

FAILLISEMENTSVERSLAG NUMMER 15

in het faillissement van:

Envo Groep B.V.

DATUM: 29 SEPTEMBER 2020

INHOUDSOPGAVE

	blz:
0. Inleiding	4
1. Inventarisatie	5
1.1 Organigram	5
1.2 Toelichting op organigram	5
1.2.1 Oprichting	5
1.2.2 Aandeelhouders	6
1.2.3 Statutair bestuurders	6
1.2.4 Raad van Commissarissen	6
1.3 Accountant/Boekhouder	6
1.4 Fiscale eenheid VPB/OB	6
1.5 Activiteiten onderneming	6
1.6 Lopende procedures	6
1.7 Verzekeringen	8
1.8 Saldo faillissementsrekening einde verslagperiode	9
1.9 Huur	9
1.10 Lease	9
1.11 Oorzaak faillissement	9
1.12 Financiële cijfers	11
2. Personeel	11
2.1 Aantal werknemers	11
3. Activa	11
3.1 Onroerende zaken	11
3.2 Voorraad	11
3.2.1 Verkoopopbrengst	11
3.3 Inventaris	12
3.3.1 Verkoopopbrengst	12
3.3.2 Bodemvoorrecht	12
3.4 Overige activa	13
3.4.1 Verkoopopbrengst	13
4. Debiteuren	13
5. Bank / Zekerheden	14
5.1 Bank	14

5.2	Eigendomsvoorbehoud	15
5.3	Reclamerecht	16
5.4	Retentierecht	15
6.	Voortzetten / Doorstart	16
6.1	Voortzetten	16
6.2	Doorstart	16
7.	Rechtmatigheid	17
7.1	Boekhoudplicht	17
7.2	Depot jaarrekeningen	18
7.3	Stortingsverplichting aandelen	18
7.4	Bestuurdersaansprakelijkheid	18
7.5	Paulianeus handelen	19
7.6	Onderzoek	20
8.	Passiva	21
8.1	Boedelvorderingen	21
8.2	Preferente vorderingen van de fiscus	21
8.3	Overige preferente vorderingen	21
8.4	Concurrente vorderingen	21
8.5	Betwiste concurrente vorderingen	21
9.	Procedures	21
10.	Overig	23
10.1	Termijn afwikkeling faillissement	23
10.2	Plan van aanpak	23
10.3	Indiening volgend verslag	23
	Bijlagen	24

0. Inleiding

Disclaimer

Het onderhavige verslag is het *vijftiende* openbare faillissementsverslag ex artikel 73a Fw in het faillissement van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Envo Groep B.V. ("**Envo**").

Dit openbaar verslag en het bijbehorende financieel verslag zijn geen prospectus of jaarrekening. Hoewel de informatie in dit openbaar verslag zo zorgvuldig mogelijk is samengesteld, staat de curator niet in voor de volledigheid en juistheid daarvan. Mogelijk is immers dat onder andere bepaalde informatie nog niet beschikbaar is, nog niet geopenbaard kan worden, of -achteraf- bijgesteld dient te worden. Dit kan ingrijpende gevolgen hebben voor de in dit verslag geschetste perspectieven voor crediteuren. Aan dit verslag noch aan eerdere verslagen kunnen rechten worden ontleend.

Wijzigingen ten opzichte van het vorige verslag worden hierna cursief weergegeven.

Algemene gegevens vennootschap

Algemene gegevens Envo

Gegevens onderneming : De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Envo Groep B.V., statutair gevestigd en kantoorhoudende te (5626 DC) Eindhoven aan de Hooge Zijde 32, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 17090106

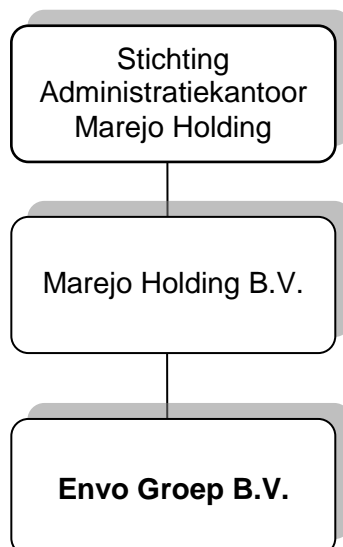
Faillissementsnummer : F.01/13.918

Datum uitspraak faillissement : 25 september 2013

Curator	:	mr. R.A.M.L. van Oeijen (voorheen mr. S.H.F. Hoppenbrouwers
Rechter-commissaris	:	mr. C.A.M. de Bruijn (voorheen mr. I. Boekhorst)
Verslagperiode	:	16 maart 2020 t/m 15 september 2020
Bestede uren verslagperiode	:	6 uren en 54 minuten
Bestede uren totaal	:	786 uren en 36 minuten

1. Inventarisatie

1.1 Organigram:



1.2 Toelichting op organigram

1.2.1 *Oprichting*

Envo is opgericht bij notariële akte van 8 september 1995. De notariële akte van oprichting is in het handelsregister ingeschreven op 15 september 1995.

In oktober 2011 heeft er een juridische fusie plaatsgevonden tussen Envo (verkrijgende vennootschap), DeSteghen Holding B.V., Envo Installatietechniek B.V. en Envo Service en Onderhoud B.V. (verdwijnde vennootschappen).

1.2.2 *Aandeelhouders*

Alle aandelen in het geplaatste kapitaal van Envo worden gehouden door Marejo Holding B.V. Alle aandelen in het geplaatste kapitaal van Marejo Holding B.V. worden gehouden door Stichting Administratiekantoor Marejo Holding.

1.2.3 *Statutair bestuurders*

Statutair bestuurder van Envo is Marejo Holding B.V. Statutair bestuurder van Marejo Holding B.V. is de heer M.R.J. Vorstenbosch.

1.2.4 *Raad van Commissarissen*

De Raad van Commissarissen van Envo bestaat uit de heren J.J.H.M. van Melick en R.A.M.M. Gradus.

1.3 Accountant/ Boekhouder

De accountant van Envo is S.G.M. Sullivan-Van Dijk, kantoorhoudende bij Wesselman Registeraccountants B.V. te Eindhoven.

1.4 Fiscale eenheid VPB/OB

Er is volgens opgave van de bestuurder van Envo geen sprake van een fiscale eenheid tussen Envo en Marejo Holding B.V. en Stichting Administratiekantoor Marejo Holding.

1.5 Activiteiten onderneming

Envo dreef een onderneming die actief was op het gebied van:

- installatietechniek (werktuigbouwkundige en elektrische installaties);
- brandbeveiliging en sprinklers (aanleg en onderhoud);
- service en onderhoud (verwarmingsinstallaties).

1.6 Lopende procedures

De curator is er door de bestuurder van Envo over geïnformeerd dat er ten tijde van het uitspreken van het faillissement één procedure liep tegen een debiteur. Het betreft een geschil over de door Envo uitgevoerde werkzaamheden. De debiteur heeft een tegenvordering ingesteld en beroept zich op opschorting c.q.

verrekening. De curator zal beoordelen op welke wijze de procedure kan worden afgewikkeld c.q. voortgezet.

De curator heeft inmiddels aanvullende informatie ontvangen met betrekking tot een drietal geschillen. Bij de Raad van Arbitrage voor de Bouw loopt een procedure welke door Envo aanhangig is gemaakt tegen een woningcorporatie. Envo maakt aanspraak op betaling. De woningcorporatie heeft een reconventionele vordering ingesteld. Deze procedure is geschorst ten gevolge van het faillissement van Envo en staat thans op de parkeerrol. De curator zal onderzoeken of deze procedure wordt voortgezet.

Voorts is de curator gebleken dat Envo vorderingen heeft op twee debiteuren waarover wordt c.q. werd geprocedeerd. Één vordering is in rechte gedeeltelijk toegekend. De procedure stond op de parkeerrol, maar is inmiddels ambtshalve doorgehaald. De curator zal onderzoeken of deze procedure wordt doorgezet. Envo was tot slot met de debiteur van de tweede vordering voor haar faillietverklaring reeds in overleg getreden over een minnelijke regeling. De curator zal beoordelen op welke wijze deze vordering kan worden afgewikkeld.

De curator heeft de afgelopen faillissementsperiode voor wat betreft de tweede vordering overeenstemming bereikt met de debiteur over de financiële afwikkeling. De curator is gebleken dat Envo reeds voor datum faillissement een vaststellingsovereenkomst had gesloten waaraan nog niet volledig uitvoering was gegeven. Er diende enkel nog een slottermijn ad € 25.000,-- te worden voldaan. Dit bedrag is inmiddels ontvangen.

Voor wat betreft de vordering op de eerste debiteur zal de curator nog beoordelen of het in het belang van de boedel is om deze procedure voort te zetten. De curator verwacht in de volgende verslagperiode hier uitsluitel over te kunnen geven.

De curator is in overleg met de eerste debiteur over de vraag of de procedure wordt voortgezet. De curator verwacht in de volgende verslagperiode hier uitsluitel over te kunnen geven.

De curator heeft wederom bij de eerste debiteur geïnformeerd of deze bereid is om de procedure voort te zetten. De curator heeft helaas nog geen reactie ontvangen en zal de komende verslagperiode wederom contact opnemen met de eerste debiteur.

De curator heeft contact gehad met de advocaat van de debiteur en verwacht dat er de komende verslagperiode meer duidelijk zal worden over deze kwestie.

De advocaat van de debiteur reageert voortdurend niet op de curator. De komende verslagperiode zal de curator het procesdossier (nogmaals) bestuderen, de proceskansen beoordelen en een definitief besluit nemen over het al dan niet voortzetten van de procedure met betrekking tot deze te innen vordering.

In de komende verslagperiode zal deze kwestie nader worden afgewikkeld.

Tot een vergelijk is het in de afgelopen verslagperiode niet gekomen. De curator verwacht dat in de komende verslagperiode de kwestie kan worden afgewikkeld.

De curator heeft ook in de afgelopen verslagperiode getracht de kwestie af te wikkelen. Dit is ten tijde van dit verslag nog niet gebeurd.

1.7 Verzekeringen

Op faillissementsdatum waren door Envo diverse verzekeringen afgesloten, namelijk een bedrijfsaansprakelijkheidsverzekering, een brandverzekering, een autoverzekering, CAR-verzekering, werkmaterieelverzekering, WEGAM-verzekering en een WA-verzekering met betrekking tot een heftruck. De curator heeft deze verzekeringen voor zover deze niet meer van belang zijn, opgezegd.

Tot een regeling is het in de afgelopen verslagperiode nog niet gekomen. De curator spreekt de hoop uit dat zulks in de komende verslagperiode zal geschieden.

1.8 Saldo faillissementsrekening einde verslagperiode

Het saldo van de faillissementsrekening van Envo bedroeg op *22 september 2020 een bedrag van € 5.115,92.*

1.9 Huur

Envo huurde een bedrijfsruimte in Rotterdam aan de Giessenweg 55 en 57. De curator heeft met toestemming van de rechter-commissaris de huurovereenkomsten opgezegd. Envo huurde ten tijde van het faillissement ook een bedrijfsruimte in Eindhoven aan de Hooge Zijde 32. De huurovereenkomst was door Envo echter al opgezegd tegen 1 januari 2014.

1.10 Lease

De bestuurder van Envo heeft de curator bericht dat er sprake is van (lopende) leaseovereenkomsten. Het betreft leaseovereenkomsten met betrekking tot kopieermachines, een heftruck en diverse bestel- en personenauto's. De curator heeft deze overeenkomsten opgezegd, voor zover deze ten gevolge van het faillissement nog niet waren beëindigd.

1.11 Oorzaak faillissement

Volgens opgaaf van de bestuurder van Envo ligt de oorzaak van het faillissement in het feit dat debiteuren niet of zeer laat betaalden, terwijl de kosten verder opliepen. Envo was daardoor uiteindelijk genoodzaakt haar eigen faillissement aan te vragen. De curator zal nog nader onderzoek doen naar de oorzaak van het faillissement.

De curator heeft inmiddels een aanvang genomen met het onderzoek naar de oorzaak van het faillissement. In dat kader zijn reeds een aantal betrokkenen gehoord ten overstaan van de rechter-commissaris. De curator zal de verklaringen van de diverse betrokkenen betrekken in het onderzoek naar de oorzaak van het faillissement.

De curator heeft mede in verband met onderzoek naar de oorzaken van het faillissement tevens een forensisch accountant in de arm genomen die onder meer door analyse van de boekhouding onderzoek dient te doen naar de

oorzaken van het faillissement. De forensisch accountant streeft ernaar om haar onderzoek aan het einde van dit jaar af te ronden.

De forensisch accountant heeft het onderzoek nog niet afgerond, maar verwacht dat het onderzoek binnen enkele weken nadat het vierde verslag wordt gedeponereerd, in concept gereed zal zijn. De curator zal de resultaten van het onderzoek vervolgens bestuderen en het onderzoek naar de oorzaak van het faillissement afronden.

Het onderzoek van de forensisch accountant is nog niet afgerond, omdat relevante informatie ontbreekt. Deze informatie is inmiddels opgevraagd bij derden, waaronder de voormalig accountant van Envo. De curator verwacht de resultaten van het onderzoek de komende verslagperiode te ontvangen en zal daarna het onderzoek naar de oorzaak van het faillissement afronden.

De curator is nog in afwachting van het conceptrapport van de forensisch accountant. De curator verwacht het conceptrapport in de komende verslagperiode te ontvangen en zal dit rapport na ontvangst bestuderen.

Kort voordat dit zevende faillissementsverslag werd uitgebracht ontving de curator de bevindingen van de forensisch accountant. De komende verslagperiode zal de curator de bevindingen van de forensisch accountant verder bestuderen en waar nodig nadere vragen stellen aan de forensisch accountant en/of betrokken partijen (zoals de bestuurder van Envo).

De curator heeft de bevindingen van de forensisch accountant nog in onderzoek. De curator streeft ernaar zijn onderzoek de komende verslagperiode af te ronden.

Naar aanleiding van het rapport van de forensisch accountant zal in de komende verslagperiode nader onderzoek plaatsvinden.

1.12 Financiële cijfers

In 2011 bedroeg de omzet circa € 10.922.589,-. In dat jaar is een winst gerealiseerd van circa € 101.487,-.

In 2012 bedroeg de omzet circa € 11.211.406,-. In dat jaar is een verlies geleden van circa € 322.507,-.

2. **Personeel**

2.1 Aantal werknemers

Bij Envo waren er ten tijde van het uitspreken van het faillissement 128 werknemers krachtens een arbeidsovereenkomst in dienst. De curator heeft alle arbeidsovereenkomsten met toestemming van de rechter-commissaris opgezegd.

3. **Activa**

3.1. Onroerende zaken

Aan Envo behoort één onroerende zaak in eigendom toe. Het gaat om bedrijfsunit die deel uitmaakt van een bedrijfsverzamelgebouw. De bedrijfsunit is gelegen op het bedrijventerrein De Aam aan de Celsiusweg 18-L en 22 te Elst.

3.2 Voorraad

Er is een voorraad aangetroffen op de magazijn- en bedrijfslocatie te Eindhoven. Het gaat om PVC buizen, koperen en stalen buizen, plaatmateriaal, grijpvoorraad bouten en moeren, isolatiematerialen en filtermateriaal.

3.2.1 *Verkoopopbrengst*

De curator heeft de voorraad verkocht aan een partij die op 10 oktober 2013 een doorstart heeft gerealiseerd, Marejo Holding B.V., waarover meer in onderdeel 6 van dit verslag. De opbrengst van de voorraad bedraagt € 25.000,-.

3.3 Inventaris

Er zijn tevens bedrijfsmiddelen aangetroffen die in eigendom aan Envo toebehoort, bestaande uit:

- kantoorinventaris (computers, bureaus en bureaustoelen, tafels, etc.);
- bedrijfsinventaris (machines, zetbanken, lasapparaten, diverse zagen, palletwagens, draagarmstellingen, trappen, ladekasten, lasschermen, zwaaiarmen, etc.); en
- materieelpoule (machine- en kleingereedschap).

3.3.1 *Verkoopopbrengst*

De curator heeft een gedeelte van de inventaris verkocht aan een partij die op 10 oktober 2013 een doorstart heeft gerealiseerd, Marejo Holding B.V., waarover meer in hoofdstuk 6 van dit verslag. Het restant van de inventaris zal worden geveild door Troostwijk. De opbrengst van de inventaris bedraagt € 51.800,-.

Troostwijk heeft inmiddels de resterende inventaris en overige activa geveild. De totale opbrengst bedraagt € 108.485,- exclusief executiekosten. De opbrengst van de bodemzaken bedraagt € 76.507,- (BTW verlegd) en de opbrengst van de niet-bodemzaken bedraagt € 31.978,- (BTW verlegd). De executiekosten, de taxatiekosten en de commissie (10%) bedragen € 22.201,68 inclusief BTW. De executiekosten zullen pro-rata op de opbrengst van de bodemzaken en niet-bodemzaken in mindering worden gebracht. De netto-opbrengst bedraagt derhalve € 86.283,32 (€ 108.485,- -/- € 22.201,68).

3.3.2 *Bodemvoorrecht*

De precieze omvang van de vordering van de fiscus op Envo is thans nog onbekend. Deze fiscale vorderingen betreffen mogelijk vorderingen zoals bedoeld in artikel 22 Invorderingswet 1990. Voor deze vorderingen geldt dat hiervoor ex artikel 21 Invorderingswet 1990 een voorrecht geldt ten aanzien van - kort gezegd - bodemzaken. Dit voorrecht gaat voor op het bezitloos pandrecht dat Van Lanschot Bankiers N.V. heeft op de bedrijfsinventaris, zijnde bodemzaken.

De curator dient ex artikel 57 lid 3 Fw mede de belangen van de bevoorrechte schuldeisers te behartigen die in rang boven de bezitloos pandhouder gaan. Dit betekent dat de boedel van Envo gerechtigd is op de opbrengst van de stil verpande bodemzaken indien en voor zover de opbrengst van het vrije boedelactief onvoldoende is om de fiscus te voldoen (HR 26 juni 1998, JOR 1998/126). Ontvangt de fiscus, na omslag van de faillissementskosten, uit het vrije boedelactief minder dan zijn vordering, dan heeft de fiscus voor zijn restantvordering recht op de netto-opbrengst van de bezitloos verpande bodemzaken (HR 12 juli 2002, JOR 2002/179).

3.4 Overige activa

De overige activa van Envo betreft:

- één voertuig van het merk Mercedes-Benz;
- IE-rechten (domeinnamen en dergelijke);
- goodwill, know how;
- onderhanden werk.

3.4.1 *Verkoopopbrengst*

De opbrengst van de goodwill, IE-rechten en onderhanden werk bedraagt € 23.200,-.

Troostwijk heeft inmiddels ook het voertuig van het merk Mercedes-Benz geveild. De opbrengst bedraagt € 3.400,- en is verdisconteerd in de opbrengst van de niet-bodemzaken ad € 31.978,-. De curator verwijst naar paragraaf 3.3.1 van dit verslag.

4. **Debiteuren**

Envo heeft voor een totaalbedrag van circa € 3.500.000,- vorderingen op debiteuren. Circa € 2.900.000,- heeft betrekking op lopende projecten en circa € 600.000,- heeft betrekking op servicecontracten dan wel projecten die zijn afgerond.

In overleg met de pandhouder heeft de curator de incasso van de vorderingen op debiteuren van Envo overgenomen. De pandhouder draagt de kosten van de

werkzaamheden van de curator die gemoeid zijn met de incasso van de vorderingen op debiteuren. Tot op heden is er voor een totaalbedrag van € 221.829,95 aan verpande vorderingen geïnd.

Na overname van de incasso van de vorderingen op debiteuren door de curator is er tot op heden een bedrag ad € 155.706,52 geïncasseerd. De voorlopige opbrengst bedraagt € 221.829,95 + € 155.706,52 = € 377.536,47. De curator zal de komende verslagperiode de incasso -in overleg met de pandhouder verder ter hand nemen.

De incasso van de debiteuren is inmiddels afgerond. De totale opbrengst is onveranderd gebleven en bedraagt € 377.536,47.

5. Bank / Zekerheden

5.1 Bank

Van Lanschot Bankiers N.V. had per faillissementsdatum de navolgende bedragen van Envo te vorderen:

- € 1.205.651,50 uit hoofde van een krediet in rekening-courant; en
- € 240.790,- uit hoofde van een garantiefaciliteit.

Ten gunste van Van Lanschot Bankiers N.V. zijn de navolgende zekerheden gevestigd:

- een eerste respectievelijk tweede krediethypotheek ad € 1.350.000,- op de in onderdeel 3.1 van dit verslag omschreven bedrijfsunit;
- pandrechten op voorraden, inventaris en vorderingen.

De curator heeft de rechtsgeldigheid c.q. onaantastbaarheid van de zekerheden nog in onderzoek.

De afgelopen verslagperiode is gebleken dat ING Bank N.V. in oktober en september 2012 in opdracht van Envo bankgaranties heeft gesteld ten gunste van contractspartijen van Envo. ING Bank N.V. is de voormalige huisbankier van Envo. Inmiddels hebben twee partijen onder de bankgaranties getrokken

voor respectievelijk een bedrag ad € 50.9750,- en een bedrag ad € 87.500,-. ING Bank N.V. heeft deze bedragen verrekend met creditsaldi die door Envo als contragarantie waren gesteld. De curator onderzoekt of terecht onder de bankgaranties is getrokken en zo ja, of ING Bank N.V. rechtsgeldig heeft verrekend.

De curator streeft ernaar om dit onderzoek tijdens de vierde verslagperiode af te ronden.

Aangezien het onderzoek van de forensisch accountant nog niet is afgerond, kan de curator nog geen definitief standpunt innemen met betrekking tot de rechtsgeldigheid c.q. onaantastbaarheid van de zekerheden.

De curator verwijst naar onderdeel 1.11 van dit verslag.

5.2. Eigendomsvoorbehoud

Diverse schuldeisers hebben zich direct nadat het faillissement was uitgesproken bij de curator gemeld en een beroep gedaan op een eigendomsvoorbehoud. In verband met een grote onderhanden werkpost en veel af te ronden projecten heeft de curator de rechter-commissaris verzocht om een afkoelingsperiode te gelasten. De rechter-commissaris heeft op 26 september 2013 een afkoelingsperiode gelast voor de duur van 2 maanden. De curator heeft vervolgens naar beste vermogen de rechten van derden geïnventariseerd.

Op 10 oktober 2013 is er een doorstart gerealiseerd. De curator heeft de koper van de activa van Envo geïnformeerd over de schuldeisers die op dat moment reeds een beroep op een eigendomsvoorbehoud hadden gedaan. De koper van de activa van Envo zal de eigendomsvoorbehouden afwikkelen.

5.3. Reclamerecht

Tot op heden heeft één schuldeiser een beroep hebben gedaan op een reclamerecht. De curator heeft deze schuldeiser in kennis gesteld van de afkoelingsperiode. De afwikkeling van het reclamerecht zal door de koper van de activa van Envo geschieden, Marejo Holding B.V.

5.4 Retentierecht

Tot op heden hebben er zich nog geen schuldeisers tot de curator gewend die een beroep op retentierecht hebben gedaan.

6. **Voortzetten / Doorstart**

6.1 Voortzetten

De activiteiten van Envo waren kort voor de faillissementsdatum wegens een gebrek aan liquide middelen stil komen te liggen, aldus de bestuurder van Envo. De curator heeft de activiteiten van Envo niet voortgezet.

6.2 Doorstart

Kort na het uitspreken van het faillissement heeft de curator een verkoopmemorandum opgesteld. Nadat de geïnteresseerde partijen, 19 in totaal, een geheimhoudingsverklaring hadden getekend, is aan hen het verkoopmemorandum en andere vertrouwelijke bedrijfsinformatie over Envo toegezonden. Tevens zijn de geïnteresseerde partijen in de gelegenheid gesteld om de (project)administratie aanwezig op de locatie te Eindhoven door te nemen alsmede om de werknemers, ter hunner keuze, te spreken. Uiteindelijk hebben drie partijen een bod uitgebracht. Marejo Holding B.V. bleek - in zijn totaliteit gezien - de hoogste bieder.

De curator heeft, met toestemming van de rechter-commissaris en de pandhouder, F. van Lanschot Bankiers N.V., het bod van Marejo Holding B.V. aanvaard.

Ten slotte heeft Marejo Holding B.V. de verplichting op zich genomen om aan ten minste 25 werknemers een arbeidsovereenkomst aan te bieden.

De opbrengst van de diverse activa luidt als volgt:

- (gedeelte van de) inventaris ad € 51.800,- (andere deel zal worden geveild door Troostwijk);
- voorraad ad € 25.000,-;
- IE/ OHW/ Goodwill ad € 23.200,-.

Van de totale koopsom van € 100.000,- komt € 25.000,- minus de boedelbijdrage toe aan de pandhouder F. van Lanschot Bankiers N.V. Dit betreft de opbrengst van de verpande voorraad. Voor wat betreft de verdeling van de opbrengst van de inventaris verwijst de curator naar onderdeel 3.3.2 van dit verslag.

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Zoals gebruikelijk zal de curator nader onderzoek verrichten of Envo aan de op haar rustende boekhoudverplichting heeft voldaan en wel in die zin dat er op een zodanige wijze administratie is gevoerd dat daaruit te allen tijde de rechten en verplichtingen van Envo kunnen worden gekend. Indien Envo niet aan de op haar rustende boekhoudplicht heeft voldaan, betekent dit dat ex artikel 2:248 lid 2 BW vaststaat dat het bestuur haar taak onbehoorlijk heeft vervuld en dat wordt vermoed dat deze onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak van het faillissement is. Zoals gezegd, de curator zal hier nader onderzoek naar verrichten.

De curator heeft een aanvang genomen met het onderzoek en heeft een forensisch accountant opdracht gegeven om hem bij dit onderzoek te assisteren.

Het onderzoek van de forensisch accountant is nog niet afgerond. De curator verwacht dat het onderzoek van de forensisch accountant binnen enkele weken na deponeren van het vierde verslag in concept gereed zal zijn. De curator zal vervolgens onderzoeken of Envo aan de op haar rustende boekhoudverplichting heeft voldaan.

Het onderzoek van de forensisch is nog niet afgerond. De curator verwacht het conceptrapport de komende verslagperiode te ontvangen en zal daarna onderzoeken of aan de boekhoudverplichting is voldaan.

De curator verwijst naar onderdeel 7.6 van dit verslag.

7.2 Depot jaarrekeningen

Krachtens artikel 2:394 lid 3 BW rust op de rechtspersoon de verplichting om haar jaarrekening uiterlijk dertien maanden na afloop van het boekjaar openbaar te maken. De jaarrekeningen over 2009, 2010 en 2011 zijn tijdig gedeponeed. De jaarrekening over 2012 is reeds op 13 mei 2013 gedeponeed en daarmee tijdig.

7.3 Stortingsverplichting aandelen

Nagegaan zal worden of de aandelen van Envo zijn volgestort zoals bedoeld in artikel 2:191 BW. Indien en voor zover de aandelen van Envo niet volgestort zijn, zal de curator de aandeelhouder sommeren tot voldoening van niet gedane stortingen (artikel 2:193 BW). In het geval mocht komen vast te staan dat het gestorte deel van het kapitaal niet het tenminste bij de oprichting voorgeschreven kapitaal heeft bedragen, dan heeft dat bovendien tot gevolg dat de bestuurder naast Envo hoofdelijk aansprakelijk is voor elke tijdens hun bestuur verrichte rechtshandeling waardoor Envo verbonden is geworden (artikel 2:180 lid 1 sub b BW).

De curator heeft geconstateerd dat de geplaatste aandelen zijn volgestort ten bedrage van een bedrag ad € 18.000,-. Aan de stortingsverplichting is voldaan.

7.4 Bestuurdersaansprakelijkheid

Zoals gebruikelijk zal de curator onderzoek verrichten naar de vraag of de bestuurder van Envo zijn taak behoorlijk heeft vervuld.

De curator doet onderzoek naar de oorzaak van het faillissement. In dat kader zijn enkele betrokkenen gehoord ten overstaan van de rechter-commissaris. De

curator zal de resultaten van dit verhoor meenemen bij de beantwoording van de vraag of de bestuurder en de Raad van Commissarissen van Envo hun taken behoorlijk hebben vervuld.

De curator verwacht het onderzoek naar bestuurdersaansprakelijkheid de komende verslagperiode af te ronden.

De curator is op dit moment niet in staat om het onderzoek naar bestuurdersaansprakelijkheid af te ronden omdat hij nog in afwachting is van het conceptrapport van de forensisch accountant.

De curator verwijst naar onderdeel 7.6 van dit verslag.

7.5 Paulianeus handelen

Zoals gebruikelijk zal de curator ook onderzoek verrichten of er (in het zicht van faillissement) onverplichte rechtshandelingen zijn verricht waarvan Envo wist, althans behoorde te weten, dat daarvan benadeling van schuldeisers het gevolg zouden zijn. Daarnaast zal de curator nagaan of er (in het zicht van het faillissement) schulden door Envo aan derden zijn voldaan terwijl hetzij deze derden wisten dat het faillissement van Envo reeds was aangevraagd, hetzij deze betalingen het gevolg zijn geweest van overleg tussen Envo enerzijds, en derden anderzijds, welke overleg ten doel had om derden door die betalingen boven andere schuldeisers te begunstigen.

Het onderzoek naar de curator is nog niet afgerond. De curator onderzoekt onder andere de (her)financiering door F. van Lanschot Bankiers N.V. in maart en april van 2013.

De curator verwacht het onderzoek naar paulianeus handelen de komende verslagperiode af te ronden.

De curator verwijst naar onderdeel 1.11 van dit verslag.

De curator verwijst naar onderdeel 7.6 van dit verslag.

7.6 Onderzoek

De forensisch accountant streeft ernaar om dit onderzoek eind 2014 af te ronden.

Het onderzoek van de forensisch accountant is naar verwachting binnen enkele weken na deponeren van het vierde verslag gereed. De resultaten van dit onderzoek zijn van belang voor de diverse onderdelen van het rechtmatigheidsonderzoek.

De curator verwijst naar onderdeel 1.11 van dit verslag.

Kort voordat dit zevende faillissementsverslag werd uitgebracht ontving de curator de bevindingen van de forensisch accountant. De komende verslagperiode zal de curator de bevindingen van de forensisch accountant verder bestuderen en waar nodig nadere vragen stellen aan de forensisch accountant en/of betrokken partijen (zoals de bestuurder van Envo).

De curator heeft de bevindingen van de forensisch accountant nog in onderzoek. De curator streeft ernaar zijn onderzoek de komende verslagperiode af te ronden

Naar aanleiding van het rapport van de forensisch accountant zal in de komende verslagperiode nader onderzoek plaatsvinden.

Het onderzoek kon in de afgelopen verslagperiode nog niet worden afgerond.

De curator streeft er naar zijn onderzoek de komende periode afgerond te hebben.

Het nadere onderzoek is in de afgelopen verslagperiode afgerond.

8. Passiva

8.1 Boedelvorderingen

Tot op heden is er in het faillissement van Envo voor een totaalbedrag van € 661.467,26 aan boedelvorderingen kenbaar gemaakt.

8.2 Preferente vorderingen van de fiscus

Tot op heden heeft de fiscus in het faillissement van Envo voor een totaalbedrag van € 1.197.136,00 aan preferente vorderingen ter verificatie aangemeld.

8.3 Overige preferente vorderingen

Tot op heden is er in het faillissement van Envo voor een totaalbedrag van € 781.702,86 aan overige preferente vorderingen ter verificatie ingediend.

8.4 Concurrente vorderingen

Tot op heden is er in het faillissement van Envo voor een totaalbedrag van € 11.263.319,44 aan concurrente vorderingen ter verificatie aangemeld.

8.5 Betwiste concurrente vorderingen

Tot op heden is er in het faillissement van Envo voor een totaalbedrag van € 616.780,80 aan betwiste concurrente vorderingen ter verificatie ingediend.

9. Procedures

De curator is erover geïnformeerd dat Envo in het verleden een procedure aanhangig heeft gemaakt bij de Raad voor de Arbitrage voor de Bouw tegen een debiteur. Deze kwestie staat tijdelijk op de parkeerrol, omdat Envo en de debiteur in overleg waren over een mogelijke regeling. De curator zal contact opnemen met de betrokken partijen om zich een oordeel te kunnen vormen over het onderliggende dossier en op welke wijze de procedure kan worden afgewikkeld.

De curator verwijst - ter voorkoming van herhalingen - naar onderdeel 1.6 van dit verslag.

De curator heeft de betrokken partijen bij herhaling benaderd om tot een afwikkeling te komen. Vanwege een advocaatwisseling heeft de afwikkeling vertraging opgelopen. De curator verwacht de komende verslagperiode de procedure af te wikkelen.

De curator heeft de afgelopen verslagperiode bij herhaling de advocaat van de debiteur gevraagd om zich uit te laten over het al dan niet voortzetten van de procedure. De curator zal de komende verslagperiode wederom contact opnemen met de advocaat van deze debiteur en een beslissing nemen over het al dan niet voortzetten van de procedure.

De advocaat van de debiteur reageert voortdurend niet op de curator. De komende verslagperiode zal de curator het procesdossier (nogmaals) bestuderen, de proceskansen beoordelen en een definitief besluit nemen over het al dan niet voortzetten van de procedure met betrekking tot deze te innen vordering.

Tot een definitief besluit om de procedure al dan niet voort te zetten is het nog niet gekomen. De curator verwacht dat zulks in de komende verslagperiode kan plaatsvinden.

Een definitief besluit kon in de afgelopen verslagperiode nog niet worden genomen. De curator verwacht dat zulks in de komende verslagperiode kan gebeuren.

De curator zal de komende verslagperiode voornoemde kwestie afwikkelen.

De curator streeft ernaar om de kwestie in de komende verslagperiode af te wikkelen.

De curator verwijst naar hetgeen gesteld is onder 1.6.

10. Overig

10.1 Termijn afwikkeling faillissement

Het is nog onbekend op welke wijze het faillissement van Envo afgewikkeld zal worden en of er een uitkering aan crediteuren zal volgen.

10.2 Plan van aanpak

In de komende verslagperiode zal de curator, onder meer, en met name de volgende activiteiten ter hand nemen:

- gerechtelijke procedure beoordelen;
- onderzoek naar de oorzaak van het faillissement;
- het verrichten van de overige onderzoeken als vermeld in hoofdstuk 7 van dit verslag;
- verificatie van vorderingen, enz.

10.3 Indiening volgend verslag

Het *zestiende* faillissementsverslag in het faillissement van Envo zal medio *maart 2021* ter griffie van de Rechtbank Oost-Brabant, locatie 's-Hertogenbosch worden gedeponereerd, tenzij het faillissement voor die periode kan worden afgewikkeld.

Eindhoven, 29 september 2020

R.A.M.L. van Oeijen
curator

- Bijlagen:
1. Financieel verslag
 2. Tijdregistratie + urenregistratie