

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

Betreft

Verslagnummer	9
Datum verslag	18-11-2020
Insolventienummer	F.05/18/219
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000050433:F001
Datum uitspraak	31-05-2018

R-C	mr. Schippers
Curator	mr E.R. Looijen

Algemene gegevens

Naam onderneming

Thomassen Machining B.V.

02-07-2018



Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Thomassen Machining B.V., statutair gevestigd te Rheden aan het adres Havelandseweg 8b (6990 AC) in Rheden en ingeschreven in de Kamer van Koophandel onder nummer 32075685.

02-07-2018



Activiteiten onderneming

Reparatie en onderhoud van machines voor algemeen gebruik en machine-onderdelen.

02-07-2018



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2014	€ 4.177.000,00	€ -405.000,00	€ 2.134.436,00
2015	€ 5.403.452,00	€ 325.659,00	€ 2.801.502,00
2016	€ 4.377.306,00	€ -451.528,00	€ 3.567.781,00

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

Toelichting

In onderzoek.

44

02-07-2018

 1

02-10-2018

 2

Boedelsaldo

€ 0,00

02-07-2018

 1

€ 50.100,00

02-10-2018

 2

€ 46.470,00

03-01-2019

 3

€ 10.431,21

18-04-2019

 4

€ 68.393,66

30-08-2019

 6

Toelichting

€ 68.315,01

26-11-2019

 7

€ 54.124,90

20-05-2020

 8


€ 52.340,15

18-11-2020

 9


Verslagperiode

van
31-5-2018

02-07-2018
 1


t/m
2-7-2018

van
3-7-2018

02-10-2018
 2


t/m
2-10-2018

van
3-10-2018

03-01-2019
 3


t/m
2-1-2019

van
3-1-2019

18-04-2019
 4


t/m
18-4-2019

van
19-4-2019

30-08-2019
 6


t/m
27-8-2019

van
28-8-2019

26-11-2019
 7


t/m
22-11-2019

van
23-11-2019

20-05-2020
 8

t/m
20-5-2020

van
21-5-2020

18-11-2020
 9

t/m
18-11-2020

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	61 uur 30 min
2	28 uur 24 min
3	27 uur 0 min
4	13 uur 18 min
6	18 uur 21 min
7	7 uur 0 min
8	14 uur 30 min
9	13 uur 6 min
totaal	183 uur 9 min

Toelichting bestede uren

Onbedoeld is een onvolledig vijfde verslag gepubliceerd. Onderhavig verslag dient te worden gelezen in plaats van het vijfde verslag.

30-08-2019



1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Gefailleerde is op 26 augustus 1999 opgericht. Sinds 27 juni 2011 is Thomassen Machining Holding B.V. enig bestuurder en aandeelhouder van gefailleerde.

02-07-2018



Enig aandeelhouder en bestuurder van Thomassen Machining Holding B.V. is OEM B.V. en bestuurder is O.E.M. Beheer B.V. O.E.M. Beheer B.V. is tegens bestuurder van O.E.M. B.V.


O.E.M. Beheer B.V. houdt daarnaast 85% van de aandelen in het kapitaal van OEM B.V. De overige 15% is in handen van DPS Management B.V. De heer Henny van Minkelen is (middellijk) bestuurder en aandeelhouder van laatstgenoemde vennootschap.

Enig aandeelhouder van O.E.M. Beheer B.V. is Stichting Administratiekantoor O.E.M. Beheer. Bestuurder van O.E.M. Beheer B.V. is de heer Eelco Osse.


De heer Osse is derhalve via Thomassen Machining Holding B.V. en O.E.M. Beheer B.V. middellijk bestuurder van gefailleerde. Daarnaast heeft hij als middellijk aandeelhouder een belang van 85% in gefailleerde.

1.2 Lopende procedures

De verhuurder van het pand dat gefailleerde huurde heeft een procedure aanhangig gemaakt en ontbinding van de huurovereenkomst gevorderd. Op 13 juni 2018 heeft de kantonrechter vonnis gewezen. De huurovereenkomst is per die datum ontbonden en gefailleerde is veroordeeld tot ontruiming.


02-07-2018
 1

Bij onderhandse akte, die door de curator is ondertekend op 25 juni 2018 en door koper, Thomassen Machining Holding B.V., op 19 juli 2018, is er een overeenkomst van koop en verkoop van activa tot stand gekomen. In het kader van die transactie is er met de verhuurder overeenstemming bereikt, inhoudende dat de voormalige bedrijfsruimte van de gefailleerde vennootschap met ingang van 1 juli 2018 wordt gehuurd door Thomassen Machining Holding B.V.

02-10-2018
 2


1.3 Verzekeringen

De curator zal lopende verzekeringen inventariseren en beëindigen.

02-07-2018
 1

1.4 Huur

Gefailleerde huurde een pand aan het adres Havelandseweg 8b te Rheden. Gezien het hiervoor in onderdeel 1.2 besproken vonnis, kan een beroep op artikel 39 Fw achterwege blijven. Noch de curator, noch de verhuurder hadden voorafgaand aan het vonnis op 13 juni 2018 een beroep op artikel 39 Fw gedaan.

02-07-2018
 1


De verhuurder van het pand heeft voor datum faillissement de aansluitingen voor gas, water en elektra afgesloten als gevolg van niet tijdige betaling door gefailleerde.

Zie 2e alinea 1.2.

02-10-2018
 2

1.5 Oorzaak faillissement

De curator heeft zelf nog geen onderzoek gedaan naar de oorzaken van het faillissement. Wel heeft de curator gesproken met de middellijk bestuurder van gefailleerde, de heer Osse. Volgens de heer Osse liggen de volgende gebeurtenissen aan het faillissement ten grondslag:

02-07-2018
 1

De heer Osse heeft aangegeven dat hij sinds 2011 bij gefailleerde en Thomassen Machining Holding B.V. betrokken is. De onderneming van gefailleerde bestond uit het maken van gasturbines voor de energiesector. Deze gasturbines worden gebruikt om tijdens piekmomenten aan de gasvraag te kunnen voldoen.

Grootste klant van gefailleerde was General Electric. General Electric was goed voor ongeveer 70% van de omzet van gefailleerde. General Electric raakte echter in de financiële problemen waardoor nog slechts 30% van de omzet van gefailleerde van haar afkomstig was. De energiemarkt is de laatste jaren volop in ontwikkeling en de vraag naar gasturbines zal in de toekomst afnemen als gevolg van een overstap naar elektriciteit en groene energiebronnen. Dit raakt ook General Electric. In de zomer van 2016 is gefailleerde hierover met General Electric in overleg getreden, maar een oplossing werd niet bereikt.

Gefailleerde is vervolgens op zoek gegaan naar alternatieven. Grootste afnemers van gasturbines zijn de olie-, gas-, scheepvaart- en baggerindustrie. Aangezien deze markten slecht waren, was er geen concreet zicht op nieuwe grote klanten c.q. afnemers.

Vervolgens heeft gefailleerde contact opgenomen met haar huisbankier en een accountant. De mogelijkheden van een reorganisatie met verkoop van het machinepark zijn onderzocht. Gefailleerde is als gevolg daarvan op zoek gegaan naar overnamekandidaten. General Electric was gezien haar eigen financiële positie geen optie.

In de tweede helft van 2017 is met een koper een koopovereenkomst onder opschortende voorwaarde van instemming van de bank en de leasemaatschappijen tot stand gekomen. De bank en de leasemaatschappijen wilden van de koper een ondernemingsplan ontvangen. Dit plan heeft de koper niet, althans niet naar tevredenheid van voornoemde partijen, opgesteld. Gefailleerde heeft vervolgens een procedure in kort geding tegen de koper aangehangig gemaakt. Deze procedure is vervolgens ingetrokken.

Dit gehele traject heeft volgens de heer Osse ruim vierenhalve maand geduurd. Als gevolg van de gebruikelijke exclusiviteitsbepalingen in de koopovereenkomst kon gefailleerde pas na die termijn op zoek naar nieuwe kopers. In de maanden voorafgaand aan het faillissement is met diverse partijen gesproken. Tot overeenstemming heeft dat niet geleid.

Aangezien de werknemers van gefailleerde geen salaris over de maanden april en mei hadden ontvangen en ook het vakantiegeld niet kon worden betaald, hebben de heren Osse en Van Minkelen in overleg met de werknemers besloten om het faillissement aan te vragen. Gezien de termijnen die gelden bij de loongarantieregeling kon niet langer gewacht worden op een koper. Naast de eigen aangifte had inmiddels ook een crediteur het faillissement aangevraagd.

In de afgelopen periode heeft de curator een administratief onderzoek uit laten voeren. De resultaten van dat onderzoek geven in deze fase geen aanleiding om te veronderstellen dat er andere oorzaken aan het faillissement ten grondslag liggen dan de door het bestuur genoemde oorzaken.

03-01-2019

 3

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

33

02-07-2018



Toelichting

Ten tijde van de faillietverklaring waren 33 werknemers in dienst. Daarnaast waren er twee personeelsleden op datum faillissement enkele weken met pensioen. In verband met achterstallig salaris hebben zij van de curator wel een ontslagbrief ontvangen zodat zij een beroep kunnen doen aan de loongarantieregeling. De ontslagbrief is derhalve naar 35 (ex-)werknemers gestuurd.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

In onderzoek.

02-07-2018



Personeelsleden

44

02-10-2018



Toelichting

Ontleend aan het uittreksel Kamer van Koophandel, dat in het kader van de eigen aangifte tot faillietverklaring door de gefailleerde vennootschap is overgelegd.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
1-6-2018	35	Zie onderdeel 2.1
totaal	35	

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen.

02-07-2018



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

02-07-2018



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

02-07-2018



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Activa	€ 50.100,00	€ 0,00
totaal	€ 50.100,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Zoals de curator hiervoor in onderdeel 1.4 heeft besproken, heeft de verhuurder de aansluitingen voor gas, water en elektra afgesloten. Er is daarom geen toegang mogelijk tot de digitale administratie van gefailleerde die op de server in het pand staat. Het is voor de curator thans nog onduidelijk over welke activa gefailleerde beschikt.

02-07-2018



Het materieel actief is tegelijk met het immaterieel actief verkocht aan Thomassen Machining Holding B.V. De koopsom is vastgesteld op € 50.100,00, met dien verstande dat er nacalculatie zal plaatsvinden: indien achteraf mocht blijken dat de waarde van de materiële activa op basis van de getaxeerde executiewaarde x 120% boven € 50.000,00 ligt, zal Thomassen Machining Holding B.V. het verschil tussen deze waarde en de koopsom op eerste verzoek aan de boedel voldoen. Deze waardebepaling dient nog plaats te vinden.

02-10-2018



Kort voor de indiening van het onderhavige openbare verslag is er aan de curator een offerte uitgebracht voor een waardebepaling ter zake van de verkochte materiële activa. De curator heeft de rechter-commissaris verzocht hem te machtigen tot het geven van een opdracht hiertoe. Zodra die toestemming is verkregen zal waardebepaling plaats hebben.

03-01-2019



De in het derde verslag genoemde waardebepaling is in de afgelopen verslagperiode uitgevoerd. Deze waardebepaling heeft duidelijk gemaakt dat 120% van de executiewaarde een lager bedrag vertegenwoordigde dan € 50.000,00. De curator heeft op basis van de overeengekomen nacalculatieclausule derhalve niet te vorderen.

18-04-2019




3.4 Bodemvoorrecht fiscus


De fiscus beschikt over vorderingen op basis waarvan de fiscus een bodemvoorrecht heeft.

02-07-2018



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen


De curator hoopt op korte termijn de digitale administratie van gefailleerde te ontvangen. De curator verwijst hiervoor naar onderdeel 6 van het verslag. 02-07-2018
 1

Waardebepaling verkochte bedrijfsmiddelen. 02-10-2018
 2


Afgewikkeld. 18-04-2019
 4

3.6 Voorraden / onderhanden werk


Toelichting voorraden / onderhanden werk

In onderzoek. Zoals de curator hiervoor in onderdeel 1.4 heeft besproken, heeft de verhuurder de aansluitingen voor gas, water en elektra afgesloten. Er is daarom geen toegang mogelijk tot de digitale administratie van gefailleerde die op de server in het pand staat. Het is voor de curator thans nog onduidelijk over welke activa gefailleerde beschikt. 02-07-2018
 1

Volgens de heren Van Minkelen en Osse zou gefailleerde geen onderhanden werk hebben. Alle orders waren voor datum faillissement afgerond of zijn geannuleerd.

In de afgelopen verslagperiode is gebleken dat, zoals reeds meegedeeld door de heren Van Minkelen en Osse, alle orders vóór datum faillissement waren afgerond of geannuleerd. 02-10-2018
 2

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

De curator hoopt op korte termijn de digitale administratie van gefailleerde te ontvangen. De curator verwijst hiervoor naar onderdeel 6 van het verslag. 02-07-2018
 1

Afgewikkeld. 02-10-2018
 2

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

In onderzoek. Zoals de curator hiervoor in onderdeel 1.4 heeft besproken, heeft de verhuurder de aansluitingen voor gas, water en elektra afgesloten. Er is daarom geen toegang mogelijk tot de digitale administratie van gefailleerde die op de server in het pand staat. Het is voor de curator thans nog onduidelijk over welke activa gefailleerde beschikt.

02-07-2018



1

De immateriële activa zijn tezamen met de materiële activa verkocht, zie 3.3 hierboven.

02-10-2018



2

In het zevende openbare verslag heeft de curator melding gemaakt van het feit dat de curator toestemming had ontvangen van de rechter-commissaris om nader onderzoek te plegen naar een balanspost ad € 628.278 (een financieel activum) die de curator niet kon doorgronden. Deze was ontstaan door boeking van meerdere facturen op de inkooprekening. Het totaal van deze facturen bedraagt € 811.258,00. Uit de administratie is af te leiden dat het om boekingen gaat, die betrekking hebben op door Skoda geleverde machinerieën, te weten een kotterbank en een loopkraan. ABN AMRO Lease is als financier van deze objecten opgetreden. De financiering heeft gestalte gekregen in een operational lease-constructie. Waarom er sprake is van een debetbalanspost onder het kopje "Overige vorderingen" was derhalve niet duidelijk. De resultaten van het vervolgonderzoek zijn in de afgelopen verslagperiode beschikbaar gekomen. De conclusie luidt, dat de post overige activa in feite een tussenrekening is waarop inkoopfacturen die betrekking hebben op de kotterbak met palletsysteem en bovenloopkraan geboekt werden. Voor deze gehele investering is een leaseovereenkomst aangegaan. Ontvangsten vanuit ABN AMRO Lease inzake deze investering(en)/leaseovereenkomst werden ook op deze post overige activa geboekt. Uiteindelijk had deze rekening na de investeringsfase op 'nul' moeten lopen. Immers de inkoopfacturen die betaald zijn, werden door ABN AMRO Lease vergoed. Inmiddels is duidelijk geworden dat ABN AMRO Lease in het zicht van het faillissement is gestopt met het doen van betalingen. De nota's van de machinefabrikanten werden dus door gefailleerde geboekt als vordering op ABN AMRO Lease - in hoeverre de machinefabrikanten daadwerkelijk door gefailleerde zijn voorgeschoten is niet geheel duidelijk - en deze zijn door de lessor niet aan gefailleerde betaalbaar gesteld. ABN AMRO Lease heeft nimmer ontkent dat gefailleerde op grond van de leaseovereenkomst te vorderen had, maar heeft deze post, door de bank begroot op € 603.000, verrekend met hetgeen zij op grond van de operationele leaseovereenkomsten nog van gefailleerde te vorderen had. Daartegen is gelet op het bepaalde in art. 53 Fw niets in te brengen.

18-11-2020



9

3.9 Werkzaamheden andere activa

De curator hoopt op korte termijn de digitale administratie van gefailleerde te ontvangen. De curator verwijst hiervoor naar onderdeel 6 van het verslag.

02-07-2018



1

Afgewikkeld.

02-10-2018



2

4. Debiteuren





4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Debiteurenportefeuille	€ 80.980,00		
totaal	€ 80.980,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

De curator heeft nog geen toegang tot de digitale administratie van gefailleerde. Een actueel debiteurenoverzicht ontbreekt vooralsnog. De vorderingen van gefailleerde op derden zijn verpand aan ABN AMRO Bank N.V.	02-07-2018  1
De curator ondervindt nog steeds problemen met het uitlezen van de digitale administratie. Inmiddels heeft hij VWGNijhof verzocht om een quickscan te maken. In het kader daarvan zullen ook de debiteuren inzichtelijk worden gemaakt. De quickscan is op korte termijn beschikbaar.	02-10-2018  2
Zoals aangekondigd in het derde openbare verslag heeft de curator ABN AMRO Bank N.V. gevraagd om rekening en verantwoording af te leggen over de debiteurenincasso. De bank heeft de boedel laten weten dat er na datum faillissement een betaling is ontvangen met een hoogte van € 22.995,00. Dat betekent dat er thans nog een bedrag groot € 57.985,00 openstaat. De bank heeft laten weten dat zij heeft besloten om in eerste instantie andere zekerheden dan debiteuren aan te spreken om tot aflossing van haar vordering te komen. Naar zeggen van de bank bedroeg haar vordering nog € 54.673,42 en zou de bank naar verwachting uiterlijk op 1 juni 2019 volledig zijn voldaan. Ter gelegenheid van de indiening van dit verslag heeft de curator de bank een termijn gesteld tot 1 juni 2019, waarbinnen de debiteurenincasso door de bank dient te zijn afgerond. Daarna zal de curator zelf tot inning overgaan. In de tussentijd zal de curator zich door het bestuur van gefailleerde laten documenteren.	18-04-2019  4
In de afgelopen verslagperiode heeft de curator de drie nog niet geïncasseerde debiteuren aangeschreven. Onder die debiteuren bevond zich Skoda die een beroep op verrekening heeft gedaan. Een tweede debiteur, Howden Thomassen Compressors, heeft de vordering van gefailleerde groot € 58.194,95 op 3 juli 2019 voldaan. Het door de bank ontvangen bedrag komt overeen met een betaling van GE Gasturbines Incorporated: deze vordering is door de bank geïncasseerd. Resteert de vordering op Ansaldo Thomassen B.V., waarop een bedrag groot € 518,47 openstaat. De incasso van deze post zal in de komende verslagperiode worden afgewikkeld.	16-07-2019  5
In de afgelopen verslagperiode heeft de curator de vier nog niet geïncasseerde debiteuren aangeschreven. Onder die debiteuren bevond zich Skoda die een beroep op verrekening heeft gedaan. Een tweede debiteur, Howden Thomassen Compressors, heeft de vordering van gefailleerde groot € 58.194,95 op 3 juli 2019 voldaan. Voorts heeft de bank een betaling van GE Gasturbines Incorporated ontvangen. Resteert de vordering op Ansaldo Thomassen B.V., waarop een bedrag groot € 518,47 openstaat. De incasso van de post zal in de komende verslagperiode worden afgewikkeld.	30-08-2019  6
In de afgelopen verslagperiode heeft Ansaldo Thomassen B.V. duidelijk gemaakt, dat het volgens de administratie van gefailleerde nog openstaande bedrag van € 518,47 wel degelijk is betaald. Het vormde onderdeel van een betaling op 2 januari 2018, die meerdere facturen omvatte. De curator beschouwt de kwestie als afgedaan.	26-11-2019  7

4.2 Werkzaamheden debiteuren

De curator hoopt op korte termijn de digitale administratie van gefailleerde te ontvangen. De curator verwijst hiervoor naar onderdeel 6 van het verslag.	02-07-2018  1
In beginsel zal de curator de incasso van de debiteuren overlaten aan ABN AMRO Bank N.V., pandhouder.	02-10-2018  2
Uit de faillissementsscan is gebleken dat het saldo van de openstaande posten per datum faillissement nog € 80.980,00 moet hebben bedragen. Er is tot en met de maand april van 2018 nog omzet gefactureerd, terwijl de bankmutaties zijn opgeboekt tot 24 mei 2018. De curator zal de bank, pandhouder, verzoeken om rekening en verantwoording af te leggen over de afloop van de openstaande postenlijst.	03-01-2019  3
De curator wacht af, of de bank voor 1 juni 2019 nog incassoactiviteiten zal ontplooiën. Bij gebreken daarvan zal de curator de resterende debiteurenportefeuille groot € 57.985,00 zelf ter hand nemen.	18-04-2019  4
Afgewikkeld.	26-11-2019  7

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 120.662,62	02-07-2018  1
Toelichting vordering van bank(en) Gefailleerde bankierde bij ABN AMRO Bank N.V. Door ABN AMRO Bank N.V. is een vordering ingediend van € 120.662,62.	
Toelichting vordering van bank(en) Ter gelegenheid van de indiening van dit verslag heeft de curator ABN AMRO Bank N.V. niet alleen gevraagd om rekening en verantwoording af te leggen over de debiteurenincasso, maar tevens om opgaaf te doen van haar pro resto-vordering.	03-01-2019  3
€ 54.673,42	18-04-2019  4
Toelichting vordering van bank(en) De curator verwijst naar 4.1.	

5.2 Leasecontracten

Gefailleerde heeft een Skoda-machine geleased (operational lease) waarbij ABN AMRO Bank. N.V. de leasemaatschappij is.

02-07-2018

 1

Daarnaast heeft ook Rabobank een projectfinanciering in de vorm van een leasecontract verstrekt voor een andere machine. Deze machine is tevens via een vof-constructie gefinancierd door vijf werknemers van gefailleerde. De vorderingen van deze werknemers zijn achtergesteld.

5.3 Beschrijving zekerheden

ABN AMRO Bank N.V. heeft daarnaast de volgende zekerheden:

- een pandrecht op de inventaris van gefailleerde;
- een pandrecht op de voorraden van gefailleerde;
- een pandrecht op de vorderingen van gefailleerde op derden;
- een borgtocht afgegeven door de heer Osse;
- surplusgarantie van ABN AMRO Lease N.V.

02-07-2018

 1

5.4 Separatistenpositie

ABN AMRO Bank N.V. en Rabobank zijn separatist. De curator verwijst tevens naar onderdeel 6 van onderhavig verslag.

02-07-2018

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Diverse crediteuren hebben een beroep gedaan op een eigendomsvoorbehoud. De curator verwijst tevens naar onderdeel 6 van onderhavig verslag.

02-07-2018

 1

In het kader van de totstandgekomen transactie, zie hierboven onder 1.2 en 3.3, heeft de curator het risico van ten tijde van de transactie nog aanwezige eigendomsvoorbehouden neergelegd bij koper. De partijen die zich na de transactie nog beroepen hebben op eigendomsvoorbehoud zijn door de curator doorverwezen naar koper en met de betreffende eigendomsvoorbehouders zijn tot dusverre steeds maatwerkoplossingen bereikt.

02-10-2018

 2

De afgelopen verslagperiode is duidelijk geworden, dat Skoda een eigendomsvoorbehoud claimt op door haar geleverde zaken anders dan de in paragraaf 5.2 van dit openbare verslag bedoelde leaseobjecten. Uit de door Skoda gezonden belegstukken blijkt niet dat er een eigendomsvoorbehoud is bedongen. Skoda stelt zich evenwel op het standpunt dat er in het kader van een betalingsregeling/vaststellingsovereenkomst een mondelinge afspraak zou zijn gemaakt. Drie MT-leden van Skoda hebben een schriftelijke verklaring afgelegd, waarin zij daaromtrent gespecificeerde verklaringen hebben afgelegd. Zijdens gefailleerde zijn bij de betreffende bespreking met name genoemde personen aanwezig geweest. Twee van de drie personen hebben inmiddels verklaard dat zij geen enkele herinnering hebben aan een mondeling bedongen eigendomsvoorbehoud.

03-01-2019

 3

In de afgelopen verslagperiode is het inzicht ontstaan dat Skoda volgens haar eigen stellingen een eigendomsvoorbehoud heeft bedongen, nadat er door Skoda al was geleverd. Dat is uit juridisch oogpunt onmogelijk. De curator heeft de advocaat van Skoda van dit inzicht in kennis gesteld en is in afwachting van een reactie.

18-04-2019

 4

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator zijn standpunt dat het eigendomsvoorbehoud van Skoda niet kan worden erkend, luid en duidelijk overgebracht aan de advocaat van Skoda. Dat standpunt is door de advocaat van Skoda doorgeleid aan Skoda, doch de curator heeft geen bericht ontvangen, waaruit hij kan afleiden, of Skoda al dan niet in het door hem ingenomen standpunt berust. Het voorlopige sluitstuk van de correspondentie wordt gevormd door een mededeling van de curator dat Skoda, als zij het niet eens is met de conclusie van de curator, vrij is om rechtsmaatregelen te ondernemen. Daarop is door de curator niets meer vernomen. Wel heeft Skoda zich, zoals uit hoofdstuk 4 van dit verslag blijkt, beroepen op verrekening terzake van een openstaande post groot €308.085,00.

16-07-2019



5

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator zijn standpunt dat het eigendomsvoorbehoud van Skoda niet kan worden erkend, luid en duidelijk overgebracht aan de advocaat van Skoda. Dat standpunt is door de advocaat van Skoda doorgeleid aan Skoda, doch de curator heeft geen bericht ontvangen, waaruit hij kan afleiden, of Skoda al dan niet in het door hem ingenomen standpunt berust. Het voorlopige sluitstuk van de correspondentie wordt gevormd door een mededeling van de curator dat Skoda, als zij het niet eens is met de conclusie van de curator, vrij is om rechtsmaatregelen te ondernemen. Daarop is door de curator niets meer vernomen. Wel heeft Skoda zich, zoals uit hoofdstuk 4 van dit verslag blijkt, beroepen op verrekening terzake van een openstaande post groot € 308,85.

30-08-2019



6

Ook in de afgelopen verslagperiode heeft de curator niet meer vernomen van de advocaat van Skoda: de curator gaat er vanuit dat Skoda berust in de visie van de curator.

26-11-2019



7

De curator heeft de advocaat van Skoda laten weten dat het onderhavige faillissement voor afwikkeling gereed is en dat zij, als Skoda zich niet neerlegt bij de zienswijze van de curator, op korte termijn in actie zal moeten komen bij gebrek waarvan afwikkeling daadwerkelijk plaats zal vinden. Overigens is het risico van een eventueel rechtsgeldig bedongen eigendomsvoorbehoud door de curator contractueel verlegd naar de koper.

18-11-2020



9

5.6 Retentierechten

Tot op heden heeft geen van de crediteuren een beroep gedaan op een retentierecht.

02-07-2018



1

5.7 Reclamerechten

Tot op heden heeft geen van de crediteuren een beroep gedaan op het recht van reclame.

02-07-2018



1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

02-07-2018



1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Geen.	02-07-2018  1
Definitieve beoordeling eigendomsvoorbehoud Skoda.	03-01-2019  3
Afgewikkeld.	26-11-2019  7

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.	02-07-2018  1
----------------------	---

6.2 Financiële verslaglegging


Niet van toepassing.	02-07-2018  1
----------------------	---


6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen.	02-07-2018  1
-------	---

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Er zijn vruchtbare onderhandelingen gaande met betrekking tot een doorstart, waarin het leeuwendeel van de arbeidsplaatsen behouden blijft. Ten tijde van de indiening van dit verslag was de koopakte nog niet ondertekend.	02-07-2018  1
--	---

Zoals gezegd, is tussen enerzijds de boedel en anderzijds Thomassen Machining Holding B.V. overeenstemming bereikt over de koop en verkoop van de activa.	02-10-2018  2
---	---

6.5 Verantwoording

Volgt in het volgende openbare verslag.

02-07-2018



De curator verwijst naar 3.3.

02-10-2018



6.6 Opbrengst

Toelichting

Volgt in het volgende openbare verslag.

02-07-2018



€ 50.100,00

02-10-2018



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

02-07-2018



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Afronden koop en levering.

02-07-2018



Afgewikkeld.

02-10-2018



Omdat de curator het risico van rechtsgeldig bedongen eigendomsvoorbehouden heeft doorgelegd naar koper, is de uitkomst van de discussie met Skoda over het beweerdelijk mondeling bedongen eigendomsvoorbehoud relevant voor de afwikkeling met koper.

03-01-2019



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

In onderzoek. De curator verwijst naar onderdeel 7.7.

02-07-2018



Inmiddels heeft de curator aan VWGNijhof opdracht gegeven om een quickscan uit te voeren. De curator wacht de uitkomst af.

02-10-2018



In de afgelopen verslagperiode is de quickscan beschikbaar gekomen. In eerste instantie blijken daaruit geen onregelmatigheden, ofschoon op een aantal punten verder onderzoek is geïndiceerd. Alvorens definitieve uitspraken te doen zal de curator dit nadere onderzoek (doen) verrichten.

03-01-2019



In de afgelopen verslagperiode heeft de curator geen kans gezien zijn nadere onderzoek af te ronden. Het is de verwachting van de curator, dat dat in de komende verslagperiode wel het geval zal zijn.

18-04-2019



Op 5 november 2019 heeft de curator toestemming ontvangen van de rechter-commissaris om nader onderzoek te plegen naar een balanspost die de curator niet kan doorgronden. Het betreft een debetbalanspost, per ultimo 2017 groot € 668.278,00, welke is ontstaan door boeking van meerdere facturen op de inkooprekening. Het totaal van deze facturen bedraagt € 811.258,00. Uit de administratie is af te leiden dat het om boekingen gaat, die betrekking hebben op door Skoda geleverde machinerieën, te weten een kotterbank en een loopkraan. ABN AMRO Lease is als financier van deze objecten opgetreden. De financiering heeft gestalte gekregen in een operational lease-constructie. Waarom er sprake is van een debetbalanspost onder het kopje "Overige vorderingen" is derhalve niet duidelijk. De curator verwacht dat de resultaten van het vervolgonderzoek in de volgende verslagperiode beschikbaar komen.

26-11-2019



In de afgelopen verslagperiode heeft de curator gepoogd informatie te verzamelen die de rapporteur nodig heeft om zich een oordeel te kunnen vormen over de debetbalanspost per ultimo 2017 groot € 628.278,00. De aanvankelijk door de curator verzamelde stukken bleken daartoe onvoldoende te zijn. De curator heeft aanvullende informatie aan de aandeelhouder van de gefailleerde vennootschap gevraagd en op 21 april 2020 is door de curator een USB-stick ontvangen met de nodige aanvullende informatie. Deze informatie is door de curator doorgeleid aan de rapporteur. Ten tijde van de indiening van dit verslag was het aanvullende advies van de rapporteur nog niet beschikbaar.

20-05-2020



Voor de resultaten van het nader onderzoek verwijst de curator naar host 3.8.

18-11-2020



7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen over 2011, 2013 tot en met 2016 zijn tijdig gedeponeed. De jaarrekening over 2012 is niet gedeponeed.

02-07-2018



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Door de accountant is een samenstellingsverklaring afgegeven voor de jaarrekening over 2016.

02-07-2018



7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek. De curator verwijst naar onderdeel 7.7.

02-07-2018



Zie 7.1.

02-10-2018



Gefailleerde is opgericht op 26 augustus 1999. Een eventuele vordering wegens volstorting is verjaard.

26-11-2019



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek. De curator verwijst naar onderdeel 7.7.

02-07-2018

 1

Toelichting

Zie 7.1.

02-10-2018

 2

Nee

26-11-2019

 7

Toelichting

Er vanuit gaande, dat het in opdracht van de curator nog te verrichten vervolgonderzoek niet tot bijzondere signaleringen leidt, zijn er overigens geen redenen om aan te nemen dat er in dit faillissement sprake is geweest van onbehoorlijk bestuur.

Nee

18-11-2020

 9

Toelichting

De conclusie dat er geen sprake is geweest van onbehoorlijk bestuur kan gelet op de uitkomst van het vervolgonderzoek als definitief worden beschouwd.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

In onderzoek. De curator verwijst naar onderdeel 7.7.

02-07-2018

 1

Toelichting

Zie 7.1.

02-10-2018

 2

Nee

26-11-2019

 7

Toelichting

Met hetzelfde voorbehoud ten aanzien van het in opdracht van de curator nog uit te voeren vervolgonderzoek heeft de curator in de uitgebrachte rapportage geen aanleiding gevonden om te veronderstellen dat er in dit faillissement paulianeuze handelingen hebben plaatsgevonden.

Nee

18-11-2020

 9

Toelichting

De conclusie dat er geen sprake is geweest van paulianeus handelen kan gelet op de uitkomst van het vervolgonderzoek eveneens als definitief worden beschouwd.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator heeft van de heer Osse diverse stukken ontvangen. De curator is nog in afwachting van de digitale administratie. Mogelijk kan in de komende verslagperiode een aanvang met het rechtmatigheidsonderzoek worden gemaakt.

02-07-2018



1

Zie 7.1.

02-10-2018



2

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Mogelijk kan de curator in de komende verslagperiode een aanvang maken met het rechtmatigheidsonderzoek.

02-07-2018



1

De curator wacht de rapportage van VWGNijhof af.

02-10-2018



2

Zoals gezegd is de quickscan van VWGNijhof beschikbaar gekomen en resteert het verrichten van nader onderzoek op een aantal specifieke punten.

03-01-2019



3

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator zich een oordeel gevormd ten aanzien van de opportuniteit van vervolgonderzoek. Ter gelegenheid van de indiening van het onderhavige openbare verslag heeft de curator daaromtrent een voorstel aan de rechter-commissaris gedaan. Mede afhankelijk van de inzichten van de rechter-commissaris zal er al dan niet vervolgonderzoek plaatshebben.

16-07-2019



5

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator zich een oordeel gevormd ten aanzien van de opportuniteit van vervolgonderzoek. Ter gelegenheid van de indiening van het onderhavige openbare verslag heeft de curator daaromtrent een voorstel aan de rechter-commissaris gedaan. Mede afhankelijk van de inzichten van de rechter-commissaris zal er al dan niet vervolgonderzoek plaatshebben.

30-08-2019



6

De curator verwijst naar 7.1 hierboven: naar verwachting zullen de resultaten van het vervolgonderzoek in de komende verslagperiode beschikbaar komen.

26-11-2019



7

De curator verwijst naar 7.1 hierboven: zijn verwachting is dat er in de komende verslagperiode duidelijkheid zal ontstaan ten aanzien van de door hem gesignaleerde debetbalanspost.

20-05-2020



8

Afgewikkeld.

18-11-2020



9

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Tot op heden is geen boedelvordering bij de curator ingediend.

02-07-2018



1

€ 6.698,25

03-01-2019

 3

Toelichting

De verhuurder heeft een boedelvordering bij de curator ingediend van € 6.698,25.

€ 339.985,29

18-04-2019

 4

Toelichting

Het UWV heeft uit hoofde van de loongarantieregeling een boedelvordering ingediend van € 333.287,04.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 168.363,00

02-07-2018

 1

€ 79.926,00

02-10-2018

 2

€ 79.876,00

30-08-2019

 6

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Nog niet bekend.

02-07-2018

 1

€ 376.840,49

18-04-2019

 4

Toelichting

Door het UWV is uit hoofde van de loongarantieregeling een preferente vordering ingediend van € 376.840,49.

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Tot op heden geen.

02-07-2018

 1


Toelichting

Twee (oud-) medewerkers hebben aangegeven een vordering te hebben op gefailleerde. Zij zijn door de curator p.m. genoteerd op de lijst van crediteuren.

02-10-2018

 2

8.5 Aantal concurrente crediteuren


47	02-07-2018  1
58	02-10-2018  2
62	03-01-2019  3
63	18-04-2019  4
64	30-08-2019  6

8.6 Bedrag concurrente crediteuren


€ 1.161.991,55	02-07-2018  1
€ 4.131.967,89	02-10-2018  2
€ 4.519.684,50	03-01-2019  3
€ 4.551.392,55	18-04-2019  4
€ 5.571.482,49	30-08-2019  6

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Hierover kan de curator op het moment nog geen uitspraken doen.


02-07-2018
 1

Nu onvoldoende boedel is gegenereerd om alle boedelvorderingen te voldoen, zal het faillissement worden opgeheven bij gebrek aan baten.

18-11-2020
 **9**


8.8 Werkzaamheden crediteuren

Geen bijzonderheden.


02-07-2018
 1

9. Procedures


9.1 Naam wederpartijen

De heer F.J. Kroijmans, verhuurder van het pand aan de Havelandseweg 8b in Rheden. 02-07-2018
 1

9.2 Aard procedures

Handelszaak bij de kantonrechter; ontbinding van de huurovereenkomst. 02-07-2018
 1

9.3 Stand procedures


De kantonrechter heeft op 13 juni 2018 vonnis gewezen en de huurovereenkomst per die datum ontbonden. 02-07-2018
 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Geen. 02-07-2018
 1


10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Bank/zekerheden 02-07-2018
Zodra crediteuren zich bij de curator melden met een beroep op een eigendomsvoorbehoud, recht van reclame of ander zekerheidsrecht, zal de curator de overnemende partij daarover informeren.  1

Doorstart/voortzetten
Afronden koop en levering.

Rechtmatigheid
Mogelijk kan de curator een aanvang maken met het boekhoudkundig onderzoek.

Activa 02-10-2018
Waarderingsrapport vragen met het oog op eventuele nacalculatie op de koopsom.  2

Bank/zekerheden
Afwikkeling eigendomsvoorbehouden on going.

Rechtmatigheid
Afwachten quickscan VWGNijhof.

Activa

- overleg met de rechter-commissaris omtrent de offerte voor de waardebeoordeling;
- afwachten waardebeoordeling.

03-01-2019



Debiteuren

Afwachten rekening en verantwoording incasso debiteurenportefeuille.

Bank/zekerheden

- afwachten pro resto-vordering ABN AMRO Bank N.V.;
- definitieve beoordeling eigendomsvoorbehoud Skoda.

Rechtmatigheid

Nader onderzoek specifieke punten.

Debiteuren

- afwachten gestelde termijn ABN AMRO Bank N.V. voor debiteurenincasso;
- wachten op documentatie.

18-04-2019



Rechtmatigheid

Nader onderzoek specifieke punten.

- afwikkelen debiteurenincasso
- afwachten reactie Skoda
- afwachten inzichten rechter-commissaris over al dan niet vervolgonderzoek

16-07-2019



- afwikkelen debiteurenincasso
- afwachten reactie Skoda
- afwachten inzichten rechter-commissaris over al dan niet vervolgonderzoek

30-08-2019



Afwachten resultaten vervolgonderzoek.

26-11-2019



Afwachten resultaten vervolgonderzoek.

20-05-2020



Het faillissement is gereed voor afwikkeling. Gelet op de stand van de boedel zal het faillissement worden voorgedragen voor opheffing bij gebrek aan baten.

18-11-2020



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Hierover kan de curator nog geen uitspraken doen.

02-07-2018

 1

Afhankelijk van de vraag, of de curator een opdracht geeft tot het uitvoeren van vervolgonderzoek.

16-07-2019

 5

Afhankelijk van de vraag, of de curator een opdracht geeft tot het uitvoeren van vervolgonderzoek.

30-08-2019

 6

Afhankelijk van de resultaten van het vervolgonderzoek.

26-11-2019

 7

Zie 10.1.

18-11-2020

 **9**

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

De curator verwijst naar onderdeel 10.1.

02-07-2018

 1

De curator verwijst naar onderdeel 10.1.

16-07-2019

 5

Bijlagen

Bijlagen