

FAILLISSEMENTSVERSLAG ex artikel 73a Fw

verslagnummer 8

De inhoud van de aan de rechtbank toegezonden papieren versie van dit verslag is identiek aan de digitale versie van het verslag.

*Indien dit verslag een vervolgverslag is, is de dikgedrukte tekst de tekst van dit verslag.
De tekst gedrukt in een kleiner lettertype is de tekst van het voorgaande verslag. Voor zover een hoofdstuk geen dikgedrukte tekst bevat wordt verwezen naar het voorgaande verslag.*

Datum verslag	12 juli 2018
Gegevens onderneming	Naam: Verlaat's Systeembouw Uden B.V. Adres: Liessentstraat 9 5405 AH UDEN
Faillissementsnummer	F/01/14/890
Datum uitspraak faillissement	11 november 2014
Curator	mr. E.G.M. van Ewijk
Rechter-commissaris	mr. S.J.O. de Vries
Saldo einde verslagperiode	€ 6.301,66
Personeel gemiddeld aantal	2013: 79 2014: 39
Verslagperiode	7 december 2017 tot en met 11 juli 2018
Bestede uren in verslagperiode	6 uur en 24 minuten
Bestede uren totaal	827 uur en 6 minuten

1. Inventarisatie

1.1 Aandeelhouder(s)

Enig aandeelhouder van curanda is Holding Verlaat's Systeembouw Uden B.V. gevestigd op hetzelfde adres als curanda.

Bestuurder van die vennootschap is Esdor B.V. van welke vennootschap bestuurder de heer M.A.P.W. van Esch is.

Commissaris van gefailleerde is de heer W.L. Peters.

De aandelen van Holding Verlaat's Systeembouw worden gehouden door de Stichting Administratiekantoor Holding Verlaat's Systeembouw Uden. Bestuurders van de Holding zijn Alar B.V. en Esdor B.V. Van Esdor B.V. is zoals aangegeven de heer Van Esch bestuurder en van Alar B.V. de heer W.J. Peters, commissaris van curanda.

Tot 2 juli 2012 was bestuurder de heer P.A. Eisma, dit als opvolger van de heer M.A.P.W. van Esch die per 1 oktober 2008 was teruggetreden. De heer Eisma is op 10 april 2012 door de Raad van Commissarissen geschorst. De Raad van Commissarissen bestond alstoen uit de heren W.L. Peters, M.A.P.W. van Esch en mr. H.J.G.M. Boogers. De heer Boogers is per 31 december 2013 als commissaris teruggetreden. Naast de heer Van Esch stond als gevolmachtigde ingeschreven de heer H.M.J.L. van den Berg. Curanda heeft een zustervennootschap genaamd Deteck Nederland B.V. van welke vennootschap de statuten laatstelijk op 9 maart 2011 zijn gewijzigd en waarvan sedert 13 april 2012 Holding Verlaat's Systeembouw Uden B.V. enig aandeelhoudster is, dit terwijl tot die datum curanda aandeelhoudster is geweest van Deteck Nederland B.V. Gebleken is dat in 2012 curanda alle verhuurprojecten overgedragen heeft aan Deteck Nederland B.V. ter zake van welke overdracht de curator nog een nader onderzoek instelt doch het zich laat aanzien dat Deteck Nederland B.V. de kooppenningen verschuldigd is gebleven en als gevolg van deze overdracht de huurinkomsten van curanda met € 940.000,00 per jaar zijn gedaald, waarmee een substantiële vermindering van liquide middelen is gerealiseerd.

Feitelijk spelen er twee kwesties te weten:

- a. Het overbrengen van het pand, kort gezegd Osira, welk pand eerst eigendom was van curanda naar de dochtermaatschappij Deteck Nederland B.V. De betaling heeft in rekening-courant plaatsgevonden. De huuropbrengsten per jaar van het pand Osira bedroegen 12 x € 261.000,--. Weliswaar is de huuropbrengst verpand aan de bank doch desondanks betekent dat een aanzienlijke vermindering van de liquiditeiten ten behoeve van curanda. Deze kwestie is inmiddels met de Rabobank geregeld, doch vormt voorwerp voor een nader onderzoek in de relatie tussen curanda en haar zustervennootschap Deteck B.V. alsmede de bestuurder.
- b. Op enig moment heeft curanda al de haar in eigendom toebehorende verhuurobjecten verkocht aan Eschdonk Beleggingen B.V. Betaling heeft plaatsgevonden door verrekening van de huurpenningen welke Verlaat verschuldigd was aan Eschdonk Beleggingen voor een periode van vijf jaar vooruit te betalen, betaling door Eschdonk Beleggingen van een bedrag aan Deteck Nederland B.V. en verrekening van door Verlaat ontvangen huurpenningen over de periode 1 januari tot en met feitelijke overdracht van de verhuurobjecten. De huurinkomsten van deze objecten bedroeg plusminus € 940.000,-- per jaar. Deze kwestie vormt voorwerp voor een nader onderzoek en zal in de komende verslagperiode nader uitgewerkt worden.

Beide transacties vormen voorwerp van nader onderzoek.

De kwestie Osira is in overleg tot een oplossing gebracht voor de kwestie van verkoop van de huurobjecten, zie hierna bij 1.6 aan het slot.

Het onderzoek van het accountantskantoor heeft geresulteerd in een conceptverslag dat nog voorgelegd moet worden aan de bestuurder van de vennootschap. Vervolgens zal een definitief verslag gemaakt worden en zullen op basis daarvan, na overleg met de rechter-commissaris, standpunten ingenomen worden welke zullen worden voorgelegd aan de bestuurder.

1.2 Activiteiten onderneming

Vervaardigen en oprichten van systeemgebouwen en andere constructies, onderdelen daarvan, inrichting en aanbrengen van installaties, handel in systeemgebouwen, onderdelen en materialen, alsmede het vervaardigen van overig timmerwerk voor de bouw en verhuur.

1.3 Financiële cijfers

1.3.1 Omzetgegevens

2013	€	9.700.000,00
2012	€	10.000.000,00
2011	€	24.000.000,00
2010	€	20.900.000,00

1.3.2 Winst en verlies

2013	- €	1.471.000,00	verlies
2012	- €	780.000,00	verlies
2011	€	310.000,00	
2010	€	724.872,00	

Dit betreft netto resultaten na belastingen.

Hierbij wordt opgemerkt dat in 2012 verhuurprojecten over zijn gedragen aan Deteck. Hiermee zijn de overige bedrijfsopbrengsten gedaald met € 940.000,00 per jaar.

1.3.3 Balanstotaal

2013	€	4.527.000,00
2012	€	6.141.000,00
2011	€	8.414.000,00
2010	€	9.253.248,00

1.4 Lopende procedures

Ten tijde van het uitspreken van het faillissement waren er meerdere procedures aanhangig. Zie punt 9 van dit verslag.

1.5 Verzekeringen

Voor zover noodzakelijk zijn alle verzekeringen opgezegd.

1.6 Huurovereenkomst(en) onroerende zaken waarbij gefailleerde huurder is/was

De curator heeft machtiging verkregen om de huurovereenkomst voor het pand Liessentstraat te Uden te beëindigen. De curator heeft vast dienen te stellen dat de huur, op grond van de huurovereenkomst, in 2013 voor een periode van vijf jaar is vooruitbetaald.

Verhuurder is Verlaat's Exploitatie Maatschappij B.V. later omgezet in H.O. Eschdonk Beleggingen een kennelijk informele vennootschap tussen de heer J.H. van de Donk en de heer M.A.P.W. van Esch, bestuurder van curanda. De huur is voor vijf jaar vooruitbetaald en vormt nader voorwerp voor onderzoek door de curator.

Nog afgezien van het hiervoor nader in te stellen onderzoek zijn alle huurovereenkomsten geëindigd in onderling overleg per 21 april 2015.

Met betrekking tot hal 8 staat nog een boedelvordering nu deze hal door de boedel gebruikt is voor de veiling van de goederen.

Hal 7 is de huurovereenkomst voortijdig beëindigd met wederzijds goedvinden per 21 april. Bij deze hal was de huur vooruit betaald tot 31 oktober 2015 zodat terzake de boedel een vordering heeft op de pandeigenaren.

De huurovereenkomst met betrekking tot hal 6 en de kantoorruimtes is eveneens in onderling overleg beëindigd per 21 april 2015. Met betrekking tot deze huurovereenkomst was de huur vooruit betaald tot 31 december 2017 zodat terzake daarvan de boedel ook een vordering heeft op de pandeigenaren.

De pandeigenaren zijn inmiddels aangeschreven tot betaling van de huur, welke thans aan de boedel is verschuldigd. Tot op heden is daartoe niet overgegaan. Inmiddels heeft de curator van de rechter-commissaris proces-volmacht ontvangen en zal in de komende verslagperiode overgaan tot het doen dagvaarden.

Inmiddels heeft de curator van de rechter-commissaris proces-volmacht ontvangen om de huurkwestie aan de Rechtbank voor te leggen. De curator geeft er de voorkeur aan deze procedure te combineren met een eventueel aanhangig te maken procedure terzake de verkoop van verhuurobjecten zoals onder 1.1 sub b. genoemd. In dat kader is de gehele administratie, voor zover aanwezig, voorgelegd aan een onafhankelijk accountantskantoor.

1.7 Oorzaak faillissement

De directeur van curanda geeft aan dat als gevolg van onder meer de economische crisis en het uitblijven van betalingen door opdrachtgevers sinds kort, dat wil zeggen kort voor het aanvragen van het faillissement, ernstige liquiditeitsproblemen zijn ontstaan. De resultaten zijn achtergebleven bij de begroting. Ondanks diverse herstructureringsmaatregelen hebben enkele crediteuren derdenbeslag gelegd onder opdrachtgevers waardoor er onrust is ontstaan onder die opdrachtgevers en onderaannemers. Tevens is er onrust ontstaan bij de huisbankier Rabobank Uden Veghel waardoor het bankdossier is overgeheveld naar Rabobank Nederland, afdeling Bijzonder Beheer. Ook hebben de aandeelhouders van Verlaat's besloten dat zij niet langer bereid zijn investeringen te blijven doen in de vennootschap als gevolg waarvan de vennootschap niet meer aan haar verplichtingen kon voldoen en er geen uitzicht meer was op verbetering. De curator stelt een zelfstandig onderzoek in naar de oorzaken van het faillissement.

Nader onderzoek leidt tot een eerste conclusie dat het faillissement mede veroorzaakt is door tekort aan liquiditeiten ten gevolge van het vervreemden van de verhuurobjecten, als gevolg waarvan de inkomsten van de vennootschap met ongeveer € 940.000,- per jaar zijn verminderd.

1.8 Afkoelingsperiode

Er is op 12 november 2014 een afkoelingsperiode voor de duur van twee maanden bepaald.

1.9 Werkzaamheden

De eerste periode heeft m.n. bestaan uit het inventariseren van alle gegevens en een onderzoek naar de mogelijkheden van een nieuwe start.

Uiteindelijk is tot de conclusie gekomen moeten worden dat geen nieuwe start van de onderneming meer tot de mogelijkheden behoren. Alle activiteiten zijn beëindigd.

2. Personeel

2.1 Aantal werknemers

Aantal ten tijde van het faillissement: 39.

Aantal een jaar voor het faillissement: 79.

2.2 Datum ontslagaanzegging

Na de verkregen machtiging van de rechter-commissaris zijn alle personeelsleden bij brief van 14 november 2014 ontslag aangezegd.

Werkzaamheden

Alle personeelsleden is ontslag aangezegd waarna op 18 november 2014 een bijeenkomst is georganiseerd tezamen met UWV en de vakbonden aan welke een melding is gedaan van het ontslag dit om het personeel te begeleiden na uitkering en ook hun pensioenverplichtingen veilig te stellen.

2.3 Opzegging managementovereenkomsten

De heer van Esch heeft aangegeven niet over een management overeenkomst te beschikken, maar als aandeelhouder en commissaris na de schorsing en het ontslag van Eisma de vennootschap bestuurd te hebben.

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

3.1.1 Beschrijving

Op dit moment is niet duidelijk of curanda eigenaar is van onroerende zaken. Er loopt een discussie met betrekking tot het pand in Amsterdam waarvan in ieder geval op papier Deteck Nederland B.V., de zustersvennootschap, eigenaar is. De huurpenningen die daaruit voortvloeien zijn verpand aan de Rabobank. Er bestaat discussie of het pand roerend dan wel onroerend is.

Zoals in onderdeel 1.1 aangegeven zijn twee transacties met betrekking tot huurobjecten voorwerp voor nader onderzoek. Met betrekking tot de huurobjecten zoals door curanda "verkocht" aan de verhuurder van haar pand loopt het onderzoek.

Met betrekking tot de overdracht van het pand Osira is met Deteck Nederland B.V., alsmede de Rabobank een regeling getroffen bij welke regeling ook de schuldeisers van Deteck Nederland B.V. betrokken zijn waaronder met name en expliciet de Belastingdienst. In het kader van deze regeling ontvangt de boedel een boedelvergoeding van € 15.000,-, ziet de bank af van het incasseren van de verpande debiteuren voor zover deze nog niet zijn geïnd, wordt de onder onderdeel 9 derde alinea in de procedure voor risico en rekening van de boedel voortgezet en wordt ten behoeve van de boedel een tweede hypotheek en pandrecht gevestigd op het pand – kort gezegd – Osira direct na de Rabobank waarbij de verwachting is dat de Rabobank per 31 december 2015 volledig zal zijn gekweten zodat vervolgens de boedel het pand ten gelde kan maken voor haar vordering op Deteck Nederland B.V. van ruim € 2.000.000,-.

Inmiddels is duidelijk geworden dat de huurovereenkomst met Osira zal worden beëindigd per 15 december 2015. Op Deteck rust een ontruimingsverplichting per 1 april 2016. In dat kader heeft Deteck een overeenkomst gesloten met een derde om te komen tot de verkoop van het pand waarbij de derde er in geslaagd is, onder de voorwaarden dat hij eigenaar wordt, het pand te verhuren aan de gemeente Amsterdam als opvangcentrum voor asielzoekers voor een periode van 6 maanden met een mogelijkheid te verlengen met 2-maal 1 maand.

De ontruimingsverplichting is verschoven naar 1 december 2016 tot welke datum de grond "schoon" dient te worden opgeleverd. De geschatte kosten van opruiming van het pand bedragen € 300.000,- à € 400.000,-, hetgeen betekent dat per saldo het pand een negatieve waarde vertegenwoordigt zodat de curator, onder nader te stellen voorwaarden en op voorwaarde van toestemming van de rechter-commissaris, heeft aangegeven bereid te zijn medewerking te verlenen aan roeyement van de tweede hypothecaire inschrijvingen. Komende verslagperiode zal hier aandacht aan gegeven worden.

Inmiddels is, na verkregen toestemming van de rechter-commissaris en in samenspraak met de Rabobank, tot verkoop van het pand gekomen zulks onder aflossing van de nog resterende hypotheek en met ontvangst van een boedelvergoeding van € 25.000,-.

3.1.2 Omvang hypotheek

De Rabobank heeft een paraplu financiering voor curanda, haar moeder en zustersvennootschap in welke financiering zekerheden zijn gesteld o.m. een hypotheek op het genoemde pand te Amsterdam.

3.1.3 Huurovereenkomsten

Voorwerp van nader onderzoek.

Zie het gestelde onder 1.6 van dit verslag.

3.1.4 Verkoopopbrengst

Niet van toepassing.

3.1.5 Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

3.2 Bedrijfsmiddelen / Inventaris

3.2.1 Beschrijving

Inmiddels heeft een taxatie plaatsgevonden door het NTAB van alle bedrijfsmiddelen en inventaris aanwezig in het pand Liessentstraat.

3.2.2 Verkoop opbrengst

Nog niet van toepassing.

Inmiddels is de verkoop gerealiseerd. BVA dient nog tot afrekening over te gaan en aan te geven welk deel van de opbrengst van de veiling voor de boedel en welk deel voor de bank is en wat de kosten zijn van de veiling.

De bank heeft aangegeven zelf tot veiling van de aan haar verpande zaken over te willen gaan.

Besloten is om de veiling te doen plaatsvinden ten behoeve van bank en boedel gezamenlijk, dit in verband met de niet-verpande zaken (zoals voorraad) en bodemgoederen.

De veiling heeft in totaal € 263.000,-, excl. btw, opgebracht. Daarin is begrepen een bedrag van € 72.474,43 aan niet-verpande goederen alsmede bodemgoederen (zie 3.2.3.)

3.2.3 Bodemvoorrecht

De curator zal bij de verkoop van de bodemzaken de belangen van de fiscus ex art. 57 lid 3 Fw behartigen. De fiscus heeft inmiddels al aanzienlijke vorderingen ingediend in het faillissement.

De bodemgoederen hebben in totaal een bedrag opgebracht van € 107.784,53 bruto, excl. btw. De totale bij de boedel in rekening gebrachte veilingkosten inclusief schoonmaakkosten, bedragen € 22.648,85.

3.2.4 Boedelbijdrage

3.3 Voorraden / onderhanden werk

3.3.1 Beschrijving

Er zijn inderdaad enige projecten welke nog afgebouwd dienen te worden terwijl er ook drie projecten zijn waarvan nog een aanvang gemaakt moet worden. In samenspraak met de bank is gepoogd om tot verkoop van het onderhanden werk te komen doch zonder resultaat. In dit stadium van het faillissement is het niet wenselijk daarover thans nader te rapporteren.

Van een project is in samenspraak met de bank tot verkoop gekomen, na verkregen toestemming, van wanden.

Inmiddels is gebleken dat weliswaar het onderhanden werk is overgedragen middels een pandrecht aan de bank doch niet de voorraden. De opbrengst van de voorraad zal dus volledig ten goede komen van de boedel.

Zie hiervoor 4.2.

3.3.2 Verkoop opbrengst

Van de betreffende wanden € 42.627,65.

€ 38.889,30 inclusief BTW.

3.3.3 Boedelbijdrage

Van de wanden € 2.371,97.

De aanvankelijk overeengekomen boedelbijdrage van € 2.371,97 is komen te vervallen nu gebleken is dat de verkochte wanden eigendom zijn van de boedel en niet verpand zodat de totale opbrengst van € 38.289,30 in de boedel vloeit.

3.4 Voertuigen in eigendom

3.4.1 Beschrijving

Gefailleerde is eigenaar van diverse aanhangwagens. De aanhangwagens zijn evenals de overige bedrijfsmiddelen inmiddels getaxeed.

3.4.2 Verkoop opbrengst
Nog niet van toepassing.

De verkoopopbrengst is begrepen in het bedrag genoemd onder 3.2.2.

3.4.3 Boedelbijdrage

3.5 Kasgeld

De curator heeft een bedrag van € 75,57 aan kasgeld aangetroffen.

Inmiddels is extra kasgeld aangetroffen zodat het totaal aan kasgeld komt op € 96,63.

3.6 Aandelen

Gefailleerde bezit geen aandelen.

3.7 Overige activa

3.7.1 Beschrijving

Tot de activa behoren ook de handelsnaam, goodwill en website. Daarop zijn inmiddels biedingen uitgebracht. De biedingen zullen worden voorgelegd aan de rechter-commissaris.

3.7.2 Verkoopopbrengst

De verkoopopbrengst bedraagt € 8.470,--. Handelsnaam c.a. zijn niet verpand zodat het bedrag in de boedel vloeit.

3.8 Werkzaamheden

Taxatie heeft plaatsgevonden. Inmiddels zijn enige gegadigden voor onderhandse verkoop wezen kijken. In overleg met de bank zal verkoop plaatsvinden.

Het onderhanden werk is uiteindelijk niet verkocht.

4. **Debiteuren**

4.1 Omvang debiteuren
€ 1.700.000,00.

De genoemde debiteuren betreffen de handelsdebiteuren. Curanda heeft daarnaast nog een vordering van ruim € 2.000.000,00 op Deteck Nederland B.V., de zuster vennootschap, en een vordering van ruim € 400.000,00 op de Holding.

4.2 Geïncasseerd
Niet bekend.

Inmiddels is gebleken dat een groot aantal debiteuren dubieus zijn dan wel een beroep doen – rechtsgeldig – op verrekening. Exacte opbrengst van het geïncasseerde bedrag is nog niet bekend.

De bank heeft aangegeven zelf de incassering van de openstaande debiteuren ter hand te willen nemen en heeft daartoe het bureau Mirus International ingeschakeld.

Na onderzoek heeft het bureau Mirus International de incasso gestaakt voor een bedrag van € 732.459,-, dit om diverse redenen.

Nu op basis van een vaststellingsovereenkomst, gesloten tussen bank, belastingdienst en Deteck de verpanding van de debiteuren door de bank is vrijgegeven aan de boedel, zal de boedel een nader onderzoek verrichten naar het restant openstaand bedrag aan debiteuren. Tevens zal de boedel nog een nader onderzoek verrichten naar de getrokken bankgaranties door de diverse opdrachtgevers.

Over de aan de boedel toekomende debiteuren vindt overleg plaats met de heer Van Esch die ook borg staat ten opzichte van de bank. De heer Van Esch heeft ook belang bij inning van de oorspronkelijk aan de bank verpande debiteuren alsmede bij inzicht bij de activiteiten van de bank met betrekking tot het innen van de debiteurenportefeuille.

De heer Van Esch is verzocht commentaar te geven op het nog openstaande bedrag aan debiteuren van € 732.459,-. Ondanks herhaalde rapellen en het feit dat de heer Van Esch in het bezit is gesteld van alle relevante stukken, voor zover deze indertijd aan de curator zijn overhandigd, is nog geen nader standpunt van de heer Van Esch ontvangen. De curator zal in de komende verslagperiode een zelfstandig onderzoek doen en een standpunt innemen.

4.3 Boedelbijdrage

De bank heeft aangegeven de debiteuren zelf te willen innen.

4.4 Werkzaamheden

Inmiddels heeft overleg plaatsgevonden met de bank teneinde te bezien hoe de debiteuren geïnd kunnen worden nu bij vele debiteuren nog werkzaamheden verricht dienen te worden. De bank heeft aangegeven de debiteuren zelf te willen innen. De debiteuren zijn verpand aan de bank. Overigens speelt nog een kwestie dat er ook bij diverse debiteuren een zogenaamd goederen rechterlijk pandingsverbod is. Ter zake vindt nog overleg plaats met de bank.

De curator zal nader onderzoek doen naar de nog openstaande debiteuren alsmede het goederenrechtelijk verpandingsverbod.

Het onderzoek heeft nog niet tot een resultaat geleid.

5. Bank / zekerheden

5.1. Vordering van banken en/of kredietverstrekkers

Rabobank heeft een vordering van € 2.900.000,00 op gefailleerde.

5.2. Beschrijving zekerheden

5.2.1. Pandrechten

Door curanda zijn zekerheden gesteld:

- verpanding van vorderingen op derden;
- verpanding van inventaris;
- verpanding van huurpenningen uit hoofde van de verhuur van semipermanente huisvesting te Amsterdam;
- verpanding van recht en opbrengsten uit hoofde van ontvangen bankgaranties;

5.2.2. Recht van hypotheek

Voor zover bekend is er ten gunste van Rabobank geen recht van hypotheek gevestigd door curanda, wel door haar zustervennootschap Deteck Nederland b.v.

5.2.3. Borgstellingen

De heer van Esch heeft zich voor een bedrag van € 500.000,- borg gesteld , dit terwijl de holding en Deteck zich mede hebben verbonden naar de bank.

Inmiddels is gebleken dat Alar B.V. (de heer W.J. Peters) zich eveneens borg heeft gesteld ten behoeve van de bank voor een bedrag van € 500.000,--.

5.3. Separatistenpositie

Zie punt 5.2.

5.4. Boedelbijdrage

5.5. Leasecontracten

Enkel auto's, een negental busjes en een vijftal personenauto's zijn geleased. De leasemaatschappij heeft aangegeven deze terug te willen ontvangen. Teruggave is al gedeeltelijk gerealiseerd.

Alle leaseauto's zijn ter beschikking gesteld door de leasemaatschappij.

5.6. Huurovereenkomst roerende zaken

5.7. Eigendomsvoorbehoud

Diverse leveranciers hebben een beroep gedaan op een eigendomsvoorbehoud. Een inventarisatie daarvan vindt plaats. Voor zover er terecht een beroep is gedaan op eigendomsvoorbehoud zullen de goederen geretourneerd worden.

Alle goederen geleverd met eigendomsvoorbehoud zijn geretourneerd.

5.8. Reclamerechten

Een van de leveranciers heeft een beroep gedaan op een recht van reclame. Deze goederen zullen, indien het beroep terecht is gedaan, worden geretourneerd.

5.9. Retentierechten

Niet van toepassing.

5.10. Werkzaamheden

De curator is thans doende de diverse aanspraken te inventariseren en af te wikkelen.

6. Doorstart/voortzetten

6.1. Voortzetten

De curator heeft tot op heden de activiteiten van gefailleerde niet voortgezet.

6.2. Doorstart

De eerste periode van het faillissement heeft de curator naast een inventarisatie van het faillissement zich met name bezig gehouden met pogingen om tot een doorstart te komen. Gesprekken hebben met diverse gegadigden plaatsgevonden doch uiteindelijk zijn er biedingen uit gekomen welke niet geaccepteerd konden worden door de bank als pandhouder. Enige gegadigden hebben zich ook terug getrokken na uitgebreid onderzoek.

7. Rechtmatigheid

7.1. Boekhoudplicht

Voor zover na te gaan is voldaan aan de boekhoudplicht.

7.2. Depot jaarrekeningen

Krachtens artikel 2:394 lid 3 BW rust op gefailleerde de verplichting om haar jaarrekening uiterlijk dertien maanden na afloop van het boekjaar openbaar te maken. De openbaarmaking dient te geschieden door een exemplaar van de jaarrekening te deponeren bij de Kamer van Koophandel.

De jaarrekeningen over de afgelopen jaren zijn tijdig gedeponeerd.

De jaarrekening over 2012 is gedeponeerd op 12 juli 2013 en derhalve tijdig.

7.3. Goedkeuringsverklaring accountant

De jaarrekening 2012 is voorzien van een goedkeurende verklaring zijdens de heer G.P.A. Derven FA, BDO Audit & Assurance B.V. d.d. 21 juni 2013.

7.4 Stortingsverplichting van de aandelen

Een eventuele vordering in het kader van het niet voldoen aan de stortingsverplichting, is reeds verjaard. De curator zal derhalve geen nader onderzoek doen.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Voorwerp van nader onderzoek.

Er vindt een analyse plaats door een onafhankelijk accountantskantoor, ingeschakeld met toestemming van de rechter-commissaris, met betrekking tot de administratie van de laatste 2 jaar voor datum faillissement.

Het betreffende accountantskantoor heeft inmiddels een conceptverslag uitgebracht over de kwestie van de huurpanden, doch nog geen concept rapport met betrekking tot de reconstructie en analyse van de administratie van de laatste 2 jaar voor datum faillissement. Verwacht wordt dat de resultaten daarvan in de komende verslagperiode bij de curator zullen zijn.

7.6 Paulianus handelen

Voorwerp van nader onderzoek.

7.7 Werkzaamheden

8. **Crediteuren**

8.1 Boedelvorderingen

Nog niet ingediend.

Twee personeelsleden hebben boedelvorderingen ingediend ten bedrage van € 612,23.

Er is ook een boedelvordering ingediend door Eschdonk Beleggingen in verband met energielevering, totaal belopende een bedrag van € 8.001,61.

Het totaal aan ingediende boedelvorderingen van het UWV bedraagt:
€ 352.270,08

€ 361.010,66

Verslag 6

Het totaal aan ingediende boedelvorderingen bedraagt € 369.624,50.

8.2 Preferente vorderingen

Het totaal aan ingediende preferente vorderingen van de fiscus bedraagt:

€ 246.459,00

€ 2.959.189,75

€ 2.959.249,43

€ 2.959.409,29

Het totaal aan ingediende preferente vorderingen van het UWV bedraagt:

€ 0,00

€ 200.834,56

Het totaal aan ingediende overige preferente vorderingen bedraagt:

€ 0,00

€ 6.716,99

€ 16.682,96

8.3 Concurrente vorderingen

Het totaal aan ingediende concurrente vorderingen bedraagt inclusief de bank:

€ 5.251.205,00.

Het totaal aan ingediende concurrente vorderingen bedraagt inclusief de bank:

€ 8.762.655,82

€ 8.786.534,04

13 crediteuren hebben hun vordering nog niet ingediend.

€ 6.035.834,55

€ 6.036.755,66

8.4 Achtergestelde vorderingen

Het totaal aan ingediende achtergestelde vorderingen bedraagt:
€ 0,00

8.5 Betwiste vorderingen

Het totaal aan betwiste vorderingen bedraagt:
€ 0,00

€ 5.651,72

8.6 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog nader te bepalen.

De bank maakt gebruik van haar pandrecht op de huurpenningen van het pand Osira. Op basis daarvan is te verwachten dat eind 2015 de bank volledig voldaan zal zijn. Dat betekent dat het bedrag aan concurrente vorderingen met € 2.897.648,73 zal dalen. Het is nog niet te voorzien hoe de overige crediteuren kunnen worden afgewikkeld nu dit mede afhankelijk is van de onder 7.5 en 7.6 in te stellen onderzoeken.

De bank heeft haar vordering nog niet aangepast. Doch mondeling heeft de curator bericht bereikt dat de vordering op nihil gesteld zou gaan worden waarbij het overigens onduidelijk is of een deel van de vordering van de bank vervangen wordt door vorderingen van de borgens.

Alle hiervoor vermelde vorderingen zijn geplaatst op de lijsten van voorlopig erkende vorderingen.

9. Procedures

Ten tijde van het faillissement waren een aantal procedures aanhangig. Een procedure tussen Berg Bouw en Verlaat als gedaagde in welke procedure ook conservatoir derdenbeslag was gelegd en ten gevolge waarvan de heer Van Esch aangeeft dat het faillissement is aangevraagd.

Daarnaast wordt een procedure aanhangig tussen curanda en Verplak Ingenieurs/Adviesbureau voor Beton- en Staalconstructie Elemans, welke procedure thans geschorst is ten gevolge van het faillissement.

Ook is een procedure aanhangig tussen curanda en de heer Kops in conventie en in reconventie waarbij in conventie al een tussenvonniss en voorlopige veroordeling is uitgesproken van de heer Kops tot betaling van een bedrag van € 60.000,-- waarvan de procedure in reconventie thans geschorst is en in conventie de curator zich nog uit dient te laten over de vraag of de procedure dient te worden voortgezet. In dat geval zal een getuigenverhoor plaats gaan vinden.

Inmiddels is een datum voor het getuigenverhoor vastgesteld.

De procedure is geregeld, in die zin dat de heer Kops bereid is een bedrag van € 25.000,- te voldoen aan de boedel tegen finale kwijting. De rechter-commissaris heeft zijn goedkeuring van deze regeling gehecht.

Tot slot is nog aanhangig een beroep van de vennootschap bij de Rijksdienst in verband met een belastingkwestie waarvan pro forma beroep is ingesteld bij de rechtbank in Rotterdam.

De ad pro forma ingestelde beroep bij de rechtbank Rotterdam is ingetrokken.

Het beroep is ingetrokken.

Voorts dient vermeld te worden dat een van de huurders van panden die verkocht zijn aan de heren Van der Donk en Van Esch in een procedure met hen verwickeld is en ook gepoogd heeft de boedel in die procedure te betrekken. In ieder geval is de curator benaderd om een fotokopie van de volledige koopovereenkomst waarover hiervoor in het verslag melding is gemaakt over te leggen. Na herhaaldelijke gesprekken en toelichting heeft de curator dit geweigerd en de verzoeker gewezen op artikel 843 a Rv. De curator dreigde hierbij een spelbal te worden tussen de advocaat van de huurder en die van de heren Van Esch en Van der Donk.

10. Overig

10.1. Termijn afwikkeling faillissement

Nog nader te bepalen.

Eerst na afronding van de diverse accountantsonderzoeken kan een beslissing genomen worden over hoe verder te gaan in dit faillissement en welke procedure eventueel aanhangig gemaakt zullen moeten gaan worden. Voorafgaand aan het beslissen of een procedure gaat volgen, zal eerst overleg met alsdan de betrokkenen plaatsvinden. De curator hoopt een en ander in de komende verslagperiode af te kunnen ronden.

10.2. Plan van aanpak

Nader geïnventariseerd zullen worden de verhouding tussen curanda en de zustervennootschap, alsmede de overgang van de activa in 2012 en het verhangen van de dochtervennootschap naar de Holding. Tevens zullen diverse betalingen nader voorwerp van onderzoek zijn waaronder de vooruitbetaalde huurpenningen.

De curator heeft slechts een eerste inventarisatie kunnen maken zodat met name het plan van aanpak bestaat uit het nader inventariseren van de activa en het reilen en zeilen van de vennootschap in het recente verleden en het teruggeven van de leasegoederen, onderzoek van eigendomsvoorbehoud en andere voorkomende werkzaamheden.

Er zal nader geïnventariseerd worden de verhoudingen met betrekking tot de verkoop welke heeft plaatsgevonden van de verhuurobjecten door curanda aan Eschdonk Beleggingen B.V., de teveel betaalde huurpenningen zullen geïnd gaan worden en tot slot zal er een nader onderzoek plaatsvinden naar eventueel onbehoorlijk bestuur en (verder) paulianeus handelen.

Het onderzoek zal in de komende verslagperiode worden uitgevoerd.

In het kader van de hiervoor genoemde aanpak wordt een onderzoek ingesteld naar de administratie om vervolgens een beslissing te kunnen nemen over een enkelvoudige dan wel een dubbele procedure. Dit met betrekking tot de huurpenningen van het door curanda gehuurde bedrijfspand en met betrekking tot de huurpenningen van de voor datum faillissement verkochte huurobjecten.

Verslag 6

Inmiddels is door de forensisch accountant een definitief rapport uitgebracht wat wordt voorgelegd aan de rechter-commissaris. Naar aanleiding van het rapport en op basis van het overleg zal bezien worden of de koopovereenkomst met betrekking tot de verhuurde panden zal worden vernietigd en of de huurpenningen, welke 5 jaar vooruit zijn betaald, al dan niet geheel of gedeeltelijk zullen worden teruggevorderd en zal bezien worden hoe verder om te gaan met eventuele bestuurdersaansprakelijkheid.

De curator verwacht in deze verslagperiode daarin een definitief standpunt in te kunnen gaan nemen.

De voorbije periode heeft met name in het teken gestaan van het definitief maken van het rapport inclusief hoor en wederhoor en het doen beantwoorden van andere vragen, relevant voor de verdere afwikkeling van het faillissement. De curator is tevens bij herhaling benadert door de partijen betrokken bij procedures over een van de verhuurde objecten waarbij ook pogingen zijn ondernomen om de boedel in de procedures te betrekken.

Verslag 7

Inmiddels is na verkregen toestemming van de rechter-commissaris aangegeven dat de hiervoor bedoelde koopovereenkomst, zonodig in rechten zal worden aangetast. Primair stelt de curator zich op het standpunt dat de betreffende zaken onroerend zijn en subsidiair heeft de curator op grond van actie op pauliana de vernietiging ingeroepen van de bewuste overeenkomst.

De huurders van de diverse objecten zijn aangeschreven met de mededeling dat de huurpenningen niet bevrijdend aan de kopers betaald kunnen worden. Na overleg en teneinde de voldoening van de huurpenningen te waarborgen, is besloten dat de huurpenningen op een geblokkeerde derdenrekening gestort dienen te worden; hangende het overleg tussen partijen c.q. hangende de uitkomst van een eventueel aanhangig te maken procedure.

Ten gevolge van diverse omstandigheden heeft het overleg langer geduurd dan voorzien waarbij de kopers zich primair op het standpunt stellen dat de verkochte objecten roerend zijn en derhalve geleverd hadden kunnen worden en daarnaast, met betrekking tot de actie op pauliana, er geen sprake is geweest van benadeling of anderszins op grond waarvan de pauliana zou kunnen worden ingeroepen. De curator bestudeert thans de argumenten van de kopers met betrekking tot de hoedanigheid van de zaken, roerend of onroerend, en zal vervolgens daarop een beslissing nemen. Daarna komt de kwestie aan de orde of de "tegenargumenten" met betrekking tot de pauliana valide zijn.

Mocht het overleg niet tot een oplossing leiden, zo zal gebruik gemaakt worden van de inmiddels ontvangen toestemming een procedure aanhangig te maken. Na verwachting zal dit besluit genomen worden in de komende verslagperiode.

Inmiddels is de curator gebleken dat tussen diverse partijen procedures aanhangig zijn waarbij feitelijk inhoudelijk dezelfde kwesties aan de orde zijn, te weten de vraag of de betreffende zaken onroerend dan wel roerend zijn. In dat kader heeft de curator zijn definitieve standpunt aangaande deze vraag even opgeschort in afwachting van een uitspraak van de Rechtbank respectievelijk Gerechtshof. Wel blijft de vraag met betrekking tot de pauliana open staan welk argument subsidiair is aangevoerd. Met betrekking tot deze vraag zal de curator in de komende verslagperiode een definitief standpunt formuleren zodat eventueel onafhankelijk dan wel subsidiair aan de uitspraak van het Hof respectievelijk de Rechtbank wellicht tot een oplossing met de wederpartij gekomen kan worden.

10.3. Indiening volgend verslag **Januari 2019**

Het openbaar verslag en het bijbehorende financieel verslag zijn geen prospectus of jaarrekeningen. Hoewel de informatie in het 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 kunnen derhalve geen rechten worden ontleend.