

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

Betreft

Verslagnummer	6
Datum verslag	09-10-2020
Insolventienummer	F.03/18/189
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000063626:F003
Datum uitspraak	21-08-2018

R-C	mr. P Hoekstra
Curator	mr L.J.M.G. Kunzeler

Algemene gegevens

Naam onderneming

TCS International BV	21-09-2018
	 1

Gegevens onderneming

Geldersebaan 87, 5931 JM Tegelen	21-09-2018
	 1

Activiteiten onderneming

De productie van TC Cryo's (machine voor TC Lipolyse, een methode waarbij vetten die zich hebben opgehoopt in de buikstreek, armen en benen worden verbrand) en verkoop daarvan aan TCC Benelux BV alsmede het verzorgen van onderhoud aan de TC Cryo's.	21-09-2018
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 35.373,46	€ -198.203,83	€ 948.354,64
2017	€ 117.690,19	€ -430.376,62	€ 718.883,96

Toelichting financiële gegevens

Verslag 1: de hiervoor genoemde cijfers zijn overgenomen van de (tussentijdse) balansen en winst-en verliesrekeningen over 2018 (per 16 augustus 2018) en 2017. Er zijn geen jaarrekeningen gemaakt.

21-09-2018

 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

5

21-09-2018

 1

Toelichting

-

Boedelsaldo

€ 16.227,11

21-09-2018

 1

€ 54.227,07

21-01-2019

 2

€ 35.887,52

17-04-2019

 3

€ 712,98

15-10-2019

 4

€ 712,98

15-04-2020

 5

€ 712,98

09-10-2020

 **6**

Verslagperiode

van
21-8-2018

21-09-2018



1

t/m
20-9-2018

van
21-9-2018

21-01-2019



2

t/m
18-1-2019

van
19-1-2019

17-04-2019



3

t/m
16-4-2019

van
17-4-2019

15-10-2019



4

t/m
14-10-2019

van
15-10-2019

15-04-2020



5

t/m
13-4-2020

van
14-4-2020

09-10-2020



6

t/m
8-10-2020

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
----------------	--------------

1	66 uur 42 min
2	49 uur 30 min
3	7 uur 54 min
4	4 uur 48 min
5	10 uur 30 min
6	6 uur 30 min

totaal	145 uur 54 min
---------------	----------------

Toelichting bestede uren

Verslag 1: voor een toelichting op de verrichte werkzaamheden wordt verwezen naar de betreffende onderdelen van dit verslag.

21-09-2018



1

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Verslag 1: bestuurder is Fema International BV. Aandeelhouders zijn TC Holding BV (80%), Pierre BV (10%) en de heer M. Kleinen (10%).

21-09-2018

 1

Verslag 2: afgehandeld.

21-01-2019

 2

1.2 Lopende procedures

Verslag 1: n.v.t.

21-09-2018

 1

1.3 Verzekeringen

Verslag 1: door TCS International BV wordt een bedrijven compact polis aangehouden bij Interpolis BV. De curator heeft de onderdelen van deze polis die voor de boedel niet van belang zijn opgezegd. Daarnaast hield de failliet een verzuimverzekering aan bij Nationale Nederlanden. Deze is inmiddels beëindigd. Tot slot loopt er nog een WIA-werknemersverzekering bij NV Schadeverzekering. De curator heeft deze opgezegd en is in afwachting van de royementspolis.

21-09-2018

 1

Verslag 2: inmiddels zijn alle verzekeringen op naam van de failliete vennootschap beëindigd. Afgehandeld.

21-01-2019

 2

1.4 Huur

Verslag 1: de bedrijfsruimte te Tegelen wordt gehuurd. De curator heeft de huurovereenkomst opgezegd, rekening houdend met de maximaal geldende opzegtermijn. De curator streeft ernaar de huurovereenkomst in overleg met de verhuurder voor het verstrijken van de opzegtermijn met wederzijds goedvinden te doen eindigen.

21-09-2018

 1

Verslag 2: de huurovereenkomst voor de bedrijfsruimte te Tegelen is per 6 december 2018 geëindigd met wederzijds goedvinden. Afgehandeld.

21-01-2019

 2

1.5 Oorzaak faillissement

Verslag 1: naar opgave van de heer Van Os, directeur van TCS International BV:

21-09-2018



TCS International BV fabriceerde TC-Cryo's voor TCC Benelux BV. Daarmee maakte het deel uit van een totaalconcept, waarin de TC-Cryo's centraal stonden, maar waarnaast ook belangrijke rollen waren weggelegd voor voedings- en bewegingsadvies. In de salons die door TCC Benelux BV werden geëxploiteerd werd de ambitie nagestreefd mensen te begeleiden naar een gezondere levensstijl. Het duurde echter te lang om het concept rendabel te krijgen. Het aanstellen, opleiden en behouden van de juiste medewerkers speelde daarin een grote rol.

Medio augustus 2018 besloot de financier te stoppen met zijn investeringen. Een andere financier was er niet. Er is goed nagedacht over andere scenario's, maar uiteindelijk moest men concluderen dat er geen andere optie meer was dan zelf het faillissement aan te vragen.

Verslag 2: afgehandeld.

21-01-2019



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

5

21-09-2018

 1

Toelichting

-

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

5

21-09-2018

 1

Toelichting

Verslag 1: van de 5 werknemers die per datum faillissement in dienst waren, waren er 3 langer dan een jaar werkzaam bij de failliet. In het jaar voorafgaand aan het faillissement liep het aantal werknemers op tot 5.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
24-8-2018	5	3 ontslagbrieven zijn door de curator persoonlijk overhandigd op de personeelsbijeenkomst met het UW V. De rest is per aangetekende post verstuurd.
totaal	5	

2.4 Werkzaamheden personeel

Verslag 1: verzamelen personeelsgegevens; telefonisch contact en correspondentie met diverse werknemers en het UWV; verzoek aan de rechter-commissaris om machtiging voor de opzegging van de arbeidsovereenkomsten; opstellen ontslagbrieven; bijwonen personeelsbijeenkomst met het UWV.

21-09-2018

 1

Verslag 2: correspondentie met het UWV over een van de voormalig werknemers.

21-01-2019

 2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
N.v.t.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Verslag 1: de failliet heeft geen onroerende zaken in eigendom.

21-09-2018



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

-

21-09-2018



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Kantoor- en bedrijfsinventaris incl. 80 TC Cryo's	€ 10.750,00	
33 cryo-apparaten	€ 18.500,00	
totaal	€ 29.250,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Verslag 1: de bedrijfsinventaris en het merendeel van de kantoorinventaris zoals aanwezig op de hoofdlocatie te Tegelen is eigendom van TCS International BV.

21-09-2018



De curator heeft contact met enkele gegadigden voor alle aangetroffen activa, zowel op het hoofdkantoor als in de salons die werden geëxploiteerd door TCC Benelux BV. Er loopt een eerste biedingsronde tot 21 september 2018 te 16.00 uur. Dit gebeurt in samenspraak met Fema International BV die pandrecht claimt op (onder andere) de inventaris van TCS International BV en tegen een boedelbijdrage van 10% exclusief BTW. Zie ook onder punt 5 bij "Beschrijving zekerheden".

Verslag 2: bij overeenkomst d.d. 5 oktober 2018 werden alle activa zoals aangetroffen in de faillissementen van TCS International BV, TCC Benelux BV, TCC International BV en TC Holding BV verkocht. Daarvan maakte ook deel uit de kantoor- en bedrijfsinventaris, 33 cryo-apparaten, het vervoermiddel, 2 onderhoudsovereenkomsten; de handelsnaam TCS International BV, een octrooi en twee merkrechten. Zie ook "Andere activa".

21-01-2019



De totale koopsom voor alle activa bedroeg € 80.000,00. Dit bedrag werd op de faillissementsrekening van TCS International BV ontvangen. Op zeer korte termijn zullen de opbrengsten van de zaken die toebehoorden aan TCC Benelux BV, TCC International BV en TC Holding BV over de respectievelijke boedels worden verdeeld.

Verslag 3: de verdeling tussen de boedels van TCS International BV, TCC Benelux BV, TCC International BV en TC Holding BV heeft plaatsgevonden. Verwezen wordt naar het bij dit faillissementsverslag behorend tussentijds financieel verslag. Afgehandeld.

17-04-2019



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Verslag 1: tot maximaal de hoogte van de vordering van de fiscus heeft het bodemvoorrecht in dezen te gelden op de bodemzaken.

21-09-2018



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Verslag 1: besprekingen met de heer Van Os en de heer Van de Kerkhof; telefonisch contact en correspondentie met diverse gegadigden; verzoek aan rechter-commissaris om toestemming voor taxatieopdracht; telefonisch contact en correspondentie met taxateur; opstellen brief voor gegadigden; telefonisch contact en correspondentie naar aanleiding daarvan en bespreking met één van de gegadigden.

21-09-2018



Verslag 2: telefonisch contact, correspondentie en besprekingen met de koper en de (raadsman van) de pandhouder; opstellen koopovereenkomst; verzoek toestemming rechter-commissaris; intern overleg; ondertekening koopovereenkomst en controle ontvangst betaling.

21-01-2019



Verslag 3: verdeling koopsom activa inclusief opstellen overzicht en overboeking bedragen.

17-04-2019



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Voorraad incl. (voedings)supplementen	€ 21.000,00	
Enkele flessen vloeistof	€ 217,80	€ 21,78
totaal	€ 21.217,80	€ 21,78

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Verslag 1: op de hoofdlocatie te Tegelen ligt een voorraad bestaande uit onder meer incomplete TC Cryo's, reserveonderdelen en andere benodigdheden. Tevens is hier een showroominventaris aanwezig bestaande uit drie behandelstoelen, een paspop en drie complete TC Cryo's.

21-09-2018



Deze zaken maken deel uit van het biedingsproces zoals omschreven bij "Toelichting bedrijfsmiddelen".

In samenspraak met de vermeend pandhouder is een aantal flessen vloeistof voor TC Cryo's verkocht aan een nabij gevestigde fysiotherapeut.

Verslag 2: zie "Toelichting bedrijfsmiddelen".

21-01-2019



Verslag 3: zie "Toelichting bedrijfsmiddelen"; afgehandeld.

17-04-2019



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Verslag 1: zie "Werkzaamheden bedrijfsmiddelen"; telefonisch contact en correspondentie met nabij gevestigde fysiotherapeut; verzoek toestemming rechter-commissaris voor de verkoop van enkele flessen vloeistof; opstellen factuur; controle ontvangst betaling en verzorgen uitlevering.

21-09-2018



1

Verslag 2: zie "Werkzaamheden bedrijfsmiddelen".

21-01-2019



2

Verslag 3: zie "Werkzaamheden bedrijfsmiddelen".

17-04-2019



3

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Vervoermiddel Citroën Berlingo	€ 5.250,00	
Premierestitutie Nationale Nederlanden	€ 1.936,84	
2 onderhoudsovereenkomsten TC-Cryo's	€ 305,56	
Handelsnaam TCS International BV	€ 550,00	
Octrooi	€ 2.750,00	
Merkrechten Qill en TCT	€ 2.750,00	
Premierestitutie Europeesche Verzekeringsmaatschappij	€ 249,64	
Creditnota Van Gansewinkel	€ 40,74	
Belastingteruggave	€ 1.372,00	
totaal	€ 15.204,78	€ 0,00

Toelichting andere activa

Verslag 1: TCS International BV is tevens eigenaar van een auto van het merk Citroën, type Berlingo. Ook deze maakt deel uit van het biedingsproces zoals omschreven bij "Toelichting bedrijfsmiddelen".

21-09-2018



1

Van Nationale Nederlanden werd, als gevolg van de beëindiging van de verzuimverzekering, premie gerestitueerd ten bedrage van € 1.936,84.

Verslag 2: zie "Toelichting bedrijfsmiddelen".

21-01-2019



2

Verslag 3: zie "Toelichting bedrijfsmiddelen". De betalingen van Europeesche Verzekeringsmaatschappij en Van Gansewinkel maakten deel uit van het banksaldo dat eerder op de faillissementsrekening werd ontvangen. Daarin is thans een splitsing aangebracht.

17-04-2019



3

Verslag 4: tijdens deze verslagperiode werden er geen andere activa meer aangetroffen. De curator beschouwt dit punt als afgehandeld.

15-10-2019



4

3.9 Werkzaamheden andere activa

Verslag 1: zie "Werkzaamheden bedrijfsmiddelen"; correspondentie met Nationale Nederlanden en controle ontvangst premierrestitutie.	21-09-2018  1
Verslag 2: zie "Werkzaamheden bedrijfsmiddelen".	21-01-2019  2
Verslag 3: zie "Werkzaamheden bedrijfsmiddelen" en "Werkzaamheden bank".	17-04-2019  3

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Diverse debiteuren	€ 9.558,15	€ 8.741,62	
totaal	€ 9.558,15	€ 8.741,62	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Verslag 1: het hiervoor genoemde bedrag is overgenomen van de lijst van openstaande debiteuren per 16 augustus 2018. Enkele betalingen zijn nadien ontvangen op de bankrekening van TCS International BV. De curator zoekt uit welke bedragen thans nog openstaan en zal daarvoor incassobrieven versturen. Dit gebeurt in samenspraak met Fema International BV, die ook pandrecht claimt op (onder meer) de debiteuren van TCS International BV, en tegen een boedelbijdrage van 10% exclusief BTW. Zie verder onder punt 5 bij "Beschrijving zekerheden".

21-09-2018



1

Een leverancier van TCS International BV liet aan de curator weten een dubbele betaling te hebben ontvangen. Het te veel ontvangen bedrag ad € 1.925,00 is overgemaakt naar de faillissementsrekening.

Verslag 2: het onderzoek van de curator ter zake van de betalingen die zijn binnengekomen op de bankrekening van de failliet bij Rabobank Venlo e.o. en de nog openstaande debiteuren is nog gaande.

21-01-2019



2

Verslag 3: de betalingen die binnen zijn gekomen via de bankrekening van de failliet bij Rabobank zijn opgesplitst. Enkele betalingen betroffen debiteurenbetalingen en zijn thans meegenomen in de telling van de opbrengst tot nu toe (zie hiervoor). De curator streeft ernaar de debiteurenincasso tijdens de komende verslagperiode af te ronden.

17-04-2019



3

Verslag 4: er zijn nog twee openstaande debiteuren. De curator heeft beiden verzocht alsnog tot betaling over te gaan. Dat is tot op heden niet gebeurd. Eén van de debiteuren heeft wel gereageerd. De curator dient deze reactie nog te bestuderen.

15-10-2019



4

Verslag 5: er zijn geen nieuwe betalingen ontvangen. De curator streeft ernaar de debiteurenincasso tijdens de komende verslagperiode af te ronden.

15-04-2020



5

Verslag 6: de debiteurenincasso is afgerond. Er zijn geen nieuwe betalingen meer ontvangen.

09-10-2020



6

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Verslag 1: bespreking met de heer Van Os en de heer Van de Kerkhof; intern overleg en correspondentie met enkele debiteuren.

21-09-2018



1

Verslag 3: zie "Werkzaamheden bank".

17-04-2019



3

Verslag 4: opmaken stand van zaken debiteurenincasso; aanpassen debiteurenlijst; aanschrijven debiteuren; ontvangst reactie en controle ontvangst betaling.

15-10-2019



4

Verslag 5: telefonisch contact en correspondentie met enkele debiteuren; onderzoek naar openstaande vorderingen en het recht van verrekening; intern overleg; opstellen dossiernotitie en aanpassen debiteurenlijst.

15-04-2020



5

Verslag 6: bestudering bescheiden van één van de debiteuren en aanpassen debiteurenlijst.

09-10-2020



6

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

21-09-2018

 1

Toelichting vordering van bank(en)

Verslag 1: TCS International BV houdt één betaalrekening aan bij Rabobank Venlo e.o. Op 17 september jl. werd het saldo dat zich op deze bankrekening bevond, te weten € 12.147,47, overgemaakt naar de faillissementsrekening.

De curator onderzoekt wat het banksaldo per datum faillissement was. In elk geval staat vast dat na datum faillissement nog enkele debiteurenbetalingen op de bankrekening zijn ontvangen en dat deze derhalve deel uitmaken van voornoemd saldo. Tijdens de komende verslagperiode zal de curator dit uitzoeken, zodat een en ander in het volgend verslag gesplitst kan worden opgenomen.

21-01-2019

 2

Toelichting vordering van bank(en)

Verslag 2: tijdens deze verslagperiode werden er nog twee betalingen vanuit de bankrekening van de failliet bij Rabobank Venlo e.o. op de faillissementsrekening ontvangen, met een totaalbedrag van € 892,40. De curator dient nog te onderzoeken uit welke betalingen de saldi die op de faillissementsrekening werden ontvangen bestaan.

Duidelijk is inmiddels wel dat het banksaldo per datum faillissement € 5.678,00 bedroeg. Dit saldo is doorbetaald naar de pandhouder (Fema International BV), na aftrek van een boedelbijdrage van 20%, zijnde een bedrag van € 1.374,09 inclusief BTW.

17-04-2019

 3

Toelichting vordering van bank(en)

Verslag 3: de betalingen die van Rabobank Venlo e.o. werden ontvangen zijn inmiddels opgesplitst. Afgehandeld.

5.2 Leasecontracten

Verslag 1: door de failliet was één leaseovereenkomst afgesloten met BMW Group voor een auto van het merk Mini type One Clubman. De leasemaatschappij heeft deze auto op 11 september 2018 laten ophalen. De curator is in afwachting van de financiële afrekening en indiening van de (restant)vordering van de leasemaatschappij.

21-09-2018

 1

Verslag 2: de (restant)vordering van de leasemaatschappij is ingediend. Afgehandeld.

21-01-2019

 2

5.3 Beschrijving zekerheden

Verslag 1: door financier Fema International BV worden pandrechten geclaimd op de volgende goederen van TCS International BV:

21-09-2018



- huidige en toekomstige vorderingen;
- huidige en toekomstige voorraden;
- inventaris en andere roerende zaken;
- huidige en toekomstige octrooien, merkrechten en andere IE-rechten.

De curator heeft deze pandrechten in onderzoek.

Verslag 2: zie verslag 1. Ten aanzien van de verkochte zaken heeft afrekening met de pandhouder plaatsgevonden. Uitgekeerd werd de opbrengst van de verpande zaken, na aftrek van een boedelbijdrage van € 10.000,00 exclusief BTW (zijnde € 12.100,00 inclusief BTW).

21-01-2019



5.4 Separatistenpositie

Verslag 1: financier Fema International BV stelt zich op als separatist. Zie hiervoor bij "Beschrijving zekerheden".

21-09-2018



Verslag 2: zie verslag 1.

21-01-2019



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Verslag 1: bij de curator heeft zich één crediteur gemeld met een eigendomsclaim. Het betrof een firewallkastje dat na overleg met de curator is opgehaald. Afgehandeld.

21-09-2018



5.6 Retentierechten

Verslag 1: tot nu toe is er ook geen beroep gedaan op retentierecht.

21-09-2018



Verslag 2: ongewijzigd. Afgehandeld.

21-01-2019



5.7 Reclamerechten

Verslag 1: tot nu toe is er ook geen beroep gedaan op recht van reclame.

21-09-2018



Verslag 2: ongewijzigd. Afgehandeld.

21-01-2019



5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00

21-09-2018

 1

Toelichting

Verslag 1: met financier Fema International BV is overeengekomen, onder voorbehoud van erkenning van de gepretendeerde pandrechten, dat de curator overgaat tot verkoop van de activa en incasso van de debiteuren tegen een boedelbijdragen van 10% exclusief BTW over de gerealiseerde opbrengsten.

21-01-2019

Toelichting

Verslag 2: zie "Vordering van bank(en)" en "Beschrijving zekerheden".

 2

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Verslag 1: correspondentie en telefonisch contact met BMW Lease; telefonisch contact met AVG (transporteur namens BMW Lease) en de heer Stroeken over de toegang tot het bedrijfsterrein; telefonisch contact en correspondentie met Alfion BV inzake firewallkastje; vacatie bedrijfspand in verband met het ophalen van het firewallkastje; telefonisch contact en correspondentie met Rabobank Venlo e.o. en controle ontvangst banksaldo; bespreking met de heer Van Os en de heer Van de Kerkhof; bestudering positie Fema International BV (overeenkomsten van geldlening, pandrechten etc.); opstellen memo dienaangaande en intern overleg.

21-09-2018

 1

Verslag 2: telefonisch contact en correspondentie met de raadsman van de pandhouder; correspondentie met de leasemaatschappij; controle bankafschriften; intern overleg en correspondentie met Rabobank Venlo e.o.

21-01-2019

 2

Verslag 3: correspondentie met Rabobank Venlo e.o.; bestudering bankafschriften en opsplitsen banksaldi die op de faillissementsrekening werden ontvangen; correspondentie met de koper van de activa over betalingen die abusievelijk op de bankrekening van de failliete vennootschap werden ontvangen en verrichten doorbetaling daarvan.

17-04-2019

 3

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Verslag 1: n.v.t.

21-09-2018

 1

6.2 Financiële verslaglegging

Verslag 1: n.v.t.

21-09-2018

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

-

21-09-2018

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Verslag 1: n.v.t.

21-09-2018

 1

6.5 Verantwoording

Verslag 1: n.v.t.

21-09-2018

 1

6.6 Opbrengst

€ 0,00

21-09-2018

 1

Toelichting

-

6.7 Boedelbijdrage

€ 0,00

21-09-2018

 1

Toelichting

-

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

-

21-09-2018

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Verslag 1: de curator is nog bezig met het verzamelen van de administratie die nodig is voor het boekenonderzoek, waaronder onderzoek rechtmatigheid. Op het moment dat de administratie compleet is en de thans actuele kwesties, waaronder de verkoop van de activa, in elk geval grotendeels zijn afgehandeld, zal de curator overgaan tot het opstarten van zijn boekenonderzoek.

21-09-2018

 1

Verslag 2: de failliet hield haar boekhouding bij in een online boekhoudprogramma. De curator heeft daaruit inmiddels enkele data geëxporteerd en zal op basis daarvan met zijn boekenonderzoek starten.

21-01-2019

 2

Indien mocht blijken dat er meer administratieve gegevens nodig zijn, dan zullen die nog worden opgevraagd.

Verslag 3: het boekenonderzoek zal op korte termijn worden opgestart.

17-04-2019

 3

Verslag 4: ongewijzigd.

15-10-2019

 4

Verslag 5: het boekenonderzoek is gaande.

15-04-2020

 5

Verslag 6: het boekenonderzoek is nog gaande; de curator heeft naar aanleiding van zijn bevindingen tot nu toe de (middellijk) bestuurders van deze en de gelieerde vennootschappen verzocht om nadere informatie. De reacties die daarop werden ontvangen zijn in onderzoek.

09-10-2020

 **6**

7.2 Depot jaarrekeningen

Verslag 1: voor TCS International BV (opgericht op 29 december 2016) zijn nooit jaarrekeningen opgesteld.

21-09-2018

 1

Verslag 2: afgehandeld.

21-01-2019

 2

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Verslag 1: n.v.t.

21-09-2018

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Verslag 1: aan de volstortingsverplichting van de aandelen is voldaan. Afgehandeld.

21-09-2018

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Verslag 1: zie "Boekhoudplicht".

21-09-2018

 1

Toelichting

Verslag 2: tijdens de komende verslagperiode wordt het boekenonderzoek opgestart. Daarbij zal ook onderzoek worden gedaan naar eventueel onbehoorlijk bestuur en paulianeus handelen.

21-01-2019

 2

Toelichting

Verslag 4: ongewijzigd.

15-10-2019

 4

Toelichting

Verslag 5: het boekenonderzoek, waaronder onderzoek naar onbehoorlijk bestuur, is gaande.

15-04-2020

 5

Toelichting

Verslag 6: ongewijzigd.

09-10-2020

 6

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Verslag 1: zie "Boekhoudplicht".

21-09-2018

 1

Toelichting

Verslag 2: zie "Onbehoorlijk bestuur".

21-01-2019

 2

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Verslag 1: zie "Boekhoudplicht".

21-09-2018

 1

Verslag 2: zie "Boekhoudplicht" en "Onbehoorlijk bestuur".

21-01-2019

 2

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Verslag 1: onderzoeken toegang tot server failliet; downloaden administratie en telefonisch contact met de administratief medewerkster.	21-09-2018  1
Verslag 2: telefonisch contact met Exact Online; bezoek hoofdlocatie voor fysieke administratie en exporteren diverse boekhoudkundige data vanuit het online programma naar Excel.	21-01-2019  2
Verslag 3: telefonisch contact en correspondentie met de leverancier van het boekhoudprogramma en de bank; ontvangst bankafschriften en bestudering grootboekkaarten en bankafschriften.	15-04-2020  5
Verslag 6: afronding feitelijk boekenonderzoek; opstellen brief voor (middellijk) bestuurders; telefonisch contact en correspondentie naar aanleiding daarvan en bestudering ontvangen toelichtingen en bescheiden.	09-10-2020  6

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00	21-09-2018  1
Toelichting Verslag 1: er zijn nog geen boedelvorderingen ingediend. De curator verwacht evenwel een boedelvordering van de verhuurder van het bedrijfspand in Tegelen ter zake van de huurpenningen over de opzegtermijn. Ook wordt er een boedelvordering verwacht van het UWV ter zake van de overgenomen loonbetalingsverplichting gedurende de opzegtermijnen van de arbeidsovereenkomsten. Daarnaast is er sprake van een boedelvordering uit hoofde van het curatorensalaris (P.M.).	
Toelichting Verslag 2: ongewijzigd.	21-01-2019  2
€ 30.234,88	17-04-2019  3
Toelichting Verslag 3: het hiervoor genoemde bedrag is het totaal van de boedelvorderingen van het UWV ter zake van de overgenomen loonbetalingsverplichting over de opzegtermijn. Daarnaast hebben de verhuurders van het pand te Venlo een vordering ingediend voor huurpenningen over de opzegtermijn en schades; de curator heeft deze in onderzoek.	
€ 43.557,72	15-10-2019  4
Toelichting Verslag 4: aan de vorderingen van het UWV is een (concurrente) boedelvordering toegevoegd, uit hoofde van de overgenomen pensioenpremies. Daardoor bedraagt de totale boedelvordering van het UWV thans € 34.029,47. Daarnaast hebben de verhuurders van het pand te Venlo	

een vordering ter hoogte van € 9.528,25 ingediend. Voor een groot deel bestaat dit bedrag uit kosten die niet voor rekening van de boedel komen. Het deel van de vordering dat bestaat uit huurpenningen over de periode tot datum einde huurovereenkomst kan wel worden erkend, maar pas nadat de onderliggende facturen zijn overgelegd. De curator zal de verhuurder hierover op zeer korte termijn informeren.

€ 41.279,47

15-04-2020

 5

Toelichting

Verslag 5: de boedelvordering van de verhuurders van het pand is verminderd tot een bedrag van € 7.250,00. Daardoor is het totaalbedrag van de boedelvorderingen gedaald naar € 41.279,47.

Toelichting

Verslag 6: ongewijzigd.

09-10-2020

 **6**

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 0,00

21-09-2018

 1

Toelichting

Verslag 1: de fiscus heeft nog geen vorderingen ingediend. Verwacht wordt evenwel een vordering uit hoofde van art. 29 lid 7 W et Omzetbelasting.

€ 935,00

21-01-2019

 2

Toelichting

Verslag 2: tijdens deze verslagperiode werden door de fiscus vier vorderingen ingediend, bestaande uit aanslagen loonheffing, omzetbelasting en motorrijtuigenbelasting. De curator onderzoekt de juistheid van deze aanslagen en zal waar nodig bezwaar aantekenen.

Toelichting

Verslag 3: ongewijzigd.

17-04-2019

 3

Toelichting

Verslag 4: ongewijzigd.

15-10-2019

 4

Toelichting

Verslag 5: ongewijzigd.

15-04-2020

 5

Toelichting

Verslag 6: ongewijzigd.

09-10-2020

 **6**

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

21-09-2018

 1

Toelichting

Verslag 1: de curator verwacht een preferente vordering van het UWV ter zake van de overgenomen loonbetalingsverplichting over de pré-faillissementsperiode.

Toelichting

Verslag 2: ongewijzigd.

21-01-2019

 2

€ 13.963,40

17-04-2019

 3

Toelichting

Verslag 3: het hiervoor genoemde bedrag betreft het totaal van de preferente vorderingen van het UWV ter zake van de overgenomen loonbetalingsverplichting over de periode tot datum faillissement.

Toelichting

Verslag 4: ongewijzigd.

15-10-2019

 4

Toelichting

Verslag 5: ongewijzigd.

15-04-2020

 5

Toelichting

Verslag 6: ongewijzigd.

09-10-2020

 **6**

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

21-09-2018

 1

Toelichting

Verslag 1: op dit moment zijn er geen andere preferente vorderingen bekend.

Toelichting

Verslag 2: ongewijzigd.

21-01-2019

 2

8.5 Aantal concurrente crediteuren

9

21-09-2018

 1

Toelichting

Verslag 1: het hiervoor genoemde aantal betreft het totaal van de concurrente crediteuren naar opgave van de failliet.

13

21-01-2019

 2

Toelichting

Verslag 2: het hiervoor genoemde aantal betreft het totaal van de tot nu toe ingediende concurrente vorderingen.

Toelichting

Verslag 3: ongewijzigd.

17-04-2019

 3

14

15-10-2019

 4

Toelichting

Verslag 4: tijdens deze verslagperiode is er nog 1 concurrente vordering ingediend, waardoor het totaal nu uitkomt op 14.

16

15-04-2020

 5

Toelichting

Verslag 5: tijdens deze verslagperiode werden nog twee concurrente vorderingen ingediend.

17

09-10-2020

 6

Toelichting

Verslag 6: tijdens deze verslagperiode is er nog één concurrente vordering aan de lijst toegevoegd. Daarmee komt het totaal thans uit op 17.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 43.443,57

21-09-2018



Toelichting

Verslag 1: het hiervoor genoemde bedrag betreft het totaal van de concurrente vorderingen naar opgave van de failliet.

€ 612.861,43

21-01-2019



Toelichting

Verslag 2: het hiervoor genoemde bedrag betreft het totaal van de tot nu toe ingediende concurrente vorderingen.

Toelichting

Verslag 3: ongewijzigd.

17-04-2019



€ 617.604,67

15-10-2019



Toelichting

Verslag 4: het totaalbedrag van de ingediende concurrente vorderingen is gestegen naar € 617.604,67.

€ 620.278,17

15-04-2020



Toelichting

Verslag 5: het totaalbedrag van de ingediende concurrente vorderingen is gestegen naar € 620.278,17.

€ 621.249,78

09-10-2020



Toelichting

Verslag 6: het totaalbedrag van de ingediende concurrente vorderingen is nu € 621.249,78.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Verslag 1: nog onbekend.

21-09-2018



Verslag 2: nog onbekend.

21-01-2019



Verslag 3: nog onbekend.

17-04-2019



Verslag 4: nog onbekend.

15-10-2019



Verslag 5: nog onbekend.

15-04-2020



Verslag 6: nog onbekend.

09-10-2020



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verslag 1: ontvangst huurovereenkomst onroerend goed en bestudering daarvan; intern overleg; verzoek aan de rechter-commissaris om machtiging voor de opzegging van deze overeenkomst; versturen opzeggingsbrief; telefonisch contact met één van de verhuurders en diens raadsman; opstellen memo; verzamelen crediteurengegevens; versturen eerste crediteurenbrief; telefonisch contact en correspondentie met diverse crediteuren; controle diverse ingediende vorderingen en aanpassen crediteurenlijst.

21-09-2018



Verslag 2: telefonisch contact en correspondentie met diverse crediteuren; bespreking met de koper van de activa inzake afgifte sleutels locatie Tegelen en ontruiming; correspondentie met de verhuurder van locatie Tegelen; intern overleg; controle diverse ingediende vorderingen en belastingaanslagen en aanpassen crediteurenlijst.

21-01-2019



Verslag 3: correspondentie met diverse crediteuren, waaronder de belastingdienst; ontvangst en controle boedel- en preferente vorderingen van het UWV en aanpassen crediteurenlijst.

17-04-2019



Verslag 4: correspondentie met diverse crediteuren; controle ingediende vordering en aanpassen crediteurenlijst.

15-10-2019



Verslag 5: correspondentie met diverse crediteuren; controle ingediende vorderingen; intern overleg en aanpassen crediteurenlijst.

15-04-2020



Verslag 6: correspondentie met één crediteur en aanpassen crediteurenlijst.

09-10-2020



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Verslag 1: n.v.t.

21-09-2018

 1

9.2 Aard procedures

Verslag 1: n.v.t.

21-09-2018

 1

9.3 Stand procedures

Verslag 1: n.v.t.

21-09-2018

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

-

21-09-2018

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Verslag 1: voortzetten verkoop activa; indien mogelijk eerdere beëindiging huurovereenkomst onroerend goed met wederzijds goedvinden; opstarten debiteurenincasso; onderzoek doen naar banksaldo en splitsing aanbrengen waar nodig; contact onderhouden met leasemaatschappij inzake afwikkeling leaseovereenkomst auto; verzamelen administratie; opstarten boekenonderzoek waaronder onderzoek rechtmatigheid en voortzetten inventarisatie crediteuren.

21-09-2018

 1

Verslag 2: opsplitsen banksaldi; actualiseren debiteurenlijst en voortzetten incasso; opstarten boekenonderzoek waaronder onderzoek rechtmatigheid; controle fiscale vorderingen en voortzetten inventarisatie crediteuren.

21-01-2019

 2

Verslag 3: afronden debiteurenincasso en opstarten boekenonderzoek waaronder onderzoek rechtmatigheid.

17-04-2019

 3

Verslag 3: afronden debiteurenincasso en opstarten boekenonderzoek waaronder onderzoek rechtmatigheid.

15-10-2019

 4

Verslag 6: voortzetten overleg met de (middellijk) bestuurders van deze en de aan haar gelieerde vennootschappen.

09-10-2020

 **6**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Verslag 1: nog onbekend.	21-09-2018  1
Verslag 2: nog onbekend.	21-01-2019  2
Verslag 3: nog onbekend.	17-04-2019  3
Verslag 4: nog onbekend.	15-10-2019  4
Verslag 5: nog onbekend.	15-04-2020  5
 Verslag 6: nog onbekend.	09-10-2020  6

10.3 Indiening volgend verslag

 9-4-2021	09-10-2020  6
--	---

10.4 Werkzaamheden overig

Verslag 1: afwikkeling diverse e-mailberichten die werden ontvangen vanaf de e-mailaccounts van de failliet; overig telefonisch contact en correspondentie; verrichten financiële administratie en (voorbereiding) verslaglegging.	21-09-2018  1
Verslag 2: afhandeling overige poststukken en agenderingen; correspondentie met rechter-commissaris inzake uitstel verslaglegging; verrichten financiële administratie en (voorbereiden) verslaglegging.	21-01-2019  2
Verslag 3: afhandeling overige poststukken en agenderingen; verrichten financiële administratie en (voorbereiden) verslaglegging.	17-04-2019  3
Verslag 4: overige telefonische contacten en correspondentie; afhandeling diverse agenderingen; verrichten financiële administratie en (voorbereiden) verslaglegging.	15-10-2019  4
Verslag 5: intern overleg; verrichten financiële administratie en (voorbereiden) verslaglegging.	15-04-2020  5
 Verslag 6: (voorbereiden) verslaglegging.	09-10-2020  6

Bijlagen