

Gegevens onderneming:

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Jepiko B.V., ingeschreven bij de Kamer van Koophandel voor Oost Nederland onder nummer 05078440, vestigingsadres (8181 RB) Heerde aan de Keetweg 2;

Faillissementsnummer : 09/125 F
Datum uitspraak : 17 maart 2009
Curator : mr J.M.T. Coffeng
Rechter-commissaris : mr M.J. van Lee

Activiteiten onderneming : Houdstermaatschappij

Omzetgegevens:

Netto omzet 2005: nihil
Netto omzet 2006: nihil

Personeel gemiddeld aantal:

0

Verslagperiode : 25 juni 2009 t/m 23 oktober 2009
Bestede uren verslagperiode : 25 uur
Bestede uren totaal : 37 uur 18 minuten

1. INVENTARISATIE

1.1. Directie en organisatie:

Gefailleerde is opgericht op 30 mei 2005. Haar enig aandeelhouder is Stichting Administratiekantoor Jepiko, gevestigd te (8181 RB) Heerde aan de Keetweg 2. De heer T.C.E.M. van Dun, geboren 12 januari 1953, is enig bestuurder en zelfstandig bevoegd. Gefailleerde is medeaandeelhouder (18,78 %) van Diortho Holding, die op haar beurt (enig) aandeelhouder is van Diortho B.V. Beide vennootschappen verkeren in staat van faillissement. Mr J.M.T. Coffeng werd zowel in het faillissement van Diortho B.V. als in het faillissement van Diortho Holding B.V. tot curator benoemd.

1.2. Winst en verlies:

Blijkens de jaarrekening 2006 is het resultaat over het boekjaar 2006 na belastingen €398.455,- negatief. Over 2005 is een verlies genoteerd van €69.815,-. De jaarrekening over 2007 is nog niet gereed, de fiscus heeft uitstel verleend tot 1 mei 2009 voor het doen van de aangifte vennootschapsbelasting 2007.

1.3. Balanstotaal:
Blijkens de jaarcijfers 2006 € 22.128,-.

1.4. Lopende procedures: n.v.t.

1.5. Verzekeringen: n.v.t.

1.6. Huur: n.v.t.

1.7. Oorzaak faillissement:

Gefailleerde had een percentage van 18,78 % als deelneming in de op 23 december 2008 gefailleerde vennootschap Diortho Holding B.V.

Aan gefailleerde is sedert haar oprichting nimmer dividend uitgekeerd, terwijl zij juist met dit doel is opgericht.

De curator heeft overleg gevoerd met de bestuurder aangaande de oorzaken van het faillissement. Verwezen wordt naar de gang van zaken inzake Diortho Holding B.V. en Diortho B.V., waaromtrent de curator verslag heeft gedaan (zie faill. Diortho B.V. en Diortho Holding B.V. telkens verslag 1, hoofdstuk 1.7 en Diortho B.V. verslag 6 hoofdstuk 7.2).

Werkzaamheden: correspondentie, overleg en bestudering stukken 2 uur en 6 minuten.

2. PERSONEEL

2.1. Aantal ten tijde van faill.:

0

2.2. Aantal in jaar voor faill.:

0

2.3. Datum ontslagaanzegging: n.v.t.

Werkzaamheden: correspondentie 6 minuten.

3. ACTIVA

Onroerende zaken

3.1. Beschrijving: n.v.t.

3.2. Verkoopopbrengst: n.v.t.

3.3. Hoogte hypotheek: n.v.t.

3.4. Boedelbijdrage: n.v.t.

Werkzaamheden:

Bedrijfsmiddelen

- 3.5. Beschrijving: n.v.t.
- 3.6. Verkoopopbrengst: n.v.t.
- 3.7. Boedelbijdrage: n.v.t.
- 3.8. Bodemvoorrecht fiscus: n.v.t.

Werkzaamheden:

Vorraden/onderhanden werk

- 3.9. Beschrijving: n.v.t.
- 3.10. Verkoopopbrengst: n.v.t.
- 3.11. Boedelbijdrage: n.v.t.

Werkzaamheden:

Andere activa

- 3.12. Beschrijving: n.v.t.
- 3.13. Verkoopopbrengst: n.v.t.

Werkzaamheden: in verslagperiode geen relevante werkzaamheden genoteerd.

4. DEBITEUREN

4.1. Omvang debiteuren:

Volgens de jaarrekening 2006 is er een latente vordering vennootschapsbelasting van € 17.497,-. Deze zal niet tot uitkering komen. Voorts staat genoteerd een vordering in rekening-courant op de directie per 31 december 2005 van € 11.409,- en per 31 december 2006 € 4.446,-.

Aan de hand van de van de bestuurder ontvangen boekhoudkundige bescheiden van gefailleerde lijkt er een aanzienlijke vordering te bestaan op debiteur PR. De curator correspondeert daarover met betrokkene. Verder onderzoek is nodig.

- 4.2. Opbrengst: n.v.t.
- 4.3. Boedelbijdrage: n.v.t.

Werkzaamheden: correspondentie en bestudering van stukken, 2 uur en 24 minuten.

5. BANK/ZEKERHEDEN

5.1. Vordering van bank(en):

ABN Amro Bank N.V. te Amsterdam heeft blijkens haar opgave bij brief van 14 maart 2008 uit hoofde van een aan Diortho B.V. verleende kredietfaciliteit te vorderen een bedrag van € 211.035,66 exclusief rente, kosten en eventuele funding brake schade tot aan faillissementsdatum. De vordering is gesplitst in een rekening courant krediet ten belope van € 113.535,66 en een middellange lening groot € 97.500,-. Twee van de drie aandeelhouders van Diortho Holding B.V. hebben de kredietovereenkomst mede ondertekend en zich hierdoor hoofdelijk verbonden. Vooralsnog lijkt het er echter op dat gefailleerde de kredietovereenkomst niet ondertekend heeft en zich derhalve niet hoofdelijk gebonden heeft.

5.2. Leasecontracten: n.v.t.

5.3. Beschrijving zekerheden: n.v.t.

5.4. Separatistenpositie: n.v.t.

5.5. Boedelbijdragen: n.v.t.

5.6. Eigendomsvoorbehoud: n.v.t.

5.7. Reclamerechten: n.v.t.

5.8. Retentierechten: n.v.t.

Werkzaamheden: in verslagperiode geen relevante werkzaamheden genoteerd.

6. DOORSTART/VOORTZETTEN

Voortzetten

6.1. Exploitatie/zekerheden: n.v.t.

6.2. Financiële verslaglegging: n.v.t.

Werkzaamheden:

Doorstart

6.3. Beschrijving: n.v.t.

6.4. Verantwoording: n.v.t.

6.5. Opbrengst: n.v.t.

6.6. Boedelbijdrage: n.v.t.

Werkzaamheden: in verslagperiode geen relevante werkzaamheden genoteerd.

7. RECHTMATIGHEID

7.1. Boekhoudplicht:

Voor de administratie heeft gefailleerde een derde ingeschakeld. Naar de mening van curator zijn er geen onvolkomenheden in de administratie aangetroffen en is aan de boekhoudplicht voldaan.

7.2. Depot jaarrekeningen:

2005 en 2006 zijn vastgesteld en gedeponeed. Over 2007 is niet tijdig (uiterlijk 1 februari 2009) een jaarrekening gedeponeed. Weliswaar heeft het niet tijdig openbaar maken van de jaarrekening consequenties als bedoeld in art. 2: 248 lid 2 BW, doch de curator is voorlopig van mening dat externe oorzaken (faillissement Diortho B.V. en daarmee verband houdende omstandigheden) mede als oorzaak van dit faillissement moeten worden beschouwd.

7.3. Goedk. Verkl. Accountant: n.v.t.

7.4. Stortingsverpl. Aandelen:

Op 24 mei 2005 is er op de rekening van gefailleerde een bedrag ad € 18.000,- gestort, welk bedrag afkomstig was van Deventer Orthopedie. Als omschrijving bij de betaling werd vermeld "Storting aandelen kapitaal". Op 16 juni 2005 is een gelijk bedrag via "terugboeking" voldaan aan Deventer Orthopedie, zodat materieel niet aan de stortingsverplichting is voldaan.

De curator heeft de gang van zaken rond het al dan niet voldoen aan de verplichting tot volstorting nader onderzocht en de gehanteerde methodiek getoetst aan rechtspraak.

De curator blijft van mening dat er niet aan de stortingsverplichting is voldaan. De oorspronkelijk aandeelhouder is andermaal op diens verplichting gewezen en gesommeerd deze na te komen.

Betrokkene beweerd hetgeen hij verschuldigd zou zijn niet te kunnen voldoen. De curator stelt betrokkene in de gelegenheid informatie te verschaffen over zijn inkomsten- en vermogenspositie. De curator heeft inmiddels de dagvaarding gereed gemaakt om de vordering aan de rechter voor te leggen en heeft toestemming van de rechtercommissaris betrokkene in rechte te betrekken.

7.5. Onbehoorlijk bestuur:

7.6. Paulianus handelen:

Werkzaamheden: bestuderen van stukken, het voeren van overleg, correspondentie en het voorbereiden van processtukken, 13 uur en 30 minuten.

8. CREDITEUREN

8.1. Boedelvorderingen: n.v.t.

8.2. Preferente vorderingen van de fiscus:
€ 3.088,- terzake vennootschapsbelasting over de periode 1 mei 2005 – 31 december 2006.

8.3. Preferente vorderingen van het UWV: n.v.t.

8.4. Andere preferente crediteuren: n.v.t.

8.5. Aantal concurrente crediteuren:
2

8.6. Bedrag concurrente crediteuren:
€ 260.199,37.

De vordering tot een bedrag van € 260.052,34 betreft een vordering die is ingediend op grond van een ondermeer ten laste van gefailleerde door de rechtbank Zutphen gewezen vonnis d.d. 11 juni 2008.

8.7. Verwachte wijze afwikkeling:

Werkzaamheden: correspondentie, 6 minuten.

9. PROCEDURES

9.1. Naam wederpartij(en):
De heer Van Dee

9.2. Aard procedure
Voldoening aan volstortingsverplichting

9.3. Stand procedure

Werkzaamheden: voorbereiden en opstelling processtukken, 2 uur en 24 minuten.

10. OVERIG

10.1. Termijn afwikkeling faill.:

Het faillissement wordt wellicht voorgedragen om te worden opgeheven wegens gebrek aan baten.

10.2. Plan van aanpak:

- afweging onbehoorlijk bestuur (7.5);
- beoordeling debet/creditmutaties via bankrekening gefailleerde;
- beoordeling of faillissement moet worden voorgedragen voor opheffing wegens gebrek aan baten;
- beoordeling verloop rekening-courant directie.

10.3. Indiening volgend verslag:
Binnen de wettelijke termijn.

Werkzaamheden: diverse correspondentie en verslaglegging, 4 uur en 24 minuten.

Apeldoorn, 27 oktober 2009

J.M.T. Coffeng