

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

Betreft

Verslagnummer	7
Datum verslag	03-05-2021
Insolventienummer	F.03/18/230
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000072730:F001
Datum uitspraak	09-10-2018

R-C	mr. J. Schreurs-van de Langemheen
Curator	mr M.J.A.M. Muijres

Algemene gegevens


Naam onderneming

K.E.I.S. & Caribbean BV 06-11-2018
 1

Gegevens onderneming

La Bonne Aventure 2 06-11-2018
6041 MC Roermond  1


Activiteiten onderneming

Dienstverlening in de reisbranche, zowel gericht op reisorganisaties als op de eindconsument. 06-11-2018
 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2016	€ 125.745,00	€ -50.377,00	€ 243.385,00
2017	€ 70.932,00	€ -91.984,00	€ 190.454,00

Toelichting financiële gegevens

Over het jaar 2016 werd een jaarverslag opgemaakt dat werd gedeponeed. 06-11-2018
Van het jaar 2017 werden slechts conceptstukken gereed gemaakt. Van het  1
jaar 2018 werden gegevens uit de grootboekadministratie ontvangen, die nog niet zijn verwerkt.

Gemiddeld aantal personeelsleden

3

06-11-2018

Toelichting

 1

-

Boedelsaldo

€ 31.443,72

06-11-2018

Toelichting

 1

-

€ 53.326,17

05-02-2019

 2

€ 53.744,02

03-05-2019

 3

€ 40.903,91

04-11-2019

 4

€ 37.990,19

04-05-2020

 5

€ 30.003,61

03-11-2020

 6


€ 28.024,87

03-05-2021

 7


Verslagperiode

van
9-10-2018

06-11-2018
 1


t/m
2-11-2018

van
3-11-2018

05-02-2019
 2


t/m
4-2-2019

van
5-2-2019

03-05-2019
 3


t/m
30-4-2019

van
1-5-2019

04-11-2019
 4


t/m
31-10-2019

van
1-11-2019

04-05-2020
 5

t/m
30-4-2020

van
1-5-2020

03-11-2020
 6

t/m
31-10-2020

van
1-11-2020

03-05-2021
 7

t/m
30-4-2021

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	75 uur 0 min
2	43 uur 12 min
3	8 uur 48 min
4	24 uur 54 min
5	24 uur 12 min
6	5 uur 48 min
7	30 uur 6 min
totaal	212 uur 0 min

Toelichting bestede uren

Voor een beschrijving van de verrichte werkzaamheden wordt verwezen naar de respectievelijke onderdelen van dit verslag.

06-11-2018



1

Verslag 5: gebleken is dat er een verschil zit in de tijdregistratie in de tijdschrijftotalen over de verslagperiodes 1 t/m 3. In totaal 0,9 uur. Dit is gecorrigeerd. Een en ander blijkt uit de bijlage bij de stuurinformatie.

04-05-2020



5

Verslag 6: verwezen wordt naar de registratie van de werkzaamheden bij de diverse onderwerpen, alsmede naar de tijdschrijftotalen.

03-11-2020



6

Verslag 7: verwezen wordt naar de registratie van de werkzaamheden bij de diverse onderwerpen, alsmede naar de tijdschrijftotalen.

03-05-2021



7

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Verslag 1: Curzola BV is bestuurder en enig aandeelhouder van failliet. De heer M.P. Becker is bestuurder en enig aandeelhouder van Curzola BV.

06-11-2018



1

Verslag 2: afgehandeld.

05-02-2019



2

1.2 Lopende procedures




Verslag 1: n.v.t.

06-11-2018




1

1.3 Verzekeringen

- Verslag 1: de lopende verzekeringen zijn onderdeel van een pakketpolis die op korte termijn zal worden opgezegd. 06-11-2018  1
- Verslag 2: de curator heeft de assurantietussenpersoon verzocht om alle verzekeringen te beëindigen, met terugwerkende kracht per datum faillissement en is thans in afwachting van de laatste royementspolis. 05-02-2019  2
- Verslag 3: de laatste royementspolis is ontvangen. Afgehandeld. 03-05-2019  3

1.4 Huur

- Verslag 1: de huurovereenkomst werd voor zover nodig opgezegd met machtiging van de rechter-commissaris. Volgens de heer Becker (middellijk bestuurder) zou de huurovereenkomst per 1 oktober 2018 zijn overgenomen door Sailing-Classics CV, waarvan de heer Becker eveneens middellijk bestuurder is. Sailing-Classics CV was en is ook gevestigd op hetzelfde adres als failliet aan La Bonne Aventure 2 te Roermond. Van deze overname van de huurovereenkomst met instemming van de verhuurder lijkt inderdaad sprake te zijn. Daarom werd de huurovereenkomst van failliet zekerheidshalve toch door de curator opgezegd. De huurpenningen werden tot datum faillissement betaald. 06-11-2018  1
- Verslag 2: uit de huurovereenkomst lijkt te volgen dat er in het verleden een waarborgsom is betaald. De curator heeft vernomen dat dit voorheen een bankgarantie betrof, die in 1999 werd omgezet in een waarborgsom. De verhuurder heeft in onderzoek welke afspraken er destijds precies zijn gemaakt. De curator houdt hierover contact met de vastgoedbeheerder van de verhuurder. De curator is verder in afwachting van een bevestiging van de verhuurder dat de huurovereenkomst met de failliet per 1 oktober 2018 is geëindigd. 05-02-2019  2
- Verslag 3: nader onderzoek heeft uitgewezen dat er de facto geen sprake was van een huurovereenkomst met de failliete vennootschap. Deze kwestie wordt derhalve als afgehandeld beschouwd. Met betrekking tot de in het verleden betaalde waarborgsom stelt de curator zich op het standpunt dat deze dient te worden uitgekeerd aan de boedel. De curator heeft de verhuurder via diens vastgoedbeheerder verzocht tot uitbetaling over te gaan. 03-05-2019  3
- Verslag 4: de vastgoedbeheerder heeft - na herhaalde verzoeken - de waarborgsom aan de boedel voldaan: zie activa. 04-11-2019  4
- Verslag 5: afgehandeld. 04-05-2020  5

1.5 Oorzaak faillissement

Verslag 1: naar opgave van de middellijk bestuurder:

06-11-2018



De schaalvergroting bij de touroperators, de toenemende concurrentie van collega's en het afhaken van de hotels aan de aanbodkant, hebben de markt voor K.E.I.S. & Caribbean BV in de loop der jaren steeds schraler gemaakt. In 2014/2015 is nog gekeken naar een kostenreductie door vermindering van werknemers, maar ook dat was onvoldoende om een positieve draai te maken. Aanvankelijk veerde de omzet nog iets op in 2016, maar 2017 was weer een moeizaam jaar. In de loop van 2017 werd K.E.I.S. & Caribbean BV steeds meer geconfronteerd met het uitgangspunt van de hotels dat men slechts boekingen/overnachtingen honoreerde op basis van vooruitbetaling, waardoor de liquiditeiten nog verder onder druk kwamen te staan. Zeer recent heeft K.E.I.S. & Caribbean BV getracht met haar twee grootste schuldeisers tot een sanering te komen van de openstaande schuld, hetgeen niet is gelukt. Gelijktijdig is getracht de werknemerskosten te reduceren door een deel van haar werknemers een zogenaamde (beëindigings)regeling aan te bieden, maar daartoe zijn de werknemers niet bereid gebleken.

Verslag 2: afgehandeld.

05-02-2019



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

3

06-11-2018

 1

Toelichting

-

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

3

06-11-2018

 1

Toelichting

-

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
17-10-2018	3	De ontslagbrieven zijn door de curator persoonlijk overhandigd tijdens de personeelsbijeenkomst met het UWV. De dienstverbanden eindigen op 27-11-2018.

totaal 3

2.4 Werkzaamheden personeel

Verslag 1: telefonisch contact en correspondentie met de heer Becker en het UWV; verzoek machtiging rechter-commissaris voor de opzegging van de arbeidsovereenkomsten; intern overleg; opstellen ontslagbrieven; organiseren en bijwonen ontslagbijeenkomst.

06-11-2018

 1

Verslag 2: correspondentie met één van de voormalig werknemers, het UWV, de heer Becker en de voormalige arbodienst; telefonisch contact met het voormalige loonadministratiekantoor.

05-02-2019

 2

Verslag 3: telefonisch contact met één van de voormalig werknemers; correspondentie met de heer Becker en Zorg van de Zaak met betrekking tot de ziekmelding van de betreffende werknemer.

03-05-2019

 3

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

N.v.t.

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

- 06-11-2018
 1


3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

- 06-11-2018
 1


3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Kantoorinventaris en mobiel telefoontoestel	€ 3.267,00	€ 0,00
totaal	€ 3.267,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen


Verslag 1: er is sprake van een kantoorinventaris bestaande uit een aantal werkplekken, voorzien van pc's en beeldschermen. Verder zijn er twee mobiele telefoons aangetroffen. 06-11-2018
 1

De omvang van de inventaris werd in kaart gebracht en op basis van een waardebeoordeling door een deskundige werden verkoopactiviteiten ondernomen. Daaruit is een hoogste bod gekomen dat ter goedkeuring aan de rechter-commissaris zal worden voorgelegd.

Verslag 2: de gehele kantoorinventaris en één mobiel telefoontoestel zijn verkocht aan de heer Becker, met machtiging van de rechter-commissaris d.d. 26 november 2018. 05-02-2019
 2


Verslag 3: afgehandeld. 03-05-2019
 3


3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Verslag 1: van belastingschulden is voor zover nu bekend geen sprake. 06-11-2018
 1

Verslag 2: ongewijzigd. 05-02-2019
 2

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Verslag 1: telefonisch contact en correspondentie met de heer Becker inzake te verkopen activa; ontvangst berichten van diverse opkopers en veilingbedrijven; telefonisch contact en correspondentie met TenS, de heer Spiekerman; inventariseren activa op locatie; ontvangst biedingen; beoordeling biedingen en intern overleg. 06-11-2018  1


Verslag 2: telefonisch contact en correspondentie met de heer Becker; bestudering omvang inventaris; verzoek toestemming rechter-commissaris voor de verkoop aan de heer Becker; ontvangst toestemming; opstellen factuur en controle ontvangst betaling. 05-02-2019  2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

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


Toelichting voorraden / onderhanden werk

-

06-11-2018  1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk






-

06-11-2018  1






3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Belastingteruggaven	€ 2.427,00	
Premierestituties verzekeringen	€ 632,18	
Eindafrekening Essent	€ 92,70	
Rente	€ 12,10	
Waarborgsom vastgoedbeheerder	€ 1.899,50	
totaal	€ 5.063,48	€ 0,00

Toelichting andere activa

Verslag 1: vooralsnog zijn er geen andere activa aangetroffen.	06-11-2018  1
Verslag 2: tijdens deze verslagperiode werden twee belastingteruggaven omzetbelasting ontvangen, een restitutie als gevolg van de beëindiging van de bedrijfspolis, een creditbedrag uit hoofde van de eindafrekening van energieleverancier Essent en enkele rentebetalingen op het saldo op de faillissementsrekening.	05-02-2019  2
Verslag 3: ten gevolge van de beëindiging van de laatste verzekering ontving de boedel een premierestitutie van € 415,25. De rente op de faillissementsrekening is vermeerderd met € 2,60 en bedraagt thans € 5,58.	03-05-2019  3
Verslag 4: de vastgoedbeheerder (VT&B) voldeed aan het verzoek van de curator om uitbetaling van de waarborgsom (zie inventarisatie - huur). Daarnaast werd er € 4,62 rente bijgeschreven op de boedelrekening.	04-11-2019  4
Verslag 5: buiten enige rente en betaling van debiteuren (zie rubriek 4) is er geen andere activa meer gerealiseerd.	04-05-2020  5

3.9 Werkzaamheden andere activa

-	06-11-2018  1
Verslag 2: correspondentie met de assurantietussenpersoon en Essent en controle ontvangst betalingen.	05-02-2019  2
Verslag 3: correspondentie met Aegon en de heer Becker inzake premierestitutie en controle ontvangst betaling.	03-05-2019  3
Verslag 4: correspondentie en telefonisch contact met VT&B over terugbetaling waarborgsom.	04-11-2019  4
Verslag 5: verwerking mutaties op rekeningoverzicht.	04-05-2020  5


4. Debiteuren

4.1 Debiteuren


Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Debiteuren conform de debiteurenlijst	€ 91.023,65	€ 46.140,63	€ 0,00
Debiteuren die niet op de lijst voorkwamen	€ 6.226,65	€ 6.226,65	€ 0,00
totaal	€ 97.250,30	€ 52.367,28	€ 0,00

Toelichting debiteuren


Verslag 1: er zijn twaalf vorderingen op debiteuren die overwegend gevestigd zijn in het buitenland. Mogelijk werden er reeds enkele betalingen op de bankrekening van de failliet bij ABN AMRO Bank NV ontvangen, hetgeen zal worden nagegaan. De overige debiteuren zullen worden aangeschreven.

06-11-2018
 1


Verslag 2: op de bankrekening van de failliet werden reeds enkele debiteurenbetalingen ontvangen. Ter zake van de thans nog openstaande debiteuren zal op korte termijn het incassotraject worden opgestart.

05-02-2019
 2

Verslag 3: de debiteurenincasso loopt. De bedragen zoals hiervoor gemeld zijn van de munteenheid USD.

03-05-2019
 3


Verslag 4: de bedragen onder "beschrijving" zijn van de munteenheid USD. Buiten de op de debiteurenlijst voorkomende facturen zijn er nog een aantal betalingen ontvangen van facturen die niet op de lijst stonden. Deze debiteuren zijn hierboven nu ook vermeld.

04-11-2019
 4


Op de boedelrekening werd tot en met deze verslagperiode € 49.034,63 ontvangen, na omzetting van USD naar euro's, inclusief verrekening van transferkosten en overige bankkosten.

De debiteurenincasso is - na een aantal betalingen in de maanden mei t/m juli, mede via bemiddeling van de heer Beckers en toezending van overzichten en kopiefacturen - op een punt gekomen dat er geen betalingen meer worden ontvangen en evenmin een reactie op de vraag of er sprake is van enige verrekening. De heer Beckers oppert dat dit mogelijk te maken heeft met het feit dat de organisaties rechtstreeks aan de accommodaties hebben betaald of vorderingen hebben verrekend. Aan de heer Beckers is verzocht om zich nogmaals in te zetten voor het incasseren van de laatste bedragen, althans en in elk geval hier duidelijkheid te scheppen. Er is nog USD 37.091,70 te vorderen. Het gaat dan om twee substantiële bedragen (van respectievelijk \$ 12.744,90 en \$ 19.910,80) en een aantal kleinere bedragen.

Verslag 5: de debiteurenincasso is - na een aantal betalingen, mede via bemiddeling van de bestuurder en toezending van overzichten en kopiefacturen - op een punt gekomen dat er geen betalingen meer worden ontvangen en evenmin een reactie op de vraag of er sprake is van enige verrekening. De bestuurder heeft er op gewezen dat het uitblijven van betaling van de nog openstaande laatste vorderingen mogelijk te wijten is aan het feit dat de touroperators in plaats van aan failliet directe betalingen hebben gedaan aan de hotels waar boekingen liepen toen het faillissement werd uitgesproken. Daarmee zou dan zijn beoogd te voorkomen dat lopende reisovereenkomsten als gevolg van het faillissement niet zouden kunnen worden uitgevoerd. De bestuurder verleent medewerking aan het verrichten van nader onderzoek naar deze feiten teneinde vast te stellen of incasso alsnog mogelijk is. Het openstaande saldo bedraagt USD 37.091,70. Dit zijn twee substantiële bedragen (van respectievelijk \$ 12.744,90 en \$ 19.910,80) en een aantal kleinere bedragen.

04-05-2020
 5

Verslag 6: ongewijzigd. er zijn geen betalingen van debiteuren meer ontvangen. De curator is bezig met nader onderzoek naar de feiten zoals vermeld in het vorige verslag teneinde vast te stellen of incasso alsnog mogelijk is. Het feit dat het hier buitenlandse debiteuren betreft bemoeilijkt het onderzoek.




03-11-2020
 6

Verslag 7: ongewijzigd. Er zijn geen betalingen van debiteuren meer ontvangen. Het onderzoek naar de feiten zoals vermeld in de eerdere verslagen is afgerond. Naar aanleiding hiervan zijn beide debiteuren

03-05-2021
 7

■ nogmaals aangeschreven waarbij gebruik werd gemaakt van nieuwe informatie.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Verslag 1: correspondentie met de heer Becker inzake diverse debiteuren; intern overleg en controle ontvangst betalingen.	06-11-2018  1
Verslag 2: correspondentie met de heer Becker; controle bankafschriften op ontvangen betalingen; aanvullen debiteurenlijst met factuurgegevens en ontvangen betalingen.	05-02-2019  2
Verslag 3: intern overleg; aanschrijven debiteuren; ontvangst reacties; controle ontvangst betalingen; aanpassen debiteurenlijst; beoordelen van verjaringstermijn en stand van zaken incassotraject.	03-05-2019  3
Verslag 4: opstellen overzichten openstaande facturen per debiteur (statement); correspondentie met diverse debiteuren, telefonisch contact en correspondentie met de heer Becker, studie reacties, controle ontvangst betalingen; intern overleg, studie haalbaarheid incasso overige debiteuren; correspondentie met RC, alsmede het actueel houden van de debiteurenlijst.	04-11-2019  4
Verslag 5: correspondentie en/of telefonisch conferenties met bestuurder inzake incasso buitenlandse debiteuren en bank inzake betalingen op USD-rekening; studie wet, literatuur en jurisprudentie naar verrekening van debiteuren met rechtstreekse betalingen aan hotels met openstaande facturen failliet; controle betalingen en bijwerken debiteurenlijst.	04-05-2020  5
Verslag 6: studie en intern overleg.	03-11-2020  6
■ Verslag 7: diverse studie en intern memo, telefonisch contact en correspondentie met bestuurder van failliet, herhaalde sommatie aan debiteuren, diverse agenda en intern overleg.	03-05-2021  7

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

06-11-2018

 1

Toelichting vordering van bank(en)

Verslag 1: de bankrekeningen van de failliet bij ABN AMRO Bank NV vertoonden creditsaldi met een totaalbedrag van € 31.443,72. Dit bedrag werd op verzoek van de curator overgemaakt naar de faillissementsrekening. Onderzocht zal worden wat de exacte saldi per datum faillissement waren en welke betalingen nadien zijn ontvangen. Waar nodig zal voornoemd bedrag in het volgend tussentijdse financiële verslag worden opgesplitst.

Toelichting vordering van bank(en)

Verslag 2: op de bankrekening bij ABN AMRO Bank NV zijn sinds de faillietverklaring nog enkele debiteurenbetalingen ontvangen. Op verzoek van de curator heeft de bank de saldi daarvan telkens doorbetaald naar de boedel, laatstelijk op 8 januari 2019. Daarmee stond het saldo op € 0,00. Uit het meest recente bankafschrift blijkt dat er thans sprake is van een debetsaldo ad € 23,07 door de afschrijving van bankkosten. De curator zal toekomstige bankafschriften controleren op eventuele nieuwe bijschrijvingen.

05-02-2019



Verder is het bedrag dat tijdens de eerste verslagperiode reeds op de faillissementsrekening werd ontvangen (€ 31.443,72) uitgesplitst. Daarvan blijkt € 27.031,07 het saldo per datum faillissement te betreffen en het overige deel te bestaan uit debiteurenbetalingen. Op het bij dit verslag gevoegde tussentijdse financiële verslag is een en ander correct weergegeven.

Toelichting vordering van bank(en)

Verslag 3: tijdens deze verslagperiode zijn wederom enkele debiteurenbetalingen ontvangen op de buitenlandse valuta rekening bij ABN AMRO Bank NV. De curator zal de bank verzoeken het actuele creditsaldo over te boeken naar de faillissementsrekening.

03-05-2019



€ 0,00

Toelichting vordering van bank(en)

Verslag 4: alle door de bank ontvangen debiteurenbetalingen zijn aan de boedel doorbetaald. In de laatste twee maanden zijn er geen betalingen meer binnen gekomen op de USD rekening. Omdat er nog een aantal buitenlandse debiteuren moeten betalen wordt de USD-rekening nog enige tijd aangehouden om te voorkomen dat een eventuele betaling wordt teruggestort naar de opdrachtgever van de overboeking. De bank heeft geen vordering.

04-11-2019



€ 0,00

Toelichting vordering van bank(en)

Verslag 5: afgehandeld.

04-05-2020



5.2 Leasecontracten

Verslag 1: n.v.t.

06-11-2018



5.3 Beschrijving zekerheden

Verslag 1: n.v.t.

06-11-2018



5.4 Separatistenpositie

Verslag 1: n.v.t.

06-11-2018



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Verslag 1: n.v.t.

06-11-2018



5.6 Retentierechten

Verslag 1: n.v.t.

06-11-2018



5.7 Reclamerechten

Verslag 1: n.v.t.

06-11-2018



5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00

06-11-2018

Toelichting

-



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Verslag 1: correspondentie met ABN AMRO Bank NV en bestudering bankafschriften.

06-11-2018



Verslag 2: correspondentie met ABN AMRO Bank NV; bestudering bankafschriften en uitsplitsen saldi.

05-02-2019



Verslag 3: correspondentie met ABN AMRO Bank NV en controle bankafschriften.

03-05-2019



Verslag 4: correspondentie met ABN AMRO Bank NV en controle bankafschriften.

04-11-2019



Verslag 5: correspondentie met ABN Amro Bank N.V., controle ontvangen dagafschriften bedrijfsrekeningen.

04-05-2020



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Verslag 1: n.v.t.

06-11-2018



6.2 Financiële verslaglegging

Verslag 1: n.v.t.

06-11-2018



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

-

06-11-2018



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Verslag 1: n.v.t.

06-11-2018



6.5 Verantwoording

Verslag 1: n.v.t.

06-11-2018



6.6 Opbrengst

€ 0,00

06-11-2018

Toelichting



-

6.7 Boedelbijdrage

€ 0,00

06-11-2018

Toelichting



-

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

-

06-11-2018



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht








Verslag 1: de eerste indruk is dat er aan de boekhoudplicht werd voldaan. De administratie was bijgewerkt tot en met 5 oktober 2018 en is nadien nog bijgewerkt tot en met 7 oktober 2018.

06-11-2018




Verslag 2: het boekenonderzoek, waaronder onderzoek rechtmatigheid, wordt

05-02-2019


voortgezet.	 2
Verslag 3: het boekenonderzoek is nog gaande.	03-05-2019  3
Verslag 4: het onderzoek is nog niet afgerond.	04-11-2019  4
Verslag 5: in onderzoek.	04-05-2020  5
Verslag 6: in onderzoek.	03-11-2020  6
 Verslag 7: het boekenonderzoek is afgerond.	03-05-2021  7


7.2 Depot jaarrekeningen

Verslag 1: de jaarrekening 2015 werd op 1 december 2016 gedeponeed, die van 2016 op 27 december 2018. De jaarrekening 2017 was ten tijde van de uitspraak van het faillissement nog niet vastgesteld.

06-11-2018
 1

Verslag 2: zie verslag 1.


05-02-2019
 2

 Verslag 7: afgehandeld.

03-05-2021
 7


7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Verslag 1: n.v.t.


06-11-2018
 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Verslag 1: gelet op het feit dat de failliet meer dan vijf jaar geleden is opgericht, zal een vordering tot volstorting van de aandelen inmiddels zijn verjaard. Een onderzoek naar het al dan niet voldaan hebben aan de volstortingsplicht is derhalve niet meer opportuun.

06-11-2018
 1

Verslag 2: afgehandeld.

05-02-2019
 2

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Verslag 1: nog te onderzoeken.

06-11-2018



Toelichting

Verslag 2: in onderzoek.

05-02-2019



Toelichting

Verslag 4: nog in onderzoek.

04-11-2019



Toelichting

Verslag 5: in onderzoek.

04-05-2020



Toelichting

Verslag 6: in onderzoek.

03-11-2020



Toelichting

Verslag 7: het onderzoek is afgerond.

03-05-2021



7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Verslag 1: nog te onderzoeken.

06-11-2018



Toelichting

Verslag 2: in onderzoek.

05-02-2019



In onderzoek

04-11-2019



In onderzoek

04-05-2020



Toelichting

Verslag 5: in onderzoek.

In onderzoek

03-11-2020



Toelichting

Verslag 6: in onderzoek.

Ja







03-05-2021

Toelichting





Verslag 7: het onderzoek is afgerond.



7.7 Toelichting rechtmatigheid

Verslag 1: het rechtmatigheidsonderzoek dient nog te worden opgestart.	06-11-2018  1
Verslag 2: zie "Boekhoudplicht".	05-02-2019  2
Verslag 4: het onderzoek kon nog niet worden afgerond.	04-11-2019  4
Verslag 5: het onderzoek kon nog niet worden afgerond.	04-05-2020  5
Verslag 6: het onderzoek is nog niet afgerond.	03-11-2020  6
Verslag 7: het onderzoek is afgerond en geconstateerd is dat er sprake is van een tweetal onverplicht gedane betalingen aan crediteuren kort voor faillissement.	03-05-2021  7

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Verslag 1: ontvangst diverse administratieve bescheiden; telefonisch contact en correspondentie met Evidentium; verzoek toestemming aan de rechter-commissaris voor inzet Evidentium; intern overleg; bestudering bankafschriften, facturen, belastingaangiftes en betalingen.	06-11-2018  1
Verslag 2: telefonisch contact en correspondentie met de heer Becker; bestudering facturen, verzekeringen, voorschotbetalingen en saldooverloop Holiday Inn Aruba.	05-02-2019  2
Verslag 4: onderzoek grootboekrekeningen 2017 en 2018.	04-11-2019  4
Verslag 6: divers boekenonderzoek bank	03-11-2020  6
Verslag 6: divers boekenonderzoek, memo inzake bevindingen, telefonisch contact met bestuurder.	03-05-2021  7

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00	06-11-2018  1
Toelichting Verslag 1: vooralsnog zijn er geen boedelvorderingen ingediend. De curator verwacht evenwel een boedelvordering van het UWV uit hoofde van de	

overgenomen loonbetalingen over de opzegtermijn van de arbeidsovereenkomsten. Daarnaast is er een boedelvordering uit hoofde van het curatorensalaris (P.M.).

Toelichting

Verslag 2: ongewijzigd.

05-02-2019



Toelichting

Verslag 3: ongewijzigd.

03-05-2019



€ 14.855,65

Toelichting

Verslag 4: UWV heeft haar vordering ingediend ter zake van de overname van loon- en pensioenverplichtingen over de opzegtermijn. Er zijn tot nu toe geen andere boedelvorderingen ingediend. Deze worden ook niet verwacht.

04-11-2019



€ 14.855,65

Toelichting

Verslag 5: ongewijzigd.

04-05-2020



€ 14.855,65

Toelichting

Verslag 6: ongewijzigd.

03-11-2020



Toelichting

Verslag 7: ongewijzigd.

03-05-2021



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 0,00

06-11-2018



Toelichting

Verslag 1: voor zover bekend heeft de belastingdienst geen openstaande vorderingen.

Toelichting

Verslag 2: ongewijzigd.

05-02-2019



Toelichting

Verslag 3: ongewijzigd.

03-05-2019



€ 0,00

04-11-2019



Toelichting

Verslag 4: tot op dit moment zijn er geen belastingvorderingen ingediend en zijn er ook geen vorderingen van de fiscus op failliet bekend.

€ 0,00

04-05-2020



Toelichting

Verslag 5: ongewijzigd.

€ 0,00

03-11-2020



Toelichting

Verslag 6: ongewijzigd. Tot op heden heeft de belastingdienst geen vordering ingediend. Er wordt ook geen vordering (meer) verwacht.

€ 0,00

03-05-2021



Toelichting

Verslag 7: de fiscus heeft geen vordering(en) aangemeld.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

06-11-2018



Toelichting

Verslag 1: de curator verwacht een preferente vordering van het UWV ter zake van de achterstallige loonbetalingen over de periode tot datum faillissement.

Toelichting

Verslag 2: ongewijzigd.

05-02-2019



Toelichting

Verslag 3: ongewijzigd.

03-05-2019



€ 3.509,47

04-11-2019



Toelichting

Verslag 4: UWV heeft haar vordering ter zake van overname achterstallig loon c.a. ingediend.

€ 3.500,47

04-05-2020



Toelichting

Verslag 5: ongewijzigd.

€ 3.509,47

03-11-2020



Toelichting

Verslag 6: ongewijzigd. Het bedrag genoemd bij verslag 5 berust op een typefout.

Toelichting

Verslag 7: ongewijzigd.

03-05-2021



8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

06-11-2018



Toelichting

Verslag 1: voor zover bekend zijn er geen andere preferente crediteuren.

Toelichting

Verslag 2: ongewijzigd.

05-02-2019



Toelichting

Verslag 3: ongewijzigd.

03-05-2019



€ 0,00

04-11-2019



Toelichting

Verslag 4: ongewijzigd.

€ 0,00

04-05-2020



Toelichting

Verslag 5: ongewijzigd.

€ 0,00

03-11-2020



Toelichting

Verslag 6: er zijn geen vorderingen ingediend en deze worden ook niet verwacht.

€ 0,00

03-05-2021



Toelichting

Verslag 7: ongewijzigd. De boedel beschouwd dit punt als afgehandeld.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

3

06-11-2018



Toelichting

Verslag 1: volgens de opgave van de failliet zijn er 3 concurrente crediteuren.

2

05-02-2019



Toelichting

Verslag 2: tot nu toe hebben 2 crediteuren hun vordering bij de curator ingediend. De juistheid van deze vorderingen is in onderzoek.

Toelichting

Verslag 3: ongewijzigd.

03-05-2019



3

04-11-2019



Toelichting

Verslag 4: ongewijzigd.

3

04-05-2020



Toelichting

Verslag 5: ongewijzigd.

3

03-11-2020



Toelichting

Verslag 6: ongewijzigd.

2

03-05-2021



Toelichting

Verslag 7: van de 3 door failliet opgegeven crediteuren hebben er 2 een vordering ingediend.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 164.091,20

06-11-2018



Toelichting

Verslag 1: het hiervoor genoemde bedrag betreft het totaal van de concurrente crediteuren naar opgave van de failliet, in US dollars. De exacte schuldenpositie dient echter nog te worden bepaald.

€ 93.117,23

05-02-2019



Toelichting

Verslag 2: het totaalbedrag van de twee ingediende vorderingen bedraagt \$ 93.117,23. De juistheid van deze vorderingen is in onderzoek.

€ 272.050,23

03-05-2019



Toelichting

Verslag 3: bij controle is gebleken dat de totaalstelling van de concurrente vorderingen in verslag 2 niet klopte. Het hiervoor genoemde bedrag (in USD) is het correcte totaalbedrag van de tot nu toe ingediende concurrente vorderingen.

€ 272.050,23

04-11-2019



Toelichting

Verslag 4: het bedrag der ingediende vorderingen is in USD en ongewijzigd. De hoogte van de vordering van Holliday Inn Aruba wordt (deels) betwist. Dit is nog in onderzoek.

€ 272.050,23

04-05-2020



Toelichting

Verslag 5: ongewijzigd.

€ 232.474,00

03-11-2020



Toelichting

Verslag 6: ongewijzigd. De vermelding in verslag 5 geeft een bedrag aan van € 272.050,23. Dit is niet correct. Dit is het bedrag der ingediende vorderingen in US dollars. Ingediend werd \$ 272.050,23, waarvan \$ 17.835,48 wordt betwist. De tegenwaarde tegen de huidige omwisselkoers is zoals thans vermeld € 232.474,00.

€ 232.474,00

03-05-2021











Toelichting

Verslag 7: nader onderzoek van de administratie heeft geleid tot de conclusie dat de ingediende vorderingen tot een hoger bedrag dienen te worden betwist. Van de ingediende vorderingen ten bedrage van (in USA-dollars) \$ 272.050,23 wordt nu \$ 98.473,48 (voorheen \$ 17.835,48) betwist.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Verslag 1: nog onbekend.	06-11-2018  1
Verslag 2: nog onbekend.	05-02-2019  2
Verslag 3: nog onbekend.	03-05-2019  3
Verslag 4: nog onbekend.	04-11-2019  4
Verslag 5: nog onbekend.	04-05-2020  5
Verslag 6: nog onbekend.	03-11-2020  6
 Verslag 7: nog onbekend.	03-05-2021  7

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verslag 1: correspondentie met diverse crediteuren en de heer Becker, onder meer inzake overname diverse contracten en intern overleg.	06-11-2018  1
Verslag 2: telefonisch contact en correspondentie met de heer Becker; correspondentie met de bekende crediteuren; controle ingediende vorderingen en overleg met de heer Becker dienaangaande en aanpassen crediteurenlijst.	05-02-2019  2
Verslag 3: correspondentie met de heer Becker en enkele crediteuren.	03-05-2019  3
correspondentie en/of telefonisch overleg met de heer Becker, UWV en diverse andere (mogelijke) crediteuren; aanpassen crediteurenlijst.	04-11-2019  4
Verslag 5: controle status crediteuren per einde verslagperiode.	04-05-2020  5
Verslag 6: controle status crediteuren per einde verslagperiode.	03-11-2020  6
 Verslag 7: nader onderzoek en beoordeling vordering concurrente crediteuren; conceptbrief inzake aanpassing voorlopige betwisting, (aanpassen) crediteurenlijst status crediteuren per einde faillissementsperiode.	03-05-2021  7

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Verslag 1: n.v.t.

06-11-2018

 1

9.2 Aard procedures

Verslag 1: n.v.t.

06-11-2018

 1

9.3 Stand procedures

Verslag 1: n.v.t.

06-11-2018

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

-

06-11-2018

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Verslag 1: opzegging verzekeringen; onderzoek verrichten naar bankgarantie in relatie tot de huurovereenkomst voor het onroerend goed; afwikkelen verkoop activa; opstarten debiteurenincasso; bestuderen bankmutaties en opstarten rechtmatigheidsonderzoek.

06-11-2018

 1

Verslag 2: contact opnemen met de assurantietussenpersoon over de status van de beëindiging van de verzuimpolis; contact houden met de vastgoedbeheerder van de verhuurder over de waarborgsom; opstarten debiteurenincasso; voortzetten boekenonderzoek, waaronder onderzoek rechtmatigheid en voortzetten onderzoek naar juistheid concurrente vorderingen.

05-02-2019

 2

Verslag 3: incasseren waarborgsom bij verhuurder pand; voortzetten debiteurenincasso inclusief incasseren banksaldo bij ABN AMRO Bank NV; voortzetten boekenonderzoek en controle juistheid concurrente vorderingen.

03-05-2019

 3

Verslag 4: voortzetten debiteurenincasso, afwikkeling USD rekening bij ABN AMRO Bank NV, het voortzetten van het boekenonderzoek/onderzoek rechtmatigheid en (nadere) controle juistheid concurrente vorderingen.

04-11-2019

 4

Verslag 5: voortzetten debiteurenincasso, inclusief onderzoek naar onrechtmatige verrekeningen; afwikkeling USD rekening bij ABN AMRO Bank NV; het voortzetten van het boekenonderzoek/onderzoek rechtmatigheid en

04-05-2020

 5

(nadere) controle juistheid concurrente vorderingen.

Verslag 6: voortzetten onderzoek onrechtmatige verrekeningen door debiteuren; het voortzetten van het boekenonderzoek/onderzoek rechtmatigheid.

03-11-2020

 6

Verslag 7: het onderzoek onrechtmatige verrekening door debiteuren is afgerond evenals het boekenonderzoek en rechtmatigheidsonderzoek. Op basis van die onderzoeken zijn acties ondernomen. De verdere afwikkeling van het faillissement hangt af van de resultaten.

03-05-2021

 **7**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Verslag 1: nog onbekend.

06-11-2018

 1

Verslag 2: nog onbekend.

05-02-2019

 2

Verslag 3: nog onbekend.

03-05-2019

 3

Verslag 4: nog onbekend. Hangt mede af van de ontwikkelingen met betrekking tot de incasso van de resterende debiteuren en het onderzoek rechtmatigheid.

04-11-2019

 4

Verslag 5: nog onbekend.

04-05-2020

 5

Verslag 6: nog onbekend.

03-11-2020

 6

Verslag 7: nog onbekend.

03-05-2021

 **7**








10.3 Indiening volgend verslag

3-11-2021

03-05-2021

 **7**

10.4 Werkzaamheden overig

Verslag 1: afhandeling overige poststukken en agenderingen; intern overleg over diverse onderwerpen; verrichten financiële administratie en (voorbereiden) verslaglegging.	06-11-2018  1
Verslag 2: telefonisch contact en correspondentie met de heer Becker over diverse zaken; afhandeling overige poststukken en agenderingen; verrichten financiële administratie en (voorbereiden) verslaglegging.	05-02-2019  2
Verslag 3: afhandelen diverse agenderingen; verrichten financiële administratie en (voorbereiden) verslaglegging.	03-05-2019  3
Verslag 4: diverse correspondentie en agenda; financiële administratie faillissement en (voorbereiden) verslaglegging.	04-11-2019  4
Verslag 5: diverse correspondentie en agenda; financiële administratie faillissement en (voorbereiden) verslaglegging.	04-05-2020  5
Verslag 6: diverse correspondentie en agenda; financiële administratie faillissement en (voorbereiden) verslaglegging.	03-11-2020  6
Verslag 7: diverse correspondentie en agenda; financiële administratie faillissement en (voorbereiden) verslaglegging.	03-05-2021  7

Bijlagen

Bijlagen