

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

Betreft

Verslagnummer	6
Datum verslag	06-05-2022
Insolventienummer	F.03/20/130
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000139427:F001
Datum uitspraak	21-04-2020

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

Algemene gegevens

Naam onderneming

Enve B.V. mede h.o.d.n. Enveloppen Venlo

19-05-2020



Gegevens onderneming

Vasco da Gamaweg 5
5928 LD Venlo

19-05-2020



Activiteiten onderneming

Productie van enveloppen.

19-05-2020



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2017	€ 3.223.865,00	€ 20.789,00	€ 464.475,00
2018	€ 2.892.690,00	€ 585.538,00	€ 646.369,00

Toelichting financiële gegevens

Verslag 1: de curator beschikt nog niet over de jaarrekeningen. Deze zijn opgevraagd.

19-05-2020



Verslag 2: de hierboven genoemde bedragen zijn overgenomen uit de jaarstukken van 2018 en 2017, zoals aangereikt door de (middellijk) bestuurders van de failliet.

18-08-2020



Gemiddeld aantal personeelsleden

28

19-05-2020



Toelichting

Verslag 1: ten tijde van de faillietverklaring waren er 28 werknemers in dienst. Daarnaast werden er uitzendkrachten ingehuurd.

Boedelsaldo

€ 0,00

19-05-2020



€ 22.254,79

08-11-2021



€ 33.160,01

06-05-2022



Verslagperiode

van
21-4-2020

19-05-2020

 1

t/m
18-5-2020

van
19-5-2020

18-08-2020

 2

t/m
17-8-2020

van
18-8-2020

16-11-2020

 3

t/m
15-11-2020

van
16-11-2020

10-05-2021

 4

t/m
5-5-2021

van
6-5-2021

08-11-2021

 5

t/m
7-11-2021

van
8-11-2021

06-05-2022

 6

t/m
5-5-2022

Bestede uren

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

1	42 uur 36 min
---	---------------

2	62 uur 36 min
---	---------------

3	8 uur 0 min
---	-------------

4	14 uur 6 min
---	--------------

5	38 uur 18 min
---	---------------

6	31 uur 18 min
---	---------------

totaal	196 uur 54 min
---------------	----------------

Toelichting bestede uren

Voor een toelichting op de verrichte werkzaamheden wordt verwezen naar de betreffende onderdelen van dit verslag.

19-05-2020

 1

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Verslag 1: bestuurder en enig aandeelhouder is de besloten vennootschap Enveloprint B.V. Daarvan is bestuurder en enig aandeelhouder de besloten vennootschap E-Paper Group B.V. Daarvan zijn bestuurders de besloten vennootschappen KNeCo B.V., Craaikamp Holding B.V. en S. Hengeveld Holding B.V. Bestuurders en enig aandeelhouders van deze vennootschappen zijn respectievelijk de heer H.J. Nederlof, de heer H.E. van Craaikamp en de heer S.M. Hengeveld.

19-05-2020
 1

Verslag 2: afgehandeld.

18-08-2020
 2

1.2 Lopende procedures

Verslag 1: n.v.t.

19-05-2020
 1

1.3 Verzekeringen

Verslag 1: in onderzoek.

19-05-2020
 1

Verslag 2: alle verzekeringen zijn beëindigd. De curator verwacht nog enkele betalingen uit hoofde van premierestituties.

18-08-2020
 2

Verslag 3: tijdens deze verslagperiode werd één premierestitutie uitgekeerd. Er wordt nog maximaal één andere premierestitutie verwacht. De curator is hierover in contact met de verzekeringsmaatschappij.

16-11-2020
 3

Verslag 4: uit de informatie die de curator van de verzekeringsmaatschappijen ontving is gebleken dat alle premierestituties inmiddels zijn uitbetaald dan wel verrekend. Afgehandeld.

10-05-2021
 4

1.4 Huur

Verslag 1: het bedrijfspand waarin de failliet gevestigd is, wordt gehuurd. De curator heeft de huurovereenkomst opgezegd op 28 april 2020, tegen de de wettelijke opzegtermijn.

19-05-2020
 1

Verslag 2: de huurovereenkomst voor het bedrijfspand is op 28 juli 2020 geëindigd. Afgehandeld.

18-08-2020
 2

1.5 Oorzaak faillissement

Verslag 1: de (middellijk) bestuurders verklaarden hierover het volgende.

19-05-2020



De huidige (middellijk) bestuurders hebben Enve B.V. overgenomen in september 2018. Vrijwel direct werd gestart met het opzetten van verkoopactiviteiten. Daarnaast werd het productieproces binnenstebuiten gekeerd, met als doel een stijging van de productie te realiseren. Dit optimalisatieproces verliep stug en de gewenste resultaten werden niet behaald. Het jaar 2019 werd met een zwaar verlies afgesloten. Door de uitbraak van het COVID-19 virus in het eerste kwartaal van 2020 kreeg Enve B.V. te kampen met een hoog ziekteverzuim. Dit leidde tot een flinke krimp in de omzet.

De (middellijk) bestuurders constateerden dat er, ondanks alle genomen maatregelen, steeds verlies werd geleden. Dat heeft geleid tot hun besluit zelf het faillissement aan te vragen.

Verslag 2: afgehandeld.

18-08-2020



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

28

19-05-2020



Toelichting

Verslag 1: ten tijde van de faillietverklaring waren er 28 werknemers in dienst. Daarnaast werden er uitzendkrachten ingehuurd.

Toelichting

Verslag 2: afgehandeld.

18-08-2020



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

Verslag 1: het is de curator niet bekend hoeveel werknemers er precies in het jaar voorafgaand aan de faillietverklaring in dienst waren.

19-05-2020



Toelichting

Verslag 2: afgehandeld.

18-08-2020



2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
23-4-2020	28	De arbeidsovereenkomsten zijn schriftelijk door de curator opgezegd.
totaal	28	

2.4 Werkzaamheden personeel

Verslag 1: bespreking met de (middellijk) bestuurders; telefonisch contact met het UWV; bespreking met de personeelsvertegenwoordiging; bijwonen personeelsbijeenkomst; ontvangst personeelsgegevens; verzoek aan de rechter-commissaris om machtiging te verlenen voor de beëindiging van de arbeidsovereenkomsten; ontvangst machtiging; correspondentie met het UWV en de bestuurders; opstellen ontslagbrieven; telefonisch contact en correspondentie met diverse werknemers.

19-05-2020

 1

Verslag 2: telefonisch contact en correspondentie met enkele voormalige medewerkers en verschillende uitkeringsinstanties.

18-08-2020

 2

Verslag 3: correspondentie met enkele uitkeringsinstanties.

16-11-2020

 3

Verslag 4: correspondentie met een voormalig medewerker.

10-05-2021

 4

Verslag 5: correspondentie met een voormalig werknemer; telefonisch contact met UWV; correspondentie met een van de (middellijk) bestuurders.

08-11-2021

 5

Verslag 5: correspondentie met een voormalig werknemer.

06-05-2022

 **6**

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.

19-05-2020

 1

Verslag 2: afgehandeld.

18-08-2020

 2

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Verslag 1: bespreking met de (middellijk) bestuurders.

19-05-2020



3.3 Bedrijfsmiddelen

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

Toelichting bedrijfsmiddelen

Verslag 1: naar opgave van de (middellijk) bestuurders heeft de failliet geen bedrijfsmiddelen in eigendom. Dit wordt nader onderzocht.

19-05-2020



Verslag 2: uit het onderzoek van de curator is gebleken dat de opgave van de (middellijk) bestuurders ter zake van de bedrijfsmiddelen correct is. Afgehandeld.

18-08-2020



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Verslag 1: vooralsnog n.v.t.

19-05-2020



Verslag 2: afgehandeld.

18-08-2020



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Verslag 1: bespreking met de (middellijk) bestuurders.

19-05-2020



Verslag 2: telefonisch contact en correspondentie met één van de (middellijk) bestuurders en verrichten onderzoek naar eigendom machines en inventaris.

18-08-2020



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Onderhanden werk		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Verslag 1: naar opgave van de (middellijk) bestuurders heeft de failliet ook geen voorraad in eigendom. Alle materialen die nodig waren voor het productieproces werden door een andere vennootschap ingekocht en geleverd aan de failliet.

19-05-2020

 1

Er was wel sprake van onderhanden werk. De curator heeft toestemming gevraagd aan de rechter-commissaris om de bedrijfsactiviteiten tijdelijk voort te zetten, zodat het onderhanden werk kan worden afgerond. Zie verder punt 6.1.

Verslag 2: ter zake van het onderhanden werk wordt verwezen naar punt 6.1; afgehandeld.

18-08-2020

 2

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Verslag 1: bespreking met de (middellijk) bestuurders; zie verder punt 6.3.

19-05-2020

 1

Verslag 2: zie punt 6.3.

18-08-2020

 2

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Banksaldo per datum faillissement	€ 8.536,13	
Premierestituties verzekeringen	€ 6.124,51	
totaal	€ 14.660,64	€ 0,00

Toelichting andere activa

Verslag 1: vooralsnog zijn er geen andere activa aangetroffen.

19-05-2020

 1

Verslag 2: de boedel ontving tot nu toe twee betalingen uit hoofde van premierestituties als gevolg van de beëindiging van de verzekeringen, met een totaalbedrag van € 3.306,54. Daarnaast ontving de boedel het banksaldo van de bedrijfsrekening van de failliet per datum faillissement.

18-08-2020

 2

Verslag 3: de boedel ontving nog één premierestitutie ter hoogte van € 2.817,97.

16-11-2020

 3

Verslag 6: er worden geen andere activa meer verwacht. Dit punt kan daarmee als afgehandeld worden beschouwd.

06-05-2022

 **6**

3.9 Werkzaamheden andere activa

Verslag 1: bespreking met de (middellijk) bestuurders.

19-05-2020



Verslag 2: correspondentie met enkele verzekeringsmaatschappijen en de bank en controle ontvangst betalingen.

18-08-2020



Verslag 3: correspondentie met enkele verzekeringsmaatschappijen en controle ontvangst premierestituties.

16-11-2020



Verslag 4: correspondentie met een verzekeringsmaatschappij.

10-05-2021



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Rekening-courantvordering	€ 157.347,48	€ 25.000,00	
totaal	€ 157.347,48	€ 25.000,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Verslag 1: naar opgave van de (middellijk) bestuurders is er alleen sprake van een vordering op Enveloprint Benelux B.V., maar deze heeft een tegenvordering. Dit wordt nog onderzocht.

19-05-2020

 1

Verslag 2: de curator is overgegaan tot de incasso van de rekening-courantvordering zoals vermeld in de jaarrekeningen van de failliet van 2018. Zie ook punt 7.7.

18-08-2020

 2

Verslag 6: door de (middellijk) bestuurders van failliet is nadere informatie verstrekt aan de boedel. Daaruit blijkt een aantal mutaties op de rekening-courant in 2019, los van de mutatie die tussen de boedel en Enveloprint Benelux B.V. in discussie is. Uit de verkregen informatie volgt dat de rekening-courant stand per datum faillissement dient te worden vastgesteld op maximaal € 157.347,48. De boedel kan hiermee instemmen, mede in verband met de na te noemen regeling.

06-05-2022

 6

De boedel heeft de incasso van de rekening-courant vordering voortgezet. Partijen hebben hun argumenten uitvoerig aan elkaar toegelicht. Enveloprint Benelux B.V. houdt staande dat er geen vordering is op haar, maar failliet een schuld heeft aan haar. Evenwel heeft zij aan de boedel vervolgens een regeling aangeboden. Deze houdt in dat zij op voornoemde rekening-courant vordering van maximaal € 157.347,48 een bedrag van € 75.000,00 zal voldoen. Na daartoe verkregen instemming van de rechter-commissaris heeft de boedel dit aanbod geaccepteerd. Partijen hebben een vaststellingsovereenkomst gesloten. Twee van zeven overeengekomen betalingstermijnen zijn in deze verslagperiode ontvangen op de boedelrekening.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Verslag 1: bespreking met de (middellijk) bestuurders.

19-05-2020

 1

Verslag 2: zie punt 7.8.

18-08-2020

 2

Verslag 6: correspondentie met de raadsman van de (middellijk) bestuurders; opstellen vaststellingsovereenkomst; intern overleg.

06-05-2022

 6

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

19-05-2020

 1

Toelichting vordering van bank(en)

Verslag 1: de failliet hield een bankrekening aan bij Rabobank. Rabobank heeft aan de curator bevestigd geen vordering te zullen indienen.

Toelichting vordering van bank(en)

18-08-2020

Verslag 2: het saldo dat per datum faillissement op de bedrijfsrekening van de failliet stond (zie punt 3.8) is overgemaakt naar de faillissementsrekening. De failliet heeft in het verleden een bedrijfsrekening aangehouden bij een andere bank. De bankafschriften daarvan zijn door de curator opgevraagd en ontvangen. Afgehandeld.

 2

5.2 Leasecontracten

Verslag 1: in onderzoek.

19-05-2020

 1

Verslag 2: voor zover bekend waren er per datum faillissement geen lopende leasecontracten. De curator beschouwt dit punt als afgehandeld.

18-08-2020

 2

5.3 Beschrijving zekerheden

Verslag 1: in onderzoek.

19-05-2020

 1

Verslag 2: voor zover bekend zijn er door de failliet geen zekerheden afgegeven. De curator beschouwt dit punt als afgehandeld.

18-08-2020

 2

5.4 Separatistenpositie

Verslag 1: n.v.t.

19-05-2020

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Verslag 1: er zijn diverse claims op eigendomsvoorbehoud ingediend. De curator heeft deze in onderzoek.

19-05-2020

 1

Verslag 2: de claims op eigendomsvoorbehoud zijn afgehandeld. Eén van de machines die zich in de bedrijfshal van de failliet bevond, is door de leverancier opgehaald na voorafgaande betaling van het verschil tussen de waarde van de machine en de vordering van de leverancier (een bedrag van € 10.918,42) aan de boedel. Afgehandeld.

18-08-2020

 2

5.6 Retentierechten

Verslag 1: er zijn vooralsnog geen claims op retentierecht ingediend.

19-05-2020

 1

Verslag 2: ongewijzigd; de curator beschouwt dit punt als afgehandeld.

18-08-2020

 2

5.7 Reclamerechten

Verslag 1: er zijn vooralsnog ook geen claims op recht van reclame ingediend.	19-05-2020  1
Verslag 2: ongewijzigd; de curator beschouwt dit punt als afgehandeld.	18-08-2020  2

5.8 Boedelbijdragen

€ 36.300,00	19-05-2020  1
-------------	---

Toelichting

Verslag 1: de boedel zal een boedelbijdrage ontvangen voor de tijdelijke voortzetting van de bedrijfsactiviteiten (zie punt 6.2) ten bedrage van € 30.000,00 exclusief BTW, zijnde € 36.300,00 inclusief BTW.

Toelichting

Verslag 2: de in verslag 1 genoemde boedelbijdrage is op de faillissementsrekening ontvangen. Afgehandeld.

18-08-2020
 2

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Verslag 1: bespreking en correspondentie met de (middellijk) bestuurders; telefonisch contact en correspondentie met enkele leveranciers inzake hun claim op eigendomsvoorbehoud en bestudering stukken.	19-05-2020  1
--	---

Verslag 2: correspondentie met de twee banken waar de failliet een bedrijfsrekening aanhield; ontvangst bankafschriften; telefonisch contact en correspondentie met enkele leveranciers over hun claim op eigendomsvoorbehoud; beoordeling onderliggende overeenkomsten en taxatierapport; telefonisch contact en correspondentie met één van de (middellijk) bestuurders dienaangaande; opstellen factuur en controle ontvangst betaling.	18-08-2020  2
--	---

Verslag 3: correspondentie met de bank.	16-11-2020  3
---	---

Verslag 4: correspondentie met de bank.	10-05-2021  4
---	---

Verslag 5: correspondentie met de bank; bestudering bankafschriften.	08-11-2021  5
--	---

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Verslag 1: de bedrijfsactiviteiten worden voortgezet tot uiterlijk 1 juni 2020.	19-05-2020  1
Verslag 2: afgehandeld.	18-08-2020  2

6.2 Financiële verslaglegging

Verslag 1: voor de voortzetting van de bedrijfsactiviteiten worden aan de failliet geen kosten doorbelast. De boedel ontvangt een boedelbijdrage van € 30.000,00 exclusief BTW, zijnde € 36.300,00 inclusief BTW.	19-05-2020  1
Verslag 2: de betaling van de boedelbijdrage is op de faillissementsrekening ontvangen. Afgehandeld.	18-08-2020  2

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Verslag 1: bespreking, telefonisch contact en correspondentie met de (middellijk) bestuurders; ontvangst begroting en bestudering daarvan; verzoek aan de rechter-commissaris om toestemming te verlenen voor de tijdelijke voortzetting van de bedrijfsactiviteiten; ontvangst toestemming; telefonisch contact en correspondentie met enkele werknemers.	19-05-2020  1
Verslag 2: telefonisch contact met één van de leveranciers; correspondentie met één van de (middellijk) bestuurders; opstellen factuur voor boedelbijdrage en controle ontvangst betaling.	18-08-2020  2

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Verslag 1: n.v.t.; er hebben zich geen gegadigden bij de curator gemeld voor een doorstart.	19-05-2020  1
---	---

6.5 Verantwoording

Verslag 1: n.v.t.	19-05-2020  1
-------------------	---

6.6 Opbrengst

Toelichting

Verslag 1: n.v.t.	19-05-2020  1
-------------------	---

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Verslag 1: n.v.t.

19-05-2020

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Verslag 1: bespreking met de (middellijk) bestuurders.

19-05-2020

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Verslag 1: de curator heeft bestanden uit de digitale administratie van de failliet ontvangen. Indien er nog gegevens ontbreken, zullen die op korte termijn worden opgevraagd.

19-05-2020

 1

Verslag 2: de curator heeft inmiddels alle gevraagde administratie ontvangen. Indien tijdens het boekenonderzoek zou blijken dat er meer administratie nodig is, zal die alsnog worden opgevraagd. Het boekenonderzoek kan worden opgestart.

18-08-2020

 2

Verslag 3: ongewijzigd.

16-11-2020

 3

Verslag 4: het boekenonderzoek is door de curator opgestart.

10-05-2021

 4

Verslag 5: het boekenonderzoek is gaande.

08-11-2021

 5

Verslag 6: het onderzoek heeft geleid tot diverse vragen aan de bestuurder. Deze zijn door de bestuurder steeds beantwoord, waar nodig onder overlegging van stukken. Er is sprake van een deugdelijk gevoerde administratie. Er resteren thans geen vragen. Het onderzoek is afgerond.

06-05-2022

 **6**

7.2 Depot jaarrekeningen

Verslag 1: enkele jaarrekeningen zijn in het verleden te laat gedeponeed. De curator neemt deze constatering mee in zijn rechtmatigheidsonderzoek.	19-05-2020  1
Verslag 2: zie verslag 1.	18-08-2020  2
Verslag 3: zie verslag 1.	16-11-2020  3
Verslag 4: zie verslag 1.	10-05-2021  4
Verslag 5: zie verslag 1.	08-11-2021  5
Verslag 6: de boedel heeft aan de bestuurder gevraagd wat de reden is geweest van de late deponeringen. Gebleken is dat deze vertraging reeds aan de orde was toen de bestuurder aantrad. Er was medio 2018 sprake van een aandelentransactie waarbij de huidige bestuurder aantrad. Het bleek niet mogelijk om meteen voor depot te zorgen nu de interne stukken destijds niet op orde waren op een punt, namelijk de intercompany doorbelastingen aan Enveloprint Benelux BV. Zou men destijds gepubliceerd hebben op die basis, dan zou de jaarrekening waarschijnlijk geen getrouw beeld hebben gegeven, aldus de bestuurder. Men bevond zich in een dilemma en heeft daarom gekozen voor uitstel en het eerst herstellen van de interne verslaglegging en gegevens. De boedel kan deze uitleg volgen, hoewel er strikt genomen te laat gepubliceerd is en dit geen onbelangrijk verzuim is. De boedel is daarnaast van mening dat er andere oorzaken zijn van faillissement zodat aan deze kwestie geen verder vervolg gegeven dient te worden.	06-05-2022  6

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Verslag 1: n.v.t.	19-05-2020  1
-------------------	---

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Verslag 1: of er (tijdig) is voldaan aan de volstortingsplicht zal tijdens het rechtmatigheidsonderzoek worden onderzocht.

19-05-2020



Verslag 2: zie verslag 1.

18-08-2020



Verslag 3: zie verslag 1.

16-11-2020



Verslag 4: zie verslag 1.

10-05-2021



Verslag 5: zie verslag 1.

08-11-2021



Verslag 6: er is aan de stortingsverplichting van de aandelen voldaan.
Afgehandeld.

06-05-2022



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

19-05-2020



Verslag 1: na afwikkeling van de meest urgente kwesties, zoals de voortzetting en de claims van diverse leveranciers, en na ontvangst van alle benodigde administratie zal de curator overgaan tot het opstarten van zijn boekenonderzoek, waaronder onderzoek rechtmatigheid. Daarbij zal onder andere worden onderzocht of er sprake is geweest van onbehoorlijk bestuur en paulianeus handelen.

Toelichting

18-08-2020



Verslag 2: zie verslag 1.

Toelichting

16-11-2020



Verslag 3: zie verslag 1.

Toelichting

10-05-2021



Verslag 4: zie verslag 1.

Toelichting

08-11-2021



Verslag 5: het boekenonderzoek is opgepakt. Naar aanleiding daarvan zijn diverse vragen aan de (middellijk) bestuurder gesteld. Antwoorden zijn verkregen. De curator bekijkt of hiermee de openstaande punten zijn verduidelijkt.

Nee

06-05-2022



Toelichting

Verslag 6: zie 7.2. De boedel is op basis van de verkregen informatie van oordeel dat er andere oorzaken zijn voor het faillissement dan de te late deponering van de jaarstukken. Er is verder niet gebleken van onoorbaar handelen. De tussen de boedel en Enveloprint Benelux B.V. gevoerde discussie is met de hiervoor genoemde regeling beëindigd. In die zin valt ook hier aan het bestuur geen verwijt te maken.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Verslag 1: zie punt 7.5.

19-05-2020

 1

Nee

06-05-2022

Toelichting

Verslag 6: zie 7.5. Afgehandeld.

 6

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Verslag 1: zie punt 7.5.

19-05-2020

 1

Verslag 2: tijdens de bestudering van de jaarrekeningen heeft de curator geconstateerd dat er sprake is van een rekening-courantvordering van de failliet op een andere vennootschap. De (middellijk) bestuurders van de betreffende vennootschap zijn door de curator verzocht tot betaling aan de boedel over te gaan.

18-08-2020

 2

Verslag 3: ter zake van de rekening-courantvordering is correspondentie gaande tussen de curator en de raadsman van de betreffende vennootschap.

16-11-2020

 3

Verslag 4: ongewijzigd.

10-05-2021

 4

Verslag 5: er is tussen de curator en de (middellijk) bestuurder gecorrespondeerd over de rekening courant verhouding. Voor faillissement is deze gecorrigeerd. De boedel betwist de rechtmatigheid dienaangaande. Het overleg in dezen loopt nog. Indien dat niet tot resultaat leidt moeten rechtsmaatregelen overwogen worden.

08-11-2021

 5

Verslag 6: dit hangt samen met de debiteuren (zie 4). Partijen hebben de kwestie ten gronde bediscussieerd. De problematiek ziet met name op de wijze waarop in het verleden intern kosten werden doorbelast aan de zustervennootschap van failliet en de vraag of dit correct is geweest ja dan neen, en of zulks dan achteraf gecorrigeerd had moeten/mogen worden. Partijen hebben elk een andere visie op de kwestie zowel wat betreft de bedrijfseconomische benadering als de juridische duiding. Zoals aangegeven hebben zij besloten hun geschil in dezen te schikken. De kwestie is daarmee afgehandeld.

06-05-2022

 6

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Verslag 1: bespreking met de (middellijk) bestuurders; ontvangst diverse digitale bestanden en ontvangst informatie van derden.	19-05-2020  1
Verslag 2: telefonisch contact en correspondentie inzake de nog aan te leveren administratie ten behoeve van het boekenonderzoek; bestudering jaarrekeningen; ontvangst aanvullende administratie/bescheiden inzake de rekening-courantverhouding en bestudering daarvan; telefonisch contact, correspondentie en bespreking met één van de (middellijk) bestuurders en versturen sommatie.	18-08-2020  2
Verslag 3: correspondentie met de raadsman van de vennootschap.	16-11-2020  3
Verslag 4: onderzoek administratie inclusief bestudering rekening-courantverhouding en pauliana, correspondentie met de raadsman van de bestuurder.	10-05-2021  4
Verslag 5: onderzoek administratie inclusief bestudering rekening-courantverhouding en pauliana; opstellen vragenbrief en bestudering reactie vragenbrief; opstellen memo inz. pauliana; correspondentie met de raadsman van de (middellijk) bestuurders; correspondentie met een van de (middellijk) bestuurders; intern overleg.	08-11-2021  5
Verslag 6: correspondentie met de raadsman van de (middellijk) bestuurders inclusief bestudering eerdere correspondentie; bestudering diverse stukken in het kader van het boekenonderzoek; bespreking met de (middellijk) bestuurders en diens raadsman.	06-05-2022  6

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting	19-05-2020  1
Verslag 1: tot nu toe zijn er geen boedelvorderingen ingediend. De curator verwacht in elk geval een vordering van het UWV ter zake van de overgenomen loonbetalingen over de opzegtermijn. Daarnaast is sprake van een vordering uit hoofde van het curatorensalaris (P.M.).	
Toelichting	18-08-2020  2
Verslag 2: ongewijzigd.	
€ 214.591,66	16-11-2020  3
Toelichting	
Verslag 3: het UWV heeft haar boedelvorderingen inmiddels ingediend. Deze bedragen in totaal € 214.591,66.	

€ 214.591,66

10-05-2021

Toelichting

 4

Verslag 4: Ongewijzigd.

€ 214.591,66

08-11-2021

Toelichting

 5

Verslag 5: ongewijzigd.

€ 228.269,66

06-05-2022

Toelichting

 **6**

Verslag 6: het UWV heeft in deze verslagperiode een concurrente boedelvordering ten bedrage van € 13.678,00 ter zake van pensioenpremie ingediend. Daarmee komt het totaal van de ingediende boedelvorderingen neer op € 228.269,66.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 131,00

19-05-2020



Toelichting

Verslag 1: de fiscus heeft tot nu toe één vordering ten bedrage van € 131,00 ingediend. De curator verwacht in elk geval nog een vordering uit hoofde van ex artikel 29 lid 7 Wet Omzetbelasting.

€ 99.859,00

18-08-2020



Toelichting

Verslag 2: de fiscus heeft nog enkele openstaande vorderingen uit hoofde van loonheffing en omzetbelasting ingediend. De totale vordering van de fiscus, zoals tot nu toe ingediend, bedraagt € 99.859,00. De naheffingsaanslag ex art. 29 lid 7 Wet Omzetbelasting is nog niet opgelegd.

€ 108.445,00

16-11-2020



Toelichting

Verslag 3: de vordering van de fiscus is opgelopen tot een bedrag van € 108.445,00.

€ 111.202,00

10-05-2021



Toelichting

Verslag 4: de vordering van de fiscus is opgelopen tot een bedrag van € 111.202,00.

€ 111.202,00

08-11-2021



Toelichting

Verslag 5: ongewijzigd.

€ 111.202,00

06-05-2022



Toelichting

Verslag 6: ongewijzigd.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Verslag 1: het UWV heeft nog geen vorderingen ingediend. Er wordt evenwel een vordering verwacht uit hoofde van de overgenomen loonbetalingen over de pré-faillissementsperiode.

19-05-2020



Toelichting

Verslag 2: ongewijzigd.

18-08-2020



€ 141.682,45

Toelichting

Verslag 3: het UWV heeft ook haar preferente vorderingen ingediend. In totaal een bedrag van € 141.682,45.

16-11-2020



€ 141.682,45

Toelichting

Verslag 4: ongewijzigd.

10-05-2021



€ 141.682,45

Toelichting

Verslag 5: ongewijzigd.

08-11-2021



€ 141.682,43

Toelichting

Verslag 6: ongewijzigd.

06-05-2022



8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

19-05-2020



Verslag 1: tot nu toe zijn er geen andere preferente vorderingen ingediend.

€ 9.688,44

18-08-2020



Toelichting

Verslag 2: diverse voormalige werknemers hebben een vordering bij de curator ingediend voor het deel van hun loonvordering dat niet is overgenomen door het UWV in het kader van de loongarantieregeling. Het hiervoor genoemde bedrag is het totaal daarvan.

Toelichting

16-11-2020



Verslag 3: ongewijzigd.

€ 9.688,44

10-05-2021



Toelichting

Verslag 4: ongewijzigd.

€ 9.688,44

08-11-2021



Toelichting

Verslag 5: ongewijzigd.

€ 9.688,44

06-05-2022



Toelichting

Verslag 6: ongewijzigd.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

28

19-05-2020

Toelichting

 1

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

19

18-08-2020

Toelichting

 2

Verslag 2: tot nu toe zijn er 19 concurrente vorderingen ingediend.

20

16-11-2020

Toelichting

 3

Verslag 3: het aantal ingediende concurrente vorderingen is opgelopen tot 20.

20

10-05-2021

Toelichting

 4

Verslag 4: ongewijzigd.

20

08-11-2021

Toelichting

 5

Verslag 5: ongewijzigd.

21

06-05-2022

Toelichting

 6

Verslag 6: er is in deze verslagperiode vordering ingediend door het UWV. Daarmee komt het totaal aantal ingediende vorderingen neer op 21.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 192.016,42

19-05-2020



Toelichting

Verslag 1: het hiervoor genoemde bedrag is het totaalbedrag van de openstaande concurrente vorderingen naar opgave van de failliet.

€ 216.906,29

18-08-2020



Toelichting

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

€ 203.149,20

16-11-2020



Toelichting

Verslag 3: doordat één van de crediteuren haar vordering heeft ingetrokken is het totaalbedrag van de ingediende concurrente vorderingen lager ten opzichte van het vorige verslag.

€ 203.149,20

10-05-2021



Toelichting

Verslag 4: ongewijzigd.

€ 203.149,20

08-11-2021



Toelichting

Verslag 5: ongewijzigd.

€ 246.088,67

06-05-2022



Toelichting

Verslag 6: het UWV heeft in deze verslagperiode een concurrente vordering ten bedrage van € 42.939,47 ter zake van pensioenpremie ingediend. Daarmee komt het totaal bedrag aan ingediende vorderingen neer op € 246.088,67.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Verslag 1: nog onbekend.	19-05-2020  1
Verslag 2: ongewijzigd.	18-08-2020  2
Verslag 3: ongewijzigd.	16-11-2020  3
Verslag 4: ongewijzigd.	10-05-2021  4
Verslag 5: ongewijzigd.	08-11-2021  5
Verslag 6: nu alle activa waarschijnlijk bekend is, kan geconcludeerd worden dat waarschijnlijk alleen zal worden toegekomen aan een (gedeeltelijke) uitkering aan UWV op haar preferente boedelvordering.	06-05-2022  6

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verslag 1: bespreking met de (middellijk) bestuurders; bestudering lijst openstaande crediteuren; correspondentie met diverse crediteuren; controle ingediende vorderingen en aanpassen crediteurenlijst.	19-05-2020  1
Verslag 2: telefonisch contact en correspondentie met diverse crediteuren; controle ingediende vorderingen en belastingaanslagen en aanpassen crediteurenlijst.	18-08-2020  2
Verslag 3: correspondentie met diverse crediteuren; controle ingediende vorderingen en belastingaanslagen en aanpassen crediteurenlijst.	16-11-2020  3
Verslag 4: controle ingediende vorderingen en belastingaanslagen en aanpassen crediteurenlijst.	10-05-2021  4
Verslag 5: correspondentie en telefonisch contact met crediteuren; aanpassen crediteurenlijst.	08-11-2021  5
Verslag 6: correspondentie met UWV; aanpassen crediteurenlijst.	06-05-2022  6

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Verslag 1: n.v.t.

19-05-2020

 1

9.2 Aard procedures

Verslag 1: n.v.t.

19-05-2020

 1

9.3 Stand procedures

Verslag 1: n.v.t.

19-05-2020

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Verslag 1: bespreking met de (middellijk) bestuurders.

19-05-2020

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Verslag 1: voortzetten bedrijfsactiviteiten; voortzetten onderzoek naar verzekeringen, activa, debiteuren en claims en vorderingen van crediteuren; inventariseren nog aan te leveren administratie en opstarten boekenonderzoek, waaronder onderzoek rechtmatigheid.

19-05-2020

 1

Verslag 2: voortzetten incasso premierestituties en rekening-courantvordering; opstarten boekenonderzoek, waaronder onderzoek rechtmatigheid en voortzetten inventarisatie crediteuren.

18-08-2020

 2

Verslag 3: voortzetten incasso laatste premierestitutie en rekening-courantvordering; opstarten boekenonderzoek, waaronder onderzoek rechtmatigheid.

16-11-2020

 3

Verslag 4: voortzetten boekenonderzoek, waaronder onderzoek rechtmatigheid.

10-05-2021

 4

Verslag 5: voortzetten boekenonderzoek, waaronder onderzoek rechtmatigheid.

08-11-2021

 5

Verslag 6: controle ontvangst resterende betalingstermijnen VSO; opstarten afwikkeling faillissement.

06-05-2022

 **6**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Verslag 1: nog onbekend.	19-05-2020  1
Verslag 2: ongewijzigd.	18-08-2020  2
Verslag 3: ongewijzigd.	16-11-2020  3
Verslag 4: ongewijzigd.	10-05-2021  4
Verslag 5: ongewijzigd.	08-11-2021  5
Verslag 6: de afwikkeling van het faillissement kan opgestart worden zodra alle betalingstermijnen van de VSO zijn ontvangen. Zie 4.	06-05-2022  6

10.3 Indiening volgend verslag

6-11-2022	06-05-2022  6
-----------	---

10.4 Werkzaamheden overig

Verslag 1: afhandeling overige poststukken en agenderingen.	19-05-2020  1
Verslag 2: overige telefonische contacten en correspondentie; afhandeling diverse agenderingen; intern overleg over diverse zaken; verrichten financiële administratie en (voorbereiden) verslaglegging.	18-08-2020  2
Verslag 3: afhandeling overige poststukken en agenderingen; verrichten financiële administratie en (voorbereiden) verslaglegging.	16-11-2020  3
Verslag 4: afhandeling overige poststukken en agenderingen; verrichten financiële administratie en (voorbereiden) verslaglegging.	10-05-2021  4
Verslag 5: afhandeling overige poststukken en agenderingen; verrichten financiële administratie en (voorbereiden) verslaglegging.	08-11-2021  5
Verslag 6: afhandeling overige poststukken en agenderingen; verrichten financiële administratie en (voorbereiden) verslaglegging.	06-05-2022  6

Bijlagen