

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

Betreft

| | |
|--------------------|-----------------------|
| Verslagnummer | 20 |
| Datum verslag | 02-04-2025 |
| Insolventienummer | F.01/18/56 |
| Toezichtzaaknummer | NL:TZ:0000032100:F001 |
| Datum uitspraak | 06-03-2018 |

| | |
|---------|--------------------------|
| R-C | mr. S.J.O. de Vries |
| Curator | mr S. Winkels-Koerselman |

Algemene gegevens


Naam onderneming

Black Suits B.V. 24-10-2018
 2

Gegevens onderneming

Black Suits B.V. 24-10-2018
statutair gevestigd en kantoorhoudende aan De Waal 31 te 5684 PH Best
h.o.d.n. Balckbelts Direct Sales en MKB Deal  2
KvK 69930554
De vennootschap is opgericht op 26 oktober 2017 en exploiteerde feitelijk
sinds 1
november 2017 activiteiten.

Activiteiten onderneming

Verslag 1: 24-10-2018
Zakelijke dienstverlening. Het "door to door" verkopen van energiecontracten
aan het  2
MKB door middel van koude acquisitie.
Omzetgegevens

Financiële gegevens

| Jaar | Omzet | Winst en verlies | Balanstotaal |
|------|-------|------------------|--------------|
| | | € -214.996,08 | € 674.810,30 |

Toelichting financiële gegevens

Verslag 1:

24-10-2018

Voor zover de curator uit de tussentijdse cijfers van 1 november 2017 tot en met datum faillissement (6 maart 2018) kan afleiden, bedroeg de totale omzet in die periode € 365.423,53.

 2

Voor zover de curator uit de tussentijdse cijfers van 1 november 2017 tot en met datum faillissement (6 maart 2018) kan afleiden, heeft de vennootschap in die periode een verlies geleden van € 214.996,08.

Voor zover de curator uit de tussentijdse cijfers van 1 november 2017 tot en met datum faillissement (6 maart 2018) kan afleiden, kende de vennootschap in die periode een balanstotaal van € 674.810,30.

Gemiddeld aantal personeelsleden

56

24-10-2018

 2

Boedelsaldo

€ 94.488,74

24-10-2018

 2

Toelichting

Verslag 1: € 0,00

€ 73.923,72

30-04-2019

 3

€ 68.216,41

29-04-2020

 5

€ 68.285,78

30-10-2020

 6

€ 68.350,40

29-04-2021

 7

€ 53.698,10

19-10-2021

 8

€ 53.748,99

15-04-2022

 9

€ 53.800,20

17-10-2022

 10

€ 53.798,28

16-01-2023

 11

€ 58.914,38

17-04-2023

 12

€ 31.260,70

12-07-2023

 13

€ 31.244,80

11-10-2023

 14

€ 31.244,80

11-01-2024

 15

€ 31.213,00

08-04-2024

 16

€ 9.925,37

08-07-2024

 17

€ 5.128,25

07-10-2024

 18

€ 5.039,30

06-01-2025

 19

€ 46.748,50

02-04-2025

 **20**

Verslagperiode

van

3-4-2018

t/m

30-9-2018

van

1-10-2018

t/m

23-4-2019

van

24-4-2019

t/m

27-10-2019

24-10-2018









 2

30-04-2019


 3

29-10-2019

 4


| | |
|------------|--|
| van | 29-04-2020 |
| 28-10-2019 |  5 |
| t/m | |
| 27-4-2020 | |
| van | 30-10-2020 |
| 28-4-2020 |  6 |
| t/m | |
| 25-10-2020 | |
| van | 29-04-2021 |
| 26-10-2020 |  7 |
| t/m | |
| 25-4-2021 | |
| van | 19-10-2021 |
| 26-4-2021 |  8 |
| t/m | |
| 15-10-2021 | |
| van | 15-04-2022 |
| 16-10-2021 |  9 |
| t/m | |
| 10-4-2022 | |
| van | 17-10-2022 |
| 11-4-2022 |  10 |
| t/m | |
| 9-10-2022 | |
| van | 16-01-2023 |
| 10-10-2022 |  11 |
| t/m | |
| 13-1-2023 | |
| van | 17-04-2023 |
| 14-1-2023 |  12 |
| t/m | |
| 16-4-2023 | |

van
17-4-2023

12-07-2023
 13


t/m
11-7-2023

van
12-7-2023

11-10-2023
 14


t/m
8-10-2023

van
9-10-2023

11-01-2024
 15


t/m
31-12-2023

van
1-1-2024

08-04-2024
 16


t/m
7-4-2024

van
8-4-2024

08-07-2024
 17


t/m
7-7-2024

van
8-7-2024

07-10-2024
 18


t/m
6-10-2024

van
7-10-2024

06-01-2025
 19

t/m
5-1-2025

van
6-1-2025

02-04-2025
 **20**

t/m
30-3-2025

Bestede uren


| Verslagperiode | Bestede uren |
|----------------|---------------|
| 2 | 0 uur 0 min |
| 3 | 0 uur 0 min |
| 4 | 7 uur 18 min |
| 5 | 4 uur 30 min |
| 6 | 16 uur 0 min |
| 7 | 13 uur 54 min |
| 8 | 5 uur 0 min |
| 9 | 3 uur 0 min |
| 10 | 2 uur 30 min |
| 11 | 2 uur 24 min |
| 12 | 51 uur 24 min |
| 13 | 8 uur 24 min |
| 14 | 3 uur 36 min |
| 15 | 24 uur 30 min |
| 16 | 23 uur 18 min |
| 17 | 17 uur 30 min |
| 18 | 40 uur 42 min |
| 19 | 8 uur 6 min |
| 20 | 14 uur 0 min |
| totaal | 246 uur 6 min |

Toelichting bestede uren

| | |
|---|--|
| Verslag 1: 6 maart 2018 t/m 2 april 2018 37,3 uur | 24-10-2018  2 |
| Verslag 2: 61,2 uur | |
| De werkzaamheden van de curator zijn vooralsnog afgerond, in afwachting van de uitkomst van het boekenonderzoek van de belastingdienst. | 16-01-2023  11 |
| De werkzaamheden hebben met name gezien op het rechtmatigheidsonderzoek. | 12-07-2023  13 |
| De werkzaamheden hebben met name gezien op het opstellen van een dagvaarding. | 08-07-2024  17 |
| De werkzaamheden zien met name op het voeren van overleg met de advocaat van bestuurder. | 07-10-2024  18 |
| De werkzaamheden zien met name op het voeren van overleg met de (advocaat van) bestuurder en de Belastingdienst. | 06-01-2025  19 |
| De werkzaamheden over de afgelopen periode hebben hoofdzakelijk betrekking op correspondentie met de advocaat van de (indirect) bestuurder en de Belastingdienst. | 02-04-2025  20 |

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

| | |
|---|---|
| Verslag 1: Statutair bestuurder van Black Suits B.V. is de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Mantella Holding B.V., van welke de heer M.H.G. van Honk op zijn beurt enig aandeelhouder en bestuurder was. | 24-10-2018  2 |
| Aandeelhouders van Black Suits B.V. zijn de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Erwostrijk B.V. met een aandelenbelang van 90 %, en Mantella Holding B.V., met een aandelenbelang van 10%. | |

1.2 Lopende procedures

| | |
|--|---|
| Verslag 1: Voor zover de curator bekend geen. | 24-10-2018  2 |
|--|---|

1.3 Verzekeringen

Verslag 1:

24-10-2018



De failliete vennootschap was via een tussenpersoon bij VCN verzekerd. De vennootschap had de volgende polissen: inventaris- en goederenverzekering, computer/electronicaverzekering, bedrijfsaansprakelijkheid, rechtsbijstand voor ondernemers, ziekteverzuim en bestuurdersaansprakelijkheid.

Verslag 2:

Voor zover nodig, zijn de lopende verzekeringen beëindigd.

1.4 Huur

Verslag 1:

24-10-2018



De failliete vennootschap huurde het pand aan de Waal 31 te Best van aandeelhouder Erwostrijk B.V. De huurovereenkomst is inmiddels opgezegd met inachtneming van art. 39 Fw en zal indien mogelijk eerder worden beëindigd met wederzijds goedvinden tussen curator en de verhuurder.

Verslag 2:

De huurovereenkomst is inmiddels geëindigd.

1.5 Oorzaak faillissement

Verslag 1:

24-10-2018

De failliete vennootschap kent een zeer kort bestaan, nu zij pas eind oktober 2017 is

 2

opgericht en feitelijk vanaf 1 november 2017 activiteiten exploiteerde. De bestuurder

heeft omtrent de oorzaak van het faillissement - kort samengevat - het volgende jegens

de curator verklaard.

De activiteiten van de vennootschap bestonden uit het "door to door" verkopen van

energiecontracten aan het MKB. Black Suits deed dit in opdracht van energieleveranciers. Met die leveranciers werden contracten gesloten over onder meer

de vergoeding daarvoor voor Black Suits. Daarbij is de vergoeding voor 5 jaars contracten groter dan voor 3 jaars contracten. Onderdeel van de afspraken met de

leveranciers is daarnaast, dat als energiecontracten binnen een bepaalde periode weer

werden geannuleerd, er een zgn. clawback volgde op de inkomsten van Black Suits.

Medio december 2017 en medio januari 2018 bleek dat daarvan sprake was voor de

inkomsten over de maanden november 2017 respectievelijk januari 2018 en dat als

gevolg daarvan een substantieel bedrag moest worden terugbetaald aan een energieleverancier. Daarnaast werd in februari 2018 duidelijk, dat de vergoeding voor

een 5 jaars contract ca. de helft lager was dan eerder door de betreffende energieleverancier aangegeven. Dit zorgde aldus voor financiële problemen bij Black Suits.

Daarnaast heeft de bestuurder jegens de curator verklaard, dat zij voornemens waren

om als onafhankelijk adviseur de energieaanbiedingen te doen. Als gevolg van problemen bij de beoogd samenwerkingspartner daarvoor, heeft het echter te lang

geduurd alvorens dat gerealiseerd kon worden. Dat heeft de inkomsten beïnvloed, nu

verkoop als onafhankelijk adviseur makkelijker is c.q. tot betere inkomsten leidt.

Ten derde heeft de bestuurder verklaard, dat het lastig was om de juiste sales personen

te recrutereren, waardoor in november en december 2017 te weinig adviseurs aan het werk waren.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

56

24-10-2018



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

Verslag 1:

N.v.t., gelet op de korte bestaansduur van de vennootschap.

24-10-2018



2.3 Ontslagaanzegging

| Datum | Aantal | Toelichting |
|---------------|-----------|--------------------------|
| 8-3-2018 | 56 | 08-03-18 toestemming R-C |
| totaal | 56 | |

2.4 Werkzaamheden personeel

Verslag 1:

Afwachten indiening vordering UWV uit hoofde van de loongarantieregeling.

De vordering van het UWV uit hoofde van de loongarantieregeling is inmiddels ingediend.

24-10-2018



29-10-2019



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

| Beschrijving | Verkoopopbr. | Hypotheek | Boedelbijdr. |
|---------------------------------|---------------|-----------|---------------|
| Verslag 1: Niet van toepassing. | | | |
| totaal | € 0,00 | | € 0,00 |

Toelichting onroerende zaken

Verslag 1:

Niet van toepassing.

24-10-2018



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Verslag 1:
Niet van toepassing.

24-10-2018



3.3 Bedrijfsmiddelen

| Beschrijving | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|--------------------------------------|------------------|----------------|
| Gebruikelijke kantoorinventaris etc. | € 19.107,11 | |
| totaal | € 19.107,11 | € 0,00 |

Toelichting bedrijfsmiddelen

Verslag 1:

De failliete vennootschap beschikte over de gebruikelijke kantoorinventaris voor het kantoorpersoneel, een hoeveelheid iPads en iPhones, een aantal laptops, kopieerapparaat en andere (kleine) kantoorbenodigdheden.

24-10-2018



Verslag 2:

De aanwezige bedrijfsmiddelen zijn inmiddels door middel van een openbare internetveiling door HNVI verkocht. Na faillissement zijn een aantal bedrijfsmiddelen ontvreemd. De curator heeft onderzoek gedaan naar een mogelijke dader. Ter zake heeft een faillissementsverhoor plaatsgevonden. Dit heeft er echter niet geleid dat de verdwenen bedrijfsmiddelen zijn geretourneerd.

Verslag 3:

Na het faillissementsverhoor heeft de curator nog getracht om te achterhalen of er camerabeelden zijn gemaakt. Ook dit heeft er echter niet toe geleid dat de verdwenen bedrijfsmiddelen zijn geretourneerd.

30-04-2019



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Verslag 1:
Het bodemvoorrecht van de fiscus zal worden gerespecteerd.

24-10-2018



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Verslag 1:

24-10-2018

De curator is voornemens om de bedrijfsmiddelen te verkopen middels een openbare internetveiling door HNVI. Er wordt echter door een derde een beroep gedaan op het eigendom van een deel van de aangetroffen bedrijfsmiddelen. De curator is hierover momenteel in overleg met de betreffende derde.

 2

Verslag 2:

De werkzaamheden ter zake zijn afgerond. De eigendommen van de failliete vennootschap zijn verkocht, zoals hiervoor vermeld. Met de betreffende derde zijn - met toestemming van de rechter-commissaris - afspraken gemaakt over welke bedrijfsmiddelen aan de boedel toebehoren en welke aan deze derde.

Ten aanzien van de verdwenen c.q. ontvreemde zaken wordt overwogen om aangifte te doen.

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Verslag 1:

24-10-2018

Niet van toepassing.

 2

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Verslag 1:

24-10-2018

Niet van toepassing.

 2

3.8 Andere activa

| Beschrijving | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|---|------------------|----------------|
| Restitutie onverschuldigde betalingen vóór datum faill. | € 60.000,00 | |
| totaal | € 60.000,00 | € 0,00 |

Toelichting andere activa

Verslag 1:
Nog niet bekend c.q. van toepassing.

24-10-2018



Onderzoek naar kasboek. Onderzoek naar een tweetal, mogelijk onverschuldigde, betalingen voor faillissement.

Verslag 2:
Uit de administratie is gebleken, dat er geen substantieel bedrag aan kas geld aanwezig was.

De curator heeft de betreffende derde aangesproken op de twee onverschuldigde betalingen voor faillissement. Dit heeft er, na uitvoerige correspondentie, toe geleid dat een bedrag van in totaal € 60.000,- is terugbetaald aan de boedel.

3.9 Werkzaamheden andere activa

Verslag 1:
Onderzoek naar kasboek. Onderzoek naar een tweetal, mogelijk onverschuldigde, betalingen voor faillissement.

24-10-2018



Verslag 2:
De werkzaamheden ter zake zijn afgerond.

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

| Beschrijving | Omvang | Opbrengst | Boedelbijdr. |
|------------------------------|-------------|-------------|--------------|
| Pre faillissementsdebiteuren | € 31.680,22 | € 22.858,73 | |
| totaal | € 31.680,22 | € 22.858,73 | € 0,00 |

Toelichting debiteuren

Verslag 1:

Ten tijde van het faillissement stond voor een bedrag van € 31.680,22 open aan debiteuren. Daarnaast wordt thans geïnventariseerd of er nog bedragen gefactureerd kunnen worden, die nog niet op de debiteurenlijst stonden.

24-10-2018



2

Verslag 2:

Er is inmiddels een bedrag van € 18.848,17 geïncasseerd. Daarnaast is een debiteur, die nog een schuld van € 12.100,- had aan de failliete vennootschap, inmiddels zelf ook failliet. De vordering is bij de betreffende curator ingediend. Er staat dan nog een bedrag van € 732,05 open, die wordt betwist door de betreffende debiteur.

Bovendien zijn er nog een aantal debiteuren na datum faillissement gefactureerd. Uit dien hoofde staat een bedrag van € 1.905,75 nog open en is een bedrag van € 4.014,18 inmiddels betaald op de rekening bij de ABN Amro Bank. De curator heeft de ABN Amro Bank verzocht het creditsaldo op die rekening over te maken aan de boedel.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Verslag 1:

De curator zal overgaan tot het incasseren van de openstaande debiteuren.

24-10-2018



2

Verslag 2:

Incasso nog openstaande bedragen van € 732,05 en € 1.905,75. Bewaken of het creditsaldo bij ABN Amro Bank aan de boedel wordt overgemaakt.

Het creditsaldo bij ABN Amro Bank ad in totaal € 4.010,56 is op de boedelrekening ontvangen.

30-04-2019



3

De werkzaamheden zijn afgerond.

19-10-2021



8

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

24-10-2018




2

Toelichting vordering van bank(en)

Verslag 1:

Niet van toepassing.

5.2 Leasecontracten

Verslag 1: 24-10-2018
Er was sprake van een lease c.q. huurcontract ten aanzien van waterkoelers.  2
Dit
contract zal worden afgewikkeld.

Verslag 2:
Afgewikkeld.

5.3 Beschrijving zekerheden

Verslag 1: 24-10-2018
Niet van toepassing.  2

5.4 Separatistenpositie

Verslag 1: 24-10-2018
Niet van toepassing.  2

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Verslag 1: 24-10-2018
Tot op heden niet van toepassing.  2

5.6 Retentierechten

Verslag 1: 24-10-2018
Tot op heden niet van toepassing.  2

5.7 Reclamerechten

Verslag 1: 24-10-2018
Tot op heden niet van toepassing.  2

5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00 24-10-2018
 2

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Verslag 1: 24-10-2018
Afwikkeling leasecontract.  2


Verslag 2:
Er zijn geen werkzaamheden meer te verwachten.

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming


6.1 Exploitatie / zekerheden

Verslag 1:
Niet van toepassing.

24-10-2018
 2


6.2 Financiële verslaglegging

Verslag 1:
Niet van toepassing.

24-10-2018
 2

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming


Verslag 1:
Niet van toepassing.

24-10-2018
 2

Doorstarten onderneming


6.4 Beschrijving

Verslag 1:
Niet van toepassing.

24-10-2018
 2


6.5 Verantwoording

Verslag 1:
Niet van toepassing.

24-10-2018
 2

6.6 Opbrengst

€ 0,00


24-10-2018
 2

Toelichting

Verslag 1:
Niet van toepassing.

6.7 Boedelbijdrage

€ 0,00


24-10-2018
 2

Toelichting

Verslag 1:
Niet van toepassing.

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Verslag 1:
Niet van toepassing.


24-10-2018
 2


7. Rechtmatigheid


7.1 Boekhoudplicht

Verslag 1: 24-10-2018
Nog in onderzoek.  2

Verslag 2:
Nog in onderzoek.


Verslag 3: 30-04-2019
De curator is aangevangen met het onderzoek naar de administratie van de failliete vennootschap. Dat onderzoek zal vermoedelijk in de komende verslagperiode worden afgerond.  3

De curator zal naar aanleiding van het onderzoek naar de administratie nog enkele vragen voorleggen aan de bestuurder, waarna (na beantwoording daarvan) het onderzoek kan worden afgerond. 29-10-2019  4


Op dit moment heeft de curator geen aanleiding om te veronderstellen dat er niet zou zijn voldaan aan de boekhoudplicht. 29-04-2020  5

Zie hierna 7.5 Onbehoorlijk bestuur. 17-04-2023  12

7.2 Depot jaarrekeningen

Verslag 1: 24-10-2018
Niet van toepassing, nu de vennootschap pas op 26 oktober 2017 was opgericht.  2

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Verslag 1: 24-10-2018
Niet van toepassing.  2

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Verslag 1: 24-10-2018
Het bij de oprichting geplaatste kapitaal bedraagt € 1,00.  2

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting 24-10-2018  2

Verslag 2:
Nog in onderzoek.

Toelichting 30-04-2019  3

De curator is met het gebruikelijke onderzoek aangevangen. Dat onderzoek zal vermoedelijk in de komende verslagperiode worden afgerond.

Toelichting

29-10-2019

 4

Zie punt 7.1: de curator zal nog enkele vragen aan de bestuurder voorleggen, waarna (na beantwoording daarvan) het onderzoek kan worden afgerond.

Nee

29-04-2020

 5

Toelichting

De curator heeft op dit moment geen reden om aan te nemen dat er sprake zou zijn geweest van onbehoorlijk bestuur.

Toelichting

17-04-2023

 12

Naar aanleiding van de uitkomsten van het boekenonderzoek van de belastingdienst heeft de curator een nader onderzoek gedaan naar de oorzaken van het faillissement. Daartoe heeft zij een memorandum opgesteld met haar feitelijke bevindingen en de oorzaken van het faillissement. Dit memorandum zal in het kader van hoor en wederhoor aan de bestuurder worden toegezonden ten einde hem in de gelegenheid te stellen daarop zijn reactie te geven.

Toelichting

12-07-2023

 13

De bestuurder heeft inmiddels een inhoudelijke reactie gegeven op het memorandum en heeft die reactie later nog aangevuld met een aanvullende reactie en overleggen van nadere stukken. De curator zal dit in de komende verslagperiode inhoudelijk bekijken en bezien of zij conclusies kan trekken ten aanzien van de oorzaken van het faillissement dan wel of nader onderzoek nodig is.

Toelichting

11-10-2023

 14

De curator is bezig om de inhoudelijke reactie van de bestuurder op het memorandum en de nadien nog gegeven aanvullende reactie met nieuwe onderliggende stukken nader te bestuderen. Op grond van deze input zal zij in de komende verslagperiode haar bevindingen en conclusies ten aanzien van de oorzaken van het faillissement formuleren.

Toelichting

11-01-2024

 15

De curator heeft de inhoudelijke reactie van de bestuurder en de nadien nog gegeven aanvullende reactie inmiddels bestudeerd. De curator heeft haar conclusies ten aanzien van de oorzaken van het faillissement geformuleerd en gedeeld met de bestuurder althans diens advocaat.

Toelichting

08-04-2024

 16

De curator heeft een inhoudelijke reactie van de (indirect) bestuurder althans diens advocaat ontvangen. Gelet op de conclusies van de curator ten aanzien van de oorzaken van het faillissement en de reactie daarop van de (indirect) bestuurder, zal zij overgaan tot het instellen van een procedure jegens de

(indirect) bestuurder op grond van kennelijk onbehoorlijk bestuur ex artikel 2:248 lid 1 BW. Let op: dit is aldus het oordeel van de curator, maar de rechtbank zal moeten beoordelen of er daadwerkelijk sprake is van kennelijk onbehoorlijk bestuur die leidt tot aansprakelijkheid van de (indirect) bestuurder. De rechter-commissaris heeft voor deze procedure reeds toestemming verleend.

Toelichting

08-07-2024

 17

De dagvaarding jegens de (indirect) bestuurder op grond van kennelijk onbehoorlijk bestuur ex artikel 2:248 lid 1 BW is in concept gereed en zal in de komende verslagperiode aan de (advocaat van de) bestuurders worden betekend.

Toelichting

07-10-2024

 18

De dagvaarding jegens de (indirect) bestuurder is inmiddels betekend. Naar aanleiding daarvan is de curator in gesprek met de (indirect) bestuurder en diens advocaat om te bezien of er een regeling in der minne kan worden getroffen. Dit zal naar verwachting in de komende verslagperiode worden afgerond. Mocht dit niet lukken, dan zal er worden voortgeprocedeerd.

Toelichting

06-01-2025

 19

De curator is in gesprek met de (indirect) bestuurder en diens advocaat over een regeling in der minne. Daarover wordt eveneens overleg gevoerd met de belastingdienst. De curator is in afwachting van de reactie van de belastingdienst.

Toelichting

02-04-2025

 20

De curator heeft gesprekken gevoerd met de (indirect) bestuurder en diens advocaat. De (indirect) bestuurder heeft de stellingen van de curator gemotiveerd betwist. Zowel de curator als de (indirect) bestuurder realiseren zich dat er altijd een procesrisico is en procederen gedurende een langere periode onzekerheid met zich kan brengen. Om die reden is tussen partijen een vaststellingsovereenkomst gesloten ten aanzien van een regeling in der minne, waarvan onderdeel uitmaakt dat de (indirect) bestuurder een bedrag van € 80.000,00 aan de boedel voldoet, zonder dat enige vorm van aansprakelijkheid van de (indirect) bestuurder door hem wordt erkend. In de vaststellingsovereenkomst is overeengekomen een betaling ineens voor 50% van het bedrag dat is afgesproken in het kader van de regeling in der minne. Het overige deel van de regeling in der minne zal worden voldaan in maximaal 24 maandelijkse termijnen.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Verslag 1:
Nog in onderzoek.

Verslag 2:
Nog in onderzoek.

24-10-2018

 2

Toelichting

Nog in onderzoek.

30-04-2019

 3

In onderzoek

29-04-2020

 5

Toelichting

De curator heeft ten aanzien van een aantal betalingen aan een derde een aantal vragen gesteld aan de bestuurder.

Nee

30-10-2020

 6

Toelichting

De antwoorden op de gestelde vragen hebben ertoe geleid, dat de curator vooralsnog geen paulianeus handelen heeft geconstateerd.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Inmiddels heeft de Belastingdienst aangekondigd dat zij een boekenonderzoek willen starten bij de failliete vennootschap. Daartoe heeft inmiddels overleg plaatsgevonden met de curator.

30-10-2020

 6

De belastingdienst heeft aan de curator medegedeeld, dat het onderzoek nog niet is afgerond en daarom verzocht om het faillissement nog niet af te wikkelen.

19-10-2021

 8

Naar aanleiding van navraag door de curator, heeft de Belastingdienst wederom medegedeeld, dat het onderzoek nog niet is afgerond en verzocht om het faillissement nog niet af te wikkelen.

15-04-2022

 9

De Belastingdienst verzoekt de curator nog immer om het faillissement nog niet af te wikkelen.

17-10-2022

 10

Het boekenonderzoek van de belastingdienst is nog niet afgerond. De curator is dan ook nog immer in afwachting van de uitkomsten daarvan en houdt het faillissement op verzoek van de belastingdienst nog open.

16-01-2023

 11

zie hiervoor 7.5 Onbehoorlijk bestuur

17-04-2023

 12

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

| | |
|--|--|
| Verslag 1: Het verrichten van de gebruikelijke onderzoeken. | 24-10-2018  2 |
| Het voorleggen van enkele vragen aan de bestuurder naar aanleiding van het onderzoek naar de administratie van de failliete vennootschap. | 29-10-2019  4 |
| Afwachten reactie bestuurder naar aanleiding van gestelde vragen over betalingen aan een derde voor faillissement. | 29-04-2020  5 |
| Overleg met de Belastingdienst over het boekenonderzoek. | 30-10-2020  6 |
| De curator heeft diverse vragen van de Belastingdienst beantwoord en begeleidende stukken aangeleverd in verband met het boekenonderzoek. | 29-04-2021  7 |
| Afwachten uitkomsten boekenonderzoek belastingdienst. | 16-01-2023  11 |
| Bestudering inhoudelijke reacties van de bestuurder op het memorandum. | 12-07-2023  13 |
| Formuleren bevindingen en conclusies ten aanzien van de oorzaken van het faillissement. | 11-10-2023  14 |
| Het voeren van overleg met de bestuurder over de door de curator geformuleerde conclusies. | 11-01-2024  15 |
| Het opstellen van een dagvaarding jegens de (indirect) bestuurder en het voeren van de procedure daarover. | 08-04-2024  16 |
| Opstellen, uitbrengen (laten betekenen) van de dagvaarding jegens de (indirect) bestuurder. | 08-07-2024  17 |
| Correspondentie met de (indirect) bestuurder en diens advocaat over een eventuele regeling in der minne. | 07-10-2024  18 |
| Correspondentie met de belastingdienst en de (indirect) bestuurder en diens advocaat over een regeling in der minne. | 06-01-2025  19 |
| Correspondentie met de advocaat van de (indirect) bestuurder over een minnelijke regeling en de vastlegging daarvan in een overeenkomst en correspondentie met de belastingdienst. | 02-04-2025  20 |

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 161.998,82

24-10-2018

Toelichting

 2

Verslag 1:
Salaris curator en huur over de opzegtermijn.

Verslag 2:
Het UWV heeft een vordering ingediend van € 161.998,82.

€ 161.998,82

06-01-2025

 19

Toelichting

- PM Salaris curator vanaf 08-07-24
- € 161.998,82 (€ 25.702,12 ex art 21 IW + € 136.296,70 ex art 3:288 sub e BW) UWV overgenomen
loonverplichtingen vanaf datum faillissement

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 375.617,00

24-10-2018

 2

Toelichting

Verslag 1: € 152.427,00

€ 248.934,71

16-01-2023

 11

8.3 Pref. vord. UWV

€ 156.614,24

24-10-2018

 2

Toelichting

Verslag 1:
Nog niet bekend.

€ 156.614,24

06-01-2025

 19

Toelichting

€ 24.871,31 ex art 21 IW + € 131.742,93 ex art 3:288 sub e BW

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

24-10-2018

 2

Verslag 1:
Nog niet bekend.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

21

24-10-2018

 2

Toelichting

Verslag 1: 15

23

30-04-2019

 3

22

16-01-2023

 11

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 260.012,55

24-10-2018

 2

Toelichting

Verslag 1: € 246.877,47

€ 260.915,48

30-04-2019

 3

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Verslag 1:

Nog niet bekend.

24-10-2018


 2

8.8 Werkzaamheden crediteuren

| | |
|--|--|
| Verslag 1: Verder inventariseren crediteuren, afwikkeling eigendommen crediteuren. | 24-10-2018  2 |
| Verder inventariseren crediteuren, voor zover van toepassing. | 29-10-2019  4 |
| Voor zover nodig overleg met de belastingdienst over het boekenonderzoek (zie ook punt 7.7). | 19-10-2021  8 |
| Idem als verslag 8: voor zover nodig overleg met de belastingdienst over het boekenonderzoek. | 15-04-2022  9 |
| Voor zover nodig overleg met de Belastingdienst. | 17-10-2022  10 |
| Voor zover nodig houdt de curator regelmatig contact met de Belastingdienst. | 11-10-2023  14 |
| Reguliere correspondentie omtrent indiening vorderingen. Correspondentie met de Belastingdienst over de gesprekken met de (indirect) bestuurder en diens advocaat. | 07-10-2024  18 |
| Reguliere correspondentie omtrent indiening vorderingen. | 06-01-2025  19 |

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Verslag 1: 24-10-2018
Voor zover de curator bekend niet van toepassing.  2

9.2 Aard procedures

Verslag 1: 24-10-2018
Niet van toepassing.  2

9.3 Stand procedures

Verslag 1: 24-10-2018
Niet van toepassing.  2


9.4 Werkzaamheden procedures


Verslag 1: 24-10-2018
Niet van toepassing.  2


10. Overig


10.1 Plan van aanpak


Verslag 1: 24-10-2018
Nog niet bekend.  2


Voortzetten onderzoek oorzaken faillissement. 11-10-2023
 14

Het voeren van overleg met de bestuurder over de conclusies van de curator. 11-01-2024
 15

Het voeren van een procedure op grond van kennelijk onbehoorlijk bestuur. 08-04-2024
 16

Voortzetten procedure kennelijk onbehoorlijk bestuur. 08-07-2024
 17

Voortzetten procedure kennelijk onbehoorlijk bestuur. 07-10-2024
 18

- Gesprekken over het al dan niet treffen van een regeling in der minne. Bij gebreke van een regeling in der minne zal de procedure kennelijk onbehoorlijk bestuur worden voortgezet. 06-01-2025
 19

- Reguliere werkzaamheden.

- Nakoming van de regeling in der minne monitoren.
- Overige reguliere werkzaamheden.

02-04-2025

 20

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Verslag 2:

Nog niet bekend.

24-10-2018

 2

Nog niet bekend, gelet op de te voeren procedure.

08-04-2024

 16












10.3 Indiening volgend verslag

2-7-2025

02-04-2025

 20

10.4 Werkzaamheden overig

| | |
|---|--|
| Verslag 1: Het verrichten van de reguliere faillissementswerkzaamheden, waaronder organisatie veiling, beoordelen en eventueel uitleveren van zaken van derden, inventariseren van crediteuren, incasseren van debiteuren, afwikkeling ontslag personeel, verrichten van de gebruikelijke onderzoeken, etc. | 24-10-2018  2 |
| Verslag 2: Het verrichten van de reguliere faillissementswerkzaamheden, het verder inventariseren van crediteuren, incasseren van resterende debiteuren, verrichten van de gebruikelijke onderzoeken, etc. | |
| Het verrichten van de reguliere faillissementswerkzaamheden, verrichten van de gebruikelijke onderzoeken. | 30-04-2019  3 |
| Het verrichten van reguliere faillissementswerkzaamheden, afwachten reactie bestuur naar aanleiding van gestelde vragen. | 29-04-2020  5 |
| Het verrichten van reguliere faillissementswerkzaamheden, boekenonderzoek belastingdienst. | 30-10-2020  6 |
| Het verrichten van reguliere faillissementswerkzaamheden, medewerking boekenonderzoek belastingdienst. | 29-04-2021  7 |
| Medewerking boekenonderzoek belastingdienst. | 19-10-2021  8 |
| Medewerking boekenonderzoek belastingdienst. | 15-04-2022  9 |
| Medewerking boekenonderzoek belastingdienst. | 17-10-2022  10 |
| Medewerking boekenonderzoek belastingdienst. | 16-01-2023  11 |
| Vervolg rechtmatigheidsonderzoek. | 12-07-2023  13 |
| Formuleren bevindingen en conclusies rechtmatigheidsonderzoek. | 11-10-2023  14 |
| Het voeren van overleg met de bestuurder over de geformuleerde conclusies. | 11-01-2024  15 |
| Zie punt 10.1. | 08-04-2024  16 |

Bijlagen

Bijlagen