

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

Betreft

Verslagnummer	4
Datum verslag	06-06-2025
Insolventienummer	F.03/24/98
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000344585:F001
Datum uitspraak	07-05-2024

R-C	mr. G.M. Drenth
Curator	mr H.M.L. Dings

Algemene gegevens

Naam onderneming

IWG B.V.	07-06-2024
	 1

Gegevens onderneming

Vossenerlaan 141	07-06-2024
5924 AD VENLO	 1

Activiteiten onderneming

Woningrenovatie en uitzendbureau	07-06-2024
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2019	€ 16.204,00	€ 7.615,00	€ 15.424,00
2020	€ 125.675,00	€ 908,00	€ 61.863,00
2021	€ 889.361,00	€ 43.994,00	€ 555.871,00

Toelichting financiële gegevens

De hiervoor opgenomen financiële gegevens zijn overgenomen uit de jaarrekeningen van 2019, 2020 en 2021.	07-06-2024
	 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

Boedelsaldo

€ 46.471,67	07-06-2024	 1
€ 46.471,67	09-09-2024	 2
€ 46.471,67	06-12-2024	 3
€ 29.092,59	06-06-2025	 4

Verslagperiode

van	07-06-2024	 1
7-5-2024		
t/m		
6-6-2024		
van	09-09-2024	 2
7-6-2024		
t/m		
6-9-2024		
van	06-12-2024	 3
7-9-2024		
t/m		
5-12-2024		
van	06-06-2025	 4
6-12-2024		
t/m		
5-6-2025		

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	25 uur 0 min
2	15 uur 30 min
3	6 uur 36 min
4	6 uur 42 min
totaal	53 uur 48 min

Toelichting bestede uren

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

07-06-2024

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Verslag 1: de bestuurder en enig aandeelhouder van IGW B.V. is de heer M. Azamy.

07-06-2024

 1

1.2 Lopende procedures

Verslag 1: n.v.t.

07-06-2024

 1

1.3 Verzekeringen

Verslag 1: n.v.t.

07-06-2024

 1

1.4 Huur

Verslag 1: n.v.t.

07-06-2024

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Verslag 1: het faillissement is aangevraagd door een pensioenfonds vanwege onbetaald gebleven pensioenpremies. In de komende periode zal de curator een nadere toelichting geven op de oorzaak van het faillissement.

07-06-2024

 1

Verslag 2: de bestuurder heeft nog geen officiële verklaring afgelegd over de oorzaak van het faillissement.

09-09-2024

 2

Verslag 3: ongewijzigd.

06-12-2024

 3

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

07-06-2024

 1

Verslag 1: er waren per datum faillissement geen personeelsleden in dienst bij failliet.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

07-06-2024

 1

Verslag 1: in het jaar voor faillissement waren er geen personeelsleden in dienst bij failliet.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
-------	--------	-------------

		n.v.t.
--	--	--------

totaal	0	
---------------	---	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Verslag 1: bespreking en correspondentie met de bestuurder en zijn advocaten; telefonisch contact met UWV.

07-06-2024

 1

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.

07-06-2024

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Verslag 1: bespreking en correspondentie met de bestuurder en zijn advocaten.

07-06-2024

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

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

Toelichting bedrijfsmiddelen

Verslag 1: er zijn geen bedrijfsmiddelen aangetroffen bij failliet.

07-06-2024



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Verslag 1: n.v.t.

07-06-2024



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Verslag 1: bespreking en correspondentie met de bestuurder en zijn advocaten; correspondentie met opkopers.

07-06-2024



3.6 Voorraden / onderhanden werk

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

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Verslag 1: er is geen voorraad of onderhanden werk aangetroffen bij failliet.

07-06-2024



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Verslag 1: bespreking en correspondentie met de bestuurder en zijn advocaten.

07-06-2024



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Banksaldo per datum faillissement ING Bank	€ 46.471,46	
totaal	€ 46.471,46	€ 0,00

Toelichting andere activa

Verslag 1: failliet houdt bij de ING Bank een betaal- en spaarrekening alsmede een G-rekening aan. Er was per datum faillissement op de betaal- en spaarrekening sprake van een creditsaldo van € 46.471,46. Dit saldo is inmiddels door de bank overgemaakt op de boedelrekening.

07-06-2024
 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

Verslag 1: bespreking en correspondentie met de bestuurder en zijn advocaten.

07-06-2024
 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
n.v.t.			
totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Verslag 1: n.v.t.

07-06-2024
 1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Verslag 1: bespreking en correspondentie met de bestuurder en zijn advocaten.

07-06-2024
 1

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

07-06-2024
 1

Verslag 1: failliet houdt een betaal- en spaarrekening alsmede een G-rekening aan bij de ING Bank. Er was per datum faillissement op de betaal- en spaarrekening sprake van een creditsaldo ad € 46.471,46.

Verder houdt failliet ook betaalrekeningen aan bij Revolut UAB Bank en Knab. De saldi van deze rekeningen bedragen € 0,00.

Er is dus geen sprake van een vordering van een bank.

5.2 Leasecontracten

Verslag 1: n.v.t.

07-06-2024

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Verslag 1: n.v.t.

07-06-2024

 1

5.4 Separatistenpositie

Verslag 1: n.v.t.

07-06-2024

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Verslag 1: n.v.t.

07-06-2024

 1

5.6 Retentierechten

Verslag 1: n.v.t.

07-06-2024

 1

5.7 Reclamerechten

Verslag 1: n.v.t.

07-06-2024

 1

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Verslag 1: bespreking en correspondentie met de bestuurder en zijn advocaten; correspondentie met banken; intern overleg.

07-06-2024

 1

Verslag 2: correspondentie met een bank.

09-09-2024

 2

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Verslag 1: n.v.t.

07-06-2024

 1

6.2 Financiële verslaglegging

Verslag 1: n.v.t.

07-06-2024

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Verslag 1: bespreking en correspondentie met de bestuurder en zijn advocaten.

07-06-2024

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Verslag 1: n.v.t.

07-06-2024

 1

6.5 Verantwoording

Verslag 1: n.v.t.

07-06-2024

 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

Verslag 1: n.v.t.

07-06-2024

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Verslag 1: n.v.t.

07-06-2024

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Verslag 1: bespreking en correspondentie met de bestuurder en zijn advocaten.

07-06-2024

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Verslag 1: de curator heeft een deel van de administratie van failliet ontvangen van de boekhouder. Voor ontvangst van de resterende administratie van failliet moet de curator zich wenden tot het OM, nu het OM de administratie van failliet in beslag heeft genomen vanwege een procedure tegen de bestuurder.

07-06-2024

 1

Of aan de boekhoudplicht is voldaan maakt onderdeel uit van het boekenonderzoek, waaronder onderzoek rechtmatigheid.

Verslag 2: de curator heeft zich in deze verslagperiode gewend tot het OM voor de in beslag genomen administratie van failliet. De officier van justitie heeft laten weten dat het OM inderdaad beschikt over administratie van failliet en zich nog bij de curator te zullen melden ten aanzien van de wijze van verstrekking van de administratie. De curator wacht af.

09-09-2024

 2

Verslag 3: in deze verslagperiode heeft de curator de in beslag genomen administratie ontvangen. Of aan de boekhoudplicht is voldaan zal de curator meenemen in zijn boekenonderzoek, waaronder onderzoek rechtmatigheid.

06-12-2024

 3

7.2 Depot jaarrekeningen

Verslag 1: nog te onderzoeken.

07-06-2024

 1

Verslag 2: de jaarrekening over boekjaar 2021 is tijdig gedeponeed. De jaarrekening over boekjaar 2022 is niet gedeponeed. De curator zal dit meenemen in zijn boekenonderzoek, waaronder onderzoek rechtmatigheid.

09-09-2024

 2

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Verslag 1: n.v.t.

07-06-2024

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Verslag 1: de aandelen werden volgestort in geld. Afgehandeld.

07-06-2024

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

07-06-2024

 1

Verslag 1: in onderzoek. Zie voor verdere toelichting punt 7.7 van dit verslag.

Ja

06-06-2025

 4

Toelichting

Verslag 4: zoals eerder bij punt 7.1, 7.2 en 7.7 aangegeven beschikt de curator over een zeer beperkt deel van de administratie en heeft de bestuurder geen aanvullende administratie aangeleverd noch vragen naar aanleiding van de ontvangen administratie beantwoord. De curator heeft de bestuurder daarom in deze verslagperiode formeel aansprakelijk gesteld wegens onbehoorlijk bestuur in de zin van artikel 2:9 BW en 2:248 BW alsmede op grond van onrechtmatig handelen op grond van artikel 6:162 BW. De bestuurder heeft nog niet gereageerd op de aansprakelijkheidstelling door de curator.

Verder heeft de curator in deze verslagperiode namens de boedel een vordering ingesteld bij het Openbaar Ministerie als benadeelde partij in de strafzaak die loopt tegen de bestuurder.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

07-06-2024

 1

Toelichting

Verslag 1: in onderzoek. Zie voor verdere toelichting punt 7.7 van dit verslag.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Verslag 1: de curator heeft in deze verslagperiode op basis van de tot nu toe ontvangen administratie het boekenonderzoek, waaronder onderzoek rechtmatigheid opgestart. Dit heeft geleid tot diverse vragen die zijn voorgelegd aan de bestuurder en de boekhouder van failliet. De curator is nog in afwachting van een inhoudelijke reactie op de gestelde vragen.

07-06-2024

 1

Verslag 2: een advocaat die de bestuurder bijstaat op insolventierechtelijk gebied heeft laten weten dat de bestuurder er vanuit gaat dat de door het OM in beslag genomen administratie de vragen van de curator zal beantwoorden. De curator wacht daarom vooralsnog verstrekking van de in beslag genomen administratie af alvorens zijn onderzoek voort te zetten en verdere acties te ondernemen.

09-09-2024

 2

Verslag 3: in deze verslagperiode heeft de curator de in beslag genomen administratie ontvangen. De administratie beperkt zich tot bankafschriften en verkoopfacturen. Daarmee zijn de vragen van de curator niet afdoende beantwoord. De curator zal zich in de komende verslagperiode beraden op vervolgstappen.

06-12-2024

 3

Verslag 4: zie punt 7.5 van dit verslag.

06-06-2025

 4

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Verslag 1: bespreking en correspondentie met de bestuurder, zijn advocaten en boekhouder; bestudering bankafschriften, periodebalansen en jaarrekeningen incl. opstellen notitie.

07-06-2024



Verslag 2: correspondentie en telefonisch contact met de bestuurder, zijn advocaten en boekhouder en het OM; intern overleg.

09-09-2024



Verslag 3: correspondentie en telefonisch contact met het OM en één van de advocaten van de middellijk bestuurder; bestudering bankafschriften en verkoopfacturen.

06-12-2024



Verslag 4: correspondentie en telefonisch contact met het OM en de advocaten van de bestuurder; bestudering formulieren OM.

06-06-2025



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

07-06-2024



Verslag 1: er worden in dezen geen boedelvorderingen verwacht, met uitzondering van het curatorensalaris (P.M.).

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 1.627.694,03

07-06-2024



Toelichting

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

€ 1.569.106,52

09-09-2024



Toelichting

Verslag 2: in deze verslagperiode heeft de Belastingdienst enkele aanslagen verminderd, zodat het totaalbedrag van de preferente vordering van de Belastingdienst thans € 1.569.106,52 bedraagt.

€ 1.566.890,52

06-12-2024



Toelichting

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

€ 1.566.890,52

06-06-2025



Toelichting

Verslag 4: ongewijzigd.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

07-06-2024



Verslag 1: er worden in dezen geen preferente vorderingen van het UWV verwacht.

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

07-06-2024



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

8.5 Aantal concurrente crediteuren

Toelichting

Verslag 1: naar opgave van de boekhouder van failliet was er per datum faillissement geen sprake van vorderingen van concurrente crediteuren. Er zijn in deze verslagperiode ook (nog) geen vorderingen door concurrente crediteuren ingediend bij de curator.

07-06-2024



4

Toelichting

Verslag2: dit is het totaal aantal toe nu toe ingediende concurrente vorderingen.

09-09-2024



4

Toelichting

Verslag 3: dit is het totaal aantal concurrente crediteuren dat toe nu toe vorderingen heeft ingediend.

06-12-2024



4

Toelichting

Verslag 4: ongewijzigd.

06-06-2025



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Toelichting

Verslag 1: naar opgave van de boekhouder van failliet was er per datum faillissement geen sprake van vorderingen van concurrente crediteuren. Er zijn in deze verslagperiode ook (nog) geen vorderingen door concurrente crediteuren ingediend bij de curator.

€ 354.003,22

Toelichting

Verslag 2: dit is het totaalbedrag aan tot nu toe ingediende concurrente vorderingen.

€ 354.388,10

Toelichting

Verslag 3: dit is het totaalbedrag aan tot nu toe ingediende concurrente vorderingen.

€ 354.388,10

Toelichting

Verslag 4: ongewijzigd.

07-06-2024

 1

09-09-2024

 2

06-12-2024

 3

06-06-2025

 4

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Verslag 1: nog onbekend.

07-06-2024

 1

Verslag 2: ongewijzigd.

09-09-2024

 2

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verslag 1: bespreking en correspondentie met de bestuurder, zijn advocaten en boekhouder; correspondentie en telefonisch contact met diverse crediteuren; controle ingediende vorderingen en aanslagen; opstellen en aanpassen crediteurenlijst.

07-06-2024

 1

Verslag 2: bespreking, telefonisch contact en correspondentie met Belastingdienst en andere crediteuren; aanpassen crediteurenlijst; controle ingediende vorderingen en aanslagen.

09-09-2024

 2

Verslag 3: correspondentie met Belastingdienst en andere crediteuren; aanpassen crediteurenlijst; controle ingediende vorderingen en aanslagen.

06-12-2024

 3

Verslag 4: correspondentie en telefonisch contact met de Belastingdienst en een andere crediteur.

06-06-2025

 4

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Verslag 1: n.v.t.

07-06-2024

 1

9.2 Aard procedures

Verslag 1: n.v.t.

07-06-2024

 1

9.3 Stand procedures

Verslag 1: n.v.t.

07-06-2024

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Verslag 1: bespreking en correspondentie met de bestuurder en zijn advocaten.

07-06-2024

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Verslag 1: ontvangst en controle van ingediende vorderingen en aanslagen; controle ontvangst administratie; voortzetten boekenonderzoek, waaronder onderzoek rechtmatigheid; benaderen OM en monitoren voortgang procedure bestuurder.

07-06-2024

 1

Verslag 2: ontvangst en controle van ingediende vorderingen en aanslagen; controle ontvangst in beslag genomen administratie; voortzetten boekenonderzoek, waaronder onderzoek rechtmatigheid; monitoren voortgang procedure bestuurder.

09-09-2024

 2

Verslag 3: ontvangst en controle van ingediende vorderingen en aanslagen; voortzetten boekenonderzoek, waaronder onderzoek rechtmatigheid; monitoren voortgang procedure bestuurder.

06-12-2024

 3

Verslag 4: ontvangst en controle van ingediende vorderingen en aanslagen; controle ontvangst reactie bestuurder m.b.t. aansprakelijkheidstelling; monitoren voortgang strafzaak bestuurder.

06-06-2025

 4

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Verslag 1: nog onbekend.	07-06-2024  1
Verslag 2: ongewijzigd.	09-09-2024  2

10.3 Indiening volgend verslag

6-12-2025	06-06-2025  4
-----------	---

10.4 Werkzaamheden overig

Verslag 1: bespreking en correspondentie met de bestuurder en zijn advocaten; afhandeling overige poststukken en agenderingen; verrichten financiële administratie en (voorbereiden) verslaglegging; intern overleg.	07-06-2024  1
Verslag 2: afhandeling overige poststukken en agenderingen; verrichten financiële administratie en (voorbereiden) verslaglegging.	09-09-2024  2
Verslag 3: afhandeling overige poststukken en agenderingen; verrichten financiële administratie en (voorbereiden) verslaglegging.	06-12-2024  3
Verslag 4: afhandeling overige poststukken en agenderingen; verrichten financiële administratie en (voorbereiden) verslaglegging.	06-06-2025  4

Bijlagen

Bijlagen