

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

Betreft

Verslagnummer	8
Datum verslag	03-11-2020
Insolventienummer	F.05/18/267
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000054781:F001
Datum uitspraak	26-06-2018


R-C	mr. S. Boot
Curator	mr M.K. ter Horst

Algemene gegevens


Naam onderneming

Reno Investments B.V. 27-07-2018
 1

Gegevens onderneming

Statutaire zetel : Nijmegen 27-07-2018
Vestigingsadres : Oranjesingel 65, 6511 NR Nijmegen
KvK-nummer : 57706808  1

Activiteiten onderneming

Verkoop van kleding (inkooporganisatie van SuperTrash) 27-07-2018
 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2015	€ 0,00	€ -1.152,00	€ 192,00
2016	€ 0,00	€ -1.891,00	€ 457,00
2017	€ 2.946.171,90	€ -174.318,14	€ 3.613.627,79

Toelichting financiële gegevens

2017: omzet, winst en verlies en balans totaal in onderzoek.

27-07-2018

 1

De cijfers over 2015 en 2016 volgen uit de over die jaren door de boekhouder van gefailleerde opgemaakte jaarstukken. Het verlies over 2017 is door de curator afgeleid uit de kolommenbalans van gefailleerde en is derhalve niet naar dezelfde boekhoudkundige maatstaven gewaardeerd.

30-01-2019

 3

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

27-07-2018

 1

Boedelsaldo

€ 5.296,57

27-07-2018

 1

€ 5.296,57

30-10-2018

 2

€ 5.296,57

30-01-2019

 3

€ 169.091,40

29-04-2019

 4

€ 169.104,05

05-08-2019

 5

€ 141.018,38

05-11-2019

 6

€ 118.502,72

04-05-2020









 7

€ 123.502,72

03-11-2020

 **8**

Verslagperiode

van 26-6-2018	27-07-2018  1
t/m 26-7-2018	
van 27-7-2018	30-10-2018  2
t/m 29-10-2018	
van 30-10-2018	30-01-2019  3
t/m 29-1-2019	
van 30-1-2019	29-04-2019  4
t/m 28-4-2019	
van 28-4-2019	05-08-2019  5
t/m 29-7-2019	
van 30-7-2019	05-11-2019  6
t/m 4-11-2019	
van 5-11-2019	04-05-2020  7
t/m 3-5-2020	
van 4-5-2020	03-11-2020  8
t/m 2-11-2020	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	27 uur 18 min
2	25 uur 42 min
3	17 uur 36 min
4	7 uur 6 min
5	28 uur 36 min
6	33 uur 36 min
7	37 uur 30 min
8	64 uur 0 min
totaal	241 uur 24 min

Toelichting bestede uren

Verslag 5 uren:

05-08-2019

 5

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Reno Investments B.V. werd op 12 april 2013 opgericht. Enig bestuurder en enig aandeelhouder van gefailleerde is T&L Vastgoed B.V. Bestuurders van T&L Vastgoed B.V. zijn Jig-Saw B.V. (welke vennootschap wordt bestuurd door de heer H.E.J.M. Lampe) en Jeton B.V. (welke vennootschap bestuurd wordt door de heer R.T. Terwindt).

27-07-2018

 1

De heer Lampe en de heer Terwindt zijn via hun vennootschappen Penhill B.V. en Oranjesingel Invest B.V. respectievelijk 20% en 26% aandeelhouder van het in maart 2018 gefailleerde Wayahead B.V., de holding van de (eveneens in maart 2018 gefailleerde) werkmaatschappijen van SuperTrash. Hierover verderop in dit verslag meer.

1.2 Lopende procedures

Niet van toepassing.

27-07-2018

 1

1.3 Verzekeringen

Alle verzekeringen zijn reeds geëindigd.

27-07-2018

 1

1.4 Huur

Gefailleerde had geen huurovereenkomsten lopen.

27-07-2018

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Uit een bespreking die op 3 juli 2018 met de heer Terwindt en zijn controller werd gevoerd, kwam het volgende naar voren.

27-07-2018

 1

Omstreeks eind 2016/begin 2017 werd de heer Terwindt benaderd om als investeerder in (de holding) van kledingmerk SuperTrash te stappen, te weten Wayahead B.V. Tot die tijd waren de aandelen van Wayahead B.V. nog in handen van mevrouw O. Gülsen, die tot 23 februari 2018 tevens bestuurder was van de SuperTrash-groep. Zie bijlage 1 voor de opbouw van de SuperTrash-groep.

De heer Terwindt nam via zijn vennootschap Oranjesingel Invest B.V. 26% van de aandelen van mevrouw Gülsen in Wayahead B.V. over. Later nam de heer Lampe via zijn vennootschap Pennhill B.V. 20% van de aandelen van mevrouw Gülsen in Wayahead B.V. over. Twee andere investeerders namen de overige aandelen van mevrouw Gülsen in Wayahead B.V. over. Mevrouw Gülsen bleef tot 23 februari 2018 bestuurder van Wayahead B.V.

Binnen de SuperTrash-groep werden de daadwerkelijke activiteiten uitgevoerd in de vennootschappen 2Stepzahead B.V. en SuperTrash Retail B.V. De merken van SuperTrash werden, blijkens het eerste openbaar verslag van de curator van de SuperTrash-groep, voornamelijk gehouden in ST Holding B.V.

Het inkopen van de voorraden (in o.a. Turkije, Portugal en China) gebeurde binnen de SuperTrash-groep tot medio 2017 door 2Stepzahead B.V. Omdat 2Stepzahead B.V. zich geconfronteerd zag met (grote) aanbetalingsaanbestedingen aan buitenlandse leveranciers en het afgeven van inkoopgaranties (Letters of Credit) die flink op de cashflow van de SuperTrash-groep drukten, is er medio 2017 overleg geweest tussen de aandeelhouders van de SuperTrash-groep om te zoeken naar een oplossing voor dit cashflowprobleem. Dit overleg heeft er uiteindelijk in geresulteerd dat besloten werd de inkoop van voorraad geheel uit te besteden aan gefailleerde. In augustus 2017 werd een in- en verkoopovereenkomst gesloten tussen 2Stepzahead B.V. en gefailleerde, waarbij gefailleerde de verplichting op zich nam om voortaan de inkoop voor de SuperTrash-groep te organiseren en alle bestaande SuperTrash-voorraden over te nemen. Alle tot dan toe bestaande SuperTrash-voorraden werden aan gefailleerde verkocht voor een bedrag van ruim € 1,2 mio. Daarnaast kocht gefailleerde alle nieuwe voorraden voor 2Stepzahead B.V. in, die (evenals de overgenomen voorraden) vervolgens met een marge van 5% aan 2Stepzahead B.V. werden verkocht. Gefailleerde bedong een eigendomsvoorbehoud op alle goederen die door haar aan 2Stepzahead B.V. werden verkocht.

Met het faillissement van de SuperTrash-groep in maart 2018, droogden de inkomsten van gefailleerde al snel op. Gefailleerde had geen andere afnemers en fungeerde uitsluitend als inkooporganisatie voor de SuperTrash-groep. De aandeelhouders van gefailleerde hebben nog geprobeerd een doorstart van SuperTrash te realiseren, maar waren uiteindelijk niet de doorstartende partij en haakten af. De onderneming van gefailleerde kwam toen definitief stil te liggen. Uiteindelijk heeft een buitenlandse leverancier het faillissement van gefailleerde aangevraagd.

De curator zal in de komende verslagperiode(n) onderzoeken of er nog andere oorzaken zijn dan door het bestuur aangegeven.

In deze verslagperiode bestede tijd: 15,5 uur
In totaal aan dit onderwerp bestede tijd: 15,5 uur

Zie openbaar verslag 1 voor de oorzaak zoals door het bestuur genoemd, hoofzakelijk gelegen in het faillissement van SuperTrash. Hoewel die oorzaak de curator op het eerste gezicht aannemelijk voorkomt, zal de curator onderzoek verrichten naar de vraag of er ook andere oorzaken zijn aan te wijzen dan door het bestuur genoemd. Hiervoor dient de administratie nog nader te worden onderzocht en dienen er nog inlichtingen bij derden te worden ingewonnen. In de komende verslagperiodes hoopt de curator hierover meer te kunnen berichten.

30-10-2018



In deze verslagperiode bestede tijd: 0,2 uur
In totaal aan dit onderwerp bestede tijd: 15,7 uur

Het onderzoek naar de door het bestuur aangedragen oorzaak van het faillissement en de vraag of er ook andere oorzaken van het faillissement zijn aan te wijzen, maakt onderdeel uit van het rechtmatigheidsonderzoek. Dit onderzoek is nog niet afgerond. Zo nodig zal de curator in hoofdstuk 7 van een volgend verslag op dit onderwerp terugkomen.

30-01-2019



In deze verslagperiode bestede tijd: 0 uur
In totaal aan dit onderwerp bestede tijd: 15,7 uur

Zoals in het vorige verslag gemeld, maakt het onderzoek naar de door het bestuur aangedragen oorzaak van het faillissement en de vraag of er ook andere oorzaken van het faillissement zijn aan te wijzen, onderdeel uit van het rechtmatigheidsonderzoek. De curator zal dit onderzoek in de komende verslagperiode voortzetten.

29-04-2019



In deze verslagperiode bestede tijd: 0 uur
In totaal aan dit onderwerp bestede tijd: 15,7 uur

Verslag 5:
De curator heeft vooralsnog geen andere oorzaken van het faillissement kunnen vinden dan eerder door het bestuur genoemd.

05-08-2019



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

27-07-2018

 1

Toelichting

Gefailleerde had geen personeel in dienst.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

0

27-07-2018

 1

Toelichting

Ook in het jaar voor faillissement had gefailleerde geen personeel in dienst.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
	0	Niet van toepassing.
totaal	0	

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen.

27-07-2018

 1

In deze verslagperiode bestede tijd: 0 uur

In totaal aan dit onderwerp bestede tijd: 0 uur

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Gefailleerde heeft geen onroerende zaken in eigendom.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

27-07-2018

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Gefailleerde heeft geen bedrijfsmiddelen in eigendom. De administratie werd verzorgd door T&L Vastgoed B.V., die daarvoor op uurbasis factureerde aan gefailleerde.

27-07-2018

 1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

27-07-2018

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Geen.

27-07-2018

 1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Gefailleerde zou blijkens de hiervoor onder 1.7 genoemde inkoopovereenkomst eigenaar zijn van alle SuperTrash-voorraden. Nadat het faillissement van de SuperTrash-groep werd uitgesproken heeft gefailleerde zich tot de curator van de SuperTrash-groep gewend met het verzoek om afgifte. Om verschillende redenen werd dit evenwel geweigerd. De correspondentie hieromtrent dient nog nader te worden bestudeerd. In het volgende verslag wordt hierop nader ingegaan.

27-07-2018

 1

Zie openbaar verslag 1, waarin werd gemeld dat gefailleerde eigenaar zou zijn van alle SuperTrash-voorraden. Die voorraden zijn evenwel niet (meer) aangetroffen aangezien deze inmiddels door de openbaar pandhouder c.q. retentiehouders van SuperTrash zijn verkocht. De curator heeft in onderzoek in hoeverre de pandhouder c.q. retentiehouders van SuperTrash zich op eigendommen van gefailleerde heeft mogen verhalen. De curator heeft de beschikking gekregen over correspondentie die voor faillissementsdatum is gevoerd en zal deze nader bestuderen. Daarnaast hebben recentelijk diverse overleggen plaatsgevonden tussen de curator en de curator van SuperTrash om meer informatie in te winnen. In het volgende verslag zal nader verslag worden uitgebracht over de stand van zaken.

30-10-2018

 2




In de afgelopen verslagperiode heeft de curator nader onderzocht in hoeverre de pandhouder c.q. retentor zich op eigendommen van gefailleerde heeft mogen verhalen. De curator heeft onder andere onderzocht hoe het inkoop- en verkoopproces van gefailleerde was ingericht en welk gevolg dit heeft voor de goederenrechtelijke positie van gefailleerde. Ook heeft de curator de voorafgaand aan het faillissement door de advocaat van gefailleerde met de curator van de SuperTrash-groep en de advocaat van de pandhouder c.q. retentor gevoerde correspondentie bestudeerd.

30-01-2019

 3

Uit dit onderzoek volgt dat uit de door gefailleerde ten behoeve van SuperTrash ingekochte voorraden ten behoeve van de boedel geen opbrengst te verwachten valt. Een door gefailleerde opgemaakte onderhandse pandakte blijkt niet te zijn geregistreerd, waardoor er geen pandrecht op de voorraden tot stand gekomen is. Voor zover de eigendom van ingekochte voorraden zou zijn voorbehouden, geldt dat het voorbehouden eigendomsrecht door oneigenlijke vermenging teniet is gegaan en de pandhouder c.q. retentiehouders zich op de voorraden heeft mogen verhalen. Zoals in het vorige verslag gemeld, heeft de curator de vordering van gefailleerde bij de curator van 2Stepzahead B.V. ter verificatie ingediend. De vordering van gefailleerde in het faillissement van 2Stepzahead B.V. heeft te gelden als concurrent. Gelet op de huidige stand van de boedel in dat faillissement verwacht de curator niet dat aan uitkering aan concurrente crediteuren (zoals gefailleerde) zal worden toegekomen.

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk


Inventariseren inkoopovereenkomst en overleg curator SuperTrash-groep.	27-07-2018
	 1
Bestuderen stukken en overleg curator SuperTrash-groep.	30-10-2018
	 2
Bestuderen administratie en inkoop- verkoopconconstructie, bestuderen correspondentie en overleg curator SuperTrashgroep.	30-01-2019
	 3

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa


Er is een batig banksaldo van € 5.296,57 aangetroffen.

27-07-2018

 1

Zie openbaar verslag 1, waarin werd gemeld dat er een batig banksaldo van € 5.296,57 is aangetroffen. Dat bedrag is inmiddels op de boedelrekening bijgeschreven. De curator heeft daarnaast de fiscus verzocht om teruggave van btw over de openstaande vorderingen van de gefailleerde SuperTrash-groep. Dit verzoek belooft een bedrag van circa € 163.000. De fiscus heeft dit verzoek nog in behandeling.

30-10-2018

 2


Verkoopopbrengst

Batig banksaldo: € 5.296,57 (ontvangen op boedelrekening).

Teruggave btw fiscus: nog in behandeling.

In eerdere verslagen is gemeld dat het door de curator op faillissementsdatum aangetroffen banksaldo naar de boedelrekening is geleid en dat een verzoek tot teruggave van btw door de fiscus in behandeling is genomen. Voor de teruggave van btw wordt verwezen naar hoofdstuk 4 van dit verslag. Voor het overige beschouwt de curator dit onderwerp als afgerond.

30-01-2019

 3

Verkoopopbrengst

Batig banksaldo: € 5.296,57 (ontvangen op boedelrekening).

Teruggave btw fiscus: nog in behandeling.

3.9 Werkzaamheden andere activa

Niet van toepassing.

27-07-2018

 1

In deze verslagperiode bestede tijd: 1,6 uur

In totaal aan dit onderwerp bestede tijd: 1,6 uur

Correspondentie met banken en fiscus.

30-10-2018

 2

In deze verslagperiode bestede tijd: 14,1 uur

In totaal aan dit onderwerp bestede tijd: 15,7 uur

Correspondentie met fiscus.

30-01-2019

 3


In deze verslagperiode bestede tijd: 2,9 uur


In totaal aan dit onderwerp bestede tijd: 18,6 uur


4. Debiteuren

4.1 Debiteuren


Toelichting debiteuren

Omvang debiteuren 27-07-2018
Gefailleerde had per faillissementsdatum verschillende vorderingen op 2Stepzahead B.V., onderdeel van de SuperTrash-groep. Een deel van deze vorderingen (ad € 943.750,05) is inmiddels bij de curator van de SuperTrash-groep ingediend.  1


Zie openbaar verslag 1, waarin is gemeld dat gefailleerde per faillissementsdatum verschillende vorderingen op 2Stepzahead B.V., onderdeel van de SuperTrash-groep, had. Een deel van deze vorderingen (ad € 943.750,05) is inmiddels bij de curator van de SuperTrash-groep ingediend. Aangezien de SuperTrash-groep is gefailleerd, is aan de fiscus verzocht de btw over voornoemde vorderingen aan de boedel terug te geven. Zie ook onderdeel 'andere activa' als hiervoor omschreven. Dit verzoek is nog in behandeling bij de fiscus. 30-10-2018  2

Ten aanzien van de debiteuren staat thans enkel nog de kwestie met betrekking tot de teruggave van btw ter zake de door gefailleerde in het faillissement van 2Stepzahead B.V. ingediende vorderingen open. Het gaat om een bedrag van ongeveer € 163.000,- aan teruggevorderde btw. 30-01-2019  3

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator hierover nader met de fiscus gecorrespondeerd. De fiscus leek zich in eerste instantie terughoudend op te stellen om tot teruggave over te gaan. De redenen daarvoor zijn de curator onbekend en op dit moment overigens ook niet meer relevant omdat de fiscus inmiddels heeft bericht dat teruggave zal worden verleend. In het volgende verslag verwacht de curator hier nader over te kunnen berichten.

In het vorige verslag berichtte de curator over een mogelijke btw-teruggaaf van de fiscus in verband met het faillissement van (debiteur) 2Stepzahead B.V. Deze teruggaaf van € 163.792,00 is inmiddels door de fiscus vastgesteld en aan de boedel overgemaakt. 29-04-2019  4

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Inventariseren openstaande facturen, indienen vordering bij curator SuperTrash-groep. 27-07-2018  1

In deze verslagperiode bestede tijd: 2,2 uur
In totaal aan dit onderwerp bestede tijd: 2,2 uur

Btw-teruggaveverzoek fiscus. 30-10-2018  2

In deze verslagperiode bestede tijd: 3,5 uur
In totaal aan dit onderwerp bestede tijd: 5,7 uur

Correspondentie met fiscus. 30-01-2019  3

In deze verslagperiode bestede tijd: 1,0 uur
In totaal aan dit onderwerp bestede tijd: 6,7 uur

Correspondentie met fiscus. 29-04-2019  4

In deze verslagperiode bestede tijd: 0,2 uur
In totaal aan dit onderwerp bestede tijd: 6,9 uur

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Geen. Er was sprake van een positief banksaldo (zie 3.8).

27-07-2018



Toelichting vordering van bank(en)

Geen. Er was sprake van een positief banksaldo (zie 3.15, onderdeel 'andere activa').

30-10-2018



5.2 Leasecontracten

Niet van toepassing.

27-07-2018



5.3 Beschrijving zekerheden

Gefailleerde heeft geen zekerheden verstrekt. Wel heeft gefailleerde zekerheden bedongen in de hiervoor genoemde inkoopovereenkomst, in de vorm van pandrechten op de merkrechten van labels SuperTrash en STstudio. Deze labels zijn inmiddels door de curator van de SuperTrash-groep verkocht, aangezien gefailleerde geen eerste maar een tweede pandrecht op die merkrechten zou hebben gehad.

27-07-2018



Zie openbaar verslag 1, waarin werd gemeld dat gefailleerde pandrechten had op de merkrechten van SuperTrash en STstudio. Aangezien gefailleerde geen eerste maar een tweede pandrecht op die merkrechten had, kon zij zich daarop niet verhalen. De curator beschouwt dit onderwerp als afgerond.

30-10-2018



5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

27-07-2018



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

27-07-2018



5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

27-07-2018



5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

27-07-2018



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

27-07-2018



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Correspondentie met banken.

27-07-2018



In deze verslagperiode bestede tijd: 0,4 uur

In totaal aan dit onderwerp bestede tijd: 0,4 uur

Correspondentie met banken.

30-10-2018



In deze verslagperiode bestede tijd: 0,2 uur

In totaal aan dit onderwerp bestede tijd: 0,6 uur

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Van een doorstart en/of het voortzetten van de onderneming is geen sprake.

27-07-2018



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

27-07-2018



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

27-07-2018



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

27-07-2018



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

27-07-2018



6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

27-07-2018



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

27-07-2018



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

27-07-2018



In deze verslagperiode bestede tijd: 0 uur

In totaal aan dit onderwerp bestede tijd: 0 uur

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Te onderzoeken. De curator heeft diverse stukken uit de administratie ontvangen.

27-07-2018



Nog te onderzoeken.

30-10-2018



De gevraagde boekhoudkundige stukken zijn door het bestuur aangeleverd en worden door de curator bestudeerd.

30-01-2019



De boekhouding zal in de komende verslagperiode onderzocht worden.

29-04-2019



Verslag 5:

05-08-2019

De curator heeft de boekhouding in de afgelopen verslagperiode onderzocht.



Deze is bijgehouden en biedt naar de mening van de curator een voldoende inzicht in de rechten en verplichtingen van gefailleerde. Aan de boekhoudverplichting is voldaan.

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen zijn in de afgelopen drie jaar op tijd gedeponneerd.

27-07-2018



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

De vennootschap is gelet op haar omvang niet controleplichtig.

27-07-2018



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Een eventuele vordering uit hoofde van de stortingsverplichting is reeds verjaard terwijl bovendien sprake is van een geplaatst kapitaal van € 1.000,-- (Flex-BV), zodat de curator hier geen onderzoek naar zal doen.

27-07-2018



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Te onderzoeken.

27-07-2018



Toelichting

Nog te onderzoeken.

30-10-2018



Toelichting

Nog te onderzoeken.

30-01-2019



Toelichting

Nog te onderzoeken.

29-04-2019



Toelichting

Verslag 5:

Uit de boekhouding van gefailleerde is gebleken dat na het staken van de onderneming van gefailleerde, maar vóór het uitspreken van het faillissement, betalingen aan de aandeelhouders c.q. andere gelieerde partijen hebben plaatsgevonden terwijl de overige crediteuren onbetaald zijn gebleven. De curator heeft hierover vragen gesteld aan het bestuur van gefailleerde. Daarop is een reactie van het bestuur ontvangen, waarna de curator aanvullende vragen heeft gesteld. De curator is thans in afwachting van de beantwoording hiervan.

05-08-2019



Toelichting

verslag 6:

De correspondentiewisseling met (de advocaat van) de bestuurders aangaande enkele betalingen kort vóór faillissement, loopt nog. De bedoeling is dat op korte termijn een (telefonische) bespreking plaatsvindt met deze advocaat.

05-11-2019



Toelichting

verslag 7:

De afgelopen verslagperiode heeft de curator veelvuldig overleg gevoerd met

04-05-2020



de curator van SuperTrash / 2Stepzahead B.V. teneinde (de rechtmatigheid van) de tussen gefailleerde en 2Stepzahead B.V. bestaande overeenkomsten te bespreken, alsook de op basis daarvan verrichtte betalingen kort voor faillissement. Omdat er over een specifieke relevante bepaling discussie bestaat, is aan het bestuur van gefailleerde gevraagd uitleg over die bepaling te verschaffen. Dit verzoek is in februari bij (de advocaat van) het bestuur neergelegd, maar tot op heden is ondanks herhaaldelijke toezegging nog geen reactie verkregen. De advocaat van de bestuurders heeft thans toegezegd een dezer dagen alsnog te zullen reageren. Daarna zal de discussie met de curator van 2Stepzahead B.V. verder worden vervolgd, en zal ook bezien worden of en in hoeverre dit van belang is voor het oordeel over mogelijke bestuurdersaansprakelijkheid dan wel paulianeus handelen.

Toelichting

verslag 8:

In navolging van de te onderzoeken punten die werden genoemd in het vorige openbaar verslag rondom het doen van betalingen na het faillissement van enig opdrachtgever SuperTrash, heeft de curator in de afgelopen verslagperiode een schikking getroffen met de (vennootschappen) van de bestuurders/aandeelhouders van gefailleerde, inhoudende dat zij – in plaats van het betalen van een bedrag aan de boedel – hun vorderingen van ruim € 1.000.000,- intrekken. Zulks heeft tot gevolg dat de schuldenlast in het faillissement aanzienlijk naar beneden is bijgesteld, waardoor de vooruitzichten voor de overige crediteuren een stuk zijn verbeterd. Reden dat de curator voor deze regeling heeft gekozen in plaats van het verlangen van terugbetaling van de gewraakte betalingen, is dat de overige crediteuren met de getroffen regeling beter af zijn (zij ontvangen een hoger uitkeringspercentage) dan wanneer de gewraakte betalingen door de bestuurders/aandeelhouders terugbetaald zouden worden.

03-11-2020

 **8**

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Te onderzoeken.

27-07-2018



Toelichting

Nog te onderzoeken. Uit de administratie is gebleken dat er kort voor faillissement nog grote betalingen hebben plaatsgevonden aan gelieerde partijen. Dit wordt nader onderzocht en zonodig zullen hierover vragen aan betrokkenen worden gesteld.

30-10-2018



Toelichting

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator nader onderzoek verricht naar door gefailleerde kort voor faillissement verrichte betalingen. De curator heeft in onderzoek of sprake is van paulianeus handelen. In de komende verslagperiode zal de curator het bestuur van gefailleerde en mogelijk ook andere betrokkenen om een toelichting vragen.

30-01-2019



Toelichting

De curator zal in de komende verslagperiode het bestuur van gefailleerde en mogelijk ook andere betrokkenen om een toelichting vragen ten aanzien van enkele voor het faillissement verrichte betalingen.

29-04-2019



Toelichting

Verslag 5:
Zie onder 7.5 (onbehoorlijk bestuur).

05-08-2019



Toelichting

verslag 6: Zie onder 7.5 (onbehoorlijk bestuur).

05-11-2019



Toelichting

verslag 7:
Zie onder 7.5 (onbehoorlijk bestuur).

04-05-2020



Toelichting

verslag 8:
Afgerond met de schikking als genoemd in 7.5.

03-11-2020



7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek deponeringen.

27-07-2018

 1

In deze verslagperiode bestede tijd: 0,6 uur

In totaal aan dit onderwerp bestede tijd: 0,6 uur

In deze verslagperiode bestede tijd: 2 uur

In totaal aan dit onderwerp bestede tijd: 2,6 uur

30-10-2018

 2

In deze verslagperiode bestede tijd: 11,3 uur

In totaal aan dit onderwerp bestede tijd: 13,9 uur

30-01-2019

 3

In deze verslagperiode bestede tijd: 0,3 uur

In totaal aan dit onderwerp bestede tijd: 14,2 uur

29-04-2019

 4

05-08-2019

 5

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Geen.

27-07-2018

 1

Toelichting

Geen.

30-01-2019

 3

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

Vooralsnog geen.

27-07-2018



€ 1.848,00

Toelichting

€ 1.848,00 (omzetbelasting).

30-10-2018



€ 1.848,00

Toelichting

€ 1.848,00 (omzetbelasting).

30-01-2019



Toelichting

€ 42,00 (omzetbelasting).

29-04-2019



Toelichting

Verslag 5:

€ 42,00 (omzetbelasting).

05-08-2019



€ 5.079,00

Toelichting

Omzetbelasting

05-11-2019



€ 1.864,00

Toelichting

verslag 8:

artikel 29 lid 7 OB vordering welke als gevolg van verrekening niet meer open staat.

03-11-2020



8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Niet van toepassing.

27-07-2018



8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Vooralsnog geen.

27-07-2018

 1

Toelichting

Vooralsnog geen.

30-01-2019

 3

Toelichting

Vooralsnog geen.

29-04-2019

 4

Toelichting

Verslag 5:

Vooralsnog geen.

05-08-2019

 5

Toelichting

Geen

05-11-2019

 6

€ 1.500,00

Toelichting

verslag 8:

De aanvrager van het faillissement, Blok Moda Dis Ticaret ve Sanayi A.S. heeft een vordering ad € 1.500,-- voor kosten van de faillissementsaanvraag aangemeld.

03-11-2020

 **8**

8.5 Aantal concurrente crediteuren

10

27-07-2018

 1

13

30-10-2018

 2

12

30-01-2019

 3

12

05-08-2019

 5

12

05-11-2019

 6

8









03-11-2020

 **8**








8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 3.835.567,95	27-07-2018  1
€ 3.862.493,21	30-10-2018  2
€ 3.862.493,21	30-01-2019  3
€ 3.862.493,21	05-08-2019  5
€ 3.862.493,21	05-11-2019  6
€ 317.238,10	03-11-2020  8

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog onbekend.	27-07-2018  1
Nog onbekend.	30-10-2018  2
Nog onbekend	30-01-2019  3
Bij de huidige stand van de boedel is een uitkering aan concurrente crediteuren te verwachten.	29-04-2019  4
Verslag 5: Bij de huidige stand van de boedel is een uitkering aan concurrente crediteuren te verwachten.	05-08-2019  5
verslag 6: Bij de huidige stand van de boedel is een uitkering aan concurrente crediteuren te verwachten.	05-11-2019  6
verslag 7: Bij de huidige stand van de boedel is een uitkering aan concurrente crediteuren te verwachten.	04-05-2020  7
verslag 8: Bij de huidige stand van de boedel kan een uitkering aan concurrente crediteuren worden gedaan. Inmiddels is een datum bepaald voor de verificatievergadering op 11 november 2020.	03-11-2020  8

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Correspondentie/telefoon crediteuren.	27-07-2018
In deze verslagperiode bestede tijd: 4,7 uur In totaal aan dit onderwerp bestede tijd: 4,7 uur	 1
Correspondentie/telefoon crediteuren.	30-10-2018
In deze verslagperiode bestede tijd: 2,9 uur In totaal aan dit onderwerp bestede tijd: 7,6 uur	 2
Correspondentie/telefoon crediteuren.	30-01-2019
In deze verslagperiode bestede tijd:1,8 uur In totaal aan dit onderwerp bestede tijd:9,4 uur	 3
Correspondentie/telefoon crediteuren.	29-04-2019
In deze verslagperiode bestede tijd: 2,0 uur In totaal aan dit onderwerp bestede tijd: 11,4 uur	 4
Verslag 5: Correspondentie/telefoon crediteuren.	05-08-2019
	 5
verslag 6: In verband met een aangifte vpb is in de afgelopen verslagperiode overleg gevoerd met de fiscus en de boekhouder van gefailleerde, teneinde een juiste aangifte te kunnen doen. Ook heeft (met toestemming van de rechter-commissaris) overleg plaatsgevonden met fiscalisten in verband met de afwikkeling van de fiscale eenheid. De inschakeling van fiscalisten was in het belang van de boedel, nu een uitkering aan concurrente crediteuren is te verwachten en de boedel aldus gebaat is bij een juiste en zo laag mogelijke vpb-claim.	05-11-2019
	 6
verslag 7: Ook in de afgelopen verslagperiode hebben er nog enkele werkzaamheden rondom het al dan niet verbreken van de fiscale eenheid plaatsgevonden.	04-05-2020
	 7

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

27-07-2018

 1

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

27-07-2018

 1

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

27-07-2018

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

27-07-2018

 1

In deze verslagperiode bestede tijd: 0 uur

In totaal aan dit onderwerp bestede tijd: 0 uur

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- Nader onderzoek voorraden-discussie die gevoerd is met curator van de SuperTrash-groep;

27-07-2018

 1

- Onderzoek pandrechten van gefailleerde op overige activa van de SuperTrash-groep;

- Onderzoek rechtmatigheid (pauliana/bestuurdersaansprakelijkheid).

- Onderzoek naar de vraag of de openbaar pandhouder c.q. retentiehouders van de SuperTrash-groep zich op eigendommen van gefailleerde heeft mogen verhalen;

30-10-2018

 2

- Onderzoek rechtmatigheid (pauliana/bestuurdersaansprakelijkheid);

- Nagaan winst/verliescijfers, balanstotaal en omzet over 2017.

Onderzoek rechtmatigheid (pauliana/bestuurdersaansprakelijkheid).

30-01-2019

 3

Onderzoek rechtmatigheid (pauliana/bestuurdersaansprakelijkheid).

29-04-2019

 4


Verslag 5:

05-08-2019

Afhankelijk van de uitkomsten van het rechtmatigheidsonderzoek.


 5


verslag 6:
Overleg advocaat van bestuurders. 05-11-2019
 6


verslag 7:
Afwachten reactie (advocaat van) bestuur ten aanzien van de uitleg van de in-
en verkoopovereenkomst; daarna hervatten discussie met curator
2Stepzahead B.V. Afhankelijk van de uitkomst daarvan zal gezien worden of de
curator nog partijen heeft aan te spreken uit hoofde van pauliana dan wel
onbehoorlijk bestuur. 04-05-2020
 7


verslag 8:
Zie punt 10.2. **03-11-2020**
 8


10.2 Termijn afwikkeling faillissement


Het is nog te vroeg hierover uitspraken te doen. 27-07-2018
 1


Het is nog te vroeg hierover uitspraken te doen. 30-10-2018
 2

Het is nog te vroeg hierover uitspraken te doen. 30-01-2019
 3

Afhankelijk van de uitkomsten van het rechtmatigheidsonderzoek. 29-04-2019
 4

Verslag 5:
Vervolgen correspondentiewisseling met bestuur. 05-08-2019
 5

verslag 6:
Afhankelijk van de uitkomsten van het rechtmatigheidsonderzoek. 05-11-2019
 6

verslag 7:
Afhankelijk van de uitkomsten van het rechtmatigheidsonderzoek. 04-05-2020
 7

verslag 8:
De afwikkeling van het faillissement op de voet van artikel 192 Fw. is
inmiddels opgestart. **03-11-2020**
 8

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

In deze verslagperiode bestede tijd: 2,8 uur
In totaal aan dit onderwerp bestede tijd: 2,8 uur

27-07-2018



1

In deze verslagperiode bestede tijd: 2,3 uur
In totaal aan dit onderwerp bestede tijd: 5,1 uur

30-10-2018



2

In deze verslagperiode bestede tijd: 0,6 uur
In totaal aan dit onderwerp bestede tijd: 5,7 uur

30-01-2019



3

In deze verslagperiode bestede tijd: 4,6 uur
In totaal aan dit onderwerp bestede tijd: 10,3 uur

29-04-2019



4

05-08-2019



5

Bijlagen

Bijlagen

Bijlage 1

27-07-2018



1

