

Tussentijds financieel verslag

Betreft

Zijn er mutaties	Ja
Verslagnummer	4
Datum verslag	11-07-2024
Insolventienummer	F.01/23/242
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000301257:F001
Datum uitspraak	13-09-2023

Betrokkene

Naam schuldenaar	CP&A B.V.
R-C	mr. S.J.O. de Vries
Curator	mr B.A.P. Sijben

A. Baten

A.1 Vrij actief

	Incl. btw	Mutatie	Af te dragen btw
Activa			
Onroerende zaken (niet art. 58 lid 1 Fw)			
Af: kosten			
Af: rechten derden			
Subtotaal onroerende zaken	€ 0,00		€ 0,00
 Vervoersmiddelen	€ 6.000,00		
Af: kosten			
Af: rechten derden	€ 6.000,00		
Subtotaal vervoersmiddelen	€ 0,00		€ 0,00
 Bedrijfsmiddelen (inventaris niet art. 57 lid 3 Fw)	€ 55.785,20		
Af: kosten			
Af: rechten derden	€ 55.785,20		
Subtotaal bedrijfsmiddelen	€ 0,00		€ 0,00

	Incl. btw	Mutatie	Af te dragen btw
Financiële vaste activa			
Deelnemingen			
Af: kosten			
Af: rechten derden			
Subtotaal deelnemingen	€ 0,00		€ 0,00
Intercompanyvorderingen			
Af: kosten			
Af: rechten derden			
Subtotaal intercompanyvorderingen	€ 0,00		€ 0,00
Vorraden / Onderhanden werk	€ 14.925,80		
Af: kosten			
Af: rechten derden	€ 14.925,80		
Subtotaal voorraden / onderhanden werk	€ 0,00		€ 0,00
Liquide middelen			
Kas			
Saldo bankrekening (Aangetroffen middelen (bank))	€ 70.994,01		
Subtotaal liquide middelen	€ 70.994,01		€ 0,00
Debiteuren			
Pre-Faillissement debiteuren	€ 207,37		
Af: kosten			
Af: rechten derden			
Subtotaal debiteuren	€ 207,37		€ 0,00
Boedeldebiteuren	€ 618.248,64	+ € 29.150,71	€ 119.690,92
Af: kosten			
Af: rechten derden			
Subtotaal boedeldebiteuren	€ 618.248,64		€ 119.690,92
Totaal debiteuren	€ 618.456,01		€ 119.690,92

	Incl. btw	Mutatie	Af te dragen btw
Bank / zekerheden			
Boedelbijdrage			
Subtotaal bank / zekerheden	€ 0,00		€ 0,00
Voortzetten / doorstart onderneming			
Voortzetten			
Opbrengst voortzetten			
Af: kosten			
Af: rechten derden			
Subtotaal voortzetten onderneming	€ 0,00		€ 0,00
Doorstart			
Goodwill	€ 20.000,00		
Handelsnaam	€ 3.289,00		
I.E. Rechten			
Overige opbrengsten doorstart			
Af: kosten			
Af: rechten derden	€ 3.289,00		
Subtotaal doorstart onderneming	€ 20.000,00		€ 0,00
Totaal voortzetten / doorstart onderneming	€ 20.000,00		€ 0,00
Rechtmatigheid			
Opbrengst rechtmatigheid			
Af: kosten			
Af: rechten derden			
Subtotaal rechtmatigheid	€ 0,00		€ 0,00
Procedures			
Opbrengst procedures			
Af: kosten			
Af: rechten derden			
Subtotaal procedures	€ 0,00		€ 0,00

	Incl. btw	Mutatie	Af te dragen btw
Overig			
Overige baten			
Restituties	€ 39.870,58	+ € 1.827,65	
Premie restituties	€ 21.474,78	+ € 21.474,78	
Compensatie transitievergoeding	€ 23.564,30	+ € 23.564,30	
Loonkostensubsidie	€ 15.631,54	+ € 15.631,54	
Schadevergoeding	€ 4.148,84	+ € 4.148,84	
Boedelbijdragen (incl. btw)			
	€ 37.026,00		€ 6.426,00
Subtotaal overig	€ 141.716,04		€ 6.426,00
Totaal vrij actief	€ 851.166,06		€ 126.116,92

A.2 Gebonden actief

	Incl. btw	Mutatie	Af te dragen btw
(On)roerende goederen ex art. 58 lid 1 Fw			
Opbrengst(en) ex art. 58 lid 1 Fw			
Af: kosten			
Af: rechten derden			
Subtotaal (on)roerende goederen	€ 0,00		€ 0,00
Afstand separatisme: Bodemzaken			
Opbrengst(en) bodemzaken			
Af: kosten			
Af: rechten derden			
Subtotaal afstand separatisme	€ 0,00		€ 0,00
Opbrengst retentierecht			
Retentierecht art. 60 Fw			
Af: kosten			
Subtotaal opbrengst retentierecht	€ 0,00		€ 0,00
Opbrengst art. 3:287 BW			
Schadepeningen art. 3:287 BW			

	Incl. btw	Mutatie	Af te dragen btw
Af: kosten			
Subtotaal opbrengst art. 3:287 BW	€ 0,00		€ 0,00
Opbrengst art. 3:284 BW (>dagtekening)			
Opbrengst art. 3:284 BW			
Af: kosten			
Subtotaal opbrengst art. 3:284 BW (>dagtekening)	€ 0,00		€ 0,00
Opbrengst onroerende zaak bij vordering waterschap			
Onroerende za(a)k(-en) [bij Waterschap]			
Af: kosten			
Af: rechten derden			
Subtotaal opbrengst onroerende zaak bij vordering waterschap	€ 0,00		€ 0,00
Opbrengsten overige gebonden activa			
Opbrengsten overige gebonden activa			
Af: kosten			
Af: rechten derden			
Subtotaal opbrengsten overige gebonden activa	€ 0,00		€ 0,00
Totaal gebonden actief	€ 0,00		€ 0,00

A.3 Art. 57 lid 3 Fw - Actief

	Incl. btw	Mutatie	Af te dragen btw
Bodemzaken			
Inventaris, machinerieën [bodempzaken]	€ 250.000,00		
Af: kosten			
Af: rechten derden			
Subtotaal bodempzaken	€ 250.000,00		€ 0,00
Af: reeds gedane afdracht aan pandhouder			
Totaal bodempzaken	€ 250.000,00		€ 0,00

Opbrengst art. 138 Waterschapswet

	Incl. btw	Mutatie	Af te dragen btw
Opgeëist voor waterschap ex art. 138 Waterschapswet			
Af: kosten			
Subtotaal opbrengst art. 138 Waterschapswet	€ 0,00		€ 0,00
Overige opbrengsten art. 57 lid 3 Fw			
Overige art. 57 lid 3 Fw opbrengsten			
Af: kosten			
Subtotaal overige opbrengsten art. 57 lid 3 Fw	€ 0,00		€ 0,00
Totaal art. 57 lid 3 Fw - Actief	€ 250.000,00		€ 0,00
Totaal baten	€ 1.101.166,06		€ 126.116,92

B. Reeds betaalde verschotten / boedelschulden

	Incl. btw	Mutatie	Terug te ontvangen btw
Super-preferent			
Salaris en verschotten	€ 221.272,80	+ € 39.006,28	€ 38.402,72
Griffierecht deponering uitdelingslijst (reservering)			
Taxatiekosten			
Overige super-preferente boedelverplichtingen			
Preferent			
UWV, premies opzegtermijn (Art. 66 lid 3 WW)			
Overige hoog-preferente boedelverplichtingen			
	€ 21,20		
UWV / Personeel, loonverplichtingen vanaf datum insolventie (Art. 3:288 sub e BW)			
Personeel niet-genoten vakantiedagen (Art. 3:288 sub e BW)			
Overige laag-preferente boedelverplichtingen			
Concurrent			
UWV, pensioenpremies in overgenomen verplichtingen vanaf datum insolventie			
Huur			
Overige concurrente boedelverplichtingen			
	€ 146.700,30	+ € 1.009,18	€ 24.310,08
Totaal	€ 367.994,30		€ 62.712,80

C. Thans nog beschikbaar

Totaal A (incl. btw)	€ 1.101.166,06	+ € 95.797,82
----------------------	----------------	---------------

Totaal B (incl. btw)	€ 367.994,30	+ € 40.015,46
----------------------	--------------	---------------

Reeds ontvangen / afgedragen boedel-btw op aangifte

Op (tussentijdse) uitdelingslijst reeds gedane uitkering
aan crediteuren

Saldo boedelrekening	€ 733.171,76
-----------------------------	--------------

D. Nog te betalen verschotten / boedelschulden

Super-preferent	Incl. btw	Mutatie	Terug te ontvangen btw
Salaris en verschotten			
Griffierecht deponering uitdelingslijst (reservering)			
Taxatiekosten			
Overige super-preferente boedelverplichtingen			
Preferent			
UWV, premies opzegtermijn (Art. 66 lid 3 WW)			
Overige hoog-preferente boedelverplichtingen			
UWV / Personeel, loonverplichtingen vanaf datum insolventie (Art. 3:288 sub e BW)	€ 596.922,10	+ € 596.922,10	
Personeel niet-genoten vakantiedagen (Art. 3:288 sub e BW)			
Overige laag-preferente boedelverplichtingen			
Concurrent			
UWV, pensioenpremies in overgenomen verplichtingen vanaf datum insolventie			
Huur	€ 13.107,82		€ 2.274,91
Overige concurrente boedelverplichtingen			
Totaal	€ 610.029,92		€ 2.274,91

E. Btw

Af te dragen / terug te ontvangen A-B-D	
A (af te dragen)	€ -126.116,92
B (terug te ontvangen)	€ 62.712,80
D (terug te ontvangen)	€ 2.274,91
Reeds ontvangen / afgedragen boedel-btw	
Saldo	€ -61.129,21

F. Voorlopig saldo

Saldo Boedelrekening	€ 733.171,76
Nog te ontvangen bate(n)	
Terug ontvangen boedel-btw van insolventievorderingen	
Nog te ontvangen / af te dragen boedel-btw (Financieel - E)	€ -61.129,21
Nog door de pandhouder te ontvangen opbrengst bodemzaken	
Nog te ontvangen art. 57 lid 3 Fw inbreng	
Voorlopig Saldo	€ 672.042,55