

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

Betreft

Verslagnummer	4
Datum verslag	04-07-2024
Insolventienummer	F.03/23/95
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000287403:F001
Datum uitspraak	06-06-2023

R-C	mr. J. Schreurs-van de Langemheen
Curator	mr H.M.L. Dings

Algemene gegevens

Naam onderneming

Balneae Trading B.V.

06-07-2023



Gegevens onderneming

Leutherweg 189
5915 CG Venlo

06-07-2023



Activiteiten onderneming

Groothandel op gebied van (met name) consumentenartikelen, zoals eten, drinken, kleding en woonaccessoires.

06-07-2023



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2021	€ 1.130.860,17	€ -25.451,75	€ 757.588,89
2020	€ 1.422.668,40	€ 88.921,71	€ 703.531,08
2019	€ 892.942,65	€ 11.874,39	€ 522.184,60

Toelichting financiële gegevens

De hiervoor opgenomen financiële gegevens zijn overgenomen uit de jaarrekeningen van 2019, 2020 en 2021.

06-07-2023



Gemiddeld aantal personeelsleden

5

06-07-2023
 1

Boedelsaldo

€ 1.511,70

06-07-2023
 1

€ 5.122,95

06-10-2023
 2

€ 5.222,95

08-01-2024
 3

€ 31.898,40

04-07-2024
 4

Verslagperiode

van

06-07-2023
 1

6-6-2023

t/m

5-7-2023

van

06-10-2023
 2

6-7-2023

t/m

5-10-2023

van

08-01-2024
 3

6-10-2023

t/m

6-1-2024

van

04-07-2024
 4

6-1-2024

t/m

4-7-2024

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	67 uur 24 min
2	44 uur 18 min
3	32 uur 24 min
4	34 uur 42 min
totaal	178 uur 48 min

Toelichting bestede uren

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

06-07-2023
 1

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Verslag 1: de bestuurder van Balneae Trading B.V. is Tandem Denique Holding B.V. Daarvan is bestuurder en enig aandeelhouder de heer A.J.W. Schroembges.

06-07-2023
 1

1.2 Lopende procedures

Verslag 1: n.v.t.

06-07-2023
 1

1.3 Verzekeringen

Verslag 1: de curator heeft een overzicht ontvangen van alle lopende verzekeringen en is waar nodig tot beëindiging van de verzekeringen overgegaan.

06-07-2023
 1

Verslag 3: afgehandeld.

08-01-2024
 3

1.4 Huur

Verslag 1: failliet huurt een bedrijfspand in Venlo. De curator heeft, na toestemming van de rechter-commissaris, de huurovereenkomst op 7 juni 2023 schriftelijk opgezegd, tegen de wettelijke opzegtermijn van drie maanden.

06-07-2023
 1

Verslag 2: het bedrijfspand is in deze verslagperiode opgeleverd aan de verhuurder. Dit punt kan daarmee als afgehandeld worden beschouwd.

06-10-2023
 2

1.5 Oorzaak faillissement

Balneae Trading B.V. is opgericht in 2012 en is een groothandel op gebied van (met name) consumentenartikelen, zoals eten, drinken, kleding en woonaccessoires.

06-07-2023



De onderneming begon met de verkoop van partijen sanitair producten. Later werd het aanbod verbreed met, in eerste instantie, keukenapparatuur en accessoires en later ook eten, drinken, kleding en overige consumentenartikelen. De verkoop verliep via veilingen en webshops zoals Bol.com.

Op enig moment steeg het aanbod en werden de inkooprijzen hoger, waardoor de gewenste marges niet meer behaald konden worden. Er werd toen besloten magazijnverkoop te gaan doen. Dit liep in eerste instantie goed, maar na enige tijd stagneerde de omzet. De inkooprijzen stegen opnieuw en concurrenten boden producten aan tegen veel lagere prijzen. De onderneming kon daar niet in meegaan, omdat er dan geen marges meer behaald konden worden. Daardoor ontstonden gaten in de liquiditeit en deze werden opvangen met leningen, belastinguitstel en het niet uitkeren van salaris aan de bestuurder. Dat gaf tijdelijk lucht, maar leidde tot hogere vaste lasten. Daar kwam bij dat het veilinghuis waar de onderneming mee samenwerkte in 2022 werd overgenomen en er geen plaats meer was voor de onderneming. De vaste lasten namen dus toe maar de omzet nam sterk af. De bestuurder zag geen mogelijkheden meer om de schulden te saneren of alternatieven te bedenken. Om verdere schulden te voorkomen werd het faillissement aangevraagd.

Verslag 2: afgehandeld.

06-10-2023



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

06-07-2023

5

 1

Toelichting

Verslag 1: er waren per datum faillissement 5 personeelsleden in dienst, waaronder de middellijk bestuurder. Voorafgaand aan het faillissement zijn ontslagvergunningen aangevraagd en verkregen van het UWV, maar zijn er geen ontslagen aangezegd.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

06-07-2023

Toelichting

 1

Verslag 1: het aantal personeelsleden dat in het jaar voor faillissement in dienst waren bij failliet is niet bekend bij de curator.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
26-6-2023	4	De arbeidsovereenkomsten zijn, na toestemming van de rechtercommissaris, schriftelijk opgezegd. De brieven zijn op 26 juni 2023 per gewone en aangetekende post verstuurd aan de werknemers.
28-6-2023	1	De arbeidsovereenkomst is, na toestemming van de rechtercommissaris, schriftelijk opgezegd. De brief is op 26 juni 2023 per gewone en aangetekende post verstuurd aan de werknemer.
totaal	5	

2.4 Werkzaamheden personeel

Verslag 1: bespreking, telefonisch contact en correspondentie met de middellijk bestuurder en diens adviseur; telefonisch contact en correspondentie met het UWV, de accountant van failliet en diverse werknemers; correspondentie met rechter-commissaris; opstellen personeelslijst en ontslagbrieven; versturen ontslagbrieven; intern overleg.

06-07-2023

 1

Verslag 2: correspondentie met het UWV.

06-10-2023

 2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

Toelichting onroerende zaken

Verslag 1: failliet heeft geen onroerende zaken in eigendom; het bedrijfspand wordt gehuurd. Zie punt 1.4.

06-07-2023



1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Verslag 1: bespreking met de middellijk bestuurder en diens adviseur.

06-07-2023



1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Kantoorinventaris	€ 2.250,00	
Voertuig	€ 500,00	€ 204,41
totaal	€ 2.750,00	€ 204,41

Toelichting bedrijfsmiddelen

Verslag 1: bij failliet zijn een kantoorinventaris en een voertuig aangetroffen. Deze zaken zullen samen met de winkelvoorraad onderhands worden verkocht. De curator heeft daartoe een biedingsprotocol en kavellijst opgesteld en deze aan alle opkopers gestuurd die zich bij hem hebben gemeld.

06-07-2023



1

De Rabobank heeft zekerheden gevestigd ten aanzien van deze zaken. Voor een nadere toelichting op het pandrecht en afspraken dienaangaande met de bank wordt verwezen naar hoofdstuk 5 van dit verslag.

Verslag 2: de curator heeft in deze verslagperiode drie biedingen ontvangen, waarvan het hoogste bod € 2.250,00 excl. btw voor de kantoorinventaris en € 500,00 excl. btw voor het voertuig. Na toestemming van de rechter-commissaris zijn deze zaken aan de hoogste bidder gegund. De koopsom is in deze verslagperiode ontvangen op de boedelrekening, waarna er is afgerekend met de pandhouder. Voor een nadere toelichting op de afrekening met de bank wordt verwezen naar hoofdstuk 5 van dit verslag. Dit punt kan daarmee als afgehandeld worden beschouwd.

06-10-2023



2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Verslag 1: maximaal tot het bedrag dat de fiscus te vorderen heeft kan sprake zijn van bodemvoorrecht.

06-07-2023



1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Verslag 1: bespreking met de middellijk bestuurder en diens adviseur; telefonisch contact en correspondentie met diverse opkopers; opstellen biedingsprotocol en kavellijst; intern overleg.

06-07-2023

 1

Verslag 2: correspondentie en telefonisch contact met de middellijk bestuurder en diverse opkopers; correspondentie met de rechter-commissaris; intern overleg.

06-10-2023

 2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Winkelvoorraad	€ 1.750,00	€ 684,34
totaal	€ 1.750,00	€ 684,34

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Verslag 1: er is sprake van een winkelvoorraad bestaande uit consumentenartikelen zoals eten, drinken, kleding en woonaccessoires. De voorraad zal samen met de kantoorinventaris en het voertuig onderhands worden verkocht. De curator heeft daartoe een biedingsprotocol en kavellijst opgesteld en deze aan alle opkopers gestuurd die zich bij hem hebben gemeld.

06-07-2023

 1

De Rabobank heeft zekerheden gevestigd ten aanzien van de voorraad. Voor een nadere toelichting op het pandrecht en afspraken dienaangaande met de bank wordt verwezen naar hoofdstuk 5 van dit verslag.

Verslag 2: de curator heeft in deze verslagperiode drie biedingen ontvangen, waarvan het hoogste bod € 1.750,00 excl. btw was. Na toestemming van de rechter-commissaris is de voorraad gegund aan de hoogste bieder. De koopsom is in deze verslagperiode ontvangen op de boedelrekening, waarna er is afgerekend met de pandhouder. Voor een nadere toelichting op de afrekening met de bank wordt verwezen naar hoofdstuk 5 van dit verslag. Dit punt kan daarmee als afgehandeld worden beschouwd.

06-10-2023

 2

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Verslag 1: bespreking met de middellijk bestuurder en diens adviseur.

06-07-2023

 1

Verslag 2: correspondentie en telefonisch contact met de middellijk bestuurder en diverse opkopers; correspondentie met de rechter-commissaris; intern overleg.

06-10-2023

 2

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Kasgeld	€ 1.275,00	
totaal	€ 1.275,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

Verslag 1: de curator heeft € 1.275,00 aan kasgeld aangetroffen bij failliet.

06-07-2023



Verslag 2: er worden in dezen geen andere activa verwacht, zodat dit punt als afgehandeld beschouwd kan worden.

06-10-2023



3.9 Werkzaamheden andere activa

Verslag 1: bespreking en correspondentie met de middellijk bestuurder, diens adviseur en de accountant van failliet; bestudering kasboek.

06-07-2023



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Pre-faillissementsdebiteuren	€ 15.035,30	€ 100,00	
totaal	€ 15.035,30	€ 100,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Verslag 1: de debiteurenportefeuille bedroeg per datum faillissement € 15.035,30. De curator heeft enkele vragen gesteld aan de middellijk bestuurder over de debiteurenadministratie en dient diens reactie nog te bestuderen.

06-07-2023

 1

De Rabobank heeft zekerheden gevestigd ten aanzien van vorderingen op derden. Voor een nadere toelichting op het pandrecht en afspraken dienaangaande met de bank wordt verwezen naar hoofdstuk 5 van dit verslag.

Verslag 2: de curator heeft in deze verslagperiode gecorrespondeerd met de middellijk bestuurder en de boekhouder van failliet over onduidelijkheden ten aanzien van de debiteurenlijst. De onduidelijkheden zijn nog niet volledig opgehelderd. De curator zal dit meenemen in zijn boekenonderzoek, waaronder onderzoek rechtmatigheid.

06-10-2023

 2

Verslag 3: in overleg met de pandhouder is de curator, op basis van de ontvangen debiteurenlijst, gestart met de debiteurenincasso. Vooralsnog is één debiteur overgegaan tot betaling. Er is nog niet afgerekend met de pandhouder.

08-01-2024

 3

Verslag 4 (eindverslag): in deze verslagperiode heeft de curator geen debiteurenbetalingen meer ontvangen. De volgens de debiteurenlijst nog te ontvangen bedragen blijken veelal reeds vóór faillissement te zijn gecrediteerd of te zijn betaald. De curator heeft om die reden besloten de debiteurenincasso te staken en is inmiddels overgegaan tot afrekening met de bank. Zie punt 5.4 van dit verslag.

04-07-2024

 **4**

Dit punt kan daarmee als afgehandeld worden beschouwd.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Verslag 1: bespreking en correspondentie met de middellijk bestuurder en diens adviseur; bestudering debiteurenlijst en debiteurenadministratie; intern overleg.

06-07-2023

 1

Verslag 2: correspondentie met de middellijk bestuurder en boekhouder van failliet; bestudering debiteurenlijst en (debiteuren)administratie.

06-10-2023

 2

Verslag 3: correspondentie en telefonisch contact met de pandhouder en diverse debiteuren; bestudering status debiteuren en toelichting boekhouder; opstellen en aanpassen debiteurenlijst; bestudering debiteurenadministratie.

08-01-2024

 3

Verslag 4 (eindverslag): correspondentie en telefonisch contact met diverse debiteuren; bijwerken debiteurenlijst; opstellen notitie t.a.v. stand van zaken debiteurenincasso; intern overleg.

04-07-2024

 **4**

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 157.880,65

06-07-2023

Toelichting vordering van bank(en)

 1

Verslag 1: failliet houdt één bankrekening aan bij de Rabobank. Het banksaldo bedroeg per datum faillissement - € 106.193,49. De bank heeft inmiddels diens vordering ten bedrage van € 157.880,65 ingediend bij de curator.

€ 157.880,65

04-07-2024

 4

Toelichting vordering van bank(en)

Verslag 4 (eindverslag): ongewijzigd.

5.2 Leasecontracten

Verslag 1: door failliet is een financial leaseovereenkomst afgesloten voor een voertuig. Het voertuig is inmiddels - na voldoening van een boedelbijdrage - door de leasemaatschappij ingenomen. De curator is nog in afwachting van een eventuele vordering of surplus uit de verkoop van het voertuig.

06-07-2023

 1

Verslag 2: de leasemaatschappij heeft naar aanleiding van de verkoop van het voertuig een vordering ad € 2.659,80 ingediend bij de curator. Daarmee kan dit punt als afgehandeld worden beschouwd.

06-10-2023

 2

5.3 Beschrijving zekerheden

Verslag 1: de Rabobank heeft zekerheden gevestigd ten aanzien van de winkelvoorraad, inventaris en vorderingen op derden.

06-07-2023

 1

5.4 Separatistenpositie

Verslag 1: de curator is met de bank overeengekomen dat de curator de voorraad en inventaris te gelde zal maken tegen een boedelbijdrage van 50%. Er dienen nog afspraken gemaakt te worden over de debiteurenincasso.

06-07-2023



Verslag 2: in deze verslagperiode heeft de verkoop van de verpande zaken plaatsgevonden. De overeengekomen boedelbijdrage ziet alleen op de koopsom van het voertuig € 500,00 (btw verlegd) en de voorraad (€ 1.750,00 btw verlegd), niet op de inventaris (€ 2.250,00 btw verlegd) nu dit bodemzaken zijn. Daarmee komt de boedelbijdrage neer komt op € 1.125,00 excl. btw (zijnde € 1.361,25 inclusief btw). Over de koopsom is geen btw verschuldigd maar over de boedelbijdrage wel, waardoor aan de bank een bedrag van € 888,75 toekomt. Dit bedrag is door de curator overgemaakt aan de bank.

06-10-2023



Voor wat betreft de zekerheden ten aanzien van vorderingen op derden geldt dat nu er nog onduidelijkheden zijn ten aanzien van de debiteurenlijst, het maken van afspraken met de pandhouder over de debiteurenincasso vooralsnog niet opportuun is.

Verslag 3: in deze verslagperiode heeft de curator in overleg met de pandhouder de debiteurenincasso opgestart. De curator is met de pandhouder een boedelbijdrage van 30% overeengekomen.

08-01-2024



Verslag 4 (eindverslag): in deze verslagperiode is de curator overgegaan tot afrekening met de pandhouder ter zake van de gevestigde zekerheden op vorderingen op derden. Aan de boedel komt toe een boedelbijdrage van 30% van de incasseerde vorderingen, te weten € 36,30 inclusief btw. De curator heeft het bedrag dat - na aftrek van de boedelbijdrage - toekomt aan de bank (€ 63,70) overgemaakt aan de bank. Dit punt kan daarmee als afgehandeld worden beschouwd.

04-07-2024



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Verslag 1: er is tot nu toe geen crediteur geweest die zich beroept op eigendomsvoorbehoud.

06-07-2023



5.6 Retentierechten

Verslag 1: er is tot nu toe geen crediteur geweest die zich beroept op zijn retentierecht.

06-07-2023



5.7 Reclamerechten

Verslag 1: er is tot nu toe geen crediteur geweest die zich beroept op een reclamerecht.

06-07-2023



5.8 Boedelbijdragen

€ 242,00

06-07-2023

 1

Toelichting

Verslag 1: er is door een leasemaatschappij een boedelbijdrage van € 242,00 inclusief BTW voldaan voor de inname van een leasevoertuig.

€ 278,30

04-07-2024

 4

Toelichting

Verslag 4 (eindverslag): de curator heeft een boedelbijdrage van € 36,30 inclusief btw ontvangen uit hoofde van afrekening met de pandhouder ten aanzien van zekerheden gevestigd op vorderingen op derden. Daarmee komt het totaal aan ontvangen boedelbijdragen neer op € 278,30.

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Verslag 1: bespreking, correspondentie en telefonisch contact met de middellijk bestuurder en diens adviseur; correspondentie en telefonisch contact met de bank, de rechter-commissaris, de leasemaatschappij en een potentiële overnamekandidaat voor het leasevoertuig; bestudering leaseovereenkomst en Fw 23; intern overleg.

06-07-2023

 1

Verslag 2: correspondentie met de middellijk bestuurder en diens adviseur; correspondentie met de bank en de leasemaatschappij; bestudering financieringsstukken; intern overleg.

06-10-2023

 2

Verslag 3: correspondentie met de bank.

08-01-2024

 3

Verslag 4 (eindverslag): correspondentie met een bank.

04-07-2024

 4

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Verslag 1: n.v.t.

06-07-2023

 1

6.2 Financiële verslaglegging

Verslag 1: n.v.t.

06-07-2023

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Verslag 1: bespreking met de middellijk bestuurder en diens adviseur.

06-07-2023

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Verslag 1: n.v.t.

06-07-2023

 1

6.5 Verantwoording

Verslag 1: n.v.t.

06-07-2023

 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

Verslag 1: n.v.t.

06-07-2023

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Verslag 1: n.v.t.

06-07-2023

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Verslag 1: bespreking met de middellijk bestuurder en diens adviseur.

06-07-2023

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Verslag 1: de curator heeft inmiddels een groot deel van de administratie ontvangen. Of aan de boekhoudplicht is voldaan maakt onderzoek uit van het boekenonderzoek, waaronder onderzoek rechtmatigheid.

06-07-2023

 1

Verslag 3: in onderzoek.

08-01-2024

 3

Verslag 4 (eindverslag): hoewel de curator op grond van het ingestelde boekenonderzoek bedenkingen heeft over de volledigheid en juistheid van de gevoerde administratie, heeft de curator zijn onderzoek gestaakt vanwege beperkte verhaalsmogelijkheden bij de middellijk bestuurder. Zie voor verdere toelichting punt 7.7 van dit verslag. Afgehandeld.

04-07-2024

 **4**

7.2 Depot jaarrekeningen

Verslag 1: de jaarrekeningen van 2019, 2020 en 2021 werden tijdig gedeponeerd. Afgehandeld.

06-07-2023

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Verslag 1: n.v.t.

06-07-2023

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Verslag 1: nog te onderzoeken.

06-07-2023

 1

Verslag 3: in onderzoek.

08-01-2024

 3

Verslag 4 (eindverslag): er is voldaan aan de stortingsverplichting van de aandelen. Afgehandeld.

04-07-2024

 **4**

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Verslag 1: nog te onderzoeken.

06-07-2023



Toelichting

Verslag 3: in onderzoek.

08-01-2024



Nee

04-07-2024



Toelichting

Verslag 4 (eindverslag): de curator heeft geen aanwijzingen aangetroffen waaruit zou volgen dat er sprake is van onbehoorlijk bestuur. Afgehandeld.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

06-07-2023



Toelichting

Verslag 1: nog te onderzoeken.

In onderzoek

08-01-2024



Toelichting

Verslag 3: in onderzoek.

Nee

04-07-2024



Toelichting

Verslag 4 (eindverslag): de curator heeft geen aanwijzingen aangetroffen waaruit zou volgen dat er sprake is van paulianeus handelen. Afgehandeld.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Verslag 1: de curator is in deze verslagperiode op basis van de tot nu toe ontvangen administratie gestart met het boekenonderzoek, waaronder onderzoek rechtmatigheid en zal zijn onderzoek in de komende periode voortzetten.

06-07-2023



Verslag 2: de curator heeft in deze verslagperiode zijn boekenonderzoek, waaronder onderzoek rechtmatigheid voortgezet. Daarbij heeft hij zich met name gericht op de debiteurenadministratie. De curator zal zijn onderzoek in de komende periode voortzetten.

06-10-2023



Verslag 3: de curator heeft in deze verslagperiode zijn boekenonderzoek, waaronder onderzoek rechtmatigheid voortgezet en naar aanleiding van zijn bevindingen een vragenbrief gestuurd aan de bestuurder. De curator heeft inmiddels een reactie ontvangen en zal deze in de komende verslagperiode beoordelen.

08-01-2024



Verslag 4 (eindverslag): na nadere bestudering van de administratie en de reactie van de middellijk bestuurder en diens boekhouder op eerder gestelde vragen zijn een aantal onregelmatigheden gebleken die de middellijk bestuurder volgens de curator onvoldoende heeft weerlegd. De verhaalsmogelijkheden zijn beperkt. Daarom is na overleg met de bestuurder en na toestemming van de rechter-commissaris een minnelijke regeling getroffen, inhoudende betaling van € 31.000,00 aan de boedel tegen finale kwijting van de bestuurder. Het bedrag is inmiddels door de curator ontvangen. Daarmee is het boekenonderzoek afgesloten en kan de afwikkeling van het faillissement worden opgestart.

04-07-2024



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Verslag 1: bespreking en correspondentie met de middellijk bestuurder en diens adviseur; bestudering crediteuren- en debiteurenadministratie, grootboek en overige administratie.

06-07-2023



Verslag 2: correspondentie met de boekhouder van failliet; bestudering grootboekkaarten.

06-10-2023



Verslag 3: correspondentie met de middellijk bestuurder, diens adviseur, Belastingdienst en Dienst Justis; bestudering van o.a. bankafschriften, grootboekrekeningen, jaarstukken, crediteuren -en debiteurenadministratie incl. opstellen notitie en vragenbrief.

08-01-2024



Verslag 4 (eindverslag): correspondentie, bespreking en telefonisch contact met de middellijk bestuurder en diens boekhouder en adviseur; correspondentie met de rechter-commissaris; bestudering boekhouding; intern overleg.

04-07-2024



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Verslag 1: er is tot nu toe nog geen boedelvordering ingediend. De curator verwacht in elk geval een vordering van het UWV in verband met de loondoorbetalingsverplichting.

06-07-2023



€ 6.463,87

08-01-2024



Toelichting

Verslag 3: het UWV heeft inmiddels haar boedelvorderingen ad € 6.463,87 ingediend bij de curator.

€ 6.463,87

04-07-2024



Toelichting

Verslag 4 (eindverslag): ongewijzigd.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 183.399,00

06-07-2023



Toelichting

Verslag 1: dit is het totaalbedrag van alle tot nu toe ingediende vorderingen van de fiscus.

€ 283.014,00

06-10-2023



Toelichting

Verslag 2: dit is het totaalbedrag van alle tot nu toe ingediende vorderingen van de fiscus.

€ 274.313,00

08-01-2024



Toelichting

Verslag 3: dit is het totaalbedrag van alle tot nu toe ingediende vorderingen van de fiscus.

€ 285.543,00

04-07-2024



Toelichting

Verslag 4 (eindverslag): dit is het totaalbedrag van alle tot nu toe ingediende vorderingen van de fiscus.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

06-07-2023



Verslag 1: er is tot nu toe nog geen preferente vordering ingediend. De curator verwacht in elk geval een vordering van het UWV in verband met de loondoorbetalingsverplichting.

€ 24.038,26

08-01-2024



Toelichting

Verslag 3: het UWV heeft inmiddels haar preferente vorderingen ad € 24.038,26 ingediend bij de curator.

€ 24.038,26

04-07-2024



Toelichting

Verslag 4 (eindverslag): ongewijzigd.

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

06-07-2023



Verslag 1: er zijn in deze verslagperiode geen andere preferente vorderingen ingediend.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

60

06-07-2023

 1

Toelichting

Verslag 1: het hiervoor genoemde aantal betreft het totaal aan concurrente vorderingen conform opgave failliet.

36

06-10-2023

 2

Toelichting

Verslag 2: het hiervoor genoemde aantal betreft het totaal aan ingediende vorderingen tot nu toe, exclusief de vordering van de bank.

37

08-01-2024

 3

Toelichting

Verslag 3: het hiervoor genoemde aantal betreft het totaal aan ingediende vorderingen tot nu toe, exclusief de vordering van de bank.

40

04-07-2024

 4

Toelichting

Verslag 4 (eindverslag): het hiervoor genoemde aantal betreft het totaal aan ingediende vorderingen tot nu toe, exclusief de vordering van de bank.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 36.453,35

06-07-2023

 1

Toelichting

Verslag 1: het hiervoor genoemde bedrag betreft het totaal van de tot nu toe bekende concurrente vorderingen conform opgave failliet.

€ 197.472,50

06-10-2023

 2

Toelichting

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

€ 200.433,42

08-01-2024

 3

Toelichting

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

€ 224.954,94

04-07-2024

 4

Toelichting

Verslag 4 (eindverslag): het hiervoor genoemde bedrag betreft het totaal van de tot nu toe ingediende concurrente vorderingen, exclusief de vordering van de bank.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Verslag 1: nog onbekend.

06-07-2023

 1

Verslag 3: ongewijzigd.

08-01-2024

 3

Verslag 4 (eindverslag): opheffing wegens gebrek aan baten.

04-07-2024

 4

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verslag 1: bespreking, correspondentie en telefonisch contact met de middellijk bestuurder, diens adviseur en diverse crediteuren; bestudering huurovereenkomst en crediteurenadministratie; controle ingediende vorderingen en aanslagen; opstellen en aanpassen crediteurenlijst; intern overleg.

06-07-2023
 1

Verslag 2: correspondentie en telefonisch contact met de boekhouder van failliet en diverse crediteuren; bestudering crediteurenadministratie; controle ingediende vorderingen en aanslagen; aanpassen crediteurenlijst; intern overleg.

06-10-2023
 2

Verslag 3: correspondentie en telefonisch contact met diverse crediteuren; controle ingediende vorderingen en aanslagen; aanpassen crediteurenlijst.

08-01-2024
 3

Verslag 4 (eindverslag): correspondentie en telefonisch contact met diverse crediteuren; controle ingediende vorderingen en aanslagen; aanpassen crediteurenlijst.

04-07-2024
 **4**

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Verslag 1: n.v.t.

06-07-2023
 1

9.2 Aard procedures

Verslag 1: n.v.t.

06-07-2023
 1

9.3 Stand procedures

Verslag 1: n.v.t.

06-07-2023
 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Verslag 1: bespreking met de middellijk bestuurder en diens adviseur.

06-07-2023
 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Verslag 1: ontvangst en controle van ingediende vorderingen; voortzetten verkoopactiviteiten; voortzetten overleg bank ten aanzien van de debiteurenincasso; ontvangst en controle van administratie; voortzetten boekenonderzoek, waaronder onderzoek rechtmatigheid.

06-07-2023
 1

Verslag 2: ontvangst en controle van ingediende vorderingen; voortzetten overleg bank ten aanzien van de debiteurenincasso; voortzetten boekenonderzoek, waaronder onderzoek rechtmatigheid.

06-10-2023
 2

Verslag 3: voortzetten debiteurenincasso en afrekening met de pandhouder; ontvangst en controle van ingediende vorderingen; voortzetten boekenonderzoek, waaronder onderzoek rechtmatigheid.

08-01-2024
 3

Verslag 4 (eindverslag): indienen verzoek afwikkeling, financieel eindverslag en verdere afhandeling.

04-07-2024
 **4**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Verslag 1: nog onbekend.

06-07-2023
 1

Verslag 3: ongewijzigd.

08-01-2024
 3

Verslag 4 (eindverslag): binnen enkele weken na indiening van dit verslag.

04-07-2024
 **4**

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Verslag 1: bespreking en correspondentie met de middellijk bestuurder en diens adviseur; aanvragen boedelrekening; correspondentie met verzekeringsmaatschappijen; afhandeling overige poststukken en agenderingen; verrichten financiële administratie en (voorbereiden) verslaglegging.

06-07-2023
 1

Verslag 2: correspondentie met de middellijk bestuurder; correspondentie met verzekeringsmaatschappijen; afhandeling overige poststukken en agenderingen; verrichten financiële administratie en (voorbereiden) verslaglegging.

06-10-2023
 2

Verslag 3: afhandeling overige poststukken en agenderingen; verrichten financiële administratie en (voorbereiden) verslaglegging.

08-01-2024
 3

Verslag 4 (eindverslag): afhandeling overige poststukken en agenderingen; verrichten financiële administratie en (voorbereiden) verslaglegging.

04-07-2024
 **4**

Bijlagen