

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

**Nummer:** 3

**Datum:** 09-10-2017

**Insolventienummer:** F.10/17/63  
**Toezichtzaaknummer:** NL:TZ:0000010998:F001  
**Datum uitspraak:** 07-02-2017  
**Curator:** mr. G.J. Schras  
**R-C:** mr. C Jong

## Algemeen

### Gegevens onderneming

Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Flycabo Verde B.V., statutair gevestigd Rotterdam, zaak doende aan de Schiedamsedijk 82A te (3011 EN) Rotterdam, tevens handelend onder de namen Flycabo Verde, Cabo-verde.nl, Vliegvoordelig, Atlantur, Cabo Verde Airlines en Jetairfly.

### Activiteiten onderneming

Gefailleerde exploiteerde een reisagentschap gespecialiseerd in reizen naar de Kaapverdische eilanden. De vluchten werden bemiddeld van en/of via een zustervennootschap Flycabo Verde Operations & Services B.V. en vervolgens werden eventueel aanvullende diensten aan het reispakket toegevoegd (autoverhuur, overnachtingen e.d.).

### Omzetgegevens

2014: € 1.488.764,00  
2015: € 1.605.602,00

### Personeel gemiddeld aantal

Vier.

### Saldo einde verslagperiode

6 maart 2017: € 2.756,30 afgedragen door de ABN Amro bank in verband met het faillissement. De teruggave BTW (suppletie aangifte) van de belastingdienst ad € 17.141 wordt naar verwachting eerdaags op de boedelrekening bijgeschreven.

2) € 2.970,40

**3) € 9.302,29**

### Verslagperiode

Van 7 februari 2017 tot en met 8 maart 2017.

2) Van 9 maart 2017 tot en met 30 juni 2017

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

Nummer: 3

Datum: 09-10-2017

## 3) Van 1 juli 2017 tot en met 6 oktober 2017

### Bestede uren in verslagperiode

52 uur en 15 minuten

Curator (> 12 jaar) 15 uur en 9 minuten (29%, factor 1,3)  
Medewerker (> 12 jaar) 13 uur en 54 minuten (27%, factor 1,3)  
Medewerker (> 6 jaar) 0 uur en 42 minuten (1%, factor 1,0)  
Medewerker (> 6 jaar) 9 uur en 48 minuten (19%, factor 0,8)  
Paralegal (> 10 jaar) 12 uur en 42 minuten (24%, factor 0,6)

2) 34 uur

### 3) 9 uur en 47 minuten.

### Bestede uren totaal

52 uur en 15 minuten

2) 86 uur en 45 minuten

### 3) 96 uur en 32 minuten.

### Toelichting

Het faillissement kent een groot aantal gedupeerde particulieren die zich massaal via de telefoon, post en mail bij de curator melden.

## 1 Inventarisatie

### 1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder van de vennootschap is de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid E.M. Holding B.V.

Het bestuur wordt gevormd door de heren A. Lopes en M.B. Vieira. Tot en met 6 februari 2015 was de bestuurder de heer E. Monteiro middels E.M. Holding B.V. De curator heeft geconstateerd dat de heer E. Monteiro veel invloed uitoefende. Dit aspect wordt nader onderzocht in het kader van het rechtmatigheidsonderzoek.

### 1.2 Winst en verlies

Resultaat na belasting:  
2014: verlies € 49.030,00  
2015: winst € 138.183,00

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

Nummer: 3

Datum: 09-10-2017

## 1.3 Balanstotaal

2012 € 138.128,00

2013 € 364.651,00

2014 € 140.317,00

2015 € 452.747,00

## 1.4 Lopende procedures

Er is een procedure door de verhuurder van de voormalige (eerdere) bedrijfsruimte strekkende tot vergoeding van schade (huurpenningen en schade). Deze procedure is van rechtswege geschorst.

## 1.5 Verzekeringen

De onderneming was helaas niet aangesloten bij enig garantiefonds.

Voor zover er verzekeringen zijn zullen deze worden beëindigd.

## 1.6 Huur

De huur is na verkregen toestemming van de rechter-commissaris kort na datum faillissement opgezegd.

## 1.7 Oorzaak faillissement

Blijkens opgave van de bestuurder was de exploitatie van de onderneming tot en met 2015 winstgevend. De bestuurder heeft medegedeeld dat de oorzaak van het faillissement daarin is gelegen dat TUI als grote speler in de markt vluchten is gaan aanbieden ruim onder de gebruikelijke marktprijs. Daartegen kon gefailleerde niet concurreren en zij is daardoor naar zeggen van de bestuurder geconfronteerd met het zeer snel opdrogen van de omzet.

De curator doet onderzoek naar deze opgegeven oorzaak, voert gesprekken met betrokkenen en zal in het volgend verslag hier uitgebreid op terug te komen.

***3) Het onderzoek naar de oorzaak van het faillissement is nog niet afgerond.***

## 2 Personeel

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Vier.

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Vier

### 2.3 Datum ontslagaanzegging

9 februari 2017 na verkregen toestemming van de rechter-commissaris.

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

Nummer: 3

Datum: 09-10-2017

## 2.4 Werkzaamheden

- Een van de werknemers had kort voor datum faillissement de vakbond ingeschakeld in verband met wanbetaling. De curator heeft de betreffende vakbond daarom eveneens geïnformeerd over het faillissement.
- De curator heeft de voormalig boekhouder opdracht gegeven om er onder meer voor te zorgen dat de werknemers bruikbare loonstroken en jaaropgaven krijgen.
- Er heeft tevens in overleg met het UWV een collectieve intake plaatsgevonden.

2) De salarisadministratie is in 2016 niet verzorgd door de voormalig boekhouder. De curator onderzoekt welke werkzaamheden door de salarisadministrateur in 2016 zijn verricht en of werknemers loonstroken en jaaropgaven hebben ontvangen.

## 3 Activa

### 3.1 Onroerende zaken: Beschrijving

Geen.

### 3.2 Onroerende zaken: Verkoopopbrengst

N.v.t.

### 3.3 Onroerende zaken: Hoogte hypotheek

N.v.t.

### 3.4 Onroerende zaken: Boedelbijdrage

N.v.t.

### 3.5 Onroerende zaken: Werkzaamheden

Geen.

### 3.6 Bedrijfsmiddelen: Beschrijving

In het kantoor werd een bescheiden reisbureau inrichting aangetroffen. De curator heeft deze inmiddels laten taxeren.

2) De bedrijfsmiddelen zijn middels een veiling verkocht.

### 3.7 Bedrijfsmiddelen: Verkoopopbrengst

PM

2) De netto opbrengst van € 6.331,89 is op de boedelrekening gestort. De veilingkosten bedroegen € 703,54.

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

Nummer: 3

Datum: 09-10-2017

## 3.8 Bedrijfsmiddelen: Boedelbijdrage

PM

2) Er is geen pandhouder. De opbrengst komt aan de boedel toe.

## 3.9 Bedrijfsmiddelen: Bodemvoorrecht fiscus

N.v.t. nu van pandrechten niet is gebleken.

## 3.10 Bedrijfsmiddelen: Werkzaamheden

De curator heeft diverse opkopers uitgenodigd, ter plaatse ontvangen en gesproken waaruit biedingen zijn gekomen. De curator zal de bedrijfsmiddelen op korte termijn door een van deze partijen laten veilen nu deze een opbrengst heeft gegarandeerd die boven de hoogste bieding ligt.

2) De bedrijfsmiddelen zijn inmiddels geveild. Nadat een 1e veiling had plaatsgevonden zijn niet alle bedrijfsmiddelen opgehaald waarop een 2e veiling is georganiseerd. De veilingen zijn thans volledige afgewikkeld.

## 3.11 Voorraden / onderhanden werk: Beschrijving

Geen.

## 3.12 Voorraden / onderhanden werk: Verkoopopbrengst

N.v.t.

## 3.13 Voorraden / onderhanden werk: Boedelbijdrage

N.v.t.

## 3.14 Voorraden / onderhanden werk: Werkzaamheden

Geen.

## 3.15 Andere activa: Beschrijving

- Zoals vermeld wordt van de belastingdienst een teruggave omzetbelasting verwacht die naar verwachting eerdaags op de boedelrekening zal worden bijgeschreven.
- Over 2014 en 2015 is nog winst genoten en is er een schuld uit hoofde van vennootschapsbelasting ontstaan. De curator bespreekt met de boekhouder de mogelijkheid om over 2016 nog een aangifte vennootschapsbelasting te verzorgen en nog een teruggave te verkrijgen.
- Eventuele verkoop domeinnaam registraties.
- De curator schat in dat de domeinnamen wellicht nog geld op kunnen brengen.
- Voor het overige moet worden afgewacht wat uit de administratie blijkt (bijvoorbeeld rekening-courant vorderingen).

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

Nummer: 3

Datum: 09-10-2017

2)

- 1- De teruggave van de belastingdienst is inmiddels ontvangen op de boedelrekening;
- 2- Het aangetroffen kasgeld is gestort op de boedelrekening;
- 3- De curator heeft afspraken gemaakt met de voormalig boekhouder met betrekking tot het verzorgen van de aangifte vennootschapsbelasting. De aangifte vennootschapsbelasting 2016 zal door de voormalig boekhouder worden opgesteld en ingediend;
- 4- De curator heeft diverse gesprekken gevoerd met de bestuurder en een potentiële koper voor de domeinnaam. De onderhandelingen m.b.t. de verkoop van de domeinnaam verlopen moeizaam, ook aangezien de bestuurder in het buitenland verblijft. De curator zal de komende tijd de mogelijkheden tot verkoop verder onderzoeken nu met de bestuurder niet tot overeenstemming kan worden gekomen;
- 5- De curator onderzoekt de administratie in het kader van (andere) activa.

3)

- *De domeinnamen zijn wegens gebrek aan interesse nog niet verkocht.*
- *De curator heeft het onderzoek naar ander activa nog niet afgerond.*

## 3.16 Andere activa: Verkoopopbrengst

PM

2)

- Overgeboekte saldi bankrekeningen € 2.756,30;
- Gestort kasgeld € 113,84;
- Teruggaven belastingdienst € 17.141,00.

## 3.17 Andere activa: Werkzaamheden

- Overboeken saldi oude bankrekening(en), voor zover nog niet gedaan.
- Afronden administratie en daaropvolgend aangifte Vpb 2016.

2- Afronden administratie en daaropvolgende aangifte Vpb 2016 door voormalig boekhouder.

3) *Idem.*

## 4 Debiteuren

### 4.1 Omvang debiteuren

Volgens opgave zou er slechts een vordering zijn uit hoofde van een restbetaling. Dit gaat om een bedrag van € 290,95. Deze vordering is betwist en de bestuurder heeft aangegeven dat deze betwisting terecht is omdat de diensten niet zijn geleverd.

**3) *Er blijken wellicht toch meer vorderingen op debiteuren te bestaan dan aanvankelijk aan de curator vermeld. De curator heeft van een deurwaarder een aantal incassodossiers ontvangen, waarin het incasso aanvankelijk was gestaakt.***

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

Nummer: 3

Datum: 09-10-2017

## 4.2 Opbrengst

Geen.

**3) Nog geen.**

## 4.3 Boedelbijdrage

Geen.

**3) Er is geen sprake van boedelbijdragen nu er geen andere belanghebbenden zijn. De opbrengst zal volledig aan de boedel toekomen.**

## 4.4 Werkzaamheden

Geen.

2) Dit onderdeel is afgerond.

**3) De curator heeft de debiteuren aangeschreven en voert verder onderzoek uit naar de kans van slagen van de incasso.**

## 5 Bank / Zekerheden

### 5.1 Vordering van bank(en)

Er werd zowel bij de ING Bank N.V. als bij de ABN Amro Bank N.V. gebankierd. Met beide banken is contact opgenomen. Er werden bij deze twee banken betaalrekeningen aangehouden zonder kredietfaciliteit.

**3) De bancaire vorderingen zullen verder als concurrente vorderingen worden afgewikkeld.**

### 5.2 Leasecontracten

Geen.

### 5.3 Beschrijving zekerheden

Volgens opgave zijn er geen zekerheden verstrekt.

### 5.4 Separatistenpositie

PM

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

Nummer: 3

Datum: 09-10-2017

## 5.5 Boedelbijdragen

PM

## 5.6 Eigendomsvoorbehoud

Gezien de aard van de onderneming zal hier geen sprake van zijn.

**3) Hiervan is niet gebleken.**

## 5.7 Retentierechten

Gezien de aard van de onderneming zal hier geen sprake van zijn.

**3) Hiervan is niet gebleken.**

## 5.8 Reclamerechten

Gezien de aard van de onderneming zal hier geen sprake van zijn.

**3) Hiervan is niet gebleken.**

## 5.9 Werkzaamheden

Naar verwachting geen.

**3) Dit onderdeel is afgerond.**

## 6 Doorstart / voortzetten onderneming

### 6.1 Voortzetten: Exploitatie / zekerheden

N.v.t.

### 6.2 Voortzetten: Financiële verslaglegging

Geen.

### 6.3 Voortzetten: Werkzaamheden

Geen.

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

Nummer: 3

Datum: 09-10-2017

## 6.4 Doorstart: Beschrijving

N.v.t.

Dit is onderzocht, ook met de heer Monteiro, maar hiervoor is van hem en uit de markt niet van enige interesse gebleken. De oorzaak daarvan is vooral gelegen in het feit dat het alleen handelt om reizen naar de Kaapverdische eilanden en die markt zeer smal is en naar zeggen van de bestuurder thans wordt gedomineerd door TUI.

## 6.5 Doorstart: Verantwoording

N.v.t.

## 6.6 Doorstart: Opbrengst

N.v.t.

## 6.7 Doorstart: Boedelbijdrage

N.v.t.

## 6.8 Doorstart: Werkzaamheden

Geen.

2) Ondanks de pogingen van de curator een doorstart te bewerkstelligen is vanwege gebrek aan iedere interesse geen doorstart mogelijk gebleken.

**3) Dit onderdeel is afgerond.**

# 7 Rechtmatigheid

## 7.1 Boekhoudplicht

Tot en met 2015 werd de gehele administratie van de vennootschap verzorgd door een administratiekantoor in Capelle aan den IJssel. Begin 2016 heeft gefailleerde aan een ander administratiekantoor opdracht gegeven de betreffende werkzaamheden te verrichten, maar dit beviel naar zeggen van de heer Monteiro slecht zodat eind 2016 naar de oorspronkelijk administrateur werd teruggekeerd. Deze heeft 2016 vervolgens opnieuw ingeboekt. Van dit boekhoudkantoor werden inmiddels de jaarcijfers en grootboekkaarten over 2014 en 2015 ontvangen. De curator ontving een offerte voor het afronden van de administratie over 2016 (en het stukje 2017) en de salarisadministratie, welke met instemming van de rechter-commissaris is geaccepteerd. De betreffende administrateur zal de administratie 2016 en 2017 afronden.

2) De administratie 2016 en 2017 is nog niet afgerond door de administrateur. Zodra de administrateur de werkzaamheden heeft afgerond zal het onderzoek naar de boekhoudplicht worden gestart.

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

Nummer: 3

Datum: 09-10-2017

**3) De voortgang van het onderzoek is vertraagd doordat geen toegang meer kon worden verkregen tot het CRM systeem dat moet worden geraadpleegd voor de meest recente vluchtgegevens. Pogingen weer toegang tot dit systeem te krijgen zijn tot op heden niet gelukt. De administrateur heeft aangekondigd de administratie in de eerste helft van oktober 2017 aan te kunnen leveren.**

## 7.2 Depot jaarrekeningen

2010: 23-12-2011

2011: 24-5-2012

2012: 11-9-2013

2013: 8-1-2015

2014: 25-11-2015

2015: 30-1-2017

Er is dus steeds tijdig gedeponeed.

## 7.3 Goedk. Verkl. Accountant

N.v.t.

## 7.4 Stortingsverpl. Aandelen

De vennootschap is op 25 januari 2010 opgericht. De volstortingsverplichting is weliswaar verjaard maar wordt toch nader onderzocht nu het van belang is of er al niet sprake is van inbreng van de eenmanszaak (en de daarbij behorende activa).

2) Dit is nog in onderzoek.

## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

In onderzoek.

2) Met het onderzoek wordt aangevangen, zodra de administratie 2016 en 2017 is afgerond door de voormalig boekhouder. Naar verwachting zal hier in de komende verslagperiode mee kunnen worden gestart.

**3) Dit onderzoek zal direct na ontvangst van de administratie, naar verwachting in oktober 2017, aanvangen.**

## 7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek.

2) Dit onderdeel maakt onderdeel uit van het rechtmatigheidsonderzoek en vindt gedurende de komende verslagperiode gelijktijdig met het onderzoek van de administratie 2016 en 2017 plaats .

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

Nummer: 3

Datum: 09-10-2017

## 7.7 Werkzaamheden

Nadat de administratie is bijgeboekt zal deze uitvoerig worden onderzocht. Speerpunten in het onderzoek zijn vooralsnog:

- betalingen aan en mogelijkerwijze tegenvorderingen op de zuster vennootschap Flycaboverde Operations & Services B.V. (intercompany posities);
- Kwaliteit van werkzaamheden van voormalig boekhouder;
- Toename balanspositie 2015 ten opzichte van 2014;
- De door de bestuurder opgegeven oorzaak van het faillissement;
- De marge op de diensten;

2) Het rechtmatigheidsonderzoek vindt in de komende verslagperiode plaats zodra de administratie is bijgeboekt.

**3) Zodra de bijgewerkte administratie binnen is, wordt het onderzoek direct aangevangen.**

## 8 Crediteuren

### 8.1 Boedelvorderingen

€ 738,10 (taxatiekosten)

2) De taxatiekosten zijn uit de boedel betaald. Inmiddels zijn er twee nieuwe boedelvorderingen geplaatst m.b.t. de huurkosten voor een bedrag van € 4.043,22 in totaal.

**3) Het UWV heeft een tweetal boedelvorderingen ingediend van respectievelijk € 3.034,14 en € 16.087,34.**

### 8.2 Pref. vord. van de fiscus

PM

2) € 41.592,00

**3) De fiscale vordering is opgelopen tot € 64.182,00.**

### 8.3 Pref. vord. van het UWV

PM

**3) Het UWV heeft een tweetal preferente vorderingen ingediend van respectievelijk € 2.686,34 en € 15.124,70.**

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

Nummer: 3

Datum: 09-10-2017

## 8.4 Andere pref. crediteuren

PM

## 8.5 Aantal concurrente crediteuren

De curator heeft van de bestuurder een lijst met openstaande posten ontvangen. Deze crediteuren worden aangeschreven. Bovendien melden zich vanaf aanvang af zeer frequent forse aantallen gedupeerde reizigers bij de curator. Nu het particulieren zijn en deze veelal onbekend zijn met de gang van zaken in een faillissement blijken de werkzaamheden ten aanzien hiervan relatief tijdrovend. Om alle betrokkenen tegelijkertijd van de juiste en eenduidige informatie te voorzien, heeft de curator aan alle bekende mailadressen een gelijkluidend algemeen bericht aan deze betrokkenen gezonden, welk bericht ook op de website van het kantoor van de curator is gepubliceerd.

2) Vele crediteuren hebben inmiddels hun vordering ingediend. Op dit moment zijn de vorderingen van 48 crediteuren geplaatst op de lijst van voorlopig erkende concurrente crediteuren.

**3) Inmiddels 47. De post crediteuren is wat bewerkelijker dan gebruikelijk omdat veel particulieren gedupeerd zijn en regelmatig om nadere inlichtingen vragen en updates vragen.**

## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 23.770,69

2) € 89.653,28

**3) € 85.453,28**

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet te overzien.

**3) Vooralsnog zijn de vooruitzichten voor de schuldeisers zeer somber.**

## 8.8 Werkzaamheden

Aanschrijven van crediteuren en verder inventariseren van de schuldenpositie.

2) Monitoring schuldenpositie.

**3) Voor dit onderdeel zijn geen nadere bijzondere werkzaamheden voorzien.**

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

Nummer: 3

Datum: 09-10-2017

## 9 Procedures

### 9.1 Naam wederpartij(en)

Voormalig verhuurder.

### 9.2 Aard procedures

Incasso strekkende tot betaling huur en schade.

### 9.3 Stand procedures

Geschorst in verband met het faillissement.

### 9.4 Werkzaamheden

Geen.

2) Dit onderdeel is afgerond.

## 10 Overig

### 10.1 Termijn afwikkeling faillissement

In dit stadium nog niet te overzien.

**3) Nog niet te overzien.**

### 10.2 Plan van aanpak

- verkoop activa.
- afronden administratie 2016 en 2017.
- teruggave vpb.
- onderzoek administratie.
- onderzoek oorzaak faillissement en start rechtmatigheidsonderzoek.
- onderzoek positie failliet ten opzichte van maatschappijen die vluchten hebben geannuleerd nu er in december 2016 en januari 2017 vluchten zijn geannuleerd (onderzocht wordt in hoeverre de boedel recht heeft op restitutie).

2)

- Afrekening veiling;
- Afronden administratie 2016 en 2017 door voormalig boekhouder;
- Indienen aangifte vpb 2016 door voormalig boekhouder;
- Onderzoek administratie;
- Onderzoek oorzaak faillissement en start rechtmatigheidsonderzoek;
- Onderzoek positie failliet ten opzichte van maatschappijen die vluchten hebben geannuleerd nu er in december 2016 en januari 2017 vluchten zijn geannuleerd (onderzocht wordt in hoeverre de boedel recht heeft op restitutie).

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

Nummer: 3

Datum: 09-10-2017

*3) Afgezien van de afrekening van de veiling staan de overige in het 2e verslag genoemde punten nog open alsmede de debiteurenincasso van de via de deurwaarder ontvangen incassodossiers.*

### 10.3 Indiening volgend verslag

Binnen drie maanden na heden.

Idem.

*3) Binnen drie maanden na heden.*

### 10.4 Werkzaamheden

Zie hierboven.