

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

Betreft

Verslagnummer	13
Datum verslag	04-11-2021
Insolventienummer	F.05/16/651
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000008547:F001
Datum uitspraak	11-10-2016

R-C	mr. J.H. Steverink
Curator	mr E.A.S. Jansen

Algemene gegevens

Naam onderneming

Fabrication Company BV

28-05-2018



Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Fabrication Company BV, statutair gevestigd te Waardenburg en kantoorhoudende te (4181 CA) Waardenburg aan de Industrieweg 3a, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel voor Centraal Gelderland onder nummer 11029989.

28-05-2018



Activiteiten onderneming

Volgens de registers van de Kamer van Koophandel verricht Fabrication Company BV activiteiten op het gebied van smeden, persen, stampen en profielwalsen van metaal.

28-05-2018



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2013		€ -91.893,00	€ 1.924.547,00
2015		€ -758.684,00	€ 463.465,00
2016	€ 1.555.875,09	€ -799.923,00	€ 2.384.294,00
2014		€ 213.389,00	€ 721.396,00

Toelichting financiële gegevens

omzetgegevens:
per datum faillissement € 1.555.875,09

28-05-2018

 6

winst en verlies:
2013 € 91.893 verlies
2014 € 213.389 winst
2015 € 758.684 verlies
datum faillissement € 799.923 verlies

Balanstotaal

31 december 2013 € 1.924.547
31 december 2014 € 721.396
31 december 2015 € 463.465
datum faillissement € 2.384.294

Gemiddeld aantal personeelsleden

15

28-05-2018

 6

Boedelsaldo

€ 13.202,36

28-05-2018

 6

€ 13.202,36

15-11-2018

 7

€ 5.369,68

15-05-2019

 8

€ 28.295,39

07-11-2019

 9

€ 1.711,03

06-05-2020

 10

€ 1.122,76

05-11-2020

 11

€ 4.461,02

05-05-2021









 12

€ 17.679,02

04-11-2021

 **13**

Verslagperiode

van 13-2-2018	28-05-2018  6
t/m 27-5-2018	
van 28-5-2018	15-11-2018  7
t/m 14-11-2018	
van 15-11-2018	15-05-2019  8
t/m 14-5-2019	
van 15-5-2019	07-11-2019  9
t/m 6-11-2019	
van 7-11-2019	06-05-2020  10
t/m 5-5-2020	
van 6-5-2020	05-11-2020  11
t/m 4-11-2020	
van 5-11-2020	05-05-2021  12
t/m 4-5-2021	
van 5-5-2021	04-11-2021  13
t/m 3-11-2021	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
6	7 uur 14 min
7	22 uur 25 min
8	9 uur 24 min
9	24 uur 42 min
10	10 uur 18 min
11	48 uur 12 min
12	58 uur 6 min
13	32 uur 30 min
totaal	212 uur 51 min

Toelichting bestede uren

Bestede uren totaal : 244 uur en 48 minuten

15-11-2018



1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Fabrication Company BV is opgericht op 3 oktober 1995 en ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel op 18 oktober 1995. Enig aandeelhouder in en bestuurder van Fabrication Company BV is Pewo Group BV. Enig aandeelhouder in Pewo Group BV is Global Investment Enterprises BV en bestuurder van Pewo Group BV is de heer P.W. van de Sandt.

28-05-2018



1.2 Lopende procedures

Op datum faillissement ben ik bekend geworden met één procedure die bij de rechtbank Gelderland aanhangig is gemaakt door Stichting Pensioenfonds Metaal en Techniek. In de procedure wordt aanspraak gemaakt op betaling van een bedrag van € 24.936,10. De procedure stond op de rol van woensdag 2 november 2016 voor het nemen van een conclusie van antwoord. Ik heb de rechtbank verzocht deze procedure ex artikel 29 Fw te schorsen. Ik heb Stichting Pensioenfonds Metaal en Techniek uitgenodigd haar vordering ter verificatie in te dienen.

28-05-2018



1.3 Verzekeringen

De afgelopen verslagperiode zijn nog twee premierestituties vrijgevallen en voldaan aan de boedel tot een bedrag van € 4.103,50 en € 7.687,65.

28-05-2018



1.4 Huur

Fabrication Company BV huurde een bedrijfsruimte gelegen aan de Industrieweg 3a te Waardenburg. Volgens de bestuurder zou de huurovereenkomst reeds zijn beëindigd.

28-05-2018

 6

Daarnaast zou Fabrication Company BV de bedrijfsmiddelen huren van Van de Sandt Materieel BV. Ook hiervoor zou gelden dat de huurovereenkomst reeds zou zijn beëindigd. Mij is gebleken dat er geen schriftelijke huurovereenkomsten zijn opgesteld. Voor wat betreft de huurbetalingen geldt dat deze in rekening-courant werden geboekt. De jaarlijkse huur voor het bedrijfspand bedroeg € 250.000,00 (excl. btw) op jaarbasis. De machines, inventaris en vervoermiddelen werden gehuurd voor een bedrag van € 9.076,92 per week. Het onderzoek naar de wijze waarop de huurprijzen zijn vastgesteld en of deze marktconform zijn, loopt nog.

Fabrication Company BV huurde een bedrijfsruimte gelegen aan de Industrieweg 3a te Waardenburg. Volgens de bestuurder zou de huurovereenkomst reeds zijn beëindigd.

15-11-2018

 7

Daarnaast zou Fabrication Company BV de bedrijfsmiddelen huren van Van de Sandt Materieel BV. Ook hiervoor zou gelden dat de huurovereenkomst reeds zou zijn beëindigd. Mij is gebleken dat er geen schriftelijke huurovereenkomsten zijn opgesteld. Voor wat betreft de huurbetalingen geldt dat deze in rekening-courant werden geboekt. De jaarlijkse huur voor het bedrijfspand bedroeg € 250.000,00 (excl. btw) op jaarbasis. De machines, inventaris en vervoermiddelen werden gehuurd voor een bedrag van € 9.076,92 per week. Het onderzoek naar de wijze waarop de huurprijzen zijn vastgesteld en of deze marktconform zijn, loopt nog.

1.5 Oorzaak faillissement

Fabrication Company BV is opgericht in oktober 1995. Zij houdt zich voornamelijk bezig met het bouwen van staalconstructies. Op 4 oktober 2016 heeft er een statutaire naamswijziging plaatsgevonden. Voorheen was de vennootschap Van de Sandt Construction BV genaamd. Fabrication Company BV is één van de dochtervennootschappen van Pewo Group BV. De andere dochtervennootschappen zijn Van de Sandt Vastgoed BV, Van de Sandt Materieel BV en EBEX Structures BV. Laatstgenoemde vennootschappen verkeren niet in staat van faillissement. Van de Sandt Construction BV is de werkmaatschappij. Volgens opgave van de bestuurder zou Fabrication Company BV te kampen hebben gehad met onvoldoende bezetting van de aanwezige productiecapaciteit waardoor de kosten van de vennootschap structureel te hoog waren ten opzichte van de behaalde omzetten. Er deden zich periodes voor waarin wel de aanwezige capaciteit kon worden behaald. Echter de daarmee behaalde resultaten waren onvoldoende om de vaste kosten te kunnen dragen. Dit leidde ertoe dat er steeds weer financiële middelen in de onderneming moesten worden gestoken waarvan bleek dat dit uiteindelijk niet mocht baten. Er was geen vooruitzicht op betere tijden. Een faillissement bleek dan ook onafwendbaar waardoor de bestuurder zich genoodzaakt zag het faillissement van de vennootschap aan te vragen. Dat besluit is in een AVA genomen op 7 oktober 2016.

28-05-2018

 6

Ik onderzoek nog of dit de enige oorzaak is van het faillissement en of er wellicht nog andere oorzaken zijn.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

19

28-05-2018

 6

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

22

28-05-2018

 6

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
12-10-2016	19	
totaal	19	

2.4 Werkzaamheden personeel

In het vorige verslag heb ik vermeld dat door een derde partij een loonkostenonderzoek is uitgevoerd. De resultaten van dit onderzoek heb ik ontvangen en heb ik besproken met deze derde. De eindrapportage zal naar verwachting de komende verslagperiode kunnen worden ontvangen.

28-05-2018

 6

In het vorige verslag heb ik vermeld dat door een derde partij een loonkostenonderzoek is uitgevoerd. De resultaten van dit onderzoek heb ik ontvangen en heb ik besproken met deze derde. De bespreking heeft geleid tot een vervolgonderzoek, dat thans nog loopt.

15-11-2018

 7

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Fabrication Company BV heeft geen onroerende zaken in eigendom.

28-05-2018

 6

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

28-05-2018

 6

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Fabrication Company BV heeft geen bedrijfsmiddelen in eigendom. Zij huurt deze van Van de Sandt Materieel BV.

28-05-2018



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

28-05-2018



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Niet van toepassing.

28-05-2018



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Fabrication Company BV heeft een voorraad in eigendom die met name bestaat uit geleverde staalprofielen, frames en klein materiaal zoals schroeven en bouten. Deze voorraad is verpand aan Rabobank Bommelerwaard. De komende verslagperiode zal getracht worden de voorraad te gelde te maken.

28-05-2018



Op datum faillissement was er sprake van onderhanden werk. De ordeportefeuille bestond volgens de bestuurder uit elf opdrachten. Enkele daarvan waren reeds gestart en enkele moesten nog worden aangevangen. Met machtiging van de rechter-commissaris zijn twee onderhanden werken door mij afgemaakt. Ik verwijs hiervoor naar hoofdstuk 6 van dit verslag. Diverse partijen hebben interesse getoond in een overname van het onderhanden werk.

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Ik zal in de komende verslagperiode trachten de voorraad te gelde te maken. Tevens zal ik trachten de onderhanden werk portefeuille, eventueel in het kader van een doorstart, te gelde te maken.

28-05-2018



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
	€ 2.306,00	
totaal	€ 2.306,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

Fabrication Company BV is eigenaar van de domeinnaam "www.vandesandt.nl".

28-05-2018



Voorts heb ik op datum faillissement voor een bedrag van € 387,10 aan kasgeld aangetroffen. Er is reeds een bedrag van € 370,00 op de faillissementsrekening bijgeschreven. Een bedrag van € 17,10 (kleingeld) zal spoedig op de faillissementsrekening worden bijgeschreven. Ik zal erop toezien dat dit gebeurt.

Na datum faillissement heeft de bestuurder van Fabrication Company BV interesse getoond in een overname van enkele mobiele nummers en de internetaansluiting. Aan de boedel is een bedrag ten goede gekomen van € 1.936,00 (incl.btw).

3.9 Werkzaamheden andere activa

Ik zal trachten de domeinnaam te verkopen, eventueel met andere goodwillcomponenten.

28-05-2018



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
	€ 266.411,77	€ 34.099,48	
totaal	€ 266.411,77	€ 34.099,48	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Op datum faillissement was er blijkens de administratie sprake van een debiteurensaldo van € 266.411,77. De debiteuren zullen door mij worden aangeschreven.

28-05-2018



Tot op heden is op de faillissementsrekening bijgeschreven een bedrag van € 34.099,48. Deze betalingen zijn verricht in verband met het afmaken van twee opdrachten na datum faillissement.

Met Rabobank is een boedelbijdrage afgesproken van 10% voor het innen van vorderingen op debiteuren die enkel op de debiteurenlijst voorkomen maar die niet meer voorkomen op de onderhanden werklijst. Voor de incasso van de debiteuren die wel op de onderhanden werklijst voorkomen en op wie op datum faillissement een vordering open staat, is een boedelbijdrage van 12,5% overeengekomen. Bij de vaststelling van deze boedelbijdragen is uitgegaan van het versturen van ten hoogste twee incassobrieven. Mocht het noodzakelijk zijn de debiteur in rechte te betrekken dan zal er worden afgerekend tegen uurtarief.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Ik zal de bank met enige regelmaat vragen naar een tussentijdse terugkoppeling.

28-05-2018



De debiteurenincasso is afgerond door de pandrecht houdende bank en de bestuurder, die zich - als borg - daarvoor heeft ingezet. Terzake de niet meer geïncasseerde vorderingen heb ik de BTW teruggevraagd. Het gaat om een teruggaveverzoek van € 31.222,00. Ik zal de beschikking terzake afwachten.

15-11-2018



Verslag 8: De Belastingdienst heeft terzake een eigen vervolgonderzoek ingesteld, waardoor de beschikking langer op zich laat wachten.

15-05-2019



Verslag 9: De Belastingdienst heeft een negatieve aanslag van € 28.224,00 toegekend en aan de boedel voldaan.

07-11-2019



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 349.984,39

28-05-2018

Toelichting vordering van bank(en)

Fabrication Company BV bankiert bij Rabobank Bommelerwaard. Op datum faillissement vertoonde de rekeningen die Fabrication Company BV bij Rabobank aanhield een creditsaldo van € 358,08. Rabobank heeft zich op haar recht van verrekening beroepen en het bedrag in mindering gebracht op de openstaande schuld. Rabobank heeft een vordering ingediend van € 349.984,39.

 6

5.2 Leasecontracten

Er is mij niet gebleken van enig leasecontract. Wel komt op de verlies- en winstrekening een post leasekosten voor. Ik doe nog nader onderzoek naar de vaststelling van de hoogte van de leasekosten alsmede naar het doorberekenen van deze kosten.

28-05-2018

 6

Er is mij niet gebleken van enig leasecontract. Wel komt op de verlies- en winstrekening een post leasekosten voor. Ik doe nog nader onderzoek naar de vaststelling van de hoogte van de leasekosten alsmede naar het doorberekenen van deze kosten.

15-11-2018

 7

5.3 Beschrijving zekerheden

Aan Rabobank zijn de navolgende zekerheden verstrekt: een verpanding van de inventaris, voorraden en vorderingen op derden. Daarnaast is er sprake van een eerste en tweede hypothecaire inschrijving op de registergoederen aan de Industrieweg 1a en 3a te Waardenburg, gevestigd door Van de Sandt Vastgoed BV. Tevens is er nog sprake van een verpanding van de inventaris, voorraden en vorderingen op derden gevestigd door Van de Sandt Vastgoed BV en Van de Sandt Materieel Beheer BV.

28-05-2018

 6

5.4 Separatistenpositie

Zie 5.3.

28-05-2018

 6

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Tot op heden hebben zich circa 20 partijen tot mij gewend die een beroep doen op een eigendomsvoorbehoud c.q. het recht van reclame. Een aantal partijen is reeds in de gelegenheid gesteld de door hen geleverde goederen op te halen. Voor een aantal partijen geldt dat de goederen niet meer aanwezig zijn dan wel dat deze zijn verwerkt, waardoor het eigendomsvoorbehoud is komen te vervallen. Ik zal de komende verslagperiode de eigendomsvoorbehouden trachten af te wikkelen.

28-05-2018

 6

5.6 Retentierechten

Ik ben niet bekend met een partij die een beroep doet op een retentierecht op goederen die aan gefailleerde vennootschap toebehoren.

28-05-2018

 6

5.7 Reclamerechten

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Met Rabobank is voor de incasso van de vorderingen op de debiteuren een boedelbijdrage overeengekomen als vermeld in paragraaf 4 van dit verslag. Voor de onderhandse verkoop van de voorraad is een boedelbijdrage afgesproken van 15%.

28-05-2018



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Ik zal het onderzoek naar de eigendomsvoorbehouden en de uitlevering van de goederen die daarmee gepaard gaat, trachten af te ronden.

28-05-2018



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

In de afgelopen weken is door mij met machtiging van de rechter-commissaris de onderneming voortgezet. Er zijn cq worden twee opdrachten afgemaakt.

28-05-2018



6.2 Financiële verslaglegging

In het volgende verslag ik rekening en verantwoording afleggen over het door mij afgemaakte onderhanden werk.

28-05-2018



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

De laatste opdracht wordt thans afgemaakt, waarna ik de ondernemingsactiviteiten zal staken.

28-05-2018



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Vooralsnog niet van toepassing.

28-05-2018



6.5 Verantwoording

Vooralsnog niet van toepassing.

28-05-2018



6.6 Opbrengst

Toelichting

Vooralsnog niet van toepassing.

28-05-2018

 6

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Vooralsnog niet van toepassing.

28-05-2018

 6

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Ik zal onderzoeken of het alsnog mogelijk is een doorstart te realiseren.

28-05-2018

 6

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Ik heb de boekhouding van Fabrication Company BV ontvangen. De boekhouding lijkt voldoende toegankelijk.

28-05-2018

 6

Ik heb de boekhouding van Fabrication Company BV ontvangen. De boekhouding lijkt voldoende toegankelijk. Ik heb de afgelopen verslagperiode nadere van de accountant opgevraagd, maar die nog niet ontvangen. Inmiddels heb ik ook de bestuurder hiertoe opgeroepen, mede met een beroep op artikel 105 en 106 Fw. Ik verwacht de nadere stukken alsnog spoedig te ontvangen, bij gebreke waarvan ik nadere (rechts)maatregelen zal treffen.

15-11-2018

 7

Verslag 8: De afgelopen verslagperiode zijn de opgevraagde stukken ontvangen. Deze waren mede noodzakelijk voor de elders in dit verslag genoemde onderzoeken (zie de hoofdstukken 1 en 5 en paragraaf 7.5). Ik verwacht deze onderzoeken in de komende verslagperiode af te kunnen ronden.

15-05-2019

 8

Verslag 9: De afgelopen verslagperiode is het rechtmatigheidsonderzoek verder voortgezet. Er zijn op diverse kwesties nadere vragen aan de bestuurder gesteld naar aanleiding van dat onderzoek. In ieder geval op één punt waren de antwoorden dusdanig onbevredigend dat de curator van mening is dat ten onrechte privékosten van de bestuurder door Fabrication Company BV zijn gedragen. Deze kosten worden thans in rechte van de bestuurder gevorderd. Daarnaast loopt het onderzoek terzake andere kwesties voortgezet.

07-11-2019


 9

De afgelopen verslagperiode is een vragenbrief aan de bestuurder voorgelegd. Ondanks diverse rappellen, is daar niet op gereageerd. Inmiddels heeft de bestuurder van de rechter-commissaris een brief ontvangen, waarin hij wordt gewezen op zijn inlichtingenplicht ex artikel 105 ja 106 Fw. Voldoet hij daaraan niet, dan zal hij worden gehoord en indien noodzakelijk gegijzeld.


06-05-2020

 10


De bestuurder heeft nog altijd niet de aanvullende vragen van de curator beantwoord. Op 11 november 2020 zal hij worden gehoord door de rechter-commissaris.

05-11-2020
 11

Het verhoor op 11 november 2020 is niet doorgegaan omdat daags voordien alsnog enkele vragen deels beantwoord werden en verdere medewerking werd toegezegd. Vervolg vragen zijn echter wederom niet beantwoord. Daarom zou een nieuw verhoor plaats vinden op 6 mei 2021, maar dat is vanwege privé omstandigheden zijdens de bestuurder thans verzet naar 17 juni 2021.

05-05-2021
 12

In de afgelopen verslagperiode is de bestuurder verhoord. Tijdens dat verhoor zijn enkele zaken opgehelderd en zijn enkele informatie-toezeggingen gedaan. Die toezeggingen zijn deels nagekomen en voor een ander deel staat binnenkort een bezoek van de door de curator ingeschakelde forensisch accountant aan het concern van de bestuurder gepland.

04-11-2021
 **13**

7.2 Depot jaarrekeningen

2012: 1 oktober 2013
2013: 6 augustus 2014
2014: 28 juli 2015
2015: vooralsnog niet gedeponneerd

28-05-2018
 6

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

28-05-2018
 6

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Ik onderzoek dat nog verder.

28-05-2018
 6

Ik onderzoek dat nog verder.

15-11-2018
 7

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting
Ik onderzoek dat nog verder.

28-05-2018
 6

Toelichting
Het onderzoek naar mogelijk kennelijk onbehoorlijk bestuur, mogelijk paulianeus handelen, de doorbelasting van huur-, lease-, loon- en overige kosten en de oorzaken van het faillissement is de afgelopen verslagperiode geïntensiveerd, na een verkregen garantiestelling van Dienst Justis.

15-11-2018
 7

Toelichting
Verslag 8: zie opmerking bij 7.1.

15-05-2019
 8

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Ik onderzoek dat nog verder.

28-05-2018



Toelichting

Ik verwijst naar 7.5.

15-11-2018



Toelichting

Verslag 8: zie opmerking bij 7.1.

15-05-2019



7.7 Toelichting rechtmatigheid

De afgelopen verslagperiode zijn de rechtmatigheidsonderzoeken geïntensiveerd.

15-11-2018



Verslag 8: zie opmerking bij 7.1, de onderzoeken worden voortgezet.

15-05-2019



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De afgelopen verslagperiode hebben de rechtmatigheidsonderzoeken stil gelegen. Ik zal deze onderzoeken de komende verslagperiode wel weer verder voortzetten.

28-05-2018



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 103.563,25

28-05-2018



Toelichting

Door Van Beusekom BV is een boedelvordering van € 363,00 ingediend. Het UWV heeft een boedelvordering van € 103.200,25 ingediend. Het salaris van de curator is tot en met 15 mei 2017 vastgesteld en als hoogst preferente boedelvordering voldaan.

€ 103.563,25

15-11-2018



Toelichting

Door Van Beusekom BV is een boedelvordering van € 363,00 ingediend. Het UWV heeft een boedelvordering van € 103.200,25 ingediend. Het salaris van de curator is tot en met 15 mei 2017 vastgesteld en als hoogst preferente boedelvordering voldaan.

Toelichting

Verslag 8: Het salaris van de curator is tot en met 14 november 2018 vastgesteld en als hoogst preferente boedelvordering voldaan.

15-05-2019



€ 103.563,25

06-05-2020

 10

Toelichting

Het salaris van de curator is tot en met 6 november 2019 vastgesteld en als hoogst preferente boedelvordering voldaan. Daarnaast werden deurwaarderskosten gemaakt om de bestuurder te wijzen op zijn informatie- en inlichtingenplicht. Deze kosten, ad € 94,64 incl. BTW, zijn inmiddels voldaan.

05-11-2020

 11

Toelichting

De afgelopen verslagperiode werden deurwaarderskosten en griffierechten vergoed ad € 588,27 inclusief btw, die het kantoor van de curator had voorgesloten. De curator verwijst naar hoofdstuk 9 van dit verslag.

05-05-2021

 12

Toelichting

De afgelopen verslagperiode is btw-aangifte over de boedelperiode gedaan. Op die aangifte moet nog beschikt worden.

€ 103.563,25

04-11-2021

 **13**

Toelichting

Conform aangifte is een negatieve aanslag van € 13.218 opgelegd en aan de boedel uitgekeerd.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 19.591,00

28-05-2018

 6

€ 19.591,00

15-11-2018

 7

8.3 Pref. vord. UWV

€ 77.847,20

28-05-2018

 6

€ 77.847,20

15-11-2018

 7

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.777,55

28-05-2018

 6

Toelichting

Er is tot op heden bij mij een vordering van € 1.777,55 ter verificatie ingediend ter zake overuren die door een werknemer zijn gemaakt.

€ 1.777,55

15-11-2018

 7

Toelichting

Er is tot op heden bij mij een vordering van € 1.777,55 ter verificatie ingediend ter zake overuren die door een werknemer zijn gemaakt.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

77

28-05-2018

 6

77

15-11-2018

 7

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 966.438,49

28-05-2018

 6

€ 966.438,49

15-11-2018

 7

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Vooralsnog kan ik geen uitlatingen doen over de wijze van afwikkeling van dit faillissement.

28-05-2018

 6

Vooralsnog kan ik geen uitlatingen doen over de wijze van afwikkeling van dit faillissement.

15-11-2018

 7

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Op dit moment ben ik bezig met de inventarisatie van de schuldeisers. Ingediende vorderingen worden beoordeeld en geplaatst op de lijst van voorlopig erkende dan wel voorlopig betwiste schuldvorderingen.

28-05-2018

 6

Op dit moment ben ik bezig met de inventarisatie van de schuldeisers. Ingediende vorderingen worden beoordeeld en geplaatst op de lijst van voorlopig erkende dan wel voorlopig betwiste schuldvorderingen.

15-11-2018

 7

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

28-05-2018

 6

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

28-05-2018

 6

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

28-05-2018

 6

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

28-05-2018

 6

Tegen de bestuurder in privé loopt een dagvaardingsprocedure bij de rechtbank Arnhem, sector kanton, omdat hij – in de ogen van de curator - een bedrag ad € 16.407,73 zakelijk heeft laten voldoen door de failliet, terwijl dat een bodemsanering van privé onroerend goed betrof. In deze zaak heeft de bestuurder een conclusie van antwoord genomen, met als voornaamste stelling dat dit bedrag nog in rekening courant had moeten worden verrekend. De comparitie na antwoord stond gepland op 7 mei 2020, maar is vanwege de corona-crisis uitgesteld.

06-05-2020

 10

In plaats van de in het vorige verslag genoemde comparitie heeft een tweede schriftelijke ronde plaats gevonden. Vervolgens is eindvonnis geweest. De bestuurder is in privé veroordeeld tot voldoening van € 16.407,73, te vermeerderen met rente en kosten. De curator heeft de bestuurder verzocht vrijwillig aan het vonnis te voldoen, maar de bestuurder zegt het niet eens te zijn met het vonnis. Daarom zal de curator tot executie van het vonnis over gaan.

05-11-2020

 11


Na aanzegging van hoger beroep door de bestuurder en verdere onderhandelingen heeft de bestuurder het bedrag van de hoofdsom van de veroordeling voldaan. De curator heeft daarbij afstand gedaan van de rente- en kostenveroordeling, waartegen de bestuurder afstand deed van de mogelijkheid rechtsmiddelen aan te wenden. Deze schikking vond plaats met goedkeuring van de rechter-commissaris ex artikel 104 Fw.


05-05-2021


 12


10. Overig


10.1 Plan van aanpak


Ik zal de uitkomst van het loonkostenonderzoek bespreken en de rechtmatigheidsonderzoeken, inclusief de onderzoeken terzake doorbelasting van huur- en leasekosten, voortzetten. 28-05-2018
 6

Ik zal de rechtmatigheidsonderzoeken, inclusief de onderzoeken terzake doorbelasting van loon-, huur- en leasekosten, voortzetten. 15-11-2018
 7


Ik zal de rechtmatigheidsonderzoeken, inclusief de onderzoeken terzake doorbelasting van loon-, huur- en leasekosten, voortzetten. Indien en voor zover nodig zal de bestuurder gegijzeld worden, zolang hij niet voldoet aan zijn wettelijke verplichtingen. Tevens zal ik de dagvaardingsprocedure die al tegen hem loopt, voortzetten. 06-05-2020
 10


Ik zal de rechtmatigheidsonderzoeken, inclusief de onderzoeken terzake doorbelasting van loon-, huur- en leasekosten, voortzetten. Indien en voor zover nodig zal de bestuurder gegijzeld worden, zolang hij blijvend niet voldoet aan zijn wettelijke verplichtingen. Tevens zal ik het vonnis waarin hij reeds is veroordeeld vanwege bestuurdersaansprakelijkheid op hem executeren. 05-11-2020
 11

Ik zal de rechtmatigheidsonderzoeken, inclusief de onderzoeken terzake doorbelasting van loon-, huur- en leasekosten, voortzetten. Indien en voor zover nodig zal de bestuurder gegijzeld worden, zolang hij blijvend niet voldoet aan zijn wettelijke verplichtingen. 05-05-2021
 12

Na het bezoek van de door de curator ingeschakelde forensisch accountant zal hij zijn concept rapportage finaliseren en voor hoor en wederhoor aan de bestuurder worden gestuurd. **04-11-2021**
 **13**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement




Over de termijn van afwikkeling van dit faillissement kan ik vooralsnog geen uitlatingen doen. 28-05-2018
 6

Over de termijn van afwikkeling van dit faillissement kan ik vooralsnog geen uitlatingen doen. 15-11-2018
 7

10.3 Indiening volgend verslag

4-5-2022 **04-11-2021**
 **13**

10.4 Werkzaamheden overig

Ik zal mijn eerstvolgende verslag op 15 mei 2019, tenzij de ontwikkelingen een eerder verslag noodzakelijk maken.	15-11-2018  7
Verslag 8: Ik zal mijn eerstvolgende verslag op 15 november 2019, tenzij de ontwikkelingen een eerder verslag noodzakelijk maken.	15-05-2019  8
Verslag 9: Ik zal mijn eerstvolgende verslag op 7 mei 2020, tenzij de ontwikkelingen een eerder verslag noodzakelijk maken.	07-11-2019  9
Ik zal mijn eerstvolgende verslag op 6 november 2020, tenzij de ontwikkelingen een eerder verslag noodzakelijk maken.	06-05-2020  10
Ik zal mijn eerstvolgende verslag op 5 mei 2021 indienen, tenzij de ontwikkelingen een eerder verslag noodzakelijk maken.	05-11-2020  11
Ik zal mijn eerstvolgende verslag op 5 november 2021 indienen, tenzij de ontwikkelingen een eerder verslag noodzakelijk maken.	05-05-2021  12
Ik zal mijn eerstvolgende verslag op 4 mei 2022 indienen, tenzij de ontwikkelingen een eerder verslag noodzakelijk maken.	04-11-2021  13

Bijlagen

Bijlagen