

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

Betreft

Verslagnummer	4
Datum verslag	11-07-2023
Insolventienummer	F.01/22/133
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000247856:F002
Datum uitspraak	13-09-2022

R-C	mr. C.A.M. de Bruijn
Curator	mr J.W.P. Tulfer

Algemene gegevens

Naam onderneming

Gardano BV	13-10-2022
	 1

Gegevens onderneming

Adres: Ambachtweg 24	13-10-2022
Postcode en plaats: 5731 AG Mierlo	 1
KvK nummer: 70864713	

Activiteiten onderneming

De activiteiten van Gardano BV ("Failliet") bestonden uit de in- en verkoop, productie en montage van (aluminium) tuinmaterialen, voornamelijk luxe overkappingen met lamellen daken. Failliet verkocht de producten en leverde haar diensten rechtstreeks aan de consument.	13-10-2022
	 1

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

De curator heeft (digitale en fysieke) administratieve bescheiden opgevraagd bij de bestuurder, de technisch/operationeel manager, de (voormalige) accountant en derden. De curator heeft de administratie waar mogelijk veiliggesteld en is thans nog in afwachting van (toegang tot) verschillende gegevens die hij heeft opgevraagd. Ook heeft de curator de bankafschriften van de bankrekeningen van Failliet ontvangen. De curator heeft deze gegevens in onderzoek.

13-10-2022



1

De curator heeft de fysieke administratie die in het bedrijfspand is aangetroffen veiliggesteld voor zover dit recente administratie betreft. De oude administratie is in bewaring genomen door de bestuurder. De curator heeft na de nodige inspanningen toegang tot de digitale administratie verkregen en waar mogelijk de online administratie veiliggesteld. De curator heeft de administratie in onderzoek en zal deze beoordelen.

12-01-2023



2

Gemiddeld aantal personeelsleden

3

13-10-2022



1

Boedelsaldo

€ 1.142,43

13-10-2022



1

€ 937,70

12-01-2023



2

€ 106.325,77

11-04-2023



3

Toelichting

Het boedelsaldo bestaat voornamelijk uit de opbrengst van de veiling. Er dient met een leverancier die zaken onder eigendomsvoorbehoud heeft geleverd nog een afrekening plaats te vinden. Voorts heeft een deel van de opbrengst betrekking op eigendommen van Gardenworld BV. Dit deel dient nog gealloceerd te worden en zal daarna worden overgeboekt naar de faillissementsrekening van Gardenworld BV. Het daadwerkelijke boedelsaldo voor Gardano BV is derhalve lager.

Verslagperiode

van	13-10-2022
13-9-2022	 1
t/m	
12-10-2022	
van	12-01-2023
13-10-2022	 2
t/m	
10-1-2023	
van	11-04-2023
11-1-2023	 3
t/m	
7-4-2023	
van	11-07-2023
8-4-2023	 4
t/m	
9-7-2023	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	91 uur 24 min
2	96 uur 0 min
3	60 uur 54 min
4	11 uur 0 min
totaal	259 uur 18 min

Toelichting bestede uren

Het heeft de curator de nodige moeite gekost om in overleg met de bestuurder, de technisch/operationeel manager, de (voormalige) accountant en/of derden de benodigde (digitale) administratieve bescheiden te achterhalen. De boekhouding werd deels in de cloud gevoerd waarbij de leveranciers na faillissement de toegang heeft geblokkeerd. Pas recent is overeenstemming bereikt over de voorwaarden waaronder de toegang tot verschillende online programma's weer zijn hersteld.

13-10-2022

 1

De curator heeft voorts veel tijd moeten besteden aan het in kaart brengen van de lopende orderportefeuille. Er zijn meerdere keren onvolledige overzichten aangeleverd.

Disclaimer:

Hoewel de informatie in dit openbaar verslag zo zorgvuldig mogelijk is samengesteld, staat de curator niet in voor de volledigheid en juistheid daarvan. Mogelijk is immers dat o.a. bepaalde informatie nog niet beschikbaar is, nog niet geopenbaard kan worden, of achteraf- bijgesteld dient te worden. Dit kan ingrijpende gevolgen hebben voor de in dit verslag geschetste perspectieven voor crediteuren. Aan dit verslag kunnen derhalve geen rechten worden ontleend.

De curator heeft wederom veel tijd moeten besteden aan het verkrijgen van toegang tot en het veiligstellen van de informatie uit de (digitale) administratieplatforms. Daarnaast heeft de curator veelvuldig overleg gevoerd met de schuldeiser ter zake diens gepretendeerde eigendomsvoorbehoud en de afwikkeling daarvan.

12-01-2023

 2

Ook heeft de curator verschillende pogingen ondernomen om een derde te bewegen tot teruggave van een aanhangwagen over te gaan. Toen dat tevergeefs bleek, heeft de curator besloten tot aangifte jegens de derde over te gaan. Tenslotte is de curator doende geweest met de openbare veiling en de afwikkeling daarvan.

Ondanks de aangifte is de derde vooralsnog niet overgegaan tot teruggave van de aanhangwagen. De curator heeft de derde daarom betrokken in een civiele procedure en vordert daarin (vervangende) schadevergoeding van de derde. Daarnaast heeft de curator verschillende activa, zoals de goodwill en verschillende IE-rechten van failliet en Gardenworld nader geïnventariseerd en overgedragen aan een derde. Conform afspraak heeft de curator ook klanten van failliet aangeschreven met een bericht van deze derde. Tenslotte is gestart met het onderzoek naar de administratie en de gang van zaken voorafgaand aan het faillissement.

11-04-2023

 3

Inmiddels heeft de civiele procedure plaatsgevonden en heeft de rechtbank de vorderingen van de curator toegewezen. Op verzoek van de curator heeft de derde de (vervangende) schadevergoeding en de proceskosten aan de faillissementsboedel betaald.

11-07-2023

 4

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De enig bestuurder van Failliet is mevrouw D. Keeris-Van Hees ("de Bestuurder"). De enig aandeelhouder van Failliet is LJML BV.

13-10-2022



Op 13 september 2022 is tevens Gardenworld BV ("Gardenworld") failliet verklaard. Bestuurder is tevens enig bestuurder van Gardenwold. LJML BV is tevens enig aandeelhouder van Gardenworld. De curator van Failliet is tevens in het faillissement van Gardenworld tot curator aangesteld.

De Bestuurder werd bij de uitvoering van de (technische) bedrijfsactiviteiten ondersteund door de technisch/operationeel manager, de heer M. Keeris ("de Operationeel Manager"). Voor zover de curator thans kan overzien werd de onderneming door hen gezamenlijk geleid.

1.2 Lopende procedures

1.3 Verzekeringen

Gardano heeft een drietal verzekeringen lopen:

13-10-2022



- een bedrijfsaansprakelijkheidsverzekering;
- een autoverzekering;
- en een ziekengeldverzekering.

Verzekeringen zijn of worden op de kortst mogelijke termijn beëindigd.

1.4 Huur

Failliet huurde zelf geen bedrijfsruimte. De huurovereenkomst van de locatie waar Failliet is gevestigd, staat op naam van Gardenworld BV

13-10-2022



1.5 Oorzaak faillissement

Volgens opgave van de Bestuurder en de Operationeel Manager is de oorzaak van het faillissement mede gelegen in de gevolgen van de coronacrisis. Als gevolg van de besmettingen was er veel personeelsverzuim. Vanaf de coronacrisis tot het faillissement is het personeelsbestand aanzienlijk gedaald. Mede vanwege ziekte, verzuim en een krappe arbeidsmarkt waren er op datum faillissement geen personeelsleden meer actief in dienst. Door de lage bezetting en Corona is er een achterstand ontstaan in het plaatsen van de verkochte overkappingen/schuttingen. Als gevolg daarvan kon het tweede deel van de aanneemsom niet worden gefactureerd en ontstond een probleem in het werkkapitaal omdat de vaste lasten wel doorliepen.

13-10-2022



Volgens de Bestuurder en de Operationeel Manager zorgde de schaarste van de grondstoffen (aluminium) vervolgens voor stijgende prijzen en leveringsproblemen waardoor de problemen voor Failliet toenamen. Ook bleek de kwaliteit van de leveringen ondermaats. Door deze omstandigheden werd het in- en verkopen van het aluminium en andere onderdelen zeer bemoeilijkt. De aanhoudende financiële problemen van Failliet resulteerden uiteindelijk in een aangifte eigen faillissement.

De curator zal de oorzaak c.q. oorzaken van het faillissement onderzoeken.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

3

13-10-2022



Toelichting

Ten tijde van het faillissement waren bij Failliet drie werknemers krachtens een arbeidsovereenkomst in dienst. Volgens opgave van de Bestuurder was er vanwege ziekte en verzuim géén personeelslid (meer) actief in dienst.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

In onderzoek. De Bestuurder is verzocht een overzicht te verstrekken van het verloop van het personeelsbestand. Dit overzicht is nog niet verstrekt.

13-10-2022



Toelichting

De Bestuurder heeft een overzicht van het verloop van het personeelsbestand verstrekt. De curator heeft dit overzicht in onderzoek.

12-01-2023



2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
-------	--------	-------------

22-9-2022	3	
-----------	---	--

totaal	3	
---------------	---	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Onderzoek administratie en overleg met Bestuurder en UWV.

13-10-2022



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
--------------	--------------	-----------	--------------

N.v.t.			
--------	--	--	--

totaal	€ 0,00		
---------------	--------	--	--

		€ 0,00	
--	--	--------	--

Toelichting onroerende zaken

Failliet heeft geen onroerende zaken op naam staan.

13-10-2022

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Onderzoek in administratie en Kadaster en overleg met Bestuurder en Operationeel Manager.

13-10-2022

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Op de bedrijfslocatie van Failliet zijn diverse bedrijfsmiddelen aangetroffen (zie ook punt 1.4 hiervoor). De bedrijfsmiddelen bestaan uit inventaris, zoals machines, voertuigen, voorraad, gereedschappen en kantoorartikelen. De voorraad bestaat uit, waaronder aluminium balken, lamellen, glaswanden en ander (klein)materiaal en halfproducten. De curator is nog niet in staat om te bepalen welke zaken mogelijk alsnog uitgeleverd kunnen worden. De Bestuurder en Operationeel Manager is verzocht daarover duidelijkheid te verstrekken.

13-10-2022

 1

Het is vooralsnog niet mogelijk om te bepalen welke bedrijfsmiddelen toebehoren aan Failliet of aan Gardenworld. Er zijn vooralsnog geen activa lijsten van voor faillissement aangetroffen. Op de balans van Failliet en Gardenworld staan materiele vaste activa zonder specificatie. De curator heeft de bedrijfsmiddelen met behulp van een derde geïnventariseerd en getaxeerd.

Volgens opgave van de Bestuurder en derden zijn enkele zaken geleverd onder eigendomsvoorbehoud. Inmiddels hebben zich een beperkt aantal crediteuren gemeld. De curator heeft dit in onderzoek.

Over de wijze waarop de bedrijfsmiddelen worden verkocht, is de curator in gesprek met potentiële kandidaten.

Na de inventarisatie, beoordeling en afwikkeling van de (potentiële) eigendomsvoorbehouden, heeft de curator besloten de bedrijfsmiddelen openbaar te verkopen via een online veiling van BVA-Auctions.

12-01-2023

 2

De bedrijfsmiddelen zijn inmiddels openbaar verkocht via de online veilingen. De bedrijfsmiddelen zijn geleverd. De onverkoopbare restanten en een kleine hoeveelheid chemisch afval zijn afgevoerd.

De curator dient de eindafrekening van BVA-Auctions nog te ontvangen. Aangezien zowel zaken die eigendom waren van Failliet als van Gardenworld in dezelfde bedrijfsruimte aanwezig waren, zal uitgezocht moeten worden of nog vast te stellen is welke zaken tot de boedel van Failliet behoorden en welke zaken tot de boedel van Gardenworld.

De curator heeft thans in onderzoek welke zaken tot de boedel van failliet behoorden en welke zaken tot de boedel van Gardenworld. De curator heeft de eindafrekening van BVA-Auctions inmiddels ontvangen, zodat de curator voorts doende is met het vaststellen en afwickelen van de aanspraken onder het eigendomsvoorbehoud.

11-04-2023

 3

De curator heeft de eigendomsvoorbehouden afgewikkeld. Met de betreffende crediteur(en) zijn afspraken gemaakt en is afgerekend.

11-07-2023

 4

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De precieze omvang van de vordering van de Belastingdienst op Failliet is thans nog onbekend. Failliet heeft gebruik gemaakt van de mogelijkheid om loonbelasting en omzetbelasting uit te stellen gedurende de Corona crisis.

13-10-2022

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Verdere inventarisatie bedrijfsmiddelen en eigendomsvoorbehoud, onderzoek administratie en overleg met Bestuurder en Operationeel Manager.	13-10-2022  1
Beoordeling eindafrekening BVA-Auctions en correspondentie daaromtrent.	12-01-2023  2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De aangetroffen voorraad bestaat o.a. uit aluminium lamellen, balken, halfproducten glaswanden en ander (klein)materiaal, zoals elektronische onderdelen voor lamellen overkappingen. Er zijn geen (actuele) voorraadlijsten beschikbaar. Het is daardoor niet mogelijk om te bepalen welke voorraad toebehoort aan Failliet of aan Gardenworld (zie ook punt 3.3 hiervoor).	13-10-2022  1
De curator heeft van de Bestuurder en de Operationeel Manager een overzicht van het onderhanden werk ontvangen. Daarnaast hebben diverse (eind)afnemers van Failliet en Gardenworld zich gewend tot de curator met het verzoek om producten en/of diensten te leveren teneinde het onderhanden werk af te ronden. De curator heeft dit in onderzoek.	
De curator heeft vastgesteld dat het onderhanden werk onder meer vanwege gebrek aan personeel, kennis en middelen niet kan worden afgerond. De curator is thans in gesprek met een partij die geïnteresseerd is in het afronden van het onderhanden werk (zie punt 3.8).	12-01-2023  2
Het klantenbestand van failliet is niet overgedragen. De curator en de voormelde geïnteresseerde partij hebben wel overeenstemming bereikt over de éénmalige aanschrijving van klanten uit het klantenbestand van failliet door de curator. Ten behoeve van de aanschrijving heeft de voormelde partij in overleg met de curator een bericht opgesteld. De curator heeft de klanten van failliet inmiddels aangeschreven (zie tevens punt 3.8)	11-04-2023  3

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Overleg met Bestuurder en de Operationeel Manager van Failliet. Onderzoek administratie. Diverse werkzaamheden t.b.v. eigendomsvoorbehoud en inventarisatie van het onderhanden werk.	13-10-2022  1
Overleg en onderhandelen met geïnteresseerde derde partij. Aanschrijven klanten van failliet voor deze derde.	11-04-2023  3

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Failliet beschikt over een klantenbestand c.q. goodwill. Vooralsnog is onduidelijk wat de exacte omvang en waarde hiervan is.

13-10-2022



1

Onderzocht wordt of er intellectuele eigendomsrechten zijn.

Er staan 2 voertuigen en 1 aanhangwagen op kenteken zodat de curator ervan uitgaat dat deze eigendom zijn van Failliet.

De curator heeft besloten de 2 voertuigen en de aanhangwagen openbaar te verkopen via de online veiling van BVA-Auctions (zie punt 3.3). Deze zijn inmiddels openbaar verkocht via de online veilingen.

12-01-2023



2

Uit de administratie van Failliet en de inlichtingen van de Bestuurder en Operationeel Manager is verder gebleken dat Failliet eveneens eigenaar is van een (andere) aanhangwagen. Deze aanhangwagen bevindt zich bij een derde. De curator heeft de derde meermaals verzocht en in de gelegenheid gesteld om de aanhangwagen te retourneren. De derde claimt echter een vordering op Failliet te hebben en beroept zich op het retentierecht. De curator heeft aan de derde uitgelegd dat hij als curator bevoegd is om de aanhangwagen op te eisen en te verkopen ex art. 60 Fw. Ondanks deze toelichting is de aanhangwagen tot op heden niet afgegeven noch heeft de derde een valide reden aangegeven om niet aan zijn verplichting tot afgifte te voldoen. Later heeft de derde verklaard dat de aanhangwagen door hem is verplaatst en zich niet meer op diens locatie bevindt.

Het voorgaande heeft de curator doen besluiten over te gaan tot strafrechtelijke aangifte van verduistering (ex art. 321 Wetboek van Strafrecht) en bedrieglijke bankbreuk (ex art 344 Wetboek van Strafrecht) jegens de derde. De curator beraadt zich voorts over mogelijke civielrechtelijke vervolgstappen.

De curator is thans in gesprek met een partij die geïnteresseerd is in de overname van het klantenbestand c.q. goodwill en verschillende IE-rechten van Failliet en/of Gardenworld. De partij heeft eveneens interesse getoond in de overname van matrijzen waarvan het eigendom aan Failliet en/of Gardenworld zou (kunnen) toebehoren. De matrijzen bevinden zich vermoedelijk bij een leverancier in Turkije. De curator inventariseert en beoordeelt momenteel de IE-rechten alsook het eigendom van de matrijzen en is in gesprek met de derde over de mogelijkheden om bepaalde goederen of informatie over te dragen althans ter beschikking te stellen.

De curator heeft de aangifte onder de aandacht van de derde gebracht. Desondanks is de derde vooralsnog niet overgegaan tot teruggave van de aanhangwagen. De curator heeft de derde daarom betrokken in een civiele procedure en vordert daarin (vervangende) schadevergoeding van de derde.

11-04-2023



3

Voorts heeft de curator verschillende activa, zoals de goodwill en verschillende IE-rechten van failliet en Gardenworld nader geïnventariseerd en overgedragen aan een derde.

Inmiddels heeft de civiele procedure plaatsgevonden en heeft de rechtbank de vorderingen van de curator toegewezen. Op verzoek van de curator heeft de derde de (vervangende) schadevergoeding en de proceskosten aan de faillissementsboedel betaald.

11-07-2023



4

3.9 Werkzaamheden andere activa

Onderzoek in administratie en overleg met Bestuurder.

13-10-2022



Overleg Bestuurder en Operationeel Manager en onderzoek administratie terzake het klantenbestand, de IE-rechten en matrijzen. Voortzetten gesprekken met geïnteresseerde derde.

12-01-2023



Het monitoren van de strafrechtelijke aangifte en het beraden op civielrechtelijke vervolgstappen in verband met de aanhangwagen.

Starten van een civiele procedure in verband met de onttrekking van de aanhangwagen. Inventariseren activa en werkzaamheden terzake de overdracht van deze activa.

11-04-2023



Werkzaamheden terzake de tenuitvoerlegging van het vonnis.

11-07-2023



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Uitgaande van de inlichtingen van de Bestuurder en de Operationeel Manager zouden er nog enkele (beperkte) openstaande debiteurenposten zijn. Een debiteurenlijst is vooralsnog niet aangereikt. De curator heeft dit in onderzoek.

13-10-2022



De curator doet verder onderzoek naar mogelijke debiteurenposten en beoordeelt tevens de mogelijkheid de openstaande debiteurenposten te incasseren.

12-01-2023



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Onderzoek administratie en overleg met Bestuurder en Operationeel Manager.

13-10-2022



5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

13-10-2022



Failliet beschikt over een betaalrekening bij Rabobank. Op datum faillissement vertoonde de bij Rabobank aangehouden rekening een creditsaldo van EUR 1.178,66. De bank heeft EUR 1.142,43 (creditsaldo minus kosten) inmiddels

overgemaakt aan de boedel.

De Rabobank heeft kenbaar gemaakt geen vordering te hebben op Failliet. Van een andere bank heeft de curator ook niet vernomen.

5.2 Leasecontracten

Volgens opgave van de Bestuurder zijn er geen leasecontracten.

13-10-2022

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

De bank heeft kenbaar gemaakt geen zekerheden te hebben gevestigd.

13-10-2022

 1

5.4 Separatistenpositie

Nog in onderzoek.

13-10-2022

 1

Hiervan is niet gebleken.

12-01-2023

 2

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Tot op heden hebben enkele schuldeisers zich bij de curator gemeld met een beroep op een eigendomsvoorbehoud. De curator heeft dit in onderzoek.

13-10-2022

 1

De curator heeft de aanspraak van verschillende schuldeisers op basis van een eigendomsvoorbehoud geverifieerd. De curator heeft vastgesteld welke zaken onder eigendomsvoorbehoud zijn geleverd en waarvan de koopsom niet (volledig) is voldaan. De curator is overgegaan tot teruggave van de onder eigendomsvoorbehoud geleverde zaken.

12-01-2023

 2

5.6 Retentierechten

Tot op heden hebben geen schuldeisers zich bij de curator gemeld met een beroep op een retentierecht.

13-10-2022

 1

Hiervan is niet gebleken.

12-01-2023

 2

5.7 Reclamerechten

Tot op heden hebben geen schuldeisers zich bij de curator gemeld met een beroep op het recht van reclame.

13-10-2022

 1

Hiervan is niet gebleken.

12-01-2023

 2

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

N.n.b.

13-10-2022

 1

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Overleg met de bank, Bestuurder en Operationeel Manager. Inventarisatie en onderzoek administratie, correspondentie crediteuren, beoordelen rechten van derden.

13-10-2022

 1

Inventarisatie en onderzoek administratie, correspondentie en overleg met schuldeisers, beoordelen rechten van derden.

12-01-2023

 2

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De bedrijfsactiviteiten van Failliet zijn reeds vlak voor datum faillissement stil gelegd. Gezien het ontbreken van personeel dat arbeidsgeschikt was, de onduidelijkheid omtrent de omvang en samenstelling van de orderportefeuille kon er geen sprake zijn van de voortzetting (herstart) van de bedrijfsactiviteiten.

13-10-2022

 1

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Onderzoek in administratie en overleg met Bestuurder en Operationeel Manager. Overleg doorstartkandidaten.

13-10-2022

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Een aantal doorstartkandidaten heeft zich bij de curator gemeld. De curator inventariseert momenteel de mogelijkheden voor een doorstart.	13-10-2022  1
De curator is in gesprek met een partij over de overname van het klantenbestand c.q. goodwill, verschillende IE-rechten en matrijzen die mogelijk in eigendom aan Failliet of Gardenworld zouden (kunnen) toebehoren (zie tevens punt 3.8).	12-01-2023  2
Het klantenbestand van failliet is niet overgedragen. De curator en de voormelde geïnteresseerde partij hebben wel overeenstemming bereikt over de éénmalige aanschrijving van klanten uit het klantenbestand van failliet door de curator. Ten behoeve van de aanschrijving heeft de voormelde partij in overleg met de curator een bericht opgesteld. De curator heeft de klanten van failliet inmiddels aangeschreven (zie tevens punt 3.6)	11-04-2023  3

6.5 Verantwoording

N.v.t.	13-10-2022  1
--------	---

6.6 Opbrengst

Toelichting	13-10-2022  1
N.v.t.	

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting	13-10-2022  1
N.v.t.	

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Inventarisatie. Inventariseren gegadigden voor een doorstart. Verzamelen van informatie van de onderneming i.v.m. een eventuele verkoop/doorstart. Overleg Bestuurder en Operationeel Manager.	13-10-2022  1
--	---

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De financiële administratie van Failliet is opgevraagd bij de Bestuurder en Operationeel Manager. De meest recente administratie is voornamelijk digitaal en bevindt zich bij de (voormalig) accountant en verschillende online administratieplatforms. De curator heeft inmiddels bijna volledige toegang	13-10-2022  1
--	---

verkregen tot de digitale administratie(platforms) van Failliet. Waar mogelijk heeft de curator die digitale administratie met behulp van een externe deskundige veiliggesteld. De administratie dient nog te worden bestudeerd.

Inmiddels heeft de curator volledige toegang gekregen tot de digitale administratie(platforms) van Failliet. Waar mogelijk heeft de curator die digitale administratie met behulp van een externe deskundige veiliggesteld en leesbaar gemaakt. De curator dient de administratie nog te bestuderen.

12-01-2023

 2

7.2 Depot jaarrekeningen

Failliet is ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel op 21 augustus 2018. De volgende jaarrekeningen zijn gedeponereerd:

13-10-2022

 1

- De jaarrekening over boekjaar 2020 is tijdig gedeponereerd op 8 november 2021;
- De jaarrekening over boekjaar 2019 is niet tijdig gedeponereerd op 9 april 2021; en
- De jaarrekening over boekjaar 2018 is niet tijdig gedeponereerd op 21 september 2020.

De conclusie luidt derhalve dat in de drie jaren voorafgaand aan faillissement niet is voldaan aan de deponeringsverplichting.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t.

13-10-2022

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

N.v.t.

13-10-2022

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

13-10-2022

 1

In onderzoek.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

13-10-2022

 1

In onderzoek.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Onderzoek (digitale) administratie en overleg met Bestuurder en Operationeel Manager.	13-10-2022  1
In onderzoek.	12-01-2023  2

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek (digitale) administratie en overleg met Bestuurder en Operationeel Manager.	13-10-2022  1
Verder onderzoek (digitale) administratie en beoordeling daarvan. Overleg met Bestuurder en Operationeel Manager.	12-01-2023  2

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00	12-01-2023  2
€ 19.680,38	11-04-2023  3

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 211.197,00	13-10-2022  1
Toelichting	
Betreft vorderingen Loonheffing en Omzetbelasting.	
€ 265.928,00	12-01-2023  2
€ 301.691,00	11-04-2023  3

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Nog niet ingediend.

13-10-2022

 1

€ 5.013,53

11-04-2023

 3

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Tot op heden hebben zich geen andere preferente crediteuren zich gemeld.

12-01-2023

 2

8.5 Aantal concurrente crediteuren

58

13-10-2022

 1

75

12-01-2023

 2

77

11-04-2023

 3

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 434.072,30

13-10-2022

 1

€ 562.032,13

12-01-2023

 2

€ 563.783,62

11-04-2023

 3

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

13-10-2022

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Aanschrijven crediteuren en opstellen crediteurenlijsten.

13-10-2022

 1

Verdere inventarisatie crediteuren. Binnengekomen vorderingen beoordelen, verwerken en bevestigen.

12-01-2023

 2

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

N.n.b. Zie 1.2

13-10-2022

 1

9.2 Aard procedures

N.n.b. Zie 1.2

13-10-2022

 1

9.3 Stand procedures

N.n.b. Zie 1.2

13-10-2022

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

N.n.b. Zie 1.2

13-10-2022

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

In de komende verslagperiode zal de administratie van Failliet (verder) veiliggesteld en beoordeeld moeten worden. Op basis daarvan zal de curator een standpunt bepalen ten aanzien van een mogelijke doorstart en/of de verkoop van de bedrijfsmiddelen. Tevens vindt zoveel als mogelijk de afwikkeling plaats van de eigendomsvoorbehouden.

13-10-2022

 1

De curator zal vervolgens een aanvang maken met het oorzaken- en rechtmatighedenonderzoek.

In de komende verslagperiode zal de curator de veiliggestelde (online) administratie van Failliet verder onderzoeken en beoordelen.

12-01-2023

 2

De curator zal de inventarisatie terzake de doorstartmogelijkheden afronden. Op basis van die informatie zal de curator een standpunt bepalen en de gesprekken en onderhandelingen met de geïnteresseerde partij vervolgen.

Verder zal de curator de kwestie met het eigendomsvoorbehoud afwikkelen zodra de eindafrekening van BVA-Auctions is ontvangen.

De curator zal tot slot een aanvang maken met het oorzaken- en rechtmatighedenonderzoek.

In deze verslagperiode zal de curator de voortgang in de civiele procedure monitoren en werkzaamheden in dat verband verrichten.

11-04-2023



Verder zal de curator het onderzoek en de beoordeling van de (financiële) administratie voortzetten.

In deze verslagperiode zal de curator het oorzaken- en rechtmatighedenonderzoek alsook de beoordeling van de (financiële) administratie voortzetten.

11-07-2023



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

13-10-2022



10.3 Indiening volgend verslag

11-10-2023

11-07-2023



10.4 Werkzaamheden overig

Opstellen aanvangsverslag en financieel verslag.

13-10-2022



Disclaimer:

Hoewel de informatie in dit openbaar verslag zo zorgvuldig mogelijk is samengesteld, staat de curator niet in voor de volledigheid en juistheid daarvan. Mogelijk is immers dat o.a. bepaalde informatie nog niet beschikbaar is, nog niet geopenbaard kan worden, of achteraf- bijgesteld dient te worden. Dit kan ingrijpende gevolgen hebben voor de in dit verslag geschetste perspectieven voor crediteuren. Aan dit verslag kunnen derhalve geen rechten worden ontleend.

11-07-2023



Bijlagen

Bijlagen