

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	21-01-2021
Insolventienummer	F.01/19/397
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000122221:F003
Datum uitspraak	29-11-2019

R-C	mr. S.J.O. de Vries
Curator	mr R.G. Roeffen

Algemene gegevens

Naam onderneming

Hahebo Kantoor & Magazijn B.V.

10-01-2020



Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid HAHEBO KANTOOR & MAGAZIJN B.V., hierna te noemen KM, statutair gevestigd te Boxmeer en kantoorhoudende te (5835 CT) Beugen, op het adres Transportcentrum 8, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 61613037.

10-01-2020



Activiteiten onderneming

KM houdt zich bezig met de in- en verkoop van en de handel in goederen bestemd voor kantoren en magazijnen (opslag) en de inrichting van kantoren en magazijnen, zowel in binnen- als in buitenland.

10-01-2020



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2019	€ 1.474.320,00	€ 64.534,00	€ 779.064,00
2018	€ 2.131.812,00	€ 89.042,00	€ 731.704,00

Toelichting financiële gegevens

De cijfers zijn gebaseerd op interne cijfers.

10-01-2020



1

Gemiddeld aantal personeelsleden

7

10-01-2020



1

Boedelsaldo

€ 180.218,44

10-01-2020



1

Toelichting

Het boedelsaldo is met name de resultante van de koopprijs van de doorstart.

€ 142.622,53

21-07-2020



2

€ 23.262,71

21-01-2021



3

Verslagperiode

van

29-11-2019

10-01-2020



1

t/m

6-1-2020

van

9-1-2020

21-07-2020



2

t/m

22-6-2020

van

23-6-2020

21-01-2021



3

t/m

18-1-2021

Bestede uren

Verslagperiode

Bestede uren

1

124 uur 54 min

2

75 uur 6 min

3

42 uur 6 min

totaal

242 uur 6 min

Toelichting bestede uren

Er is in de verslagperiode met name aandacht besteed aan het realiseren van een doorstart. 10-01-2020  1

Er is geconstateerd dat de einddatum verslagperiode van verslag 01 niet juist is. De juiste einddatum van de eerste verslagperiode moet 08-01-2020 zijn. Bij controle is gebleken dat de opgegeven uren niet hoeven te worden aangepast. Deze zijn verantwoord tot en met 08-01-2020. 21-07-2020  2

In de verslagperiode is met name aandacht besteed aan de afwikkeling van de verkoop aan de doorstarter en aan inning van debiteuren. Op de werkzaamheden die betrekking hebben op inning van debiteuren zal fors worden afgeboekt.

De curator heeft verder een boekenonderzoek laten verrichten. De curator is verder bezig met het beoordelen van de rechtsgeldigheid van de pandrechten van de bank. De werkzaamheden van de curator ter zake het boekenonderzoek en de pandrechten van de bank worden in een apart dossier genoteerd en in het faillissement van Hahebo Retail verantwoord. Een deel van die werkzaamheden zal de curator nog doorbelasten aan de andere gefailleerde Hahebo vennootschappen.

De curator is nog bezig met het boekenonderzoek. De curator heeft voorts een standpunt ingenomen over de rechtsgeldigheid van de pandrechten van de bank. Voorts heeft de curator zich bezig gehouden met afwikkeling van lease contracten, doorbetaling van verkochte vorderingen op debiteuren, voorlopige verdeling van opbrengsten en kosten tussen de bank en de boedel. 21-01-2021  3

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

KM maakt onderdeel uit van de zogeheten Hahebo Groep. Een organogram zal aan dit verslag worden gehecht. 10-01-2020  1

Gefailleerde vennootschappen:

De gefailleerde vennootschappen van de Hahebo Groep zijn in het organogram vet gedrukt en grijs gearceerd afgebeeld:

- Hahebo Holding BV
- Hahebo Retail BV
- Hahebo Trade BV

Hahebo Holding B.V. is de holdingmaatschappij en zowel aandeelhouder als bestuurder van KM en de andere gefailleerde Hahebo vennootschappen.

Uit het organogram blijkt het volgende.

Aandeelhouders:

- enig aandeelhouder van Matois B.V. is STAK Aandelen Matois;
- enig aandeelhouder van Hahebo Holding B.V. is Matois B.V.;
- enig aandeelhouder van KM is Hahebo Holding B.V.;

- enig aandeelhouder van Hahebo Retail B.V. is Hahebo Holding B.V.;
- enig aandeelhouder van Hahebo Trade B.V. is Hahebo Holding B.V.;
- enig aandeelhouder van Hahebo Horeca B.V. is Hahebo Holding B.V.

Bestuurders:

Bestuurder van KM, Hahebo Retail en Hahebo Trade is Hahebo Holding.

Bestuurder van Hahebo Holding is Matois B.V..

Bestuurder van Matois B.V. is de heer S. Korderijnk.

Bestuurder van STAK Aandelen Matois BV is de heer S. Korderijnk.

De activiteiten van de Groep bestonden voornamelijk uit het in- en verkopen van boedels uit faillissementen.

KM hield zich specifiek bezig met de inkoop van nieuw en reeds gebruikt meubilair en de verkoop daarvan. De activiteiten vonden plaats vanuit Beugen, waar ook een deel van de andere vennootschappen van Groep zijn gevestigd.

Hahebo Retail hield zich voornamelijk bezig met de in- en verkoop van boedels uit faillissementen.

Hahebo Trade hield zich voornamelijk bezig met de in- en verkoop en de handel in grote partijgoederen van diverse aard.

Hahebo Horeca B.V. (niet failliet) is volgens het bestuur een vennootschap waarin al jarenlang geen activiteiten meer plaatsvinden.

Bij vonnis van 19 november 2019 is in eerste instantie alleen Hahebo Retail in staat van faillissement verklaard. Bij vonnis van 29 november 2019 zijn vervolgens Hahebo Holding, Hahebo Kantoor & Magazijn (KM) en Hahebo Trade in staat van faillissement verklaard. In alle faillissementen zijn mr. S.J.O. de Vries tot rechter-commissaris benoemd en mr. R.G. Roeffen tot curator.

1.2 Lopende procedures

De curator is niet gebleken van lopende procedures.

10-01-2020

 1

1.3 Verzekeringen

De verzekeringen liepen via Hahebo Holding B.V. De verzekeringsovereenkomsten waarvan voortzetting niet langer noodzakelijk is, zijn - voor zover mogelijk en voor zover de curator bekend - beëindigd of zullen alsnog worden beëindigd.

10-01-2020

 1

Alle verzekeringen zijn beëindigd.

21-07-2020

 2

1.4 Huur

KM huurde kantoor en magazijnruimte aan het adres Transportcentrum 8 te Beugen. KM huurde die ruimte van Hahebo Holding, haar moederverenootschap. Er is een huurovereenkomst gesloten tussen enerzijds Hahebo Holding als huurder en anderzijds de heren Van Haeren en Hermans als verhuurders. Uit de concept jaarrekening 2018 van KM blijkt dat in de jaren 2017 en 2018 aan huur een bedrag van € 70.420 jaarlijks werd doorbelast.

10-01-2020

 1

1.5 Oorzaak faillissement

De curator heeft van het bestuur vernomen dat KM in een faillissement is getrokken vanwege de hoofdelijke aansprakelijkheid voor het bankkrediet van Hahebo groep. KM was een winstgevende onderneming. De curator zal een onderzoek instellen naar de oorzaak van het faillissement.

10-01-2020

 1

Het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement hangt samen met het boekenonderzoek dat nog niet is afgerond.

21-01-2021

 3

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

7

10-01-2020

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

7

10-01-2020

 1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
29-11-2019	7	De curator heeft met machtiging van de rechter-commissaris op 29 november 2019 het personeel ontslag aangezegd.

totaal 7

2.4 Werkzaamheden personeel

- inventariseren personeellijst
- opstellen ontslagbrieven
- communicatie met het personeel en het UWV
- beantwoorden verschillende vragen van medewerkers.

10-01-2020

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
niet van toepassing			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

niet van toepassing

10-01-2020

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

niet van toepassing

10-01-2020

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Kantoor- en winkelinventaris	€ 26.400,00	€ 0,00
totaal	€ 26.400,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

KM beschikte over bedrijfsmiddelen. De bedrijfsmiddelen bestonden voornamelijk uit kantoor- en winkelinventaris. De bank stelt een pandrecht op de voorraad en bedrijfsmiddelen te hebben. De bedrijfsmiddelen zijn in het kader van de doorstart verkocht aan Hahebo Kantoor Plus Magazijn B.V. De curator verwijst naar paragraaf 6 van dit verslag.

10-01-2020

 1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De belastingdienst is bevoorrecht op de opbrengst van de bodemzaken. Op grond van artikel 57 lid 3 Fw heeft de curator de gerealiseerde verkoopopbrengst van de bedrijfsmiddelen opgeëist ten behoeve van de belastingdienst.

10-01-2020

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

inventariseren aard en omvang bedrijfsmiddelen, taxatie, overleg bank en taxateur in verband met verkoop, voeren van onderhandelingen over verkoop, leveren van bedrijfsmiddelen aan doorstarter

10-01-2020

 1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Voorraden	€ 56.500,00	€ 6.443,00
totaal	€ 56.500,00	€ 6.443,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De curator heeft in het kader van een doorstart de voorraden en het onderhanden werk verkocht aan Hahebo Kantoor Plus Magazijn B.V. De curator verwijst hiervoor verder naar paragraaf 6 van dit verslag.

10-01-2020

 1

De boedelbijdrage is 5% ex btw over de verkoopopbrengst. In het volgende verslag zal dit worden verwerkt.

In de tweede verslagperiode heeft de curator van de bank documentatie ontvangen ter onderbouwing van het door haar gestelde pandrecht. De curator heeft deze bestudeerd en de bank verzocht om enkele aanvullende stukken in te sturen. De curator is nog in afwachting daarvan.

21-07-2020

 2

Op dit moment heeft de curator nog geen definitief standpunt ingenomen over het gestelde pandrecht van de bank. De opbrengst van de voorraden en andere activa zijn daarom in het financiële verslag thans nog opgenomen als volledig vrij actief. Indien het pandrecht van de bank vast komt te staan, zal dit tot uiting worden gebracht in het volgende financiële verslag. Alsdan zal ook de (voorshands) met de bank afgesproken boedelbijdrage worden verwerkt.

Inmiddels heeft de curator het pandrecht van de bank erkend. Voorts heeft de curator een tussentijdse afrekening opgesteld en op basis daarvan het bedrag van € 100.057 aan de bank betaald. Dit bedrag is de resultante van:

21-01-2021

 3

€ 56.500 voorraad
€ 50.000 prefaillissementsdebiteuren
€ 6.443 -/- boedelbijdrage

€100.057

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

- inventarisatie van de voorraden en het onderhanden werk
- taxatie voorraad door NTAB
- besprekingen met het bestuur, de bank en NTAB over verkoop van de voorraad en overleg met het personeel van KM over de omvang van het onderhanden werk (orderportefeuille)

10-01-2020

 1

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Goodwill	€ 47.298,00	€ 0,00
Bankrente	€ 291,97	
Restituties	€ 258,64	
Vergoeding boedelkosten	€ 646,32	
totaal	€ 48.494,93	€ 0,00

Toelichting andere activa

Goodwill:

De goodwill van KM, bestaande onder meer uit het klantenbestand van KM, (voor zover mogelijk) het beeldmerk van Hahebo, de handelsnaam "Hahebo Kantoor & Magazijn", de orderportefeuille van KM, de ICT-infrastructuur (hardware en aansluiting, uitdrukkelijk geen data) is verkocht aan Hahebo Kantoor Plus Magazijn B.V. De curator verwijst hiervoor naar paragraaf 6, doorstart.

10-01-2020

 1

Domeinnamen:

De domeinnamen Hahebo.nl en Hahebo.com stonden niet op naam van één van de gefailleerde Hahebo vennootschappen. Uit een koopovereenkomst van aandelen blijkt dat de voornoemde domeinnamen zijn verbleven aan de oud eigenaar van Hahebo. Bepaalde domeinnamen van Hahebo Holding, KM en Hahebo Retail die verbasteringen betreffen van onder meer de domeinnamen Hahebo.nl zijn in het kader van de doorstart wel verkocht aan Hahebo Kantoor Plus Magazijn B.V. De curator verwijst hiervoor naar paragraaf 6, doorstart.

Inventaris en voorraden Retail:

Op de bedrijfslocatie van KM bevonden zich nog voorraden en inventaris van Hahebo Retail B.V. Omdat de door KM gebruikte ruimte overloopt in die van Hahebo Retail was het niet wenselijk dat een doorstart zou worden gerealiseerd, terwijl tegelijkertijd de curator de voorraden en inventaris van Hahebo Retail zou verkopen. Omdat er geen strikte scheidslijn kon worden aangebracht heeft de doorstarter uiteindelijk ook een bod uitgebracht op de inventaris en voorraden van Hahebo Retail. De inventaris en de voorraden van Hahebo Retail zijn in het kader van de doorstart verkocht aan Hahebo Kantoor Plus Magazijn B.V. De curator verwijst hiervoor naar paragraaf 6 van dit verslag, doorstart.

In verband met restituties van premies is een bedrag van €258,64 ontvangen.

21-01-2021

 3

Een aantal debiteuren heeft op de oude bankrekening van KM betalingen verricht. Deze dienen te worden doorbetaald aan de doorstarter dan wel aan de desbetreffende debiteur te worden terugbetaald. Daarvoor heeft de curator een vergoeding ontvangen van in totaal €664,32.

3.9 Werkzaamheden andere activa

- in kaart brengen voorraden en inventaris van Hahebo Retail;
- taxatie hiervan door NTAB;
- overleg met bestuur en personeel;
- verkoop voorraden, inventaris, orderportefeuille, goodwill en domeinnamen;
- opstellen koopovereenkomst.

10-01-2020

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Aan doorstarter overgedragen debiteurenvorderingen	€ 69.543,11	€ 50.000,00	
Nog aan het licht gekomen, niet aan de doorstarter overgedragen debiteurenvorderingen		€ 1.835,57	
totaal	€ 69.543,11	€ 51.835,57	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Rekening houdend met de ouderdom van een aantal debiteuren, de mogelijkheid van verrekening met tegenvorderingen, discussies met een of meerdere debiteuren en het maken van eventuele incassokosten heeft ertoe geleid dat er een koopsom van € 50.000 tot stand is gekomen. De debiteurenvorderingen zijn in het kader van de doorstart verkocht aan Hahebo Kantoor Plus Magazijn B.V., zie verder paragraaf 6, doorstart.

10-01-2020

 1

De boedelbijdrage is 5% ex btw en zal in het volgende verslag worden verwerkt.

In de tweede verslagperiode heeft de curator van de bank documentatie ontvangen ter onderbouwing van het door haar gestelde pandrecht. De curator heeft deze bestudeerd en de bank verzocht om enkele aanvullende stukken in te sturen. De curator is nog in afwachting daarvan.

21-07-2020

 2

Op dit moment heeft de curator nog geen definitief standpunt ingenomen over het gestelde pandrecht van de bank. De opbrengst van de verkochte debiteuren is daarom in het financiële verslag thans nog opgenomen als volledig vrij actief. Indien het pandrecht van de bank vast komt te staan, zal dit tot uiting worden gebracht in het volgende financiële verslag. Alsdan zal ook de (voorshands) met de bank afgesproken boedelbijdrage worden verwerkt.

De boedelbijdrage over de verkoop van de debiteurenportfeuille is verantwoord in paragraaf 3.6 (voorraad).

21-01-2021

 **3**

4.2 Werkzaamheden debiteuren

- inventariseren van de debiteurenportfeuille;
- verkoop debiteurenportfeuille aan doorstarter.

10-01-2020

 1

In de tweede verslagperiode is terzake de debiteuren met name tijd besteed aan:

21-07-2020

 2

- administreren van binnenkomende debiteurenbetalingen;
- communicatie met doorstarter en bank over doorbetaling binnengekomen betalingen van verkochte debiteuren;
- onderzoeken en innen eerder nog niet bekende debiteuren.

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

De bank dient nog een vordering in te dienen.

10-01-2020

 1

€ 3.094.600,20

21-07-2020

 2

Toelichting vordering van bank(en)

De bank heeft haar vordering ingediend. De vordering richt zich tot alle gefailleerde Hahebo-vennootschappen, als hoofdelijk schuldenaren.

De vordering van de bank is in het huidige verslag nog niet opgenomen onder de voorlopig erkende concurrente crediteuren. De bank heeft aanspraak gemaakt op pandrecht. In hoeverre de bank als concurrente crediteur in het faillissement zal opkomen is derhalve nog afhankelijk van de vraag of het gestelde pandrecht definitief komt vast te staan, en zo ja: in hoeverre de bank op grond van haar pandrecht als separatist kan worden voldaan.

€ 3.094.600,20

21-01-2021

 3

Toelichting vordering van bank(en)

De bankschuld moet nog in de crediteurenlijst worden verwerkt.

5.2 Leasecontracten

Er lopen diverse lease-overeenkomsten met betrekking tot kopiers en voertuigen bij de Hahebo groep. De curator is bezig met de inventarisatie en afwikkeling hiervan.

10-01-2020

 1

Alle lease-overeenkomsten zijn beëindigd of door derden overgenomen. Voor zover nodig zijn de lease-objecten ingeleverd.

21-07-2020

 2

5.3 Beschrijving zekerheden

De bank stelt pandrechten op voorraad, inventaris en vorderingen van de Hahebo groep te hebben. De curator stelt onderzoek in naar de rechtsgeldigheid hiervan.

10-01-2020

 1

De curator heeft de tot dusver van de bank ontvangen documentatie onderzocht, maar is nog in afwachting van enkele aanvullende stukken. Over de rechtsgeldigheid van het gestelde pandrecht is daarom nog geen definitief standpunt ingenomen.

21-07-2020

 2

De curator heeft de pandrechten van de bank erkend.

21-01-2021

 3

5.4 Separatistenpositie

De bank heeft pandrechten op:

- bedrijfsmiddelen;
- debiteuren;
- voorraad

21-01-2021

 3

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Een zevental crediteuren heeft een beroep op eigendomsvoorbehoud gedaan. De curator is bezig met de afwikkeling hiervan. Een aantal is betwist omdat er niet is gebleken dat er een eigendomsvoorbehoud is overeengekomen.

10-01-2020

 1

Verder heeft de curator met de doorstarter afspraken gemaakt over het respecteren van eigendomsvoorbehouden van leveranciers en de afwikkeling daarvan op kosten van de doorstarter.

5.6 Retentierechten

geen

10-01-2020

 1

5.7 Reclamerechten

geen

10-01-2020

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

niet van toepassing

10-01-2020

 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

- beoordelen pandakte bank
- beoordelen eigendomsvoorbehouden

10-01-2020

 1

In de tweede verslagperiode is een start gemaakt met het beoordelen van het pandrecht van de bank. Dit zal in de volgende verslagperiode worden voortgezet.

21-07-2020

 2

De curator heeft het pandrecht van de bank erkend.

21-01-2021

 3

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

niet van toepassing

10-01-2020

 1

6.2 Financiële verslaglegging

niet van toepassing

10-01-2020

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

De onderneming van KM is niet voortgezet.

10-01-2020

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De curator heeft op 10 december 2019 overeenstemming bereikt over de verkoop van de activa van KM en over de verkoop van de inventaris en voorraden van Hahebo Retail die zich in het bedrijfspand te Beugen op het adres van KM bevonden, aan de doorstarter. Op 13 december 2019 heeft de rechter-commissaris toestemming voor de activatransactie verleend.

10-01-2020

 1

6.5 Verantwoording

De curator heeft diverse partijen benaderd voor een eventuele doorstart. Uiteindelijk heeft de curator met een partij onderhandeld en daarmee een overeenkomst gesloten. De curator heeft op 13 december 2019 goedkeuring van de rechter-commissaris gekregen over de verkoop van de activa aan de doorstarter Hahebo Kantoor plus Magazijn BV.

10-01-2020

 1

De curator heeft de voorraad en inventaris van KM laten taxeren. Bij de verkoop heeft de curator een onderhandse verkoopwaarde voor deze activa gerealiseerd. De curator heeft ook een koopprijs gerealiseerd voor de goodwill en verkoop van een aantal domeinnamen die verbasterd waren aan de domeinnaam Hahebo.nl.

Voorts heeft de curator in het kader van de doorstart de debiteurenportefeuille aan de doorstarter verkocht.

6.6 Opbrengst

€ 180.198,00

10-01-2020

 1

Toelichting

De koopprijs voor de activa van KM bedraagt in totaal:

€ 26.400 bedrijfsmiddelen

€ 56.500 voorraden

€ 47.298 goodwill en domeinnamen

€ 50.000 debiteuren

€ 180.198

De koopprijs voor de activa van Hahebo Retail bedraagt:

€ 23.110 inventaris

€ 86.692 voorraden

€109.802

De koopsom van € 180.198 is ontvangen op de boedelrekening van KM.

De koopsom van € 109.802 is ontvangen op de boedelrekening van Hahebo Retail.

6.7 Boedelbijdrage

10-01-2020

 1

Toelichting

In het volgende verslag zal worden gespecificeerd welk deel van de bruto-opbrengsten op basis van met de bank gemaakte afspraken toekomt aan de boedels van KM en Retail en welk deel toekomt aan de bank.

21-01-2021

 3

Toelichting

De curator is nog bezig met een exacte verdeling van de gerealiseerde opbrengsten en gemaakte kosten tussen de boedels van KM, Retail en Ttrade enerzijds en de bank anderzijds. Vooruitlopend op de definitieve verdeling heeft de curator wel een bedrag van € 100.057,00 aan de bank betaald (zie paragraaf 3.6). De curator streeft ernaar om in de volgende verslagperiode de verdeling van opbrengsten en kosten definitief af te ronden. In dat geval kan ook de omvang van de boedelbijdrage nader worden gespecificeerd.

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

- verzamelen financiële data;
- bestudering jaarrekening en administratieve bescheiden;
- benaderen van potentiële kopers;
- diverse correspondentie met geïnteresseerde partijen;
- overleg met taxateur en de bank over de biedingen;
- onderhandelingen met de uiteindelijke doorstarter;
- opstellen van een activatransactie overeenkomst;
- overleg met de doorstarter over de implementatie van de ICT structuur.

10-01-2020

 1

In de tweede verslagperiode is in het kader van de doorstart met name tijd besteed aan het feitelijk afwikkelen van de doorstart in de vorm van:

21-07-2020

 2

- overzetting van contracten, domeinnamen, telefoonnummers etc.
- maken van nadere afspraken over implementatie van de overstap naar een nieuwe ICT-structuur;
- afwikkelingen van verzekeringen.

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De administratie van de gefailleerde Hahebo vennootschappen is door de curator veilig gesteld door tussenkomst van Nederpel en De Block & Partners. De curator zal nog onderzoek (laten) doen naar de status van de administratie en de gang van zaken voorafgaand aan de faillissementen.

10-01-2020

 1

De curator heeft het onderzoeksrapport ontvangen en naar aanleiding daarvan diverse vragen aan de onderzoeker en aan de bestuurder gesteld. Het onderzoek loopt nog.

21-07-2020

 2

De curator heeft een extern bureau ingeschakeld voor het boekenonderzoek. Het lijkt erop dat dat onderzoek in de komende verslagperiode kan worden afgerond.

21-01-2021

 3

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over het boekjaar 2017 is gedeponereerd op 10 juli 2018. Op datum faillissement van KM was een concept jaarrekening 2018 gereed. Dit concept is niet gedeponereerd.

10-01-2020

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing

10-01-2020

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Indien opportuun zal de curator onderzoek doen naar de volstorting van de aandelen van KM.

10-01-2020



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

De curator zal onderzoeken of er sprake is geweest van onbehoorlijk bestuur.

10-01-2020



7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

De curator zal onderzoek doen naar eventueel paulianeus handelen.

10-01-2020



7.7 Toelichting rechtmatigheid

De onderzoeken naar onbehoorlijk bestuur en paulianeus handelen moeten nog plaatsvinden. Het boekenonderzoek loopt.

21-07-2020



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Correspondentie en overleg met Nederpel en De Block & Partners over het veiligstellen van de administratie, onderzoek naar deponering jaarrekening.

10-01-2020



De curator voert geregeld overleg met de deskundige die het boekenonderzoek verricht.

21-01-2021



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 102,85

10-01-2020



Toelichting

Tot op heden zijn de navolgende boedelvorderingen aangemeld voor de navolgende totaalbedragen:

€ 102,85 ClaimsAgent (crediteurenlijst.nl)

€ 30.369,65

21-07-2020



Toelichting

In de tweede verslagperiode heeft UWV vorderingen ingediend met betrekking tot overname van loon- en pensioenverplichtingen over de periode na datum faillietverklaring.

€ 30.372,68

21-01-2021



Toelichting

De vordering van claims agent is toegenomen tot een bedrag van €148,23.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 33.125,00

10-01-2020

 1

Toelichting

De belastingdienst heeft vorderingen ingediend vanwege verschuldigde omzetbelasting, vennootschapsbelasting en loonheffingen.

€ 79.845,56

21-07-2020

 2

Toelichting

Het in de tweede verslagperiode ingediende bedrag betreft omzetbelasting over het vierde kwartaal van 2019 en een aanslag omzetbelasting zonder aanduiding van een tijdvak.

€ 73.284,00

21-01-2021

 3

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Het UWV heeft nog geen vorderingen ingediend.

10-01-2020

 1

€ 30.459,44

21-07-2020

 2

Toelichting

In de tweede verslagperiode heeft UWV vorderingen ingediend met betrekking tot overname van loon- en pensioenverplichtingen over de periode voor faillietverklaring.

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Er zijn geen andere preferente vorderingen ingediend.

10-01-2020

 1

€ 4.714,91

21-07-2020

 2

Toelichting

Een werknemer heeft een vordering ingediend terzake niet-genoten bovenwettelijke verlofuren.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

30

10-01-2020

 1

35

21-07-2020

 2

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 144.749,58

10-01-2020

 1

Toelichting

Uit de administratie blijkt een crediteurenlast van € 182.117,25

€ 172.135,98

21-07-2020

 2

€ 172.135,98

21-01-2021

 3

Toelichting

Het bedrag is exclusief de bankschuld.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Het is op dit moment nog niet duidelijk wanneer en op welke wijze het faillissement zal kunnen worden afgewikkeld.

10-01-2020

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

- aanschrijven crediteuren
- correspondentie en telefonisch overleg met crediteuren;
- onderzoek onderliggende stukken;
- het administreren van vorderingen;
- afwikkeling van leveranciers met een eigendomsvoorbehoud.

10-01-2020

 1

In de tweede verslagperiode is terzake crediteuren met name tijd besteed aan:

21-07-2020

 2

- Afwikkeling verzekeringen/premievorderingen;
- Administratie van binnenkomende vorderingen.

In de derde verslagperiode is op het gebied van de crediteuren met name tijd besteed aan:

21-01-2021

 3

- het verwerken van inkomende vorderingen.

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Er zijn tot aan de datum van dit verslag door de curator noch door andere partijen procedures aanhangig gemaakt.

10-01-2020

 1

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

Geen

10-01-2020

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De komende verslagperiode zal in het teken staan van de verdere afwikkeling van de verplichtingen die voortvloeien uit de activatransactieovereenkomst met de doorstarter, de verdere afwikkeling van eventuele eigendomsrechten van leveranciers, het verdelen van de verkoopopbrengst tussen boedel en bank, het (verder) in kaart brengen van de schuldenlast alsmede het aanvangen van het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement en het rechtmatigheidsonderzoek.

10-01-2020

 1

De transactie met de doorstarter en ingeroepen eigendomsvoorbehouden zijn afgewikkeld. In de komende verslagperiode(n) zullen de definitieve beoordeling van het door de bank gestelde pandrecht en de onderzoeken naar oorzaken van het faillissement en rechtmatigheid plaatsvinden.

21-07-2020

 2

In de komende verslagperiode zal de curator verder aandacht besteden aan verdeling van de in alle Hahebo vennootschappen gerealiseerde opbrengsten en toerekening van kosten. Verder zal de nodige aandacht besteed worden aan het onderzoek naar oorzaken van het faillissement, rechtmatigheidsonderzoek en naar eventueel onbehoorlijk bestuur en paulianeus handelen.

21-01-2021

 **3**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Het is op dit moment nog niet duidelijk op welke termijn het faillissement kan worden afgewikkeld.

10-01-2020

 1

10.3 Indiening volgend verslag

21-7-2021

21-01-2021

 **3**

10.4 Werkzaamheden overig

Plan van aanpak en verslaglegging.

10-01-2020

 1

Bijlagen

Bijlagen