

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 : 24 oktober 2009 tot en met 9 februari 2010

Bestede uren verslagperiode : 19 uur en 48 minuten

Bestede uren totaal : 51 uur 42 minuten**

*** Op uren uit verslag periode 2 heeft aftrek plaatsgevonden tot een aantal van 5 uur en 24 minuten hetwelk naar de mening van de curator niet declarabel moest worden gesteld.*

** De wijzigingen ten opzichte van het vorige verslag zijn in de tekst van dit verslag cursief aangegeven.*

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: in verslagperiode geen relevante werkzaamheden op dit onderdeel verricht.

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: in verslagperiode geen relevante werkzaamheden op dit onderdeel verricht.

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.

Zoals vermeld in hoofdstuk 7.4 heeft de curator met de aandeelhouder een overeenkomst gesloten uit hoofde waarvan de aandeelhouder voldoet € 5.000. De aandeelhouder heeft aan diens verplichting voldaan.

Zoals vermeld onder hoofdstuk 7.6 is de curator van mening dat gefailleerde te vorderen heeft van de besloten vennootschap PR B.V. een bedrag van € 150.000 vermeerderd met rente over de periode van 29 november 2005 tot heden. De wederpartij betwist dat het vorderingsrecht bestaat. De curator heeft het verweer onderzocht en beoordeeld en is van mening dat dat verweer vergeefs wordt voorgedragen. Het is de bedoeling in de komende verslagperiode te dagvaarden.

4.2. Opbrengst: n.v.t.

Opbrengst overeenkomst met bestuurder inzake volstortingsverplichting € 5.000.

4.3. Boedelbijdrage: n.v.t.

Werkzaamheden: correspondentie, het voeren van overleg en het bestuderen van stukken 4 uur en 30 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. Leasecontracten: n.v.t.

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

Afgerond in verslag 2.

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 gedeponereerd. Over 2007 is niet tijdig (uiterlijk 1 februari 2009) een jaarrekening gedeponereerd. 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 beweert 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.

De curator is tot de conclusie gekomen dat voor hetgeen de aandeelhouder verschuldigd is geen voldoende verhaalsobjecten worden aangetroffen. De aandeelhouder heeft met behulp van een derde het aanbod gedaan € 5.000 te voldoen tegen afstand door de curator van aanspraken op het meerdere. Dit aanbod is met toestemming van de rechter-commissaris aanvaard. Het verschuldigde is voldaan en deze opbrengst is onder hoofdstuk 4.2 verantwoord.

7.5. Onbehoorlijk bestuur:

7.6. Paulianeus handelen:

De vordering als bedoeld in hoofdstuk 4.2 op debiteur PR B.V betreft een aanspraak vanuit de aspecten van rechtmatigheid. Op 29 november 2005 is door gefailleerde voldaan aan PR B.V. een bedrag van € 150.000. Gefailleerde was ingevolge overeenkomstig geldlening een bedrag van € 150.000 verschuldigd aan de heer T.C.M. van Dun, bestuurder van gefailleerde. Deze was op zijn beurt een dergelijk bedrag uit hoofde van overeenkomst van geldlening verschuldigd aan de Stichting K. Voor een betaling aan PR B.V. ontbreekt derhalve de grondslag. Bovendien is hierbij sprake van onbevoegde vertegenwoordiging van gefailleerde wegens tegenstrijdig belang; de heer Van Dun was niet alleen bestuurder van gefailleerde, maar ook van genoemde Stichting en genoemde besloten vennootschap. Naar de mening van de curator is daarvan ook binnen de kaders, welke sedert Hoge Raad 9 oktober 2009 JOR 2009/286 gelden, sprake van onbevoegde

vertegenwoordiging. Voorzienbaar is dat de vordering aan de rechter moet worden voorgelegd, tenzij het geschil alsnog in der minne wordt opgelost.

Werkzaamheden: telefonisch overleg en correspondentie en studie vordering onverschuldigde betaling/onbevoegde vertegenwoordiging 13 uur en 54 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.

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

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

8.4. Aantal concurrente crediteuren: 2

8.5. 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.

8.6. Verwachte wijze afwikkeling:

Werkzaamheden: in verslagperiode geen relevante werkzaamheden op dit onderdeel verricht.

9. PROCEDURES

9.1 Naam wederpartij(en):

De heer Van Dun

9.2 Aard procedure

Voldoening aan volstortingsverplichting

9.3 Stand procedure

De procedure als bedoeld onder 9.1 is niet ingesteld als gevolg van het tot stand komen van een schikking.

Werkzaamheden: in verslagperiode geen relevante werkzaamheden op dit onderdeel verricht.

10. OVERIG

10.1. Termijn afwikkeling faill.:

Het faillissement wordt wellicht voorgedragen om te worden opgeheven wegens gebrek aan baten. *Tegen de achtergrond van hetgeen ik vermeld in hoofdstuk 7.6 is het mogelijk dat de wijze van afwikkeling zich wijzigt.*

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;
- *voorbereiding procedure tegen PR B.V.*

10.3. Indiening volgend verslag:

Binnen de wettelijke termijn.

Werkzaamheden: correspondentie en verslaglegging 1 uur en 4 minuten.

Apeldoorn, 12 februari 2010

J.M.T. Coffeng