

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

Betreft

Verslagnummer	8
Datum verslag	11-11-2021
Insolventienummer	F.03/18/190
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000063626:F004
Datum uitspraak	21-08-2018

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

Algemene gegevens

Naam onderneming

TC Holding BV	21-09-2018
	 1

Gegevens onderneming

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

Activiteiten onderneming

Moedermaatschappij van TCC International BV, TCC Benelux BV en TCS International BV, allen eveneens in staat van faillissement verklaard op 21 augustus 2018 met benoeming van mr. L.J.M.G. Kunzeler tot curator.	21-09-2018
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 0,00	€ -108.827,98	€ 492.166,66

Toelichting financiële gegevens

Verslag 1: de hiervoor genoemde cijfers zijn overgenomen van de tussentijdse balans en winst- en verliesrekening d.d. 16 augustus 2018. Over het jaar 2017 zijn geen jaarstukken gemaakt.	21-09-2018
	 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

1

21-09-2018

Toelichting

 1

-

Boedelsaldo

€ 11.473,64

21-09-2018

 1

€ 12.023,64

26-04-2019

 3

€ 8.981,23

22-10-2019

 4

€ 8.468,63

20-04-2020

 5

€ 7.063,13

16-10-2020

 6

€ 5.415,10

16-04-2021

 7

€ 4.903,20

11-11-2021

Toelichting

 **8**

Verslag 8/eindverslag: er is geen actief meer te verwachten in dit faillissement.

Verslagperiode

van

21-8-2018

21-09-2018

 1

t/m

20-9-2018

van

21-9-2018

21-01-2019

 2

t/m

16-1-2019

van

17-1-2019

26-04-2019

 3

t/m

25-4-2019

van

26-4-2019

22-10-2019

 4

t/m

20-10-2019

van

21-10-2019

20-04-2020

 5

t/m

16-4-2020

van

17-4-2020

16-10-2020

 6

t/m

15-10-2020

van

16-10-2020

16-04-2021

 7

t/m

15-4-2021

van

3-11-2021

11-11-2021

 **8**

t/m

10-11-2021

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	6 uur 54 min
2	5 uur 12 min
3	2 uur 30 min
4	2 uur 36 min
5	5 uur 0 min
6	5 uur 18 min
7	8 uur 0 min
8	9 uur 30 min
totaal	45 uur 0 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: bestuurders zijn Fema International BV en Approach Beheer BV. Aandeelhouders zijn Fema Vastgoed Holding BV BV (75%) en AP Vastgoed BV (25%).

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: de curator heeft in onderzoek of er op naam van deze vennootschap nog verzekeringen actief zijn.	21-09-2018  1
Verslag 2: vooralsnog lijkt er slechts één verzekering actief te zijn op naam van de failliete vennootschap. De curator zal deze, indien mogelijk nog met terugwerkende kracht per datum faillissement, laten beëindigen.	21-01-2019  2
Verslag 3: de in verslag 2 bedoelde verzekering bleek niet voor de failliete vennootschap te zijn afgesloten. De verzekeringsmaatschappij heeft de curator bevestigd dat de polis waarvan de curator kennis had genomen abusievelijk op naam van de failliete vennootschap was gesteld. De polis is geroyeerd; afgehandeld.	26-04-2019  3

1.4 Huur

Verslag 1: n.v.t., voor zover nu bekend.	21-09-2018  1
--	---

1.5 Oorzaak faillissement

Verslag 1: naar opgave van de heer Van Os, directeur van TC Holding BV:	21-09-2018  1
TC Holding BV is de moedermaatschappij van TCS International BV, TCC International BV en TCC Benelux BV. Vanuit deze positie werd toezicht gehouden op het totaalconcept dat door deze vennootschappen werd vermarkt. In dit totaalconcept stonden de TC-Cryo's centraal, maar waren er ook belangrijke rollen 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

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

1

21-09-2018

 1

Toelichting

-

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

1

21-09-2018

 1

Toelichting

Verslag 1: voor zover bekend was de enige werknemer die per datum faillissement bij TC Holding BV in dienst was, tevens de enige werknemer in het jaar voor faillissement. Deze werknemer trad in dienst per 11 juni 2018.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
24-8-2018	1	De ontslagbrief is door de curator persoonlijk overhandigd tijdens de personeelsbijeenkomst met het UWV.
totaal	1	

2.4 Werkzaamheden personeel

Verslag 1: verzamelen personeelsgegevens; telefonisch contact en correspondentie met het UWV; telefonisch contact met de enige werknemer; verzoek aan de rechter-commissaris om machtiging voor de opzegging van de arbeidsovereenkomst; opstellen ontslagbrief; bijwonen personeelsbijeenkomst met het UWV.

21-09-2018

 1

Verslag 2: ontvangst bericht van de enige werknemer over zijn nieuwe baan en informeren UWV dienaangaande.

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
N.v.t.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Verslag 1: de failliet heeft geen bedrijfsmiddelen in eigendom.

21-09-2018



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Verslag 1: n.v.t.

21-09-2018



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

-

21-09-2018



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
N.v.t.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Verslag 1: de failliet heeft geen voorraad in eigendom. Van onderhanden werk is evenmin sprake.

21-09-2018



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

-

21-09-2018



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Surplus actief faill. TCC International	€ 2.454,73	
Handelsnaam TC Holding BV	€ 550,00	
totaal	€ 3.004,73	€ 0,00

Toelichting andere activa

Verslag 1: tot nu toe zijn er geen andere activa in dit faillissement aangetroffen.

21-09-2018

 1

Verslag 2: bij overeenkomst d.d. 5 oktober 2018 werden alle activa zoals aangetroffen in de faillissementen van TC Holding BV, TCS International BV, TCC Benelux BV en TCC International BV verkocht. Daarvan maakte ook deel uit de handelsnaam TC Holding BV. De koopsom van de gehele activatransactie werd ontvangen op de faillissementsrekening in het faillissement van TCS International BV. Het deel van de koopsom dat toekomt aan de boedel van TC Holding BV (€ 550,00) wordt op zeer korte termijn doorbetaald.

21-01-2019

 2

Verslag 3: de koopsom die gemoeid was met de in verslag 2 omschreven activatransactie is inmiddels verdeeld tussen de boedels van TC Holding BV, TCS International BV, TCC International BV en TCC Benelux BV. Verwezen wordt naar het bij dit faillissementsverslag behorend tussentijds financieel verslag. Afgehandeld.

26-04-2019

 3

Verslag 8/eindverslag: het faillissement van TCC International BV, waarvan failliet enig aandeelhouder was, is geëindigd met een 100% uitdeling aan schuldeisers. Het surplus van het actief na uitdeling is uitgekeerd aan failliet. Daarmee is het laatst bekende actief gerealiseerd.

11-11-2021

 **8**

3.9 Werkzaamheden andere activa

Verslag 1: correspondentie met enkele opkopers en veilingbedrijven.

21-09-2018

 1

Verslag 3: verdeling koopsom activa inclusief opstellen overzicht en ontvangst betaling.

26-04-2019

 3

Verslag 8/eindverslag: controle uitbetaling surplus actief faillissement TCC International BV.

11-11-2021

 **8**

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Eén openstaande vordering	€ 2.000,00	€ 0,00	
totaal	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Verslag 1: op de lijst van openstaande posten per 16 augustus 2018 staat één vordering vermeld op dochtervennootschap TCC Benelux BV. De curator onderzoekt de aard van deze vordering. Indien deze correct blijkt te zijn, zal deze worden genoteerd op de lijst van voorlopig erkende concurrente crediteuren in het faillissement van TCC Benelux BV.

21-09-2018

 1

Verslag 2: zie verslag 1. De vordering op TCC Benelux BV zal tijdens de komende verslagperiode worden onderzocht.

21-01-2019

 2

Verslag 3: in onderzoek.

26-04-2019

 3

Verslag 4: deze kwestie wordt betrokken bij het rechtmatigheidsonderzoek (zie "Rechtmatigheid").

22-10-2019

 4

Verslag 5: de vordering op TCC Benelux BV is op de lijst van voorlopig erkende concurrente crediteuren geplaatst. Het faillissement van TCC Benelux BV is nog niet gereed voor afwikkeling.

20-04-2020

 5

Verslag 6: ongewijzigd.

16-10-2020

 6

Verslag 7: het faillissement van TCC Benelux B.V. is nagenoeg gereed voor afwikkeling. Er zal geen uitkering kunnen plaatsvinden aan de concurrente crediteuren, waaronder TC Holding B.V. Evenmin kan er nog omzetbelasting worden teruggevorderd. Afgehandeld.

16-04-2021

 7

4.2 Werkzaamheden debiteuren

-

21-09-2018

 1

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

21-09-2018

 1

Toelichting vordering van bank(en)

Verslag 1: TC Holding BV hield één betaalrekening aan bij Rabobank Venlo e.o. Op 17 september jl. werd het saldo dat zich op deze bankrekening bevond, te weten € 11.473,64, overgemaakt naar de faillissementsrekening. Dit saldo komt overeen met het banksaldo per datum faillissement. Er hebben sindsdien geen mutaties op deze bankrekening plaatsgevonden.

Toelichting vordering van bank(en)

Verslag 2: zie verslag 1. De bankrekening van de failliet bij Rabobank Venlo e.o. is inmiddels opgeheven. Afgehandeld.

21-01-2019



2

5.2 Leasecontracten

Verslag 1: n.v.t.

21-09-2018



1

5.3 Beschrijving zekerheden

Verslag 1: n.v.t.

21-09-2018



1

5.4 Separatistenpositie

Verslag 1: n.v.t.

21-09-2018



1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Verslag 1: tot nu toe hebben zich geen crediteuren bij de curator gemeld met een beroep op eigendomsvoorbehoud.

21-09-2018



1

Verslag 2: ongewijzigd. Afgehandeld.

21-01-2019



2

5.6 Retentierechten

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

21-09-2018



1

Verslag 2: ongewijzigd. Afgehandeld.

21-01-2019



2

5.7 Reclamerechten

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

21-09-2018



1

Verslag 2: ongewijzigd. Afgehandeld.

21-01-2019



2

5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00

21-09-2018

Toelichting

Verslag 1: n.v.t.

 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Verslag 1: telefonisch contact en correspondentie met Rabobank Venlo e.o. en controle ontvangst banksaldo.

21-09-2018

 1

Verslag 2: correspondentie met Rabobank Venlo e.o. over de opheffing van de bankrekening.

21-01-2019

 2

Verslag 5: telefonisch contact en correspondentie met de bank inzake de bankafschriften.

20-04-2020

 5

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Verslag 1: n.v.t.

21-09-2018



6.2 Financiële verslaglegging

Verslag 1: n.v.t.

21-09-2018



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

-

21-09-2018



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Verslag 1: n.v.t.

21-09-2018



6.5 Verantwoording

Verslag 1: n.v.t.

21-09-2018



6.6 Opbrengst

€ 0,00

21-09-2018

Toelichting



-

6.7 Boedelbijdrage

€ 0,00

21-09-2018

Toelichting



-

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

-

21-09-2018



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 in de faillissementen van de dochtervennootschappen, 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. Indien mocht blijken dat er meer administratieve gegevens nodig zijn, zullen die nog worden opgevraagd.	21-01-2019  2
Verslag 3: het boekenonderzoek zal op korte termijn worden opgestart.	26-04-2019  3
Verslag 4: ongewijzigd.	22-10-2019  4
Verslag 5: het boekenonderzoek is gaande.	20-04-2020  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.	16-10-2020  6
Verslag 7: de curator heeft de aangeleverde informatie onderzocht. Op basis hiervan heeft hij geconcludeerd dat er geen sprake is geweest van onregelmatigheden. De curator beschouwt zijn boekenonderzoek dan ook als afgehandeld.	16-04-2021  7

7.2 Depot jaarrekeningen

Verslag 1: TC Holding BV werd op 21 december 2017 opgericht. Over het jaar 2017 zijn geen jaarstukken gemaakt en dus ook niet gedeponereerd. De deponeringstermijn was ten tijde van de faillietverklaring ook nog niet verstreken.	21-09-2018  1
Verslag 2: zie verslag 1; afgehandeld.	21-01-2019  2

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Verslag 1: n.v.t.	21-09-2018  1
-------------------	---

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Verslag 1: blijkens de akte van oprichting is het merendeel van de aandelen volgestort. Het restant zou eerst worden volgestort nadat deze door de aandeelhouder zou zijn opgevraagd.

21-09-2018



Verslag 2: zie verslag 1; afgehandeld.

21-01-2019



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Verslag 1: zie "Boekhoudplicht".

21-09-2018



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



Toelichting

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

20-04-2020



Toelichting

Verslag 6: ongewijzigd.

16-10-2020



Nee

16-04-2021

Toelichting

Verslag 7: zie punt 7.1; afgehandeld.



7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Verslag 1: zie "Boekhoudplicht".

21-09-2018



Toelichting

Verslag 2: zie "Onbehoorlijk bestuur".

21-01-2019



Nee

16-04-2021

Toelichting

Verslag 7: zie punt 7.1; afgehandeld.



7.7 Toelichting rechtmatigheid

Verslag 1: zie "Boekhoudplicht".	21-09-2018  1
Verslag 2: zie "Boekhoudplicht" en "Onbehoorlijk bestuur".	21-01-2019  2
Verslag 7: zie punt 7.1; afgehandeld.	16-04-2021  7

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Verslag 1: onderzoeken toegang tot server failliet en downloaden administratie.	21-09-2018  1
Verslag 2: exporteren diverse boekhoudkundige data vanuit het online programma naar Excel.	21-01-2019  2
Verslag 5: bestudering grootboekkaarten en bankafschriften.	20-04-2020  5
Verslag 6: afronding feitelijk boekenonderzoek; opstellen brief voor (middellijk) bestuurders; correspondentie naar aanleiding daarvan en bestudering ontvangen toelichtingen en bescheiden.	16-10-2020  6
Verslag 7: bestudering aangeleverde informatie en intern overleg.	16-04-2021  7

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 het UWV ter zake van de overgenomen loonbetalingsverplichting gedurende de opzegtermijn van de arbeidsovereenkomst. Daarnaast is er sprake van een boedelvordering uit hoofde van het curatorensalaris (P.M.).	
Toelichting Verslag 2: ongewijzigd.	21-01-2019  2
€ 6.394,33	26-04-2019  3
Toelichting Verslag 3: het UWV heeft haar boedelvorderingen ter zake van de overgenomen loonbetalingen over de opzegtermijn ingediend. Het hiervoor genoemde bedrag is het totaal daarvan.	

Toelichting

Verslag 4: ongewijzigd.

22-10-2019

**Toelichting**

Verslag 5: ongewijzigd.

20-04-2020

**Toelichting**

Verslag 6: ongewijzigd.

16-10-2020

**Toelichting**

Verslag 7: ongewijzigd.

16-04-2021



€ 6.394,33

11-11-2021

Toelichting

Verslag 8/eindverslag: ongewijzigd.



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 Wet Omzetbelasting.

€ 8.900,00

21-01-2019

 2

Toelichting

Verslag 2: tijdens deze verslagperiode heeft de fiscus drie vorderingen ingediend, waarvan er twee bestaan uit omzetbelasting en één uit loonheffing. De curator onderzoekt de juistheid van deze aanslagen en zal waar nodig bezwaar aantekenen.

Toelichting

Verslag 3: ongewijzigd.

26-04-2019

 3

Toelichting

Verslag 4: de curator is van mening dat de aanslag OB ex art. 29 lid 7 te hoog is vastgesteld en zal daartegen op korte termijn bezwaar aantekenen.

22-10-2019

 4

Toelichting

Verslag 5: ongewijzigd.

20-04-2020

 5

Toelichting

Verslag 6: ongewijzigd.

16-10-2020

 6

Toelichting

Verslag 7: ongewijzigd.

16-04-2021

 7

€ 7.850,00

11-11-2021

 8

Toelichting

Verslag 8/eindverslag: ongewijzigd. De aanslag ex art. OB ex art. 29, lid 7 werd na bezwaar verminderd tot nihil.

In deze verslagperiode nam de boedel kennis van vorderingen omzetbelasting van de ontbonden vennootschap TC Finance B.V. waarvan de failliet enig bestuurder en aandeelhouder was. De ontbinding van TC Finance B.V. werd tijdens faillissement van TC Holding B.V. uitgevoerd op basis van een aandeelhoudersbesluit van 12-03-2021, na voorafgaand overleg met de belastingdienst. De belastingdienst heeft bij brief van 4 maart 2021 kenbaar gemaakt geen bezwaar te maken tegen de ontbinding. Puur vanuit het oogpunt van een zuivere afwikkeling is tegen deze aanslagen bezwaar aangetekend en op basis van dat bezwaar zijn de aanslagen voor wat betreft de belasting verminderd tot nihil. De boetes werden echter gehandhaafd. De fiscus heeft deze vorderingen niet ter verificatie ingediend, maar mocht zij daartoe overgaan dan zijn deze vorderingen niet verifieerbaar: er was geen sprake van een FE en ook anderszins ziet de boedel geen gronden voor (hoofdelijke) aansprakelijkheid bij failliet voor de voldoening van deze vorderingen.

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

€ 4.024,76

26-04-2019

 3

Toelichting

Verslag 3: het UWV heeft ook haar preferente vorderingen ter zake van de overgenomen loonbetalingen over pré-faillissementsperiode ingediend. Het hiervoor genoemde bedrag is het totaal daarvan.

Toelichting

Verslag 4: ongewijzigd.

22-10-2019

 4

Toelichting

Verslag 5: ongewijzigd.

20-04-2020

 5

Toelichting

Verslag 6: ongewijzigd.

16-10-2020

 6

Toelichting

Verslag 7: ongewijzigd.

16-04-2021

 7

€ 4.024,76

11-11-2021

 8

Toelichting

Verslag 8/eindverslag: ongewijzigd.

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

€ 0,00

11-11-2021

 8

Toelichting

Verslag 8/eindverslag: ongewijzigd.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

4

21-09-2018

 1

Toelichting

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

Toelichting

Verslag 2: ongewijzigd.

21-01-2019

 2

3

26-04-2019

 3

Toelichting

Verslag 3: het hiervoor genoemde aantal betreft het aantal concurrente crediteuren dat tot nu toe een vordering heeft ingediend.

Toelichting

Verslag 4: ongewijzigd.

22-10-2019

 4

Toelichting

Verslag 5: ongewijzigd.

20-04-2020

 5

Toelichting

Verslag 6: ongewijzigd.

16-10-2020

 6

Toelichting

Verslag 7: ongewijzigd.

16-04-2021

 7

5

11-11-2021

 8

Toelichting

Verslag 8/eindverslag: van de 5 bekende crediteuren hebben er 3 een vordering ingediend. Twee vorderingen werden voorlopig betwist.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 12.417,63

21-09-2018



Toelichting

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

Toelichting

Verslag 2: ongewijzigd.

21-01-2019



€ 474.507,51

26-04-2019



Toelichting

Verslag 3: het hiervoor genoemde bedrag betreft het totaal van de tot nu toe ingediende concurrente vorderingen.

€ 480.762,76

22-10-2019



Toelichting

Verslag 4: door de verhoging van de vordering van één van de concurrente crediteuren is het totaalbedrag van de ingediende vorderingen gestegen naar € 480.762,76.

Toelichting

Verslag 5: ongewijzigd.

20-04-2020



Toelichting

Verslag 6: ongewijzigd.

16-10-2020



Toelichting

Verslag 7: ongewijzigd.

16-04-2021



€ 480.762,76

11-11-2021



Toelichting

Verslag 8/eindverslag: ongewijzigd. Twee vorderingen zijn voorlopig betwist, samen een bedrag van € 7.740,16.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Verslag 1: nog onbekend.

21-09-2018



Verslag 2: nog onbekend.

21-01-2019



Verslag 3: nog onbekend.

26-04-2019



Verslag 4: nog onbekend.

22-10-2019



Verslag 5: nog onbekend.

20-04-2020



Verslag 6: nog onbekend.

16-10-2020



Verslag 7: nog onbekend.

16-04-2021



Verslag 8/eindverslag: opheffing wegens de toestand van de boedel.

11-11-2021



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verslag 1: verzamelen crediteurengegevens; versturen eerste crediteurenbrief; telefonisch contact en correspondentie met diverse crediteuren; controle diverse ingediende vorderingen en aanpassen crediteurenlijst.

21-09-2018



Verslag 2: aanvullen crediteurenlijst in verband met ex artikel 29 lid 7 Wet Omzetbelasting; correspondentie met de belastingdienst dienaangaande; controle ingediende vorderingen en belastingaanslagen en aanpassen crediteurenlijst.

21-01-2019



Verslag 3: correspondentie met diverse crediteuren; correspondentie met de belastingdienst inzake vennootschapsbelasting; controle ingediende vorderingen en aanpassen crediteurenlijst.

26-04-2019



Verslag 4: correspondentie met enkele crediteuren; controle aanvullende vordering en aanpassen crediteurenlijst.

22-10-2019



Verslag 5: telefonisch contact en correspondentie met diverse crediteuren, waaronder de belastingdienst en indienen nadere onderbouwing bezwaarschrift tegen aanslag ex art. 29 lid 7 Wet Omzetbelasting.

20-04-2020



Verslag 6: correspondentie met diverse crediteuren.

16-10-2020



Verslag 8/eindverslag: studie aanslagen van TC Finance B.V. en dossier inzake de ontbinding, divers intern overleg daaromtrent; diverse correspondentie en/of telefonisch overleg met de belastingdienst inzake de aanslagen, het indienen van bezwaarschriften en het beoordelen van de beslissingen daarop. Divers contact met de belastingdienst over de gehandhaafde boetes; crediteurenlijst eindverslag.

11-11-2021



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: onderzoek doen naar vordering op TCC Benelux BV; verzamelen administratie; opstarten boekenonderzoek waaronder onderzoek rechtmatigheid en voortzetten inventarisatie crediteuren.

21-09-2018

 1

Verslag 2: onderzoek doen naar vordering op TCC Benelux BV; opstarten boekenonderzoek waaronder onderzoek rechtmatigheid en onderzoek doen naar status vennootschap TC Finance BV, een dochteronderneming van TC Holding BV.

21-01-2019

 2

Verslag 3: onderzoek doen naar vordering op TCC Benelux BV; opstarten boekenonderzoek waaronder onderzoek rechtmatigheid en onderzoek doen naar status vennootschap TC Finance BV, een dochteronderneming van TC Holding BV.

26-04-2019

 3

Verslag 4: opstarten boekenonderzoek waaronder onderzoek rechtmatigheid inclusief onderzoek naar vordering op TCC Benelux BV en onderzoeken of er stappen ondernomen dienen te worden ter liquidatie van dochteronderneming TC Finance BV.

22-10-2019

 4

Verslag 5: boekenonderzoek voortzetten en onderzoeken of er stappen ondernomen dienen te worden ter liquidatie van dochteronderneming TC Finance BV.

20-04-2020

 5

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

16-10-2020
 6

Verslag 7: dit faillissement is nagenoeg gereed voor afwikkeling. Er zal enkel nog actief volgen uit het faillissement van TCC International B.V., waarvan TC Holding B.V. enig bestuurder en aandeelhouder is en welk faillissement wordt afgehandeld met een volledige uitdeling aan de crediteuren. Het restantactief zal derhalve in de boedel van TC Holding B.V. vloeien.

16-04-2021
 7

Verslag 8/eindverslag: indienen financieel eindverslag, verzoek salarispaling en verzoek afwikkeling.

11-11-2021
 **8**

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.

26-04-2019
 3

Verslag 4: nog onbekend.

22-10-2019
 4

Verslag 5: nog onbekend.

20-04-2020
 5

Verslag 6: nog onbekend.

16-10-2020
 6

Verslag 7: naar verwachting zal vóór de eerstvolgende verslagronde in dezen het eindverslag kunnen worden ingediend.

16-04-2021
 7

Verslag 8/eindverslag: de opheffing van het faillissement zal binnen enkele weken na indiening van dit verslag worden gerealiseerd.

11-11-2021
 **8**

10.3 Indiening volgend verslag

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: correspondentie met rechter-commissaris inzake uitstel verslaglegging; verrichten financiële administratie en (voorbereiden) verslaglegging.	21-01-2019  2
Verslag 3: overige correspondentie; verzoek aan de rechter-commissaris voor het verlenen van uitstel voor de indiening van onderhavig verslag; verrichten financiële administratie en (voorbereiden) verslaglegging.	26-04-2019  3
Verslag 4: bestudering dossier; intern overleg inzake plan van aanpak; verrichten financiële administratie en (voorbereiden) verslaglegging.	22-10-2019  4
Verslag 5: afhandeling diverse agenderingen; verrichten financiële administratie en (voorbereiden) verslaglegging.	20-04-2020  5
Verslag 6: intern overleg; verrichten financiële administratie en (voorbereiden) verslaglegging.	16-10-2020  6
Verslag 7: bestudering documenten ten behoeve van de ontbinding van TC Finance B.V. (dochtervennootschap); opstellen concept aandeelhoudersbesluit; telefonisch contact en correspondentie met de belastingdienst en de middellijk bestuurders dienaangaande; verzoek aan de rechter-commissaris om toestemming te verlenen voor de liquidatie; ontvangst toestemming; definitief maken aandeelhoudersbesluit en ondertekening daarvan en regelen uitschrijving uit het handelsregister; verrichten financiële administratie en (voorbereiden) verslaglegging.	16-04-2021  7
Verslag 8/eindverslag: overige correspondentie, intern overleg; verrichten financiële administratie en (voorbereiden) verslaglegging, waaronder het opstellen en indienen van een financieel eindverslag en verzoek eindsalarisbepaling.	11-11-2021  8

Bijlagen

Bijlagen