

FAILLISEMENTSVERSLAG	nummer: 3	datum: 8 september 2016
-----------------------------	-----------	-------------------------

Gegevens onderneming	: <i>de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid</i> DWERSLIGGER BEHEER B.V
Faillissementsnummer	: C/01/16/189 F
Datum uitspraak	: 12 april 2015
Curator	: mr. A.A. Dooijeweerd
R-C	: mr. E. Schippers

Activiteiten onderneming : *Beheersactiviteiten.*

Omzetgegevens

Geconsolideerde jaarrekening van Dwersligger Beheer B.V., Rucol B.V. en Multo B.V.:

2013: netto omzet € 2.948.408,00 minus kostprijs van de omzet € 1.816.090,00 is een bruto marge van € 1.132.318,00;

2014: netto omzet € 2.993.578,00 minus kostprijs van de omzet € 1.800.071,00 is een bruto marge van € 1.193.507,00.

Enkelvoudige jaarrekening Dwersligger Beheer B.V.:

2013: netto omzet € 193.111,00;

2014: netto omzet € 193.113,00.

Cijfers over 2015 zijn niet beschikbaar.

Personeel gemiddeld aantal : 2.

Saldo einde verslagperiode : € 0,00.

Verslagperiode : 25 juni 2016 tot en met heden.

Bestede uren in verslagperiode : 1:24 uren

Bestede uren Totaal : 4:54 uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie :

Enig aandeelhouder en bestuurder van Dwersligger Beheer B.V. is de heer Henri van den Nieuwenhof.

1.2 Winst en verlies :

*Geconsolideerde jaarrekening van Dwersligger Beheer B.V., Rucol B.V. en Multo B.V.:
2013: netto omzet € 2.948.408,00 minus kostprijs van de omzet € 1.816.090,00 is een bruto marge van € 1.132.318,00. Minus de kosten € 1.297.306,00 brengt een negatief resultaat van € 164.988,00. Na aftrek van financiële baten en lasten en belastingen een negatief resultaat van € 238.116,00.*

2014: netto omzet € 2.993.578,00 minus kostprijs van de omzet € 1.800.071,00 is een bruto marge van € 1.193.507,00. Minus kosten € 1.081.898,00 brengt een bedrijfsresultaat van € 111.609,00. Na aftrek van financiële baten en lasten en belastingen positief € 92.370,00.

Enkelvoudige jaarrekening Dwersligger Beheer B.V.:

2013: netto omzet € 193.111,00 minus kosten ad € 187.076,00 brengt een bedrijfsresultaat van € 6.035,00. Na aftrek van financiële baten en lasten en belastingen een negatief resultaat van € 44.677,00.

2014: netto omzet € 193.113,00 minus kosten ad € 164.628,00 brengt een bedrijfsresultaat van € 28.485,00. Na aftrek van financiële baten en lasten en belastingen een negatief resultaat van € 19.517,00.

Cijfers over 2015 zijn niet beschikbaar.

Nader onderzoek volgt.

1.3 Balanstotaal :

Geconsolideerd:

2013: € 1.034.250,00;

2014: € 948.855,00.

Enkelvoudig:

2013: € 108.799,00;

2014: € 164.475,00.

Nader onderzoek volgt.

1.4 Lopende procedures : *Niet van toepassing.*

1.5 Verzekeringen : *Niet van toepassing.*

1.6 Huur : Niet van toepassing.

1.7 Oorzaak faillissement :

Dwersligger Beheer B.V. is de beheermaatschappij van Rucol B.V. en Multo B.V., beiden in staat van faillissement verklaard bij vonnis van 29 maart 2016. Nu de beheermaatschappij afhankelijk is van de activiteiten van de werkmaatschappijen is met het faillissement van de werkmaatschappijen ook het faillissement van de beheermaatschappij aangevraagd.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faill. : 2.

2.2 Aantal in jaar voor faill. : 2.

2.3 Datum ontslagaanzegging : zo spoedig mogelijk.

Werkzaamheden :

De curator heeft toestemming aan de rechter-commissaris gevraagd om de dienstverbanden met de werknemers op te zeggen. Eén van de werknemers is de directeur. De curator wijst de werknemers op de eventuele mogelijkheid van overname van loonbetalingsverplichtingen door het UWV ingevolge artikelen 61 tot en met 68 WW. De curator zendt de daartoe bestemde formulieren aan de werknemers toe. De curator wijst de directeur erop dat er mogelijkzins zijnerzijds geen aanspraak op de zogenoemde faillissementsuitkering bestaat.

3. Activa

Onroerende zaken

Zie eerste openbaar verslag: niet van toepassing.

Bedrijfsmiddelen

Zie eerste openbaar verslag: niet van toepassing.

Voorraden/ onderhanden werk

Zie eerste openbaar verslag: niet van toepassing.

Andere activa

Zie eerste openbaar verslag: niet van toepassing.

4. Debiteuren

Zie eerste openbaar verslag: niet van toepassing.

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Dwersligger Beheer B.V. is hoofdelijk aansprakelijk voor verplichtingen van Rucol en Multo B.V. ten opzichte van de Rabobank ter hoogte van een bedrag van € 686.757,47 minus € 35.350,02 = € 651.407,45.

Per 12 april 2016 zou er een positief saldo zijn van € 400,87. De curator onderzoekt of de bank zich ter zake op verrekening kan beroepen.

Beroep op verrekening is terecht.

5.2 Leasecontracten

Gefailleerde had een leasecontract gesloten met Mercedes Benz Financial te Utrecht. Het betreft een zogenoemde operational lease. Zodra de leasemaatschappij zich meldt, zal de auto worden geretourneerd.

De auto is inmiddels aan de leasemaatschappij geretourneerd. Een en ander is derhalve afgewikkeld.

5.3 Beschrijving zekerheden

De Rabobank heeft zich beroepen op verpanding van voorraden, inventaris en vorderingen op derden. Vooralnog lijken dergelijke activa evenwel niet aanwezig.

5.4 Separatistenpositie

De bank heeft zich op haar separatistenpositie beroepen. Activa lijken evenwel niet aanwezig.

5.5 Boedelbijdragen : *Tot op heden niet van toepassing.*

5.6 Eigendomsvoorbehoud : *Niet van toepassing.*

5.7 Reclamerechten : *Niet van toepassing.*

5.8 Retentierechten : *Niet van toepassing.*

Werkzaamheden : *Zie hiervoor, verder geen.*

6. Doorstart / voortzetten

Voortzetten

Zie eerste openbaar verslag: niet van toepassing.

Doorstart

Zie eerste openbaar verslag: niet van toepassing.

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De boekhouding werd goed bijgehouden. Er is voldaan aan artikel 2:10 Burgerlijk Wetboek (BW).

7.2 Depot jaarrekeningen :

De jaarrekeningen tot en met 2014 zijn opgemaakt en gepubliceerd. De jaarrekening over 2015 (nog) niet.

7.3 Goedk. Verkl. Accountant : *Niet van toepassing.*

7.4 Stortingsverpl. aandelen : *Voldaan.*

7.5 Onbehoorlijk bestuur :

Wat opvalt is dat de loonheffingen vanaf oktober 2015 niet meer (volledig) zijn afgedragen. Er is, zo blijkt uit de stukken, door de Belastingdienst wel een uitstel van betaling gegeven die per 6 april 2016 is vervallen.

In de enkelvoudige jaarrekening valt op dat de activa vooral bestaat uit deelneming in groepsmaatschappijen, te weten Multo B.V., Rucol B.V. en BDMP B.V.

Die maatschappijen zijn inmiddels in staat van faillissement verklaard.

Aan de passivazijde valt op dat er een voorziening voor wat betreft de deelneming in Multo is opgenomen in verband met het negatieve eigen vermogen van deze deelneming. Verder vallen langlopende schulden op, namelijk de financiering door de Rabobank ten behoeve van aankoop van aandelen Rucol B.V. alsook een lening verstrekt door Elisar B.V. ten behoeve van aankoop van Rucol B.V. Dit betreft een aan de Rabobank achtergestelde lening. Ten behoeve van de aankoop van Rucol B.V. heeft ook de directie een financiering verstrekt, achtergesteld aan de Rabobank.

Dwersligger Beheer B.V. heeft ultimo 2014 een schuld aan Rucol B.V. groot € 824.255,- en aan BDMP € 11.631,-. Verder onderzoek wordt verricht hoe deze schuld is ontstaan.

Voorts is er een schuld in rekening-courant met de directie ultimo 2014 groot € 50.435,-.

De omzet van Dwersligger Beheer bestaat uit beheersvergoeding die vanuit Rucol wordt voldaan, jaarlijks groot € 162.827,- alsook een autokostenvergoeding die vanuit Rucol wordt voldaan groot € 30.286,-. Daarop strekken in mindering personeelskosten ultimo 2014 groot € 122.892,- en met name autokosten.

Een en ander zal nader worden onderzocht in samenhang ook met het rechtmatigheidsonderzoek dat nog dient plaats te vinden in het faillissement van Rucol B.V. en Multo B.V.

De afgelopen verslagperiode heeft vooral in het teken gestaan van afwikkeling van de doorstart van Rucol B.V. en Multo B.V. Thans zal het rechtmatigheidsonderzoek van Rucol B.V. en Multo B.V. nader worden opgepakt, tezamen met dat van Dwersligger Beheer B.V.

7.6 Paulianeus handelen :

De curator is tot op heden niet gebleken van paulianeus handelen.

Werkzaamheden :

Nader rechtmatigheidsonderzoek volgt, in samenhang ook met het onderzoek in de faillissementen van Rucol B.V. en Multo B.V.

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen :

Salaris curator en verschotten: nog niet bekend.

8.2 Pref. vord. van de fiscus : € 51.339,00

8.3 Pref. vord. van het UWV : *Nog niet bekend.*

8.4 Andere pref. crediteuren : *Rabobank, zie hiervoor onder punt 5.*

8.5 Aantal concurrente crediteuren : 3

8.6 Bedrag concurrente crediteuren: € 398.795,40

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling: *Nog niet bekend.*

Werkzaamheden : *Nader inventariseren crediteuren.*

9. Procedures

Zie eerste openbaar verslag: niet van toepassing.

10. Overig

10.1 Termijn afwikkeling faill. : *Nog niet bekend.*

10.2 Plan van aanpak :

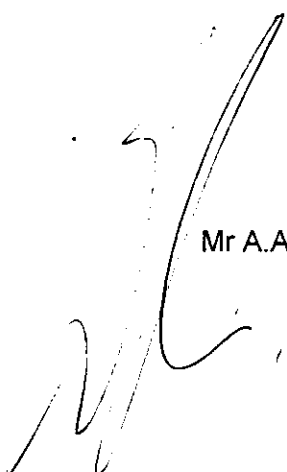
- Nader rechtmatigheidsonderzoek, met name in samenhang met het onderzoek dat nog moet worden verricht in de faillissementen van Rucol B.V. en Multo B.V.

- Overige bijkomende werkzaamheden.

10.3 Indiening volgend verslag : *binnen drie maanden na heden*

Werkzaamheden : *zie hiervoor*

Zutphen, 8 september 2016



Curator
Mr A.A. Dooijeweerd

Bijlagen:

- 1. Tussentijds financieel verslag**
- 2. Urenspecificaties**
- 3. Crediteurenlijsten**

Hogeman Dooijeweerd
Advocaten

BIJLAGE 1



Hogeman Dooijeweerd
Advocaten

BIJLAGE 2



TIJDREGISTRATIE PER TIJDSCHRIJFGROEP

Verslag nummer : 3
Verslag periode : 25-06-2016 t/m 07-09-2016
Curator : mr A.A. Dooijeweerd
Nummer faillissement : C/01/306692
Naam faillissement : Dwersligger / faillissement
Rechter-commissaris : mr. E. Schippers
Rechtbank : Rechtbank Oost-Brabant

Tijdschrijfgroep	subtotaal	tijd in verslagperiode	nieuw totaal
1. Inventarisatie	0:06	0:00	0:06
2. Personeel	0:12	0:00	0:12
3. Activa	0:00	0:00	0:00
4. Debiteuren	0:00	0:00	0:00
5. Bank/zekerheden	0:30	0:00	0:30
6. Doorstart/Vrtz.	0:00	0:00	0:00
7. Rechtmatigheden	0:00	0:00	0:00
8. Crediteuren	1:18	0:36	1:54
9. Procedures	0:00	0:00	0:00
10. Overig	1:24	0:48	2:12
11. P.M.	0:00	0:00	0:00
TOTAAL	3:30	1:24	4:54

Specificatie verslaglegging RC

Dossier: 2016082 t/m 2016082 Medewerker: t/m ZZZZZZZZ Datum: 25-06-2016 t/m 07-09-2016

VRC codes: 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11,

Uren codes: 100, 101, 102, 103, 104, 105, 106, 107, 108, 109, 110, 111, 112, 113, 114, 115, 116, 117, 118, 119, 200, 201, 202, 203, 204, 205, 206, 207, 208, 300, 301, 302, 400, 500, 600, 601, 602, 603, 604, 605, 606, 607, 608, 609, 610, 611, 700, 701, 702, 703, 704, 705, 800, 801, 802, 900, 901, 902, 903, 904, 905, 906, 907, 908, E, EB,

Curator : mr A.A. Dooijeweerd
 Nummer faillissement : C/01/306692
 Naam faillissement : Dwersligger / faillissement
 Rechter-commissaris : mr. E. Schippers
 Rechtbank : Rechtbank Oost-Brabant

Datum	Med.	Omschrijving	Tijd
1		Inventarisatie	
		Totaal Inventarisatie	0:00
2		Personeel	
		Totaal Personeel	0:00
3		Activa	
		Totaal Activa	0:00
4		Debiteuren	
		Totaal Debiteuren	0:00
5		Bank/zekerheden	
		Totaal Bank/zekerheden	0:00
6		Doorstart/Vrtz.	
		Totaal Doorstart/Vrtz.	0:00
7		Rechtmatigheden	
		Totaal Rechtmatigheden	0:00
8		Crediteuren	
01/08/2016	DO	correspondentie failliet in	ivm LH
		Totaal 107	0:06
09/08/2016	WA	correspondentie crediteuren in	vordering Belastingdienst op SFV
07/07/2016	WA	correspondentie crediteuren in	vordering Belastingdienst verwerkt in SFV
		Totaal 108	0:12
01/09/2016	WA	correspondentie cred uit	cred. Mercedes-Benz vordering bevestigd + op lijst SFV.
23/08/2016	WA	correspondentie cred uit	vordering cred. Agreweb bevestigd en op SFV
01/08/2016	DO	correspondentie cred uit	ivm OB
		Totaal 118	0:06
		Totaal Crediteuren	0:36
9		Procedures	
		Totaal Procedures	0:00

Specificatie verslaglegging RC

Dossier: 2016082 t/m 2016082 Medewerker: t/m ZZZZZZZZ Datum: 25-06-2016 t/m 07-09-2016

VRC codes: 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11,

Uren codes: 100, 101, 102, 103, 104, 105, 106, 107, 108, 109, 110, 111, 112, 113, 114, 115, 116, 117, 118, 119, 200, 201, 202, 203, 204, 205, 206, 207, 208, 300, 301, 302, 400, 500, 600, 601, 602, 603, 604, 605, 606, 607, 608, 609, 610, 611, 700, 701, 702, 703, 704, 705, 800, 801, 802, 900, 901, 902, 903, 904, 905, 906, 907, 908, E, EB,

Curator : mr A.A. Dooijeweerd
 Nummer faillissement : C/01/306692
 Naam faillissement : Dwersligger / faillissement
 Rechter-commissaris : mr. E. Schippers
 Rechtbank : Rechtbank Oost-Brabant

Datum	Med.	Omschrijving	Tijd
10	Overig		
12/07/2016	WA	correspondentie faill uit ink.corr. Belastingdienst onverwerkbaar aangifte doorgestuurd naar failliet.	0:06
Totaal 117			0:06
29/07/2016	WA	overig aanpassing vordering KPN op SFV	0:06
Totaal 900			0:06
07/09/2016	DO	verslaglegging openbaar en SFV	0:30
27/06/2016	DO	verslaglegging	0:06
Totaal 907			0:36
Totaal Overig			0:48
11	P.M.		
Totaal P.M.			0:00
Totaal faillissement			1:24

Hogeman Dooijeweerd
Advocaten

BIJLAGE 3



Failissement van Dwersligger Beheer B.V.
Overzicht van ingediende en -voorlopig- erkende preferente schuldvorderingen

Naam	Adres	Postcode	Woonplaats	Referentie	Preferent (incl. BTW)	B.T.W. verantwoord op aangifte	B.T.W. niet verantwoord datum factuur voor faillissement	B.T.W. niet verantwoord datum factuur in faillissement	Rekeningnummer	Ingediend				
Rabobank Noord- en Oost Achterhoek	Postbus 166	7200 AD	Zulphen		555.452,96					Ja				
Belastingdienst	Postbus 866	7600 AW	Almelo	8112.16.834						Ja				
				LH 10-2015	61,00				Ja					
				LH 11-2015	5.900,00				Ja					
				kosten	15,00				Ja					
				rente	43,00				Ja					
				LH 12-2015	5.900,00				Ja					
Belastingdienst	Postbus 866	7600 AW	Almelo	LH 01-2016	5.927,00					Ja				
				LH 02-2016	5.927,00				Ja					
Belastingdienst/Kantoor Doelincheim	Postbus 866	7600 AW	Almelo	8112.16.834	2.904,00					Ja				
				OB 02-2016										
Belastingdienst/Kantoor Doelincheim	Postbus 866	7600 AW	Almelo	8112.16.834						Ja				
				LH 03-2016	5.927,00					Ja				
				OB 03-2016	5.730,00									
				OB 04-2016	6.245,00									
Belastingdienst/Kantoor Doelincheim	Postbus 866	7600 AW	Almelo	OB 05-2016	6.760,00									

Gelet op de artt. 110, 111 en 119 F.w kunnen geen rechten worden ontleend aan opname op deze lijst.

Totaal Concurrenten	398.795,40	€
Ingediend [2]	25.258,40	€
(Nog) niet ingediend [0]	-	€
BTW niet verantwoord; datum factuur vóór faillissement	-	€
BTW niet verantwoord; datum factuur in faillissement	-	€