

inzake

Faillissement van : Vantage Vision BV
Rechtbank : Zutphen
Faillissementsnummer : 12/84F
Datum vonnis faillietverklaring : 21 februari 2012
Rechter-Commissaris : mr. J.S.W. Lucassen
Curator : mr. F.B.M. van Aanhold
Kenmerk dossier curator : 2012.130

Onderneming gefailleerde : Financiële holding/houdstermaatschappij
Omzet :
Personeel gemiddeld aantal : -

Verslagperiode : 21.3.2012 – 12.6.2012
Bestede uren in verslagperiode : 23 uren
Bestede uren totaal : 36 uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Zie het 1^e verslag, d.d. 21.3.2012. Ter aanvulling:

Van Wijhe heeft inmiddels overhandigd een door hem en Muhammad getekende Vaststellingsovereenkomst tussen hem en Muhammad, met als bijlage de Uitgangspunten verkoop Vantage Vision BV aandelen.

De heer Brink van Park Investgroup heeft inmiddels bevestigd toch wel eerder van de heer Mohammad gehoord te hebben, dus niet pas toen Van Wijhe hem die naam noemde na faillissement.

Park blijft erbij die verkoop niet begeleid te hebben. Dat had een derde gedaan, waarvan zij de naam (mede op diens verzoek) niet wil noemen.

Park heeft geen overeenkomst opgesteld tussen Van Wijhe en Mohammad maar op verzoek van de "derde" wel een email met opdracht naar de notaris waar Park al haar zaken mee doet gezonden.

Park heeft voor Vantage Vision eind december 2011 aandelen in andere bedrijven verkocht. Thans is Park gebleken dat bij de stukken van die andere bedrijven ook "enige documenten" hebben gezeten van Vantage Vision. Op 26 april 2012 werd de curator toegezegd dat die "documenten" zouden worden opgestuurd, zodra de heer Brink weer in Nederland is, maar tot nu toe is door de curator, ondanks herinneringen, niets ontvangen.

Park blijft erbij dat ze geen "2 binders" aan de heer Mohammad heeft overhandigd in het kader van de koop. Park had immers niets van doen met die verkoop, zo zegt ze.

Ik heb van notariskantoor Slagman de email d.d. 3.2.2012 ontvangen die ze van de heer Brink had gekregen als opdracht, met daarin de gewenste inhoud van de notariële akte. Ik heb ontvangen de notariële akte aandelenoverdracht Vantage Vision BV van de heer B. van Wijhe en mevrouw W. Olthuis aan Ilyas Muhammad, incl. directiewisseling en de volmachten.

1.2 Winst en verlies

Zie het 1^e verslag, d.d. 21.3.2012. Ter aanvulling:

Verdere navraag bij de accountant leerde dat in de aanslag Vpb die hij heeft opgesteld in december 2010 voor de vennootschapsbelastingjaren 2006, 2007 en 2008, de kolom "commercieel" wel min of meer de commerciële jaarrekening toont.

Maar formeel zijn dat geen jaarrekeningen. Er is geen officiële jaarrekening opgesteld en gepubliceerd.

Jaarrekeningen 2009, 2010 en 2011 zijn ook niet opgesteld. Deze zouden blijkens de Vaststellingsovereenkomst door de heer Mohammad worden opgesteld.

1.3 Balanstotaal

Zie het 1^e verslag, d.d. 21.3.2012.

1.4 Lopende procedures

Zie het 1^e verslag, d.d. 21.3.2012. Ter aanvulling:

De heer B. van Wijhe concludeert "dat het erop lijkt dat de rechtbank alleen voor de 2 privé-zaken een eenmalig griffierecht berekend heeft, en voor VV apart". Dat vindt hij zeer verwarrend. Hij vindt dat de rechtbank een fout heeft gemaakt. En dat Vantage Vision dus in beroep moet kunnen komen. Hij erkent dat maar 1 keer griffierecht is voldaan.

Op 4.10.2011 heeft de rechtbank gevraagd het pro forma beroepsschrift binnen 4 weken aan te vullen. B. van Wijhe erkent dat die aanvulling nimmer opgesteld en toegestuurd is.

Het lijkt de curator dat wegens het niet betalen van griffierechten voor de procedure van Vantage Vision de kans op niet-ontvankelijkheid zeer groot is, en dat als Vantage Vision al ontvankelijk is, het beroep wordt afgewezen, omdat er geen beroepsgronden zijn aangevoerd.

1.5 Verzekeringen

n.v.t.

1.6 Huur

n.v.t.

1.7 Oorzaak faillissement

Zie het 1^e verslag, d.d. 21.3.2012. Ter aanvulling:

- Vantage Vision had een vordering op CIC (lening u/g) van € 807.805 maar die zou volgens Van Wijhe in 2008 zijn overgedragen aan een derde-partij in Hong Kong, Belcom Enterprises Ltd. Verder merkt hij op dat die lening in de jaren erop wegens oninbaarheid zou zijn afgeschreven. Stukken ontbreken.
Op de bijlage bij de vaststellingsovereenkomst staan ze als vermogensbestanddeel voor € 200.000. Van Wijhe merkt op dat ze oninbaar zijn.

Verdere navraag bij B. van Wijhe geeft geen verdere duidelijkheid.

"Het zou kunnen dat Vantage Vision een vordering had op CIC van USD 2,2 miljoen, incl. de privé vorderingen en privé betaalde expenses volgens de R/C. Die vordering zou nu USD 2,5 miljoen waard zijn. In de vaststellingsovereenkomst staat dat ze 10% waard zijn. Dat is juist. Er is een kick back afspraak van 10% met de partij die toen deze vordering heeft gekocht", aldus Van Wijhe.

Hij verwijst naar de administratie, maar die ontbreekt nog steeds.

Vantage Vision had op de balans in de vennootschapsbelastingstukken van 31.12.2008 ook een bedrag aan liquide middelen van € 2.118.272 staan.

Navraag bij B. van Wijhe leerde dat de verklaring daarvoor "erg eenvoudig" was. VV had namelijk als "trust-account" gediend voor CIC. Dat geld is 2-3 maanden later weer teruggestort naar CIC.

Stukken daarvan ontbreken. CIC is inmiddels failliet.

- Vantage Vision had aandelen in BV Zweeds ML Station VAV, maar dat was een lege BV en de BV/aandelen zouden volgens Van Wijhe eind 2011 via Park Investgroup tegen waarde € 1,- zijn verkocht in het kader van opschoning. Stukken ontbreken. Dat bedrijf moest te maken krijgen met een boot.

Inmiddels blijkt bij de KvK het publicatieverslag van Zweedse Investeringsmaatschappij BV, voorheen genaamd Zweedse ML Station VAV, te zijn gedeponerd door de nieuwe bestuurder.

Opgenomen is de stand per 31.12.2010 en 31.12.2011.

B. van Wijhe deelde bij aanvang van het faillissement mede dat hij die BV eind 2011 voor € 1,- heeft verkocht aan Park Investgroup, omdat het een lege BV was/de aandelen geen waarde hadden.

Ik heb B. van Wijhe medegedeeld dat ik nu zie dat daar op 31.12.2011 een eigen vermogen in zat van € 194.550, en nauwelijks schulden. Op 31.12 het jaar ervoor nog een EV van € 75.880. In een jaar tijd vermeerde het EV dus met € 120.000. Het was een florerend bedrijf.

Ik heb B. van Wijhe gevraagd mij uit te leggen waarom hij het belang van Vantage Vision in Zweedse ML eind 2011 op € 1 heeft gewaardeerd? Waarom heeft hij dat belang voor € 1,- verkocht. Het was immers veel meer waard.

Ik heb bij B. van Wijhe opgevraagd de overeenkomst tussen Vantage Vision BV en Park Investgroup, waaruit zou moeten blijken dat het kapitaal van VV in Zweedse ML Station VAV niets meer waard zou zijn en voor € 1,- zou zijn verkocht aan Park.

Van Wijhe geeft aan dat hij niets begrijpt van de publicatieverslagen. De onderneming was slapend. Er was geen cash. De bedragen komen niet bekend voor. Er waren geen activiteiten. Anders had hij het toch nooit voor € 1,- verkocht? Hij begrijpt er niets van.

Hij zou thuis nog eens nazoeken of hij iets kon vinden waaruit blijkt dat er niets in die BV's is gebeurd. De curator heeft nog niets ontvangen.

De overeenkomst is niet door hem toegestuurd.

De curator heeft navraag gedaan bij de nieuwe bestuurder/aandeelhouder. Hij wacht nog op antwoord.

- Het had aandelen in Van Wijhe Management BV, maar dat was een lege BV en de BV/aandelen zouden volgens Van Wijhe eind 2011 via Park Investgroup tegen waarde € 1,- zijn verkocht. Stukken ontbreken.

Inmiddels blijkt bij de KvK het publicatieverslag van Van Wijhe Management BV door de nieuwe bestuurder gedeponneerd.

Opgenomen is de stand per 31.12.2008 en 31.12.2009. Dat zijn vermoedelijk typfouten en moet zijn 31.12.2009 en 31.12.2010, omdat het anders niet zou aansluiten op de laatste opgaven, zoals Vantage Vision bij brief van 17.9.2010 aan de fiscus heeft gemeld over 2006, 2007 en 2008.

B. van Wijhe deelde bij aanvang van het faillissement mede dat hij die BV eind 2011 voor € 1,- heeft verkocht aan Park Investgroup, omdat het een lege BV was/de aandelen geen waarde hadden.

Ik heb hem bericht dat nu blijkt dat daar op 31.12.2009 (vanwege de vermoedelijke typfout dus : 31.12.2010) een eigen vermogen in zat van € 951.019, en nauwelijks schulden. Op 31.12 het jaar ervoor nog een EV van € 751.466. In een jaar tijd vermeerderde het EV dus met € 2 ton. Het was een florerend bedrijf.

Ik heb B. van Wijhe gevraagd mij uit te leggen dat in minder dan 1 jaar tijd (in 2011) plotseling het eigen vermogen slonk van € 951.019 tot nihil.

En dat de aandelen die VV had in Van Wijhe Management BV in een jaar tijd plotseling nog maar € 1 waard waren? En niet meer de € 951.019 die ze een jaar eerder waard waren?

Ik heb bij B. van Wijhe opgevraagd de overeenkomst tussen Vantage Vision BV en Park Investgroup, waaruit zou moeten blijken dat het kapitaal van VV in Van Wijhe Management BV niets meer waard zou zijn en voor € 1,- zou zijn verkocht aan Park.

Van Wijhe geeft aan dat hij niets begrijpt van de publicatieverslagen. De onderneming was slapend. Er was geen cash. De bedragen komen niet bekend voor. Er waren geen activiteiten. Anders had hij het toch nooit voor € 1,- verkocht? Hij begrijpt er niets van.

Hij zou nog eens thuis nazoeken of hij iets kon vinden waaruit blijkt dat er niets in die BV's is gebeurd. De curator heeft nog niets ontvangen.

De overeenkomst is niet door hem toegestuurd.

De curator heeft navraag gedaan bij de nieuwe bestuurder/aandeelhouder. Hij wacht nog op antwoord.

2. Personeel

2.1 Personeel per faillissementsdatum
geen

2.2 Personeel in het jaar daarvoor
geen

2.3 Ontslag
n.v.t.

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.

Vorraden / onderhanden werk

3.9 Beschrijving
n.v.t.

3.10 Verkoop(opbrengst)

n.v.t.

- 3.11 Boedelbijdrage
n.v.t.

Andere activa

- 3.12 Intellectuele eigendomsrechten.
n.v.t.

- 3.13 Verkoop(opbrengst)
n.v.t.

4. Debiteuren

4.1 Omvang

Zie het 1^e verslag, d.d. 21.3.2012. Ter aanvulling:

Blijkens de bijlage bij de Vaststellingsovereenkomst zouden er vorderingen zijn op:

- Reunite Investmet Inc. (CIC), € 200.000. Van Wijhe geeft aan dat dit oninbaar is. CIC is niets waard op de beurs.

Zie 1.7 hierboven over de ontwikkelingen in de 2^e verslagperiode.

Blijkens de bijlage bij de Vaststellingsovereenkomst zou er een R/C schuld zijn van € 125.000 aan B. van Wijhe privé.

Echter, in de brief van Vantage Vision aan de belastingdienst d.d. 17.9.2010 staat dat B. van Wijhe privé een schuld aan Vantage Vision heeft van € 824.064, per 31.12.2008

Dat zou betekenen dat B. van Wijhe in privé in ca. 3 jaren € 950.000 in Vantage Vision moet hebben gebracht, terwijl volgens hem Vantage Vision in de laatste jaren slapend is geweest.

Dan zou Vantage Vision nog een vordering op B. van Wijhe hebben, geen schuld.

B. van Wijhe deelt mede dat de administrateur het fout geboekt had, dat de accountant de administrateur daarop gewezen heeft en dat de administrateur het de jaren erop zou corrigeren. Door de verkoop van Vantage Vision is dat niet meer gebeurd. Bij die verkoop is de correctie dus wel doorgevoerd, aldus Van Wijhe. De fouten zouden zitten in het privé boeken van de rekeningen van het schip/de vordering van SRF, terwijl die zakelijk geboekt hadden moeten worden, als de curator de uitleg goed begrijpt. Stukken ten bewijze van zijn stellingen ontbreken.

Nu meent de curator dat de uitleg van B. van Wijhe, als deze correct zou zijn (stukken ontbreken) hoogstens enkele € tonnen en zeker geen € 950.000 zou kunnen verklaren.

Maar inmiddels heeft de curator ook een vonnis ontvangen waarin B. van Wijhe en P. Floor (in privé) worden veroordeeld om aan financieringsmaatschappij Mahuco te betalen € 248.978,64 + kosten, in verband met de financiering van de boot. Dus al zou de administrateur "de boot" privé hebben geboekt, dan zou dat in ieder geval voor een groot bedrag juist kunnen zijn gelet op het vonnis tegen B. Van Wijhe privé.

- 4.2 Opbrengst
n.v.t.

4.3 Boedelbijdrage
werkzaamheden

-

5. Bank / zekerheden

5.1 Vorderingen van banken
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.

**6. Doorstart / voortzetten onderneming
Voortzetten**

6.1 Exploitatie/zekerheden
n.v.t.

6.2 Financiële verslaglegging
n.v.t.

Doorstart
6.3 Beschrijving
n.v.t.

6.4 Verantwoording
n.v.t.

6.5 Opbrengst
n.v.t.

6.6 Boedelbijdrage en werkzaamheden
n.v.t.

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Zie 1.2. Aan de boekhoudplicht is niet voldaan.

7.2 Depot jaarrekeningen

Zie 1.2. Met uitzondering van 2002, 2003 en 2005 is bij de KvK niets bekend..

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Alleen de jaarrekeningen 2002, 2003 en 2005 zijn opgesteld.

7.4 Stortingsverplichting op aandelen

Vermoedelijk voldaan

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Zie het 1^e verslag, d.d. 21.3.2012.

7.6 Paulianeus handelen

Zie 1.7.

Als Van Wijhe Management BV en Zweedse ML BV zeer kort voor faillissement voor € 1,- zijn verkocht, terwijl er een vrij vermogen in zat van € tonnen, is er paulianeus gehandeld.

B. van Wijhe ontkent de juistheid van de nieuwe jaarrekeningen. Hij kan echter niets aantonen, zelfs niet de verkoopovereenkomst.

Bij de nieuwe bestuurders/aandeelhouders is om een reactie gevraagd.

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

-

8.2 Preferente vorderingen van de fiscus

De fiscus heeft ingediend vorderingen ten bedrage van € 587.282,- + € 19.481 aan kosten.

8.3 Preferente vorderingen van het UWV

n.v.t.

8.4 Andere preferente crediteuren

n.v.t.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

5

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Ca. € 310.000

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling
opheffen bij gebrek aan baten

9. Overig

9.1 Termijn afwikkeling faillissement
2012/2013

9.2 Plan van aanpak

Verder uitzoeken de verkoop Van Wijhe Management en Zweedse ML

Nog contact opnemen met Van Lanschot Bankiers, Van Wijhe en Mohammad.

Verder uitzoeken de liquide middelen van € 2.118.272 die op 1.1.2008 in Vantage Vision zaten, zouden worden gehouden voor CIC en enkele maanden "weg" waren. Eventueel in combinatie met bankafschriften Van Lanschot.

Verder uitzoeken de rekening courant vordering of schuld op/aan Van Wijhe in privé, eventueel in combinatie met bankafschriften van Van Lanschot.

9.3 Indiening volgend verslag
12.9.2012

Zutphen, 12 juni 2012

F.B.M. van Aanhold
curator