Openbaar faillissementsverslag rechtspersoon (ex art 73a Fw)

Verslagdatum	: 12 april 2012	Nummer: 3
Gegevens onderneming	: Bulneth Holland BV	
Faillissementsnummer	: 11/522 F	
Datum uitspraak	: 19 juli 2011	
Curator	: Mr J.A.M. Reuser	
Rechter-commissaris	: Mr C.W.D. Bom	
Secretaris	: Mr B.H.A. Brauers	
Activiteiten onderneming	: Organisatie ter verkoop van turnkey tuinbouwprojecten	
Omzetgegevens	: ?	
Personeel gemiddeld aantal	: 8	
Saldo einde verslagperiode	: Nihil	
Verslagperiode	: 20 oktober 2011/12 april 2012	
Bestede uren in verslag-periode	: 515 min. = 8,58 uren	
Bestede uren totaal	: 3.690 min. = 61,50 uren	

---

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Romaneth BV maakte al jarenlang deel uit van het Bulneth/Condor-concern, toen in 2008 de naam van Romaneth gewijzigd werd in Bulneth Holland BV. Bulneth Holland was/is een zustervennootschap van Bulneth, die enkele decennia lang zich met de verkoop van complete tuinbouwprojecten in Oost-Europa heeft beziggehouden. Met Bulneth ging het, om diverse redenen, slecht. Allerhande acties van diverse schuldeisers dreigden en daarom is begin 2010 besloten om de bedrijfsactiviteiten van Bulneth te staken, om het personeel over te hevelen van Bulneth naar Bulneth Holland en om de bedrijfsactiviteiten voort te zetten in Bulneth Holland. Dat is gebeurd, formeel met ingang van 1 april 2010.

De aandelen zijn middellijk in handen van de familie De Gier (de heer C.H.M. de Gier is in januari 2011 overleden). De directie over Bulneth Holland is tot diens overlijden middellijk, via C.H.M. de Gier Management BV, gevoerd door de heer C.H.M. de Gier tezamen met de heer M. de Gier en sinds het overlijden van de heer C.H.M. de Gier is de heer M. de Gier de enige bestuurder.

1.2 Winst en verlies

Bulneth Holland heeft jarenlang een sluimerend bestaan geleid. In 2005, 2006 en 2007 is, zoals gezegd, van bedrijfsactiviteiten geen sprake geweest. Het balanstotaal per het einde van die drie kalenderjaren bedroeg zelfs slechts € 54,00, € 39,00 en € 7,00. Het eigen vermogen was in al die jaren negatief, respectievelijk – € 85.000,00, - € 89.000,00 en – € 94.000,00. De negatieve eigen vermogens waren vrijwel geheel te wijten aan schulden van Bulneth Holland aan aandeelhouders en groepsmaat-

schappijen, voor bijna even hoge bedragen als het negatieve eigen vermogen.

Feitelijk is er slechts iets meer dan één jaar van bedrijfsactiviteiten sprake geweest, tussen 1 april 2010 en de datum van het faillissement. Welke resultaten daarmee zijn behaald is thans nog niet duidelijk en zal wellicht ook nooit echt duidelijk worden.

1.3 Balanstotaal
Over 2005 tot en met 2007 vrijwel nihil.

1.4 Lopende procedures
Van procedures blijkt geen sprake te zijn.

1.5 Verzekeringen
Afgezien van de verzekering betreffende de bedrijfsinventaris zijn alle overige verzekeringen opgezegd.

1.6 Huur
Tussen de verhuurder en Bulneth Holland zou, voorafgaande aan de faillissementsdatum, al een beëindigingsovereenkomst zijn gesloten. De huurovereenkomst zou al ten einde gekomen zijn.

1.7 Oorzaak faillissement
De Bulneth-organisatie hield zich bezig met de verkoop van tuinbouwprojecten in Oost-Europa, met name in Rusland, Bulgarije en andere Balkanstaten. Het ging daarbij dan om miljoenenprojecten, waarbij door Bulneth (Holland) een bruto winstmarge in de orde van 15 á 20% werd gerealiseerd. Aangezien Bulneth Holland, toen de bedrijfsactiviteiten geactiveerd werden, in april 2010, totaal niet over een buffer beschikte en er wel veel kosten bijkwamen en het nog maar de vraag was of daar voldoende inkomsten tegenover stonden was het duidelijk, althans volgens ondergetekende, dat Bulneth Holland geen lang leven beschoren zou zijn, wanneer er niet voldoende lucratieve projecten waren. Volgens de directie lagen die wel op stapel, maar zouden die, vanwege de crisis, die ook in Oost-Europa zijn gevolgen had, uitgesteld zijn, met alle consequenties vandien.

Vanaf 1 april 2010 zijn de bedrijfsactiviteiten overgenomen van een zustervennootschap, Bulneth BV, die inmiddels ook, op 5 juli 2011, failliet is gegaan.

Overigens is de curator stellig van oordeel dat het uitblijven van projecten wel een oorzaak van het faillissement is geweest, doch slechts een oorzaak van geringe betekenis, omdat verreweg de belangrijkste oorzaak van het faillissement gelegen is in het wanbeleid van de directie en het feit dat de directie de financiële middelen/liquiditeiten bij Bulneth BV en Bulneth Holland BV voor een belangrijk deel heeft aangewend voor de financiering van andere projecten, bij vennootschappen waarbij de directie en de verdere familie nauw betrokken was, maar waarbij Bulneth BV en Bulneth Holland BV zelf geen enkel belang hadden.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement: 8
2.2 Aantal in jaar voor faillissement: 8
2.3 Datum ontslagaanzegging: 20 juli 2011.

3. Activa

3.1 Beschrijving:
Van tastbare activa lijkt vooralsnog een sprake te zijn.
3.2 Verkoopopbrengst: N.v.t.
3.3 Hoogte hypotheek: N.v.t.
3.4 Boedelbijdrage: N.v.t.

Bedrijfsmiddelen
3.5 Beschrijving:
Van bedrijfsmiddelen, anders dan kantoorinventaris, is geen sprake.
3.6 Verkoopopbrengst: N.v.t.
3.7 Boedelbijdrage: N.v.t.
3.8 Bodemvoorrecht fiscus: N.v.t.
3.9 Werkzaamheden

Voorraden/onderhanden werk
3.10 Beschrijving:
Op één project na was van onderhandenwerken geen sprake meer. Dat project lag ook al geruime tijd stil. De klant moe(s)t nog een substantieel bedrag betalen, maar daar staat tegenover dat voor een bijna even hoog bedrag nog prestaties verricht moeten worden. Van voorraden lijkt evenmin sprake te zijn.
3.11 Verkoopopbrengst: N.v.t.
3.12 Boedelbijdrage: N.v.t.
3.13 Werkzaamheden

Andere activa
3.14 Beschrijving: Daarvan lijkt geen sprake te zijn.
3.15 Verkoopopbrengst: N.v.t.
3.16 Werkzaamheden

4. Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren:
Volgens de directie en het management zou er van debiteurenvorderingen geen sprake zijn. Wel lijkt het zo te zijn dat er van substantiële rekening-courantvorderingen op groepsvennootschappen sprake is. Eén van de debiteuren was/is echter Bulneth BV, zelf ook failliet zijnde.

De vennootschap heeft jarenlang een min of meer sluimerend bestaan geleid. Pas per 1 april 2010 zijn er bedrijfsactiviteiten gekomen, in die zin dat de bedrijfsactiviteiten van Bulneth BV, een zustervennootschap, in het kader van een soort sterfhuis/doorstartscenario zijn overgenomen, echter zonder dat er nadien door de vennootschap tastbare nieuwe projecten zijn opgestart. Wel is het totale personeelsbestand van Bulneth BV naar Bulneth Holland BV overgegaan. Van debiteurenvorderingen, in de zin van externe debiteuren die voor door Bulneth Holland BV geleverde prestaties nog betalingsverplichtingen zouden hebben, is geen sprake, maar wel bezit Bulneth Holland BV diverse vorderingen op intercompany-debiteuren, zijnde tenminste de navolgende:

Erven C.H.M. de Gier	5.000,00
Marc de Gier (M.C.H. de Gier)	3.049,00
C.H.M. de Gier Holding BV	63.410,00
De Gier Vastgoed BV	28.934,00
Marc de Gier BV	12.128,00
	112.521,00

Met toestemming van de Rechter-commissaris is tegen (de erven van) de voormalige directie een Rechtbankprocedure aanhangig gemaakt alsmede tegen de huidige directie. Daarin zijn de rekening-courantvorderingen opgeëist en de directie is daarin tevens aansprakelijk gesteld wegens kennelijk onbehoorlijk bestuur. Bovendien zijn in diezelfde procedure de rekening-courantvorderingen op De Gier Holding BV en De Gier Vastgoed BV opgevorderd.

Het geschil met Dalsem is geregeld, aldus dat de pauliana ten aanzien van twee aan Dalsem in eigendom overgedragen onroerende zaken is ingetrokken en anderzijds alle vennootschappen van Dalsem (die beschikken over vorderingen van in totaal € 10.000.000,00 op de beide Bulneth-vennootschappen) jegens de beide boedels afstand hebben gedaan van hun vorderingen.

4.2 Opbrengst: Nog n.v.t.
4.3 Boedelbijdrage: N.v.t.

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en):
De Rabobank heeft al jaren geleden de kredietrelatie beëindigd, de afwikkeling daarvan heeft geruime tijd gevergd maar in ieder geval is er van een kredietrelatie in de echte zin des woords thans al geruime tijd geen sprake meer.
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.

6. Doorstarten/voortzetten onderneming

Voortzetten
6.1 Exploitatie/zekerheden: N.v.t.
6.2 Financiële verslaglegging: N.v.t.
6.3 Werkzaamheden:

Doorstart
6.4 Beschrijving: N.v.t.
6.5 Verantwoording: N.v.t.
6.6 Opbrengst: N.v.t.
6.7 Boedelbijdrage: N.v.t.

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht:
De administratie lijkt een redelijk verzorgde indruk te maken. In ieder geval is die toegankelijk en zijn alle onderliggende stukken gemakkelijk te traceren.

7.2 Depot jaarrekeningen:
De laatst gedeponeerde jaarrekening dateert van 2009, maar die is pas vastgesteld op 16 juni 2011 en pas op 30 juni 2011 gedeponeerd.

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

7.4 Stortingsverplichting aandelen: Nog in onderzoek.

7.5 Onbehoorlijk bestuur:
Vanwege de niet nakoming van de deponeringsverplichting en vooral vanwege het kennelijk aanwezige wanbeleid is, met instemming van de Rechter-commissaris, tegen de directie een Rechtbankprocedure aanhangig gemaakt.
Voor het overige wordt kortheidshalve verwezen naar hoofdstuk 4 van dit verslag.

7.6 Paulianeus handelen:
Duidelijk is geworden dat twee intercompany-debiteuren, De Gier Vastgoed BV en C.H.M. de Gier Holding BV, de aan hen in eigendom toebehorende registergoederen voor veel te lage verkoopprijzen hebben verkocht. Aangezien Bulneth BV evenals Bulneth Holland BV op die vennootschappen vorderingen bezitten is de pauliana ingeroepen en de sub 7.5 al genoemde Rechtbankprocedure is daarom mede in gang gezet terzake van de pauliana.
Voor het overige wordt kortheidshalve verwezen naar hoofdstuk 4 van dit verslag.

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen: Nog onbekend.

8.2 Preferente vordering van de fiscus:
zie bijgevoegde crediteurenlijst.

8.3 Preferente vordering van het UWV: Nog niet bekend.

8.4 Andere preferente crediteuren: Nog niet bekend.

8.5 Aantal concurrente crediteuren:
Zie bijgevoegde crediteurenlijst.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren:
Zie bijgevoegde crediteurenlijst.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling:

9. Procedures

9.1 Naam wederpartij(en): Nog in onderzoek.

9.2 Aard procedure:

9.3 Stand procedure:

10. Overig

10.1 Termijn afwikkeling faillissement:
Hoelang dit faillissement gaat duren valt thans nog met geen mogelijkheid te bezien, niet in de laatste plaats omdat daarvoor eerst de lopende gerechtelijke procedure moet worden afgewacht en de incasso van de vorderingen op de diverse intercompany-debiteuren.

10.2 Plan van aanpak:

De activa bestaan enkel en alleen uit de sub 4 vermeld zijnde debiteurenvorderingen, afgezien van de vordering wegens kennelijk onbehoorlijk bestuur op de directie. Aangezien er geen aanwijzingen bestaan dat de intercompany-debiteuren vrijwillig aan hun betalingsverplichtingen voldoen (want zelfs niet eens de debiteuren die relatief geringe bedragen verschuldigd zijn betalen iets) zullen wellicht gerechtelijke procedures noodzakelijk zijn.

10.3 Indiening volgend verslag:
In september 2012, of zoveel eerder als er belangrijke ontwikkelingen te melden zijn.
De specificatie van de werkzaamheden en de tijdregistratie zijn bijgevoegd.

Mr J.A.M. Reuser,
Curator