraaf 4.1.

Toelichting vordering van bank(en)

De vordering van ING Commercial Finance B.V. bedraagt ultimo juni 2019 € 89.173,81.

24-07-2019

 3

5.2 Leasecontracten

E.L.M. Technische Dienstverlening B.V. heeft een overeenkomst tot lease afgesloten met SG Equipment Finance Benelux B.V. ter zake een verticaal bewerkingscentrum. De fiscus heeft bodembeslag gelegd op het bewerkingscentrum. Inmiddels heeft de fiscus het beslag opgeheven.

25-01-2019

 1

Volgens de (indirect) bestuurder is er ook nog een leaseovereenkomst ter zake een shovel. De curator heeft hier nog geen bewijsstukken van ontvangen.

De fiscus heeft het beslag op het bewerkingscentrum opgeheven. Het is de curator gebleken dat er ook een leaseovereenkomst is gesloten voor een shovel. Deze is beschikbaar gesteld aan de leasemaatschappij. Voor de faillissementsveiling is de shovel verdwenen en de curator heeft aangifte gedaan. De shovel is aangetroffen bij een bedrijf waarvan de bestuurder van de gefailleerde vennootschappen de aandelen houdt. De bestuurder kan niet vertellen hoe de shovel daar terecht is gekomen. De politie doet nader onderzoek en de shovel is direct afgevoerd.

24-04-2019

 2

De bestuurder (de heer Ebbers) heeft inmiddels erkend dat hij de shovel heeft onvreemd. De curator heeft aangifte gedaan van diefstal. Voorts is het de curator gebleken dat een begassingsinstallatie welke was verhuurd aan Ebbers Beheer B.V., door de bestuurder is meegenomen. Zijn verklaring is dat hij deze heeft gekocht op de internetveiling. Troostwijk die de veiling heeft verzorgd ontkent dit. Het is de curator bekend dat de leasemaatschappij in samenspraak met Troostwijk inmiddels gerechtelijke maatregelen heeft genomen jegens de bestuurder ter afgifte/schadevergoeding aan de leasemaatschappij.

24-07-2019

 3

5.3 Beschrijving zekerheden

Door de failliete vennootschappen zijn de volgende zekerheden verstrekt aan de ING Bank N.V.:

25-01-2019

 1

- pandrecht op alle vorderingen;
- pandrecht op roerende zaken onder meer kantoorinventaris, machines, transportmiddelen en (handels)voorraad;
- eerste hypothecaire inschrijving op onroerende zaak, gelegen aan de Bergweg 11 (7161) PN te Neede;

Door de failliete vennootschappen zijn de volgende zekerheden verstrekt aan ING Commercial Finance B.V. :

- pandrecht op alle vorderingen;
- pandrecht op roerende zaken;
- wederzijds zekerheden arrangement met de ING Bank N.V.

De fiscus heeft vlak voor faillissement een (tweede) pandrecht bedongen en gevestigd op alle bedrijfsmiddelen.

De fiscus wil geen afstand doen van haar tweede pandrecht. De curator heeft de fiscus laten weten dat hij op grond van artikel 57 lid 3 de belangen dient te behartigen van de bevoorrechte schuldeisers die in rang boven de pandhouder gaan, en de opbrengst van de verkoop van deze zaken via de boedel loopt.

24-07-2019

 3

Voorts acht de curator de rechtshandeling waarbij de fiscus een pandrecht heeft gevestigd paulianeus. Het vestigen van het pandrecht was een onverplichte rechtshandeling, terwijl door de vestiging van het pandrecht benadeling van de schuldeisers heeft plaatsgevonden. De curator overweegt de rechtshandeling te vernietigen.

De fiscus heeft de curator verzocht om zijn standpunt nogmaals toe te lichten en de curator heeft deze toelichting verstrekt en is in afwachting van het antwoord van de fiscus.

23-01-2020

 5

Zie ook paragraaf 3.4.

23-04-2020

 6

5.4 Separatistenpositie

Zie paragraaf 5.3.

25-01-2019

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

De opdrachtgevers van Gieterij Neede B.V. hebben veelal de mallen/modellen die gebruikt dienden te worden voor het maken van de producten in consignatie gegeven aan Gieterij Neede B.V. De curator onderzoekt of het geclaimde eigendomsrecht rechtsgeldig is gevestigd. Aangezien het om veel mallen gaat (circa 1000 stuks) zijn er behoorlijk handlingkosten om een en ander uit te zoeken. De curator is voornemens om een vergoeding in rekening te brengen voor het uitleveren van deze mallen/modellen.

25-01-2019



1

Gezien de financiële problemen voor faillissement zijn er alleen zaken besteld die daarna direct in het productieproces zijn gebruikt. Op moment van faillissement waren er nagenoeg geen zaken meer aanwezig waar een eigendomsvoorbehoud op rustte.

De curator heeft meegewerkt aan de afgifte van de mallen. De mallen zijn uitgeleverd namens de curator door Troostwijk, waarbij € 200,00 excl. btw voor handlingskosten in rekening is gebracht per opdrachtgever. Bij de eindafrekening door Troostwijk zullen de opbrengsten voor de uitlevering van de mallen minus de kosten worden afgedragen aan de boedel.

24-04-2019



2

Doordat er een brand is geweest en de administratie van de mallen onvoldoende was, is een aantal mallen niet uitgeleverd. De eigenaren zijn door de curator van de omstandigheid op de hoogte gesteld.

24-07-2019



3

5.6 Retentierechten

(nog) niet van toepassing.

25-01-2019



1

Eén bewerker heeft zich beroepen op een retentierecht. Dit is inmiddels afgewikkeld.

24-04-2019



2

5.7 Reclamerechten

(nog) niet van toepassing.

25-01-2019



1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting






Nog niet bekend, zie onder meer paragraaf 6.1.

25-01-2019



1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

<ul style="list-style-type: none">- overleg separatisten;- beoordelen contracten / eigendomsvoorbehouden.	25-01-2019  1
<ul style="list-style-type: none">- afwikkelen relatie bank/boedel;- afwikkelen opbrengst uitlevering mallen;- overleg afronden met fiscus over tweede pandrecht;- afwikkelen relatie Troostwijk/boedel/bank, onder meer splitsing opbrengst bodemzaken/niet-bodemzaken.	24-04-2019  2
<ul style="list-style-type: none">- overleg verkoop onroerende zaak;- afwikkelen relatie bank/boedel;- overleg afspraken met fiscus over tweede pandrecht;- afwikkelen relatie Troostwijk/boedel/bank en ondermeer splitsing opbrengst bodemzaken/ niet bodemzaken.	23-01-2020  5
<p>Nu de fiscus het standpunt heeft ingenomen dat zij het tweede pandrecht handhaaft zal de curator op grond van artikel 57 lid 3 Fw de opbrengst van de bodemzaken afwikkelen en met de bank overleggen over de verdeling. De positie van ING Commercial Finance B.V. is afgewikkeld, waarbij het overleg over de boedelbijdrage ter zake ING Commercial Finance B.V. met de ING Bank zal worden gevoerd.</p>	23-10-2020  7
<p>Nu de onroerende zaak is verkocht en er schade-uitkeringen hebben plaatsgevonden, heeft de curator aan de bank een voorstel gedaan ter finale afwikkeling van de relatie bank/boedel. De curator is in afwachting van een reactie.</p>	23-04-2021  8

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

<p>Na de faillissementen heeft de curator het onderhanden werk geïnventariseerd alsmede de voorraad gereed product. Alleen Gieterij Neede B.V. had nog (extern) onder handen werk. Na toestemming van de rechter-commissaris zijn of worden nog een aantal orders uitgeleverd. Omdat de ING Bank N.V. een pandrecht heeft op de voorraad is de opbrengst als volgt verdeeld: de btw wordt door de boedel afgedragen, waarna de koopsom 50%-50% wordt verdeeld. Over deze boedelbijdrage dient de ING Bank N.V. btw te voldoen.</p>	25-01-2019  1
<p>Nadat alle zaken zijn verkocht, zal de afrekening met de bank plaatsvinden. Deze afrekening kan pas worden opgemaakt nadat duidelijkheid is over de schade.</p>	24-04-2019  2

6.2 Financiële verslaglegging

Exclusief btw is op de ING-rekening van Gieterij Neede B.V. of de faillissementsrekening per 20 januari jl. een bedrag ad € 31.468,30 voldaan, ter zake na faillissement uitgeleverde orders door Gieterij Neede B.V. De helft van dit bedrag is de boedelbijdrage. Op de faillissementsrekening is van het totaal bovengenoemd bedrag € 24.689,95 ontvangen.

25-01-2019



1

Exclusief btw is op de ING-rekening van Gieterij Neede B.V. of de faillissementsrekening per 24 april jl. een bedrag ad € 68.796,89 voldaan, ter zake na faillissement uitgeleverde orders door Gieterij Neede B.V. Op de faillissementsrekening is van bovengenoemd bedrag € 58.654,09 ontvangen. Aan de bank (pandhouder) dient van dit bedrag nog € 14.425,32 te worden afgedragen.

24-04-2019



2

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Uitleveren orders.

25-01-2019



1

Afrekenen met de bank.

24-07-2019



3

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Na het faillissement van Gieterij Neede B.V. hebben zich gegadigden gemeld voor een zogenaamde doorstart. Nadat ook E.L.M. Technisch Dienstverlening B.V., Menzo Holding Neede B.V als Onroerend Goed Maatschappij Bergweg Neede B.V. waren gefailleerd hebben de potentiële kopers een bid-book ontvangen. De kopers zijn geselecteerd op de wens om alle activa van de Ebbers Groep te kopen om zo de activiteiten op het bedrijfsterrein te kunnen voortzetten. De curator heeft met drie gegadigden, nadat zij een geheimhoudingsverklaring hadden getekend, gesproken. Eén van deze gegadigden was (een vennootschap van) de heer Ebbers.

25-01-2019



1

Uiteindelijk hebben twee gegadigden afgehaakt, met name door het feit dat het terrein (ernstig) vervuild is en het bedrijfspand asbest bevat, waardoor zij het risico niet wensen te lopen om de grond te zijner tijd te moeten saneren.

Met (vennootschap van) de heer Ebbers heeft de curator overeenstemming bereikt voor verkoop van de onroerende zaak, inventaris/machines, voorraad en goodwill. De curator heeft de activaovereenkomst en de koopovereenkomst opgesteld ter ondertekening. De financier van de heer Ebbers heeft op het laatste moment afgehaakt en uiteindelijk heeft de heer Ebbers afgezien van het sluiten van de overeenkomst.

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

25-01-2019



1

6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

25-01-2019

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

25-01-2019

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Afgewikkeld.

25-01-2019

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

In onderzoek.

25-01-2019

 1

De curator heeft na eerste onderzoek ernstige twijfels of aan de boekhoudplicht is voldaan. De curator zal nader onderzoek doen om aan de hand van de boekhouding de rechten en plichten van de vennootschappen lastig of niet zijn vast te stellen.

24-04-2019

 2

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen over het boekjaar 2016 van alle gefailleerde vennootschappen zijn op 6 februari 2018 gedeponeed. De jaarrekeningen over het boekjaar 2017 van alle gefailleerde vennootschappen zijn niet (tijdig) gedeponeed.

25-01-2019

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

25-01-2019

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.

25-01-2019

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

25-01-2019



1

Toelichting

De curator heeft aanwijzingen dat de bestuurder niet heeft gehandeld als een weldenkend bestuurder. De curator heeft over zijn bevindingen een aantal vragen voorgelegd aan de bestuurder en is in afwachting van de antwoorden.

24-04-2019



2

Toelichting

De vragen aan de bestuurder zijn (door zijn advocaat) beantwoord. De curator heeft opnieuw vragen gesteld, maar deze vragen blijven (vooralsnog) onbeantwoord.

24-07-2019



3

Ja

24-10-2019

Toelichting

De curator heeft de bestuurders aansprakelijk gesteld voor het gehele faillissementstekort van alle gefailleerde vennootschappen op basis van ernstig verwijtbaar onbehoorlijk bestuur althans kennelijk onbehoorlijk bestuur.



4

Toelichting

De curator heeft toestemming van de rechter-commissaris om een procedure te starten.

23-01-2020



5

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

In onderzoek.

25-01-2019



1

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Nader onderzoek administratie / paulianeus handelen.

25-01-2019



1

Nader onderzoek administratie / paulianeus handelen / onbehoorlijk bestuur.

24-04-2019



2

De curator zal conclusies trekken uit de gesprekken die hij heeft gevoerd en de schriftelijke briefwisseling met (de advocaat) van de bestuurder.

24-07-2019



3

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

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

25-01-2019



Toelichting

UWV: € 148.509,04 (Gieterij Neede B.V.)

24-07-2019



Toelichting

UWV: € 158.108,07

24-10-2019



Toelichting

Ebbers Beheer B.V.: € 2.090,00 (The Lease Factory)

23-04-2020



8.2 Pref. vord. van de fiscus

25-01-2019

Toelichting

- Menzo Holding Neede B.V.: € 177.502,00
- Onroerend Goed Maatschappij Bergweg Neede B.V.: € 172.473,00
- Bronsgieterij de Needse Berg B.V.: € 177.486,00
- E.L.M. Technische Dienstverlening B.V.: € 172.489,00
- Gieterij Neede B.V.: € 397.605,00
- Mercator Gieterij Neede B.V.: € 177.486,00
- Alucast Neede B.V.: € 177.502,00

 1

Er bestaat een fiscale eenheid tussen de bovengenoemde vennootschappen voor de omzetbelasting.

24-04-2019

Toelichting

- Menzo Holding Neede B.V.: € 177.555,00
- Onroerend Goed Maatschappij Bergweg Neede B.V.: € 172.473,00
- Bronsgieterij de Needse Berg B.V.: € 177.486,00
- E.L.M. Technische Dienstverlening : € 172.489,00
- Gieterij Neede B.V.: € 412.645,00
- Mercator Gieterij Neede B.V.: € 177.486,00
- Alucast Neede B.V.: € 177.502,00
- Ebbers Beheer B.V.: € 218.826,00

 2

Er bestaat een fiscale eenheid tussen de bovengenoemde vennootschappen voor de omzetbelasting, zodat de btw vordering door fiscus bij alle entiteiten is ingediend.

24-07-2019

Toelichting

- Gieterij Neede B.V.: € 412.763,00
- Menzo Holding Neede B.V.: € 177.673,00
- Ebbers Beheer B.V.: € 221.644,00

 3

24-10-2019

Toelichting

- Menzo Holding Neede B.V.: € 177.685,00

 4

23-01-2020

Toelichting

- Menzo Holding Neede B.V.: € 359.144,00
- Onroerend Goed Maatschappij Bergweg Neede B.V.: € 353.932,00
- Bronsbergen De Needse Berg B.V.: € 358.945,00
- E.L.M. Technische Dienstverlening B.V.: € 353.948,00
- Gieterij Neede: € 594.222,00
- Mercator Gieterij Neede B.V.: € 358.945,00
- Alucast Neede B.V.: € 358.961,00
- Ebbers Beheer B.V.: € 453.677,00

 5

23-04-2021

Toelichting

In het financieel verslag is een onderverdeling gemaakt van de fiscale schuld.

 8

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Gieterij Neede B.V.: Nog niet bekend.

25-01-2019

 1

€ 47.795,94

24-07-2019

 3

Toelichting

Gieterij Neede B.V.: € 2.657,60 (terugvordering ziekwet-uitkering)

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Nog niet bekend.

25-01-2019

 1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

Toelichting

Gieterij Neede B.V.: 63
Mercator Gieterij Neede B.V.: 1
E.L.M. Technische Dienstverlening B.V.: 1

25-01-2019

 1

Toelichting

Gieterij Neede B.V.: 76
Mercator Gieterij Neede B.V.: 1
E.L.M. Technische Dienstverlening B.V.: 4
Onroerend Goed Maatschappij Bergweg Neede B.V.: 1
Menzo Holding Neede B.V.: 3
Ebbers Beheer B.V.: 3

24-04-2019

 2

Toelichting

Ebbers Beheer B.V.: 4
Menzo Holding Neede B.V.: 3
Gieterij Neede B.V.: 79

24-07-2019

 3

Toelichting

Gieterij Neede B.V.: 82
Menzo Holding Neede B.V.: 4

24-10-2019

 4

Toelichting

Gieterij Neede B.V.: 83
Ebbers Beheer B.V.: 6

23-01-2020

 5

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Toelichting

Gieterij Neede B.V.: € 753.497,23
Mercator Gieterij Neede B.V.: 719,32
E.L.M. Technische Dienstverlening B.V.: € 4.852,68

25-01-2019



Toelichting

Gieterij Neede B.V.: € 800.916,45
Mercator Gieterij Neede B.V.: € 719,32
E.L.M. Technische Dienstverlening B.V.: € 206.167,53
Onroerend Goed Maatschappij Bergweg Neede B.V.: € 1.404,16
Menzo Holding Neede B.V.: € 31.066,82
Ebbers Beheer B.V.: € 53.794,65

24-04-2019



Betwist:

Gieterij Neede B.V.: € 75.000,00

Toelichting

Ebbers Beheer B.V.: € 65.937,00
Menzo Holding Neede B.V.: € 43.154,98
Gieterij Neede B.V.: € 850.185,63

24-07-2019



Toelichting

Gieterij Neede B.V.: € 919.044,18
Menzo Holding Neede B.V.: € 44.473,33

24-10-2019



Toelichting

Gieterij Neede B.V.: € 919.094,52
Ebbers Beheer B.V.: € 113.923,76

23-01-2020



Toelichting

In het financieel verslag is per vennootschap de totale concurrente vordering opgenomen.

23-04-2021



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 onderzoek naar de zekerheden en de uitwinning van activa heeft plaatsgevonden, zal hierover meer duidelijkheid kunnen worden gegeven.

25-01-2019



8.8 Werkzaamheden crediteuren

- correspondentie fiscus / concurrente crediteuren.

25-01-2019



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

(nog) niet van toepassing.

25-01-2019

 1

De rechter-commissaris heeft toestemming gegeven om bezwaar te maken tegen een besluit van de Gemeente Berkelland tot het opleggen van dwangsommen aan de curator. De curator heeft bezwaar gemaakt en inmiddels heeft de bezwaarschriftcommissie de bezwaren tegen het dwangsombesluit gedeeltelijk gegrond verklaard. De curator verwijst naar paragraaf 3.1 van dit verslag.

24-07-2019

 3

9.2 Aard procedures

(nog) niet van toepassing.

25-01-2019

 1

Zie paragraaf 9.1.

24-07-2019

 3

9.3 Stand procedures

(nog) niet van toepassing.

25-01-2019

 1

Zie paragraaf 9.1.

24-07-2019

 3

9.4 Werkzaamheden procedures

(vooralsnog) geen.

25-01-2019

 1

Afgewikkeld.

24-07-2019

 3

10. Overig

10.1 Plan van aanpak


In de komende verslagperiode zal de positie van de partijen die aanspraak maken op zekerheidsrechten nader worden bestudeerd en zal voorts tot uitwinning overgegaan worden van de aangetroffen activa. Ook zal de curator onderzoek doen naar de (rechts)handelingen die hebben plaatsgevonden in de periode voor datum faillissement.

25-01-2019


 1


De curator zal de verzekeringskwesties afhandelen met betrekking tot de


24-04-2019


brand en verkoop van de voorraad (zie paragraaf 3.1 en 3.6). De curator zal contact onderhouden met de gemeente over de vervuiling op het bedrijfsterrein, nadat het inventarisatierapport is opgesteld.  2

Verder zal de curator nog nader onderzoek doen naar handelen van bestuurder, overleg voeren met de ING Bank over verkoop onroerende zaak en werkzaamheden verrichten ten behoeve van het incasseren van de debiteuren.

De curator zal zich in de komende verslagperiode vooral richten op handelingen van de bestuurder van voor en na de faillissementen. Voorts zal met de Gemeente Berkelland overleg worden gevoerd over de grond en zal de curator met de bank contacten onderhouden over verkoop van de onroerende zaak en de afrekening tussen boedel en de bank. 24-07-2019  3


De curator zal zich in de komende verslagperiode richten op de bestuurdersaansprakelijkheid, overleg voeren met de fiscus over het pandrecht en overleg met de ING Bank N.V. en Gemeente Berkelland over de verkoop van de onroerende zaak. 24-10-2019  4

- opstellen dagvaarding en procedure starten tegen bestuurder. 23-01-2020  5


- opstellen dagvaarding en procedure starten tegen bestuurder;
- verdeling bank/boedel;
- contact met notaris en bank over executieveiling;
- contact Gemeente Berkelland over onroerende zaak en dwangsommen. 23-10-2020  7

- uitbrengen dagvaarding bestuurder;
- afrekening bank/boedel. **23-04-2021**  8


10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Over de termijn waarbinnen het faillissement kan worden afgewikkeld, kan nog weinig worden gemeld. 25-01-2019  1

10.3 Indiening volgend verslag

23-10-2021 **23-04-2021**  8

10.4 Werkzaamheden overig

Diverse werkzaamheden ten behoeve van de inventarisatie c.q. afwikkeling faillissement (zie ook paragraaf 10.1). 25-01-2019  1

Bijlagen

Bijlagen