

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

## Betreft

|                    |                       |
|--------------------|-----------------------|
| Verslagnummer      | 17                    |
| Datum verslag      | 08-05-2025            |
| Insolventienummer  | F.01/19/261           |
| Toezichtzaaknummer | NL:TZ:0000111703:F001 |
| Datum uitspraak    | 13-08-2019            |

|         |                      |
|---------|----------------------|
| R-C     | mr. C.A.M. de Bruijn |
| Curator | mr R. van der Pas    |

## Algemene gegevens

### Naam onderneming

|                                               |                                                                                         |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| The Transcreation Company B.V. t.h.o.d.n. TTC | 27-09-2019                                                                              |
|                                               |  1 |

### Gegevens onderneming

|                                                                                                       |                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| TTC is statutair gevestigd te Eindhoven. TTC houdt kantoor aan de Parklaan 58 te (5613 BH) Eindhoven. | 27-09-2019                                                                              |
|                                                                                                       |  1 |

### Activiteiten onderneming

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| TTC verricht consultancy werkzaamheden. TTC houdt zich bezig met het analyseren, adviseren, coördineren, begeleiden en implementeren van verbeter- en verandertrajecten bij bedrijven en overige organisaties en het ontwikkelen van het management en haar medewerkers door middel van consultancy, training, opleiding, coaching, intervisie en interim management. | 27-09-2019                                                                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  1 |

### Financiële gegevens

| Jaar | Omzet        | Winst en verlies | Balanstotaal   |
|------|--------------|------------------|----------------|
| 2019 | € 809.924,00 | € 120.961,00     | € 1.425.933,00 |
| 2018 | € 973.500,00 | € -48.306,00     | € 1.229.443,00 |
| 2017 | € 938.206,00 | € 12.298,00      | € 881.965,00   |

### **Toelichting financiële gegevens**

De financiële gegevens m.b.t. boekjaar 2019 zijn gebaseerd op de concept jaarrekening t/m 30 juni 2019. Uit de concept jaarrekening 2019 volgt dat TTC een winst heeft gerealiseerd van maar liefst € 120.961. De curator heeft de juistheid van de cijfers in onderzoek.

27-09-2019

 1

### **Gemiddeld aantal personeelsleden**

5

27-09-2019

 1

#### **Toelichting**

Bij TTC waren ten tijde van de faillissementsuitspraak 5 werknemers in dienst. Tevens huurde TTC ZZP-ers in voor het verrichten van consultancy werkzaamheden bij opdrachtgevers.

## Boedelsaldo

|             |                                                                                                                      |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| € 30.000,00 | 27-09-2019<br> 1                  |
| € 30.034,77 | 01-04-2020<br> 2                  |
| € 32.711,88 | 04-10-2020<br> 3                  |
| € 32.743,02 | 02-04-2021<br> 4                  |
| € 32.773,88 | 29-09-2021<br> 5                  |
| € 32.805,28 | 29-03-2022<br> 6                  |
| € 32.836,20 | 29-09-2022<br> 7                  |
| € 32.846,63 | 13-01-2023<br> 8                |
| € 32.694,60 | 20-04-2023<br> 9                |
| € 33.283,70 | 20-07-2023<br> 10               |
| € 30.545,30 | 18-10-2023<br> 11               |
| € 30.529,40 | 18-01-2024<br> 12               |
| € 30.816,00 | 16-04-2024<br> 13               |
| € 30.800,10 | 19-08-2024<br> 14               |
| € 18.091,87 | 07-02-2025<br> 16               |
| € 40.591,87 | <b>08-05-2025</b><br> <b>17</b> |

## Verslagperiode

van

27-12-2019

t/m

26-9-2019

van

27-9-2019

t/m

27-3-2020

van

1-5-2020

t/m

30-9-2020

van

1-10-2020

t/m

1-4-2021

van

2-4-2021

t/m

28-9-2021

van

29-9-2021

t/m

27-3-2022

van

28-3-2022

t/m

25-9-2022

van

26-9-2022

t/m

31-12-2022

27-09-2019

 1

01-04-2020

 2

04-10-2020

 3

02-04-2021

 4

29-09-2021

 5

29-03-2022

 6

29-09-2022

 7

13-01-2023

 8

van

20-04-2023

1-1-2023

 9

t/m

16-4-2023

van

20-07-2023

17-4-2023

 10

t/m

16-7-2023

van

18-10-2023

17-7-2023

 11

t/m

15-10-2023

van

18-01-2024

16-10-2023

 12

t/m

14-1-2024

van

16-04-2024

15-1-2024

 13

t/m

14-4-2024

van

19-08-2024

15-5-2024

 14

t/m

18-8-2024

van

08-11-2024

19-8-2024

 15

t/m

3-11-2024

van

07-02-2025

4-11-2024

 16

t/m

7-1-2025

van

08-05-2025

3-2-2025

t/m

30-4-2025

## Bestede uren

| Verslagperiode | Bestede uren   |
|----------------|----------------|
| 1              | 148 uur 12 min |
| 2              | 160 uur 36 min |
| 3              | 42 uur 36 min  |
| 4              | 70 uur 54 min  |
| 5              | 38 uur 12 min  |
| 6              | 15 uur 24 min  |
| 7              | 12 uur 0 min   |
| 8              | 2 uur 42 min   |
| 9              | 19 uur 36 min  |
| 10             | 7 uur 36 min   |
| 11             | 10 uur 48 min  |
| 12             | 7 uur 24 min   |
| 13             | 10 uur 24 min  |
| 14             | 8 uur 6 min    |
| 15             | 13 uur 6 min   |
| 16             | 5 uur 12 min   |
| 17             | 3 uur 18 min   |
| <b>totaal</b>  | 576 uur 6 min  |

## Toelichting bestede uren

|                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| De curator heeft zich in de afgelopen verslagperiode met name bezig gehouden met werkzaamheden ten behoeve van zijn rechtmatigheidsonderzoek en in dat kader met veel betrokkenen en/of belanghebbende bij het faillissement van gefailleerde gesproken.       | 01-04-2020<br> 2   |
| De curator heeft in de afgelopen verslagperiode zijn rechtmatigheidsonderzoek afgerond en het definitieve onderzoeksrapport aan het bestuur toegezonden. Naar aanleiding van het rapport heeft voorts overleg plaatsgevonden tussen de curator en het bestuur. | 02-04-2021<br> 4   |
| In de afgelopen verslagperiode heeft n.a.v. het onderzoeksrapport (veelvuldig) overleg plaatsgevonden tussen de curator en het bestuur.                                                                                                                        | 29-09-2021<br> 5   |
| In de afgelopen verslagperiode heeft de curator overleg gehad met (de advocaat van) het bestuur en een deskundige die onderzoeken doet die verband houden met rechtmatigheidsaspecten. Deze deskundige heeft zijn onderzoek nog niet afgerond.                 | 13-01-2023<br> 8   |
| In de afgelopen verslagperiode heeft de curator veelvuldig overleg gehad met (de advocaat van) het bestuur om tot een vaststellingsovereenkomst te komen.                                                                                                      | 08-11-2024<br> 15  |
| In de afgelopen verslagperiode is tot een vaststellingsovereenkomst gekomen. De curator verwijst naar hetgeen hierna onder 7. Rechtmatigheid wordt toegelicht.                                                                                                 | 07-02-2025<br> 16 |

## 1. Inventarisatie

---

### 1.1 Directie en organisatie

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| TTC is opgericht bij akte van 8 juli 2015. Bestuurders van TTC zijn TTC Investments & Participations B.V., waarvan de heer Dave Kessels op zijn beurt bestuurder is, en Dragonfly B.V., waarvan de heer Roel Vos op zijn beurt bestuurder is. Voornoemde rechtspersoon-bestuurders zijn tevens ieder voor 50% aandeelhouder van TTC. | 27-09-2019<br> 1 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### 1.2 Lopende procedures

|                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Het bestuur heeft de curator bericht dat ten tijde van de faillissementsuitspraak meerdere faillissementsrekeningen tegen TTC aanhangig waren gemaakt. De curator is niet bekend geworden met andere lopende procedures. | 27-09-2019<br> 1 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### 1.3 Verzekeringen

|                                                                                                   |                                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| TTC was partij bij een Bedrijven Compact Polis van Rabobank. De curator heeft de polis beëindigd. | 27-09-2019<br> 1 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 1.4 Huur

TTC is partij bij een tweetal huurovereenkomsten. TTC is huurder van een kantoorpand aan de Parklaan 58 te Eindhoven. Voorts huurt TTC een aantal parkeerplaatsen bij het gehuurde van een andere verhuurder. De curator heeft de huurovereenkomsten ex art. 39 Fw opgezegd met inachtneming van een opzegtermijn van drie maanden. De huurovereenkomst m.b.t. het kantoorpand is reeds eerder geëindigd met wederzijds goedvinden.

27-09-2019

 1

## 1.5 Oorzaak faillissement

Het bestuur heeft de curator als volgt bericht over de oorzaken van het faillissement. Het faillissement zou met name veroorzaakt zijn door een te krappe financiering van Rabobank. Langlopende investeringen zouden gefinancierd zijn met kort vreemd vermogen als gevolg waarvan de vennootschap structureel met liquiditeitsproblemen had te kampen. Voorts zou deelname aan een factoring-pilot van Rabobank (Facturis) in 2018 op een mislukking zijn uitgelopen. Het factoringstelsel zou niet goed functioneren als gevolg waarvan betalingen niet op tijd konden worden verricht. Het krediet bij Rabobank zou voorts al enige tijd zijn opgesoupeerd. TTC zou voorts met Rabobank zijn overeengekomen dat het krediet zou worden ingeperkt. Kennelijk is het de vennootschap niet gelukt om aan de voorwaarden van Rabobank te voldoen als gevolg waarvan Rabobank uiteindelijk het krediet heeft opgezegd. Voorts heeft het bestuur de curator bericht dat meerdere faillissementsaanvragen tegen de vennootschap aanhangig waren gemaakt. De curator heeft de door het bestuur genoemde oorzaken van het faillissement in onderzoek en zal tevens een eigen oorzakenonderzoek doen.

27-09-2019

 1

De curator heeft zijn rechtmatigheids- en oorzakenonderzoek afgerond en geconstateerd dat het faillissement in ieder geval niet alleen is te wijten aan de door het bestuur opgegeven oorzaken. Voor een nadere toelichting verwijst de curator naar Hoofdstuk 7 van dit verslag.

02-04-2021

 4

## 2. Personeel

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

#### Personeelsleden

5

27-09-2019



#### Toelichting

Bij TTC waren ten tijde van de faillissementsuitspraak 5 werknemers in dienst op basis van een arbeidsovereenkomst. Een van de werknemers had zich reeds sinds 1 april 2019 ziek gemeld. Daarnaast was TTC partij bij een aantal overeenkomsten van opdracht. TTC schakelde op regelmatige basis ZZP-ers in voor het uitvoeren van consultancy werkzaamheden bij opdrachtgevers.

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

### 2.3 Ontslagaanzegging

| Datum         | Aantal   | Toelichting            |
|---------------|----------|------------------------|
| 15-8-2019     | 5        | Ontslag ex art. 40 Fw. |
| <b>totaal</b> | <b>5</b> |                        |

### 2.4 Werkzaamheden personeel

De curator heeft de meeste personeelsleden daags na het faillissement toegesproken. De curator heeft voorts het personeel met machtiging van de rechter-commissaris ontslag aangezegd.

27-09-2019



## 3. Activa

### 3.1 Onroerende zaken

| Beschrijving         | Verkoopopbr.  | Hypotheek | Boedelbijdr.  |
|----------------------|---------------|-----------|---------------|
| Niet van toepassing. |               |           |               |
| <b>totaal</b>        | <b>€ 0,00</b> |           | <b>€ 0,00</b> |

#### Toelichting onroerende zaken

Het bestuur heeft de curator bericht dat TTC niet over onroerende zaken beschikt.

27-09-2019



### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Inventarisatie, overleg bestuur, etc.

27-09-2019

 1

### 3.3 Bedrijfsmiddelen

| Beschrijving      | Verkoopopbrengst  | Boedelbijdrage |
|-------------------|-------------------|----------------|
| Kantoorinventaris | € 5.000,00        | € 0,00         |
| <b>totaal</b>     | <b>€ 5.000,00</b> | <b>€ 0,00</b>  |

#### Toelichting bedrijfsmiddelen

TTC beschikt over (verouderde) kantoorinventaris, bestaande uit onder andere bureaus, stoelen, lampen, flipovers, kasten, printers, prullenbakken, laptops en diverse kantoorartikelen. De curator heeft de kantoorinventaris met toestemming van de rechter-commissaris als onderdeel van een doorstart verkocht aan de doorstarter voor een bedrag van € 5.000.

27-09-2019

 1

### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De fiscus heeft reeds een vordering van € 144.195 ingediend waarvoor het bodemvoorrecht geldt. De curator zal de opbrengst van de bodemzaken ex art. 57 lid 3 Fw onder zich houden.

27-09-2019

 1

### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Inventarisatie, correspondentie met het bestuur, onderhandeling met doorstarter, opstellen koopovereenkomst, correspondentie met rechter-commissaris, etc.

27-09-2019

 1

### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

| Beschrijving        | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|---------------------|------------------|----------------|
| Niet van toepassing |                  |                |
| <b>totaal</b>       | <b>€ 0,00</b>    | <b>€ 0,00</b>  |

#### Toelichting voorraden / onderhanden werk

Het bestuur heeft de curator bericht dat TTC niet over voorraden beschikt. Hoewel TTC opdrachten in uitvoering had, heeft de curator het onderhanden werk niet kunnen afmaken, omdat (1) de meeste opdrachtgevers reeds een voorschot zouden hebben voldaan terwijl e door gefailleerde niet gewerkt is, (2) in de eerste twee weken na de uitspraak van het faillissement nagenoeg geen opdrachten gepland stonden, (3) een aantal werknemers van TTC op vakantie waren en de curator geen gebruik kon maken van ZZP-ers en (4) de meeste projecten langlopende projecten waren die niet in de eerste twee weken na het faillissement afgemaakt konden worden. De curator heeft het onderhanden werk als onderdeel van een doorstart met toestemming van de rechter-commissaris aan de doorstarter verkocht. De opbrengst is nader verantwoord onder 3.8.

27-09-2019

 1

### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Inventarisatie voorraden en onderhanden werk, overleg bestuur, bestudering onderhanden werk, correspondentie met opdrachtgevers, correspondentie met rechter-commissaris, opstellen koopovereenkomst, onderhandelingen, etc.

27-09-2019

 1

### 3.8 Andere activa

| Beschrijving       | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|--------------------|------------------|----------------|
| immateriele activa | € 25.000,00      | € 0,00         |
| <b>totaal</b>      | € 25.000,00      | € 0,00         |

#### Toelichting andere activa

TCC beschikt over immateriële activa, waaronder onder andere goodwill, eventuele merknamen, beeldmerken, handelsnamen, klantenbestanden, onderhanden werk, know how, telefoon- en adresgegevens, etc. De curator heeft de immateriële activa als onderdeel van een doorstart met toestemming van de rechter-commissaris verkocht aan de doorstarter voor ene bedrag van € 25.000.

27-09-2019

 1

### 3.9 Werkzaamheden andere activa

Inventarisatie, overleg bestuur, onderhandelingen met de doorstarter, correspondentie met de rechter-commissaris, opstellen koopovereenkomst, onderhandelingen, etc.

27-09-2019

 1

## 4. Debiteuren

### 4.1 Debiteuren

| Beschrijving           | Omvang       | Opbrengst  | Boedelbijdr. |
|------------------------|--------------|------------|--------------|
| Debiteurenportefeuille | € 541.589,55 | € 2.500,00 |              |
| <b>totaal</b>          | € 541.589,55 | € 2.500,00 | € 0,00       |

## Toelichting debiteuren

De vorderingen op debiteuren zijn verpand aan Rabobank. De curator neemt de debiteurenincasso namens Rabobank ter hand tegen een boedelbijdrage van tien procent. De curator heeft een debiteurenlijst van het bestuur ontvangen en alle daarin opgenomen debiteuren aangeschreven. Tot heden is geen enkele debiteur tot betaling over gegaan. De meeste debiteuren voeren het verweer dat geen werkzaamheden voor de betreffende vorderingen zijn verricht. De curator zal in de aankomende verslagperiode de verweren van debiteuren nader onderzoeken.

27-09-2019



Tot op heden heeft de curator geen enkele vordering weten te innen. De curator heeft vastgesteld dat debiteuren ofwel terecht het verweer voeren dat geen werkzaamheden voor de betreffende vorderingen zijn verricht ofwel een verrekenbare tegenvordering op gefailleerde hebben. Het lijkt erop dat het bestuur eerder een overzicht aan de curator heeft verstrekt van het onderhanden werk van de vennootschap zonder daarbij rekenschap te geven van een eventuele crediteurenpositie van de debiteur. De curator zal de debiteurenpositie en hetgeen het bestuur van gefailleerde daarover (in de periode vóór faillissement) richting Rabobank (aan wie de vorderingen op debiteuren zijn verpand en op basis waarvan zij op regelmatige basis de hoogte van de financiering heeft vastgesteld) heeft gecommuniceerd meenemen in zijn rechtmatigheidsonderzoek.

01-04-2020



In de afgelopen verslagperiode heeft de curator alsnog één vordering ad € 2500,- weten te innen.

04-10-2020



## 4.2 Werkzaamheden debiteuren

Correspondentie met bestuur, overleg Rabobank, bestudering administratie, aanschrijven debiteuren, verwerken reacties, etc.

27-09-2019



De curator heeft in de afgelopen verslagperiode veel gecorrespondeerd met debiteuren.

01-04-2020



De curator heeft in de afgelopen verslagperiode veel gecorrespondeerd met debiteuren.

04-10-2020



## 5. Bank / Zekerheden

### 5.1 Vordering van bank(en)

€ 473.722,15

27-09-2019



#### Toelichting vordering van bank(en)

TTC bankiert bij Rabobank. Rabobank heeft een vordering van € 473.722,15 ingediend. De vordering bestaat uit een lening, afgegeven bankgarantie, een stamkrediet in rekening-courant en een gerelateerd krediet.

## 5.2 Leasecontracten

TTC is partij bij meerdere leasecontracten, waaronder lease van voertuigen, laptops en ICT apparatuur. De leaseovereenkomsten zijn beëindigd en leasemaatschappijen zijn in staat gesteld om hun eigendommen retour te nemen.

27-09-2019



1

## 5.3 Beschrijving zekerheden

TTC heeft ten gunste van Rabobank een pandrecht gevestigd op de inventaris, voorraden en vorderingen op debiteuren.

27-09-2019



1

## 5.4 Separatistenpositie

De curator zal namens Rabobank de debiteurenincasso ter hand nemen. De opbrengst van de inventaris houdt de curator ex art. 57 lid 3 Fw onder zich wegens het bodemvoorrecht van de fiscus.

27-09-2019



1

## 5.5 Eigendomsvoorbehoud

Een aantal crediteuren heeft een beroep op eigendomsvoorbehoud gedaan. Voor zover het eigendomsvoorbehoud rechtsgeldig is overeengekomen, heeft de curator de betreffende crediteuren in de gelegenheid gesteld om hun eigendommen retour te halen of een regeling met de doorstarter te treffen.

27-09-2019



1

## 5.6 Retentierechten

Tot op heden heeft geen van de crediteuren een beroep op retentierecht gedaan.

27-09-2019



1

## 5.7 Reclamerechten

Tot op heden heeft geen van de crediteuren een beroep op het recht van reclame gedaan.

27-09-2019



1

## 5.8 Boedelbijdragen

### Toelichting

De curator neemt de debiteurenincasso namens Rabobank ter hand tegen een boedelbijdrage van tien procent. Tot heden heeft de curator geen vorderingen geïncasseerd. Voor de verkoop van de kantoorinventaris is de curator geen boedelbijdrage overeengekomen, omdat de fiscus een bodemvoorrecht heeft op de verpande kantoorinventaris en de vordering van de fiscus (waarvoor het bodemvoorrecht geldt) hoger is dan de gerealiseerde opbrengst.

27-09-2019



1

## 5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Correspondentie/overleg Rabobank, beoordeling positie Rabobank, correspondentie met bestuur, correspondentie met crediteuren, etc.

27-09-2019



1

## 6. Voortzetten / doorstart onderneming

---

### Voortzetten onderneming

#### 6.1 Exploitatie / zekerheden

De curator heeft de onderneming van TTC niet voortgezet, maar slechts de "status quo" gehandhaafd met het oog op een eventuele doorstart.

27-09-2019



#### 6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

27-09-2019



#### 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Inventarisatie, overleg bestuur, overleg Rabobank, etc.

27-09-2019



### Doorstarten onderneming

#### 6.4 Beschrijving

TTC is een consultancybedrijf. TTC beschikt slechts over kantoorinventaris en immateriële activa, waaronder onder andere goodwill, onderhanden werk, know how, website, domeinnamen, telefoonnummers en een klantenbestand. De curator heeft meerdere gegadigden in de gelegenheid gesteld om een bod uit te brengen op de onderneming van TTC. Uiteindelijk heeft slechts een gegadigde een definitief en bindend bod uitgebracht. De curator heeft de activa van TTC met toestemming van de rechter-commissaris verkocht aan Thinck Group B.V. De doorstarter drijft de onderneming van TTC (in een nieuw daartoe opgerichte vennootschap) met ingang van 28 augustus 2019 voor eigen rekening en risico.

27-09-2019



#### 6.5 Verantwoording

De curator heeft de inventaris en immateriële activa van TTC in het kader van een doorstart met toestemming van de rechter-commissaris verkocht aan Thinck Group B.V. voor een bedrag van € 30.000. Hoewel meerdere gegadigden zich hadden gemeld was geen van de gegadigden bereid om een hogere koopsom voor de activa te betalen.

27-09-2019



#### 6.6 Opbrengst

€ 30.000,00

27-09-2019



#### Toelichting

Thinck Group B.V. heeft een bedrag van € 30.000 betaald voor de kantoorinventaris en immateriële activa van TTC. De curator heeft de koopsom nader gespecificeerd in "hoofdstuk 3. Activa" van dit verslag.

## 6.7 Boedelbijdrage

€ 0,00

27-09-2019

 1

### Toelichting

Niet van toepassing.

## 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Inventarisatie, overleg bestuur, correspondentie met opdrachtgevers, correspondentie met dwangcrediteuren, overleg Rabobank, correspondentie rechter-commissaris, correspondentie met gegadigden, onderhandelingen, opstellen koopovereenkomst, etc.

27-09-2019

 1

# 7. Rechtmatigheid

---

## 7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft de administratie veiliggesteld. De curator zal nog onderzoeken in hoeverre de boekhouding van TTC zodanig was ingericht dat daaruit te allen tijde de rechten en verplichtingen van TTC konden worden gekend.

27-09-2019

 1

De curator verwacht zijn rechtmatigheidsonderzoek in de aankomende verslagperiode af te kunnen ronden.

01-04-2020

 2

De curator heeft zijn voorlopige bevindingen van het rechtmatigheidsonderzoek voorgelegd aan het bestuur en hen in de gelegenheid gesteld daarop te reageren. De curator is thans nog in afwachting van de reactie van het bestuur. Na ontvangst van de reactie van het bestuur (of indien een reactie uitblijft) zal de curator zijn rechtmatigheidsonderzoek afronden.

04-10-2020

 3

De curator heeft zijn rechtmatigheidsonderzoek afgerond en het bestuur het definitieve onderzoeksrapport toegezonden. Het bestuur deelt de bevindingen van de curator niet en heeft iedere aansprakelijkheid van de hand gewezen. Naar aanleiding van het rapport vindt thans overleg plaats met het bestuur.

02-04-2021

 4

De curator en het bestuur zijn nog in overleg met elkaar.

29-09-2021

 5

De curator en het bestuur zijn nog steeds aan het overleggen of een minnelijke regeling tot de mogelijkheden behoort.

29-03-2022

 6

De curator wil in de aankomende verslagperiode (1) ofwel met het bestuur tot een regeling komen, ofwel (2) tot dagvaarding overgaan.

20-07-2023

 10

De curator is inmiddels tot overeenstemming gekomen met het bestuur en heeft met goedkeuring van de rechter-commissaris met beide bestuurders een vaststellingsovereenkomst gesloten. Het schikkingsbedrag is per de datum van dit faillissementsverslag evenwel nog niet bijgeschreven op de

08-11-2024

 15

faillissementsrekening. De curator zal in het volgend verslag nader over de schikking berichten zodra het schikkingsbedrag binnen is.

Inmiddels is uitvoering gegeven aan de vaststellingsovereenkomst. De vaststellingsovereenkomst bestaat eruit dat door de bestuurders ieder een bedrag ad € 115.000,- (derhalve in totaal € 230.000,-) aan de boedel voldaan zullen voldoen. De ene bestuurder heeft zijn deel van de betaling al verricht en met de andere bestuurder is afgesproken dat hij zijn deel in 15 termijnen zal gaan doen. De laatste termijn zal op 31 december 2025 voldaan gaan worden.

07-02-2025

 16

De bestuurder komt tot op heden zijn betalingsafspraken na. Inmiddels zijn 7 van de 15 termijnen door hem voldaan. De curator zal nauwlettend monitoren of alle betalingsverplichtingen worden nagekomen.

08-05-2025

 17

## 7.2 Depot jaarrekeningen

De curator heeft geconstateerd dat de jaarrekening voor boekjaar 2016 is gedeponeerd op 5 februari 2018 en derhalve te laat. De curator heeft voorts geconstateerd dat de jaarrekeningen voor boekjaar 2017 en 2018 zijn gedeponeerd op 16 juli 2019. De jaarrekening voor boekjaar 2017 is derhalve ook te laat gedeponeerd.

27-09-2019

 1

## 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

TTC maakte gebruik van de vrijstellingen die zij op grond van artikel 2:396 BW als "kleine" vennootschap genoot.

27-09-2019

 1

## 7.4 Stortingsverplichting aandelen

De curator zal nog onderzoeken in hoeverre de geplaatste aandelen zijn volgestort.

27-09-2019

 1

## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

27-09-2019

 1

### Toelichting

Op grond van artikel 2:248 lid 2 BW staat reeds vast dat het bestuur zijn taak onbehoorlijk heeft vervuld en wordt vermoedt dat onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement (omdat het bestuur niet heeft voldaan aan zijn verplichtingen uit artikel 2:394 BW: de jaarrekeningen over boekjaar 2016 en 2017 zijn niet tijdig gedeponeerd). De curator zal nog nader onderzoek doen naar de oorzaken van het faillissement en de rol van het bestuur.

Ja

01-04-2020

 2

### Toelichting

De curator verwacht zijn rechtmatigheidsonderzoek in de aankomende verslagperiode af te kunnen ronden.

Ja

04-10-2020

**Toelichting** 3

De curator heeft zijn voorlopige bevindingen van het rechtmatigheidsonderzoek voorgelegd aan het bestuur en hen in de gelegenheid gesteld daarop te reageren. De curator is thans nog in afwachting van de reactie van het bestuur. Na ontvangst van de reactie van het bestuur (of indien een reactie uitblijft) zal de curator zijn rechtmatigheidsonderzoek afronden.

Ja

02-04-2021

 4**Toelichting**

De curator heeft zijn rechtmatigheidsonderzoek afgerond en het bestuur het definitieve onderzoeksrapport toegezonden. Het bestuur deelt de bevindingen van de curator niet en heeft iedere aansprakelijkheid van de hand gewezen. Naar aanleiding van het rapport vindt thans overleg plaats met het bestuur.

Ja

29-09-2021

 5**Toelichting**

De curator en het bestuur zijn nog in overleg met elkaar.

**Toelichting**

29-03-2022

 6

De curator en het bestuur zijn nog aan het verkennen of een minnelijke regeling tot de mogelijkheden behoort.

**Toelichting**

29-09-2022

 7

Naar aanleiding van het rapport vindt nog steeds overleg plaats tussen de curator en het bestuur. Inmiddels is een externe deskundige bij dit proces betrokken. De curator streeft ernaar in de komende verslagperiode over de uitkomst van dit overleg nader te kunnen berichten.

**Toelichting**

13-01-2023

 8

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator overleg gehad met (de advocaat van) het bestuur en een externe deskundige die onderzoeken doet die verband houden met rechtmatigheidsaspecten. Deze deskundige heeft zijn onderzoek nog niet afgerond. Het aanleveren van stukken door het bestuur aan deze externe deskundige heeft vertraging opgelopen. De externe deskundige heeft een conceptrapport voor hoor- en wederhoor voorgelegd. De curator verwacht dat de externe deskundige in de aankomende verslagperiode zijn onderzoek zal hebben afgerond.

**Toelichting**

20-04-2023

 9

De externe deskundige heeft inmiddels zijn onderzoek afgerond. De curator is op dit moment in overleg met de bestuurders over de gevolgen die verbonden kunnen worden aan de bevindingen van de externe deskundige. De curator hoopt hier in het volgend verslag nader over te kunnen berichten.

**Toelichting**

20-07-2023

 10

De curator wil in de aankomende verslagperiode (1) ofwel met het bestuur tot een regeling komen, ofwel (2) tot dagvaarding overgaan.

#### **Toelichting**

18-10-2023

 11

Het bestuur heeft aan de curator te kennen gegeven een schikking te willen aangaan. De curator heeft hiertoe reeds een conceptovereenkomst opgesteld die binnenkort aan het bestuur zal worden toegezonden.

#### **Toelichting**

18-01-2024

 12

De curator is nog in onderhandeling met het bestuur over een mogelijke schikking.

#### **Toelichting**

16-04-2024

 13

De curator is nog steeds met het bestuur in overleg over het aspect rechtmatigheid. In het volgende verslag verwacht de curator hierover meer te kunnen berichten.

#### **Toelichting**

19-08-2024

 14

De advocaat van de bestuurders heeft de curator om meer tijd gevraagd. De curator verwacht in een volgend verslag nader te kunnen berichten.

#### **Toelichting**

08-11-2024

 15

De curator is inmiddels tot overeenstemming gekomen met het bestuur en heeft met goedkeuring van de rechter-commissaris met beide bestuurders een vaststellingsovereenkomst gesloten. Het schikkingsbedrag is per de datum van dit faillissementsverslag evenwel nog niet bijgeschreven op de faillissementsrekening. De curator zal in het volgend verslag nader over de schikking berichten zodra het schikkingsbedrag binnen is.

#### **Toelichting**

07-02-2025

 16

Inmiddels is uitvoering gegeven aan de vaststellingsovereenkomst. De vaststellingsovereenkomst bestaat eruit dat door de bestuurders ieder een bedrag ad € 115.000,- (derhalve € 230.000,-) in totaal aan de boedel voldaan zullen voldoen. De ene bestuurder heeft de betaling al verricht en met de andere bestuurder is afgesproken dat hij dit in 15 termijnen zal gaan doen. De laatste termijn zal op 31 december 2025 voldaan gaan worden.

## 7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

27-09-2019

 1

### Toelichting

De curator heeft de boekhouding van TTC nog in onderzoek.

Nee

04-10-2020

 3

### Toelichting

De curator is vooralsnog niet gebleken van paulianeus handelen.

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator verwacht het rechtmatigheidsonderzoek in de aankomende verslagperiode af te kunnen ronden.

01-04-2020

 2

De curator heeft zijn voorlopige bevindingen van het rechtmatigheidsonderzoek voorgelegd aan het bestuur en hen in de gelegenheid gesteld daarop te reageren. De curator is thans nog in afwachting van de reactie van het bestuur. Na ontvangst van de reactie van het bestuur (of indien een reactie uitblijft) zal de curator zijn rechtmatigheidsonderzoek afronden.

04-10-2020

 3

De curator heeft zijn rechtmatigheidsonderzoek afgerond en het bestuur het definitieve onderzoeksrapport toegezonden. Het bestuur deelt de bevindingen van de curator niet en heeft iedere aansprakelijkheid van de hand gewezen. Naar aanleiding van het rapport vindt thans overleg plaats met het bestuur.

02-04-2021

 4

De curator en het bestuur zijn nog in overleg met elkaar.

29-09-2021

 5

De curator en het bestuur zijn nog steeds in overleg met elkaar.

29-03-2022

 6

Zie 7.5

29-09-2022

 7

## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Veiligstellen administratie, overleg/correspondentie met bestuur, raadplegen Handelsregister, etc.                                                                                                                                                                                                              | 27-09-2019<br> 1    |
| De curator heeft in de afgelopen verslagperiode een aanvang gemaakt met zijn rechtmatigheidsonderzoek.                                                                                                                                                                                                          | 01-04-2020<br> 2    |
| De curator heeft in de afgelopen verslagperiode diverse werkzaamheden verricht t.b.v. zijn rechtmatigheidsonderzoek, waaronder het presenteren van zijn voorlopige bevindingen aan het bestuur. Voorts heeft een bespreking met het bestuur plaatsgevonden n.a.v. de voorlopige bevindingen van het de curator. | 04-10-2020<br> 3    |
| De curator heeft in de afgelopen verslagperiode diverse werkzaamheden verricht ten behoeve van de afronding van zijn rechtmatigheidsonderzoek. Voorts heeft diverse correspondentie met het bestuur plaatsgevonden.                                                                                             | 02-04-2021<br> 4    |
| In de afgelopen verslagperiode heeft de curator n.a.v. zijn onderzoeksrapport (veelvuldig) overleg gevoerd met het bestuur.                                                                                                                                                                                     | 29-09-2021<br> 5    |
| De curator heeft zijn onderzoeksrapport afgerond en is thans met het bestuur in overleg ten aanzien van het vervolg.                                                                                                                                                                                            | 29-03-2022<br> 6    |
| Zie 7.5                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 29-09-2022<br> 7  |
| De curator heeft contact gehad met de bestuurders, hun advocaten en diverse toezichthoudende instanties.                                                                                                                                                                                                        | 20-07-2023<br> 10 |
| De curator heeft contact gehad met de advocaat van de bestuurders.                                                                                                                                                                                                                                              | 07-02-2025<br> 16 |

## 8. Crediteuren

### 8.1 Boedelvorderingen

|                                                                                                                                                          |                                                                                                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| € 0,00                                                                                                                                                   | 27-09-2019<br> 1 |
| <b>Toelichting</b>                                                                                                                                       |                                                                                                       |
| Tot op heden zijn er nog geen boedelvorderingen ingediend bij de curator.                                                                                |                                                                                                       |
| € 31.379,40                                                                                                                                              | 01-04-2020<br> 2 |
| <b>Toelichting</b>                                                                                                                                       |                                                                                                       |
| Tot op heden zijn er vier boedelvorderingen ingediend. Drie vorderingen van het UWV totaal ad € 26.431,83 en één vordering inzake de huur ad € 4.947,57. |                                                                                                       |
| € 32.315,18                                                                                                                                              | 04-10-2020                                                                                            |

## Toelichting

 3

Het UWV heeft nog één boedelvordering aangemeld, te weten pensioenpremie ex art. 66 lid 2 WW ten bedrage van € 935,78.

## Toelichting

08-05-2025

 17

Ongewijzigd ten opzichte van het vorige verslag.

## 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 159.055,00

27-09-2019

 1

### Toelichting

Tot op heden hebben zestien preferente crediteuren een vordering ingediend bij de curator.

€ 354.800,00

01-04-2020

 2

### Toelichting

Tot op heden hebben twintig preferente crediteuren een vordering ingediend bij de curator.

€ 355.268,00

04-10-2020

 3

### Toelichting

Tot op heden heeft de fiscus 21 preferente vorderingen ingediend bij de curator.

## Toelichting

08-05-2025

 17

Ongewijzigd ten opzichte van het vorige verslag.

## 8.3 Pref. vord. UWV

### Toelichting

27-09-2019

 1

Het UWV heeft tot op heden nog geen preferente vorderingen ingediend bij de curator.

€ 53.894,36

01-04-2020

 2

### Toelichting

Het UWV heeft tot op heden twee preferente vorderingen ingediend bij de curator.

## Toelichting

08-05-2025

 17

Ongewijzigd ten opzichte van het vorige verslag.

## 8.4 Andere pref. crediteuren

€ 7.389,60

01-04-2020

 2

### Toelichting

Tot op heden hebben drie andere preferente crediteuren een vordering ingediend bij de curator.

### Toelichting

Ongewijzigd ten opzichte van het vorige verslag.

08-05-2025

 17

## 8.5 Aantal concurrente crediteuren

73

27-09-2019

 1

### Toelichting

Tot op heden hebben 73 concurrente crediteuren een vordering ingediend bij de curator.

77

01-04-2020

 2

### Toelichting

Tot op heden hebben 77 concurrente crediteuren een vordering ingediend bij de curator.

78

04-10-2020

 3

### Toelichting

Tot op heden hebben 78 concurrente crediteuren een vordering ingediend bij de curator.

71

29-09-2022

 7

72

16-04-2024

 13

### Toelichting

Ongewijzigd ten opzichte van het vorige verslag.

08-05-2025

 17

## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 1.220.547,99

27-09-2019

 1

### Toelichting

Tot op heden is een voor bedrag van totaal € 1.220.547,99 aan concurrente vorderingen ingediend bij de curator.

€ 1.259.657,10

01-04-2020

 2

### Toelichting

Tot op heden is een voor bedrag van totaal € 1.220.547,99 aan concurrente vorderingen ingediend bij de curator.

€ 1.263.548,90

04-10-2020

 3

### Toelichting

Tot op heden is een voor bedrag van totaal € 1.263.548,90 aan concurrente vorderingen ingediend bij de curator.

€ 1.235.004,79

02-04-2021

 4

### Toelichting

Het totaalbedrag aan concurrente vorderingen is afgenomen omdat in de afgelopen verslagperiode de vordering van LEASIT is verlaagd.

€ 1.245.004,79

16-04-2024

 13

### Toelichting

Ongewijzigd ten opzichte van het vorige verslag.

08-05-2025

 17

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

De verwachte wijze van afwikkeling is op dit moment nog niet duidelijk.

27-09-2019

 1

Het is op dit moment nog niet duidelijk op welke wijze het faillissement zal worden afgewikkeld. Wel is duidelijk dat aan concurrente crediteuren geen uitkering zal kunnen worden gedaan.

08-11-2024

 15

Ongewijzigd ten opzichte van het vorige verslag.

07-02-2025

 16

Ongewijzigd ten opzichte van het vorige verslag.

08-05-2025

 17

## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

Crediteuren aanschrijven, binnengekomen vorderingen bestuderen, plaatsen en bevestigen.

27-09-2019

 1

## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

Het bestuur heeft de curator erover geïnformeerd dat ten tijde van de faillissementsuitspraak nog een tweetal andere faillissementsaanvragen tegen TTC aanhangig waren gemaakt. De curator is niet bekend geworden met andere procedures.

27-09-2019

 1

### 9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

27-09-2019

 1

### 9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

27-09-2019

 1

### 9.4 Werkzaamheden procedures

Inventarisatie, overleg/correspondentie bestuur, etc.

27-09-2019

 1

## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

De curator zal zich in de aankomende verslagperiode met name richten op de debiteurenincasso. Voorts zal de curator proberen om een aanvang te maken met zijn oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek.

27-09-2019

 1

De curator verwacht dat hij zijn rechtmatigheidsonderzoek in de aankomende verslagperiode zal kunnen afronden. De uitkomst van het rechtmatigheidsonderzoek zal de verdere koers in de afwikkeling van dit faillissement bepalen.

01-04-2020

 2

De curator is in afwachting van een reactie van het bestuur op zijn voorlopige bevindingen van het rechtmatigheidsonderzoek. Na ontvangst van de reactie van het bestuur (of indien een reactie uitblijft) zal de curator zijn

04-10-2020

 3

rechtmatigheidsonderzoek afronden en de verdere koers in de afwikkeling van dit faillissement bepalen.

De curator heeft zijn rechtmatigheidsonderzoek afgerond en zijn definitieve bevindingen met het bestuur gedeeld. Het bestuur deelt de bevindingen van de curator niet en heeft iedere aansprakelijkheid van de hand gewezen. In de aankomende verslagperiode zal blijken of een minnelijke regeling kan worden bereikt of dat een procedure onvermijdelijk is.

02-04-2021  
 4

De curator is nog in overleg met het bestuur. Indien geen minnelijke regeling wordt bereikt is een procedure onvermijdelijk.

29-09-2021  
 5

De curator is nog steeds met het bestuur de mogelijkheden van een minnelijke regeling aan het verkennen.

29-03-2022  
 6

Naar aanleiding van het rapport vindt nog steeds overleg plaats tussen de curator en het bestuur. Inmiddels is daarbij een externe deskundige betrokken. De curator streeft ernaar in de volgende verslagperiode over de uitkomst nader te kunnen berichten.

29-09-2022  
 7

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator overleg gehad met (de advocaat van) het bestuur en een externe deskundige die onderzoeken doet die verband houden met rechtmatigheidsaspecten. Deze deskundige heeft zijn onderzoek nog niet afgerond. Het aanleveren van stukken door het bestuur aan deze externe deskundige heeft vertraging opgelopen. De externe deskundige heeft een conceptrapport voor hoor- en wederhoor voorgelegd. De curator verwacht dat de externe deskundige in de aankomende verslagperiode zijn onderzoek zal hebben afgerond.

13-01-2023  
 8

De afgelopen verslagperiode heeft de curator veelvuldig contact gehad met de externe deskundige over diens bevindingen.

20-04-2023  
 9

De curator wil in de aankomende verslagperiode (1) ofwel met het bestuur tot een regeling komen, ofwel (2) tot dagvaarding overgaan.

20-07-2023  
 10

De curator heeft mondeling overeenstemming bereikt met het bestuur. Deze mondelinge overeenstemming dient echter nog geformaliseerd te worden.

18-10-2023  
 11

De formalisering van de schikking is nog niet rond. Zodra dit het geval is, zal de curator daarover berichten.

18-01-2024  
 12

De curator is nog steeds met het bestuur in overleg over het aspect rechtmatigheid. In het volgende verslag verwacht de curator hierover meer te kunnen berichten.

16-04-2024  
 13

De advocaat van de bestuurders heeft de curator om meer tijd gevraagd. De curator verwacht in een volgend verslag nader te kunnen berichten.

19-08-2024  
 14

De curator is inmiddels tot overeenstemming gekomen met het bestuur en heeft met goedkeuring van de rechter-commissaris met beide bestuurders een vaststellingsovereenkomst gesloten. Het schikkingsbedrag is per de datum van dit faillissementsverslag evenwel nog niet bijgeschreven op de faillissementsrekening. De curator zal in het volgend verslag nader over de schikking berichten zodra het schikkingsbedrag binnen is.

08-11-2024  
 15

Inmiddels is het schikkingsbedrag van een van de bestuurders bijgeschreven

07-02-2025

op de boedelrekening. Met de andere bestuurder is de curator overeengekomen dat hij het schikkingsbedrag in 15 termijnen voldoet. Tot op heden heeft deze bestuurder conform afspraak zijn betalingsverplichtingen nagekomen en zijn vier termijnen voldaan. De curator zal nauwlettend monitoren of de betalingsafspraken worden nagekomen.

 16

De bestuurder komt tot op heden zijn betalingsafspraken na. Inmiddels zijn 7 van de 15 termijnen door hem voldaan. De curator zal nauwlettend monitoren of alle betalingsverplichtingen worden nagekomen.

08-05-2025

 17

## 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

In dit stadium van het faillissement is nog niet duidelijk op welke termijn het faillissement zal worden afgewikkeld.

27-09-2019

 1

De curator zal pas na 31 december 2025 tot afwikkeling van het faillissement kunnen overgaan, vanwege de betalingstermijn die aan één van de bestuurders is gegund.

07-02-2025

 16

## 10.3 Indiening volgend verslag

6-8-2025

08-05-2025

 17

## 10.4 Werkzaamheden overig

De curator zal in de aankomende periode onderzoeken of een minnelijke regeling tot de mogelijkheden behoort.

29-03-2022

 6

Naar aanleiding van het rapport vindt nog steeds overleg plaats tussen de curator en het bestuur. Inmiddels is daarbij een externe deskundige betrokken. De curator streeft ernaar in de volgende verslagperiode over de uitkomst nader te kunnen berichten.

29-09-2022

 7

## Bijlagen

### Bijlagen