

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

Betreft

Verslagnummer	11
Datum verslag	13-01-2023
Insolventienummer	F.05/19/24
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000090944:F001
Datum uitspraak	22-01-2019

R-C	mr. M.J.C. van Leeuwen
Curator	mr C.A.M. Nijhuis

Algemene gegevens


Naam onderneming

Zuman Zwammerdam B.V. 01-02-2019
 1

Gegevens onderneming

Impact 26, 6921 RZ Duiven 01-02-2019
Postbus 9220, 6800 KA Arnhem
 1

Activiteiten onderneming

Zuman Zwammerdam is een aannemersbedrijf dat hoofdzakelijk actief is in het 01-02-2019
aanleggen en onderhouden van sportvelden in natuur- en kunstgras. Zuman
Zwammerdam treedt bij dergelijke projecten zowel op als hoofdaannemer
(eigen projecten), of als onderaannemer van haar exclusieve
samenwerkingspartner Sport Leisure Group (Domo) N.V.
 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2017	€ 1.523.844,00	€ -31.832,00	€ 221.352,00
2016	€ 2.723.484,00	€ 6.793,00	€ 963.656,00
2015	€ 1.786.330,00	€ -219.418,00	€ 334.834,00

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

3

01-02-2019

 1

Boedelsaldo

€ 97.203,20

01-02-2019

 1

Toelichting

Dit betreft het totaal van de creditsaldi bij de bank

€ 118.396,03

01-05-2019

 2

€ 130.782,13

18-07-2019

 3

€ 138.046,30

16-01-2020

 5

€ 138.052,11

16-04-2020

 6

€ 101.547,07

13-01-2022

 9

€ 1.364,09

13-07-2022

 10

Verslagperiode

van

01-02-2019

22-1-2019

 1

t/m

31-1-2019

van

01-05-2019

1-2-2019

 2

t/m

30-4-2019

van

18-07-2019


1-5-2019

 3


t/m

18-7-2019

van
19-7-2019


16-10-2019
 4

van
20-7-2019

16-01-2020
 5


t/m
16-1-2020

van
17-1-2020

16-04-2020
 6


t/m
15-4-2020

van
16-4-2020

15-10-2020
 7


t/m
14-1-2021

van
15-10-2020

15-04-2021
 8


t/m
15-4-2021

van
16-4-2021

13-01-2022
 9


t/m
12-1-2022

van
13-1-2022

13-07-2022
 10

t/m
13-7-2022

van
14-7-2022

13-01-2023
 **11**

t/m
13-1-2023

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	50 uur 36 min
2	319 uur 54 min
3	342 uur 18 min
4	74 uur 30 min
5	132 uur 42 min
6	39 uur 24 min
7	16 uur 6 min
8	62 uur 36 min
9	151 uur 54 min
10	74 uur 12 min
11	67 uur 42 min
totaal	1.331 uur 54 min

Toelichting bestede uren

In de eerste verslagperiode zijn de volgende werkzaamheden verricht:

01-02-2019

- inventarisatie omvang boedel en oorzaak faillissement;
- inventarisatie + aanschrijven debiteuren;
- inventarisatie + ontslag werknemers;
- inventarisatie geschil Belgische samenwerkingspartner;
- inventarisatie + aanschrijven crediteuren;
- beantwoorden correspondentie van crediteuren

 1

De werkzaamheden zien met name op het in kaart brengen van de projectadministratie en de debiteurenvorderingen.

18-07-2019

 3

Het urenoverzicht heeft betrekking op de periode 1 januari 2022 tot en met 30 juni 2022.

13-07-2022

 10

Het urenoverzicht heeft betrekking op de periode van 13 juli 2022 tot en met 29 december 2022.

13-01-2023

 **11**

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Statutair bestuurders van Zuman Zwammerdam zijn:

01-02-2019

1) RG Management B.V., van wie de heer R.A. Geelhoed enig aandeelhouder en bestuurder is;

 1

2) AMT Management B.V., van wie de heer F.L. Zuman enig aandeelhouder en bestuurder is.

1.2 Lopende procedures

n.v.t.

01-02-2019

 1

1.3 Verzekeringen

De Bedrijfsaansprakelijkheidsverzekering maakt onderdeel uit van de bedrijfsaansprakelijkheidsverzekering van de Zwammerdam groep. Verder lopen er geen verzekeringen op naam van de gefailleerde vennootschap.

01-02-2019

 1

1.4 Huur

Het bedrijfspand aan de Impact 26 te Duiven werd gehuurd voor een bedrag van € 14.950,-- op jaarbasis. De huurovereenkomst loopt van 1 maart 2014 tot 1 maart 2019. De huurovereenkomst is - na daartoe verkregen machtiging van de rechter-commissaris - bij brief d.d. 29 januari 2019 door de curator opgezegd tegen de eerst mogelijke datum, althans met inachtneming van een opzegtermijn van 3 maanden, althans zoveel eerder als mogelijk is.

01-02-2019

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Zuman Zwammerdam is op 31 januari 2014 opgericht en is een samenwerking van de heer Zuman en de heer Geelhoed. De heer Zuman had geruime ervaring in het begeleiden van projecten in het leggen van kunstgrasvelden, de heer Geelhoed had een organisatie en een solide bedrijf in de wegen- en infrabouw. Vanaf het begin heeft de vennootschap het moeilijk gehad en dat kwam met name door problemen met buitenlandse leveranciers van kunstgras. De betreffende leveranciers waren afkomstig uit China en later uit Italië. De financiële moeilijkheden die daardoor zijn ontstaan, hebben ertoe geleid dat partijen in 2017 op het punt stonden om de onderneming te beëindigen. Op dat moment echter meldde zich de Belgische partij Sport Leisure Group (Domo), hierna: "SGL", ook een leverancier van kunstgras. Met SGL is Zuman Zwammerdam vervolgens een samenwerkingsovereenkomst aangegaan, die inhield dat Zuman Zwammerdam exclusief als onderaannemer voor SGL optrad in de projecten die SGL als hoofdaannemer wist te bemachtigen. SGL zou als hoofdaannemer door Zuman Zwammerdam worden ondersteund, omdat Zuman Zwammerdam al veel ervaring had in het optreden als hoofdaannemer. Het was Zuman Zwammerdam nog altijd wel toegestaan om eigen projecten aan te nemen voor eindklanten, maar dan wel op de voorwaarde dat Zuman Zwammerdam het benodigde kunstgras van SGL zou betrekken. Zuman Zwammerdam had - gelet op haar slechte financiële positie - echter een financiële injectie nodig en SGL was bereid daarin te voorzien. SGL zegde € 300.000,- toe, maar kwam dat niet na. Zuman Zwammerdam heeft in 2017 desalniettemin regelingen kunnen treffen met een groot aantal crediteuren. Vervolgens heeft zij met SGL bepaalde gunstige betalingscondities afgesproken, te weten: 33% bij aanvang project, 33% halverwege en 33% bij oplevering. Uiteindelijk werd 1% nog achtergehouden voor onderhoudstermijnen. Een en ander is ook zo neergelegd in een schriftelijke samenwerkingsovereenkomst, die is gesloten op 17 april 2018. Deze betalingsafpraak beoogde Zuman Zwammerdam in staat te stellen om tijdig en goedkoop de benodigde goederen/diensten in te kopen. De betalingsafpraak werd echter vaak niet nagekomen door SGL, aldus de bestuurders van Zuman Zwammerdam. Daardoor had Zuman Zwammerdam niet de benodigde liquiditeiten om voordelig en tijdig in te kopen. Hierdoor werden projectbegrotingen niet gehaald. Hier komt nog bij, aldus de bestuurders, dat Zuman Zwammerdam nog wacht op de terugbetaling van BTW ter hoogte van € 330.000,- over het derde kwartaal 2018. Zuman Zwammerdam is daardoor in liquiditeitsproblemen gekomen. Omdat er bovendien sprake is van een sterk seizoenspatroon waardoor er voorlopig geen uitzicht bestaat op verbetering, hebben de bestuurders eigen aangifte gedaan van het faillissement. De curator heeft het een en ander in onderzoek, waaronder de afspraken met SGL.

01-02-2019

 1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

3

01-02-2019



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

3

01-02-2019



2.3 Ontslagaanzegging

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

25-1-2019	3	
-----------	---	--

totaal	3	
---------------	----------	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Aan de drie werknemers is op 25 januari 2019 het ontslag aangezegd, na verkregen machtiging daartoe van de rechter-commissaris. Twee van de drie werknemers waren aanwezig in het bedrijfspand ten tijde van het eerste bezoek van de curator op 24 januari 2019. Op dat moment heeft de curator de aanwezige werknemers geïnformeerd over de gevolgen van het faillissement. Vervolgens is een afspraak gepland met het UWV op 28 januari 2019.

01-02-2019



2,90 uren

01-05-2019



0,10 uren.

18-07-2019



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
--------------	--------------	-----------	--------------

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

totaal	€ 0,00		
---------------	---------------	--	--

		€ 0,00	
--	--	---------------	--

Toelichting onroerende zaken

n.v.t.

01-02-2019



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

n.v.t.

01-02-2019



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
kantoorinventaris		
drie aanhangwagens		
wals		
partij drainputten		
3 laptops		
Gereedschappen A		
Verkoopopbrengst bovenstaande bedrijfsmiddelen	€ 12.448,48	
Gereedschappen B	€ 25,00	
totaal	€ 12.473,48	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

De twee aanhangwagens en de wals waren niet aanwezig in het bedrijfspand ten tijde van het eerste bezoek van de curator omdat ze ingezet werden op projecten. De bestuurders zorgen ervoor dat de aanhangwagens en de wals worden geretourneerd naar het bedrijfspand. De wals is in 2017 nieuw aangekocht voor een bedrag van circa € 10.000,-- inclusief BTW.

01-02-2019



Er hebben zich diverse geïnteresseerde partijen gemeld. De curator is thans doende de bedrijfsmiddelen te verkopen. De curator verwacht dit punt de komende verslagperiode te kunnen afwikkelen.

01-05-2019




Bovenstaande bedrijfsmiddelen (behalve gereedschappen B) zijn, na verkregen machtiging daartoe van de rechter-commissaris, verkocht voor een bedrag van in totaal € 12.448,48 inclusief BTW.


18-07-2019




Gereedschappen B zijn voor een bedrag van in totaal € 25,00 inclusief BTW verkocht.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De nog te genereren verkoopopbrengst van de bedrijfsmiddelen zal worden gereserveerd in verband met het voorrecht van de fiscus ingevolge artikel 21 lid 2 Invorderingswet, zo de fiscus een vordering heeft. 01-02-2019  1

De gegenereerde verkoopopbrengst van de bedrijfsmiddelen is gereserveerd in verband met het voorrecht van de fiscus ingevolge artikel 21 lid 2 Invorderingswet, zo de fiscus een vordering heeft. 18-07-2019  3

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen


De bedrijfsmiddelen zullen worden verzameld en verkocht. De wijze waarop staat nog niet vast. 01-02-2019  1


32,40 uren 01-05-2019  2

46,80 uren. 18-07-2019  3

3.6 Voorraden / onderhanden werk


Toelichting voorraden / onderhanden werk

Status onderhanden werk is nog niet bekend. Volgens eerdere opgave van de bestuurders zou dit € 119.800,-- zijn, maar later werd duidelijk dat dit een bedrag betreft dat nog gefactureerd kan worden voor reeds uitgevoerde werkzaamheden. Er is nog een aantal projecten waar nog op een aantal ondergeschikte punten werk moet worden uitgevoerd. De curator heeft van de bestuurders toegezegd gekregen dat dit overzicht zal volgen. 01-02-2019  1

Het werk dat gefailleerde nog kon factureren aan SLG is inmiddels gefactureerd en meegenomen in de betalingsverzoeken aan SLG. Het betrof in totaal een bedrag van € 134.269,32. Daar staat tegenover dat inmiddels ook een aantal creditfacturen is verstuurd aan dezelfde partij. Dat betrof in totaal een bedrag van € 171.351,62. Het totaal nog van SLG nog te vorderen bedrag is evenwel fors hoger, zie hierna sub 4. 01-05-2019  2

Het onderhanden werk uit de projecten waarin gefailleerde als onderaannemer van SLG optrad, is door de bestuurders in kaart gebracht. Dit werk heeft SLG inmiddels laten uitvoeren door derde partijen en deze kosten worden meegenomen in de bespreking met betrekking tot de betaling van de openstaande posten.

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Inventarisatie onderhanden werk in combinatie met het aanschrijven van debiteuren. 01-02-2019  1

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Debiteurenstand volgens de aangeleverde debiteurenlijst bedraagt € 1.373.686.	€ 1.373.686,00	€ 220.443,31	
totaal	€ 1.373.686,00	€ 220.443,31	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Een groot aantal debiteuren is niet alleen debiteur, maar ook crediteur. De grootste debiteur betreft de Belgische partij, waar een samenwerkingsovereenkomst mee is.

01-02-2019



1

Belgische partij

De vordering wordt door deze partij betwist, zodat nog geen betaling is ontvangen. De curator is op dit moment nog in gesprek met deze partij. Indien betaling ten onrechte uitblijft, zal deze partij in rechte moeten worden betrokken.

01-05-2019



2

Overige debiteuren

Op grond van de door de bestuurders van Curanda overhandigde debiteurenlijst, zijn er naast de Belgische partij nog 11 debiteuren, waarvan Curanda in totaal een bedrag van € 366.686,69 zou hebben te vorderen.

Na diverse besprekingen met de bestuurders van Curanda blijkt dat het totaal te vorderen bedrag € 449.205,03 dient te zijn. De curator is overgegaan tot incasso.

Inmiddels is er door vijf debiteuren in totaal een bedrag van € 113.193,31 betaald.

De curator tracht in de komende verslagperiode de resterende debiteurenvorderingen te incasseren.

Belgische partij

Curanda vordert een bedrag van € 511.360,40 van deze Belgische partij. Deze Belgische partij betwist deze vordering integraal. Thans is er een bespreking geagendeerd met de Belgische partij bij de curator op kantoor teneinde deze kwestie tot een oplossing te brengen.

18-07-2019



3

Overige debiteuren:

Thans staat er nog een bedrag open aan debiteurenvorderingen ter grootte van € 280.635,63.

De debiteurenincasso verloopt moeizaam. Vorderingen worden betwist en/of tegenvorderingen worden ingediend.

Belgische partij

16-10-2019

Inmiddels heeft een bespreking plaatsgevonden met als doel de mogelijkheden voor een minnelijke oplossing te onderzoeken. Het dossier is echter zo omvangrijk dat niet alle projecten zijn besproken tijdens de bespreking. Partijen hebben om die reden een volgende bespreking ingepland. Dat geeft partijen ook de tijd om bepaalde punten en onduidelijkheden bij de eigen achterban op te helderen.

 4

Belgische partij

16-01-2020

De vervolgbespreking heeft inmiddels plaatsgevonden. Tijdens deze bespreking zijn de overige projecten besproken. Aan het eind van de bespreking zijn afspraken gemaakt over de te nemen vervolgstappen.

 5

Afgesproken is dat de curator per project een inventarisatie zal opstellen en deze zal delen met de Belgische partij. De curator is in afwachting van de reactie van deze Belgische partij naar aanleiding van voornoemde inventarisatie. Daarna zal een vervolgbespreking worden ingepland.

Overige debiteuren

Thans staat nog een bedrag open aan debiteurenvorderingen ter grootte van € 240.281,84. Dit betreffen twee debiteurenvorderingen van respectievelijk € 206.190,42 en € 34.091,42. Er is door zeven debiteuren in totaal een bedrag van € 120.443,31 voldaan.

De debiteurenincasso verloopt nog steeds moeizaam. Vorderingen worden betwist en/of tegenvorderingen worden ingediend.

Belgische partij

16-04-2020

Omdat één van de belanghebbenden van de Belgische partij niet beschikbaar was op de datum van de vervolgafpraak die gepland stond, is deze afspraak verplaatst naar 6 april 2020. Ook deze afspraak is nu komen te vervallen in verband met de maatregelen omtrent het Coronavirus. Het is thans onduidelijk op welke termijn een vervolgbespreking kan worden ingepland.

 6

Overige debiteuren

De incasso ten aanzien van deze twee debiteuren verloopt nog steeds moeizaam. Vorderingen worden betwist en/of tegenvorderingen worden ingediend.

Belgische partij

15-10-2020

Op 7 oktober 2020 heeft een vervolgbespreking plaatsgevonden met de Belgische partij. Tijdens deze bespreking is onderzocht of partijen mogelijk tot een schikking kunnen komen. Gebleken is dat er nog veel punten zijn waarover partijen van mening verschillen. Partijen zijn dan ook (nog) niet tot een schikking gekomen.

 7

Aan het eind van de bespreking zijn afspraken gemaakt over de te nemen vervolgstappen.

Afgesproken is dat er bewijsstukken over en weer gestuurd zullen worden, waarna deze kwestie (weer) schriftelijk opgepakt zal worden.

Overige debiteuren

De incasso ten aanzien van deze twee debiteuren verloopt nog steeds moeizaam. Vorderingen worden betwist en/of tegenvorderingen worden ingediend.

Eén van deze twee debiteurenvorderingen is verwikkeld in de discussie met de Belgische partij als voornoemd.

In de afgelopen periode zijn er weer diverse documenten ontvangen, waarna er opnieuw een tegenvoorstel is gedaan.

De curator hoopt deze kwestie in de komende verslagperiode af te kunnen ronden.

15-04-2021

 8

Belgische partij

De curator heeft inmiddels een regeling getroffen met de Belgische partij. Er is een VSO opgesteld, waarin, kort gezegd, is overeengekomen dat de Belgische partij een bedrag van € 100.000,- betaald tegen finale kwijting over en weer. Dit bedrag is inmiddels op de boedelrekening bijgeschreven.

13-01-2022

 9

Overige partijen

De incasso ten aanzien van deze twee debiteuren loopt nog.

De curator tracht er naar deze kwestie in de komende verslagperiode te hebben afgerond.

Overige partijen

De curator heeft getracht tot een minnelijke schikking te komen met deze debiteuren. Dit is tot op heden niet gebeurd, waardoor er waarschijnlijk een procedure zal volgen.

13-07-2022

 10

Overige partijen

De curator heeft getracht tot een minnelijke schikking te komen met deze debiteuren. Dit is tot op heden niet gebeurd. De curator beraadt zich op vervolgstappen.

13-01-2023

 **11**

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Incasseren debiteuren.

01-02-2019

 1

123,50 uren

01-05-2019

 2

165,80 uren.

18-07-2019

 3

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

01-02-2019

 1

Toelichting vordering van bank(en)

n.v.t.

5.2 Leasecontracten

Er is op 7 april 2014 een (financial) leasecontract afgesloten voor een drietal auto's:

Volvo V60 (koop prijs € 33.928,15)

Volvo V40 (koop prijs € 23.245,15)

Volvo XC60 kenteken 27-XRP-1 (koop prijs € 41.773,05)

Zuman Zwammerdam heeft begin 2017 twee van deze auto's verkocht (V40 en XC60) zonder de toestemming van de leasemaatschappij, zodat de restantvordering ten aanzien van de beide auto's direct opeisbaar was. In totaal ging het om een bedrag van € 43.385,10. Rabolease heeft vervolgens de volledige overeenkomst opgezegd. Na opzegging zou inclusief boetes en rente nog een bedrag van € 44.000,-- openstaan. Daarvan is driemaal een bedrag van € 4.400,-- afgelost, zodat momenteel nog een bedrag van € 30.800,-- open staat. Rabolease heeft de volgende zekerheden op de resterende auto (V60): pandrecht blijkens de overeenkomst.

Daarnaast is er een (financial) leasecontract gesloten met Volvo Lease voor een V60 D2 (kenteken: HS-898-R). Dit is de auto die in gebruik is bij een van de bestuurders, de heer Zuman. Dit leasecontract is afgesloten op 27 juli 2017 en zou een looptijd hebben van 60 maanden. Volgens het beschikbare amortisatieschema zou nog een bedrag van € 31.951,29 open moeten staan. De auto is blijkens de overeenkomst onder eigendomsvoorbehoud aan Zuman Zwammerdam geleverd.

Rabo Lease

Rabo Lease is overgegaan tot executie van de Volvo V60. Zodra de opbrengst bekend is zal Rabo Lease haar aangepaste vordering kenbaar maken aan de curator.

Volvo Lease

Bij de Volvo met kenteken HS-898-R blijkt er geen overwaarde gerealiseerd te kunnen worden. De Volvo is inmiddels weer in het bezit van Volvo Lease.

5.3 Beschrijving zekerheden

Er is een overeenkomst van geldlening gesloten voor een bedrag van € 200.000,-- met een particuliere geldschieter. Hiervan staat momenteel nog een bedrag van € 53.894,37 open. Uit de financieringsovereenkomst blijkt dat weliswaar pandrechten zijn bedongen op de vorderingen, voorraad en inventaris van de gefailleerde vennootschap, maar deze zijn niet daadwerkelijk verstrekt. Er is geen authentieke dan wel geregistreerde onderhandse pandakte voorhanden waarin het pandrecht wordt gevestigd.

Pandrecht op de Volvo V60 is overeengekomen via de leaseovereenkomst met de Rabobank.

5.4 Separatistenpositie

Zie 5.3.

01-02-2019



1

01-05-2019



2

01-02-2019



1

01-02-2019



1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Door verscheidene crediteuren wordt een beroep gedaan op eigendomsvoorbehoud.

01-02-2019

 1

De zaken die onder eigendomsvoorbehoud zijn geleverd aan Zuman Zwammerdam B.V. zijn inmiddels opgehaald door / ingeleverd bij de desbetreffende crediteuren.

01-05-2019

 2

5.6 Retentierechten

n.v.t.

01-02-2019

 1

5.7 Reclamerechten

n.v.t.

01-02-2019

 1

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Afwikkeling leasecontracten.

01-02-2019

 1

18,70 uren

01-05-2019

 2

1,60 uren.

18-07-2019

 3

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Van voortzetting of doorstarten van de onderneming is momenteel nog geen sprake. Mogelijk zal nog een aantal ondergeschikte werkzaamheden worden uitgevoerd op de projecten teneinde de debiteurenpositie te verbeteren. De curator is in afwachting van een gedetailleerde opgave van de stand van zaken op de verschillende projecten.

01-02-2019

 1

Er is geen sprake van een doorstart.

01-05-2019

De bedrijfsmiddelen worden verkocht aan één of meerdere (op)kopers. Er zijn geen werkzaamheden meer uitgevoerd op de projecten.

 2

6.2 Financiële verslaglegging

n.n.b.

01-02-2019



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

n.n.b.

01-02-2019



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

n.n.b.

01-02-2019



6.5 Verantwoording

n.v.t.

01-02-2019



6.6 Opbrengst

Toelichting

n.v.t.

01-02-2019



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

n.v.t.

01-02-2019



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Inventariseren gegadigden voor doorstart.

01-02-2019



7. Rechtmatigheid


7.1 Boekhoudplicht

Vooralsnog lijkt aan de boekhoudplicht te zijn voldaan. Stukken uit de financiële administratie die worden opgevraagd, worden veelal ook verstrekt. Of de projectadministratie ook goed op orde is, wordt nog onderzocht.

01-02-2019



De debiteurenstand volgens de door de bestuurder aangeleverde debiteurenlijst bedraagt € 1.373.686,00, zie ook hiervoor sub 4.1.

15-04-2021
 8

Thans is gebleken dat de opgenomen vorderingen voor een groot deel niet juist zijn en er diverse afspraken niet (goed) zijn vastgelegd.


De curator beraadt zich thans over deze situatie.

7.2 Depot jaarrekeningen

2017: 19-07-2018


2016: 30-03-2017

2015: 15-11-2016

01-02-2019
 1


7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t.: de accountant heeft in de genoemde jaren een samenstellingsverklaring afgelegd.

01-02-2019
 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen


Hieraan is voldaan blijkens de verklaring in de oprichtingsakte.

01-02-2019
 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur


Toelichting

n.n.b.


01-02-2019
 1

Toelichting

Onder verwijzing naar hetgeen sub 7.1 is vermeld beraadt de curator zich thans over deze situatie.

15-04-2021
 8

Ja

13-01-2023
 **11**

Toelichting

Na onderzoek is de curator van oordeel dat er sprake is van onbehoorlijk bestuur. De curator heeft de bestuurders hiervoor aansprakelijk gesteld en getracht een minnelijke regeling te treffen. Daarop hebben de bestuurders een voorstel gedaan, waar de curator niet akkoord mee kon gaan. Het aangeboden bedrag sluit niet aan bij de inhoudelijke conclusies van de curator en het tekort in het faillissement. De curator beraadt zich op vervolgstappen.

7.6 Paulianus handelen

Toelichting

n.n.b.

01-02-2019

 1

Toelichting

In het kader van de normale werkzaamheden zal de curator nagaan of er aanwijzingen zijn van paulianus handelen.

18-07-2019

 3

7.7 Toelichting rechtmatigheid

n.n.b.

01-02-2019

 1

Curanda heeft op datum faillissement verzocht aan een debiteur om een bedrag van € 3.000,- over te maken aan een aan Curanda gelieerde partij. Dit bedrag komt echter toe aan Curanda.

18-07-2019

 3

Het bedrag van € 3.000,- is door deze aan Curanda gelieerde partij inmiddels teruggestort op de rekening van de debiteur.

De curator is thans doende te bewerkstelligen dat het voornoemde bedrag van € 3.000,- wordt overgemaakt naar de boedelrekening.

Inmiddels is het bedrag ter grootte van € 3.000,- door de debiteur overgemaakt naar de boedelrekening. Dit punt is hiermee afgewikkeld.

16-10-2019

 4

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De rechtmatigheid zal na de periode van inventarisatie nader worden onderzocht.

01-02-2019

 1

34,80 uren

01-05-2019

 2

51,60 uren.

18-07-2019

 3

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

01-02-2019

 1

€ 24.980,05

18-07-2019

 3

Toelichting

Het UWV heeft boedelvorderingen ingediend ter hoogte van € 24.980,05. Deze vorderingen zien op een loonvordering ex artikel 66 lid 1 WW en premie wg-deel SV ex artikel 66 lid 3 WW.

€ 27.555,52

13-01-2022



Toelichting

Het UWV heeft boedelvorderingen ingediend ter hoogte van € 27.555,52. Deze vorderingen zien op een loonvordering ex artikel 66 lid 1 WW, premie wg-deel SV ex artikel 66 lid 3 WW en pensioenpremie ex art. 66 lid 2 WW.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 0,00

01-02-2019

 1

Toelichting

Blijkens de toelichting van de bestuurders zou er een fiscale vordering zijn van circa € 30.000,--. Er is ook een exploit van derdenbeslag overhandigd terzake deze vordering. Deze vordering is nog niet ingediend in het faillissement.

€ 68.502,89

01-05-2019

 2

Toelichting

De fiscus heeft inmiddels vorderingen ingediend ter grootte van in totaal € 68.502,89. Deze vorderingen zien op omzetbelasting en loonheffingen.

€ 78.081,89

18-07-2019

 3

Toelichting

De fiscus heeft inmiddels vorderingen ingediend ter grootte van in totaal € 78.081,89. Deze vorderingen zien op omzetbelasting, loonheffingen en motorrijtuigenbelasting.

€ 78.239,89

16-10-2019

 4

Toelichting

De fiscus heeft inmiddels vorderingen ingediend ter grootte van in totaal € 78.239,89.

€ 78.452,89

16-01-2020

 5

Toelichting

De fiscus heeft inmiddels vorderingen ingediend ter grootte van in totaal € 78.452,89.

€ 81.209,89

13-07-2022

 10

Toelichting

De fiscus heeft inmiddels vorderingen ingediend ter grootte van in totaal € 81.209,89

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

01-02-2019

 1

Toelichting

Het UWV heeft nog geen vorderingen kenbaar gemaakt.

01-05-2019

 2

€ 15.293,41

18-07-2019

 3

Toelichting

Het UWV heeft inmiddels vorderingen ingediend ter grootte van in totaal € 15.293,41. Deze vorderingen zien op een loonvordering ex artikel 66 lid 1 WW en premie wg- deel SV ex artikel 66 lid 3 WW.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

01-02-2019

 1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

23

01-02-2019

 1

76

01-05-2019

 2

82

18-07-2019

 3

84

16-10-2019

 4

85

16-01-2020

 5

86

16-04-2020

 6

87

13-01-2022

 9

86

13-07-2022

 10

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 1.176.815,19 01-02-2019
 1

€ 3.352.488,72 01-05-2019
 2

€ 2.031.425,96 18-07-2019
 3

Toelichting

De curator heeft een vordering ter grootte van € 1.468.671,80, die eerder geplaatst was op de lijst van voorlopig erkende concurrente crediteuren, geplaatst op de lijst van betwiste vorderingen.

€ 2.069.166,95 16-10-2019
 4

Toelichting


De curator heeft, naast de in het vorige verslag vermelde betwiste vordering, nog een vordering betwist ter grootte van € 14.251,40.

€ 2.087.131,18 16-01-2020
 5

€ 2.083.809,80 16-04-2020
 6

Toelichting

Deze 86 crediteuren hebben in totaal een vordering ingediend ter grootte van € 2.083.809,80.
Eén crediteur heeft haar vordering ter grootte van € 24.530,71 ingetrokken.

€ 2.094.543,64 13-01-2022
 9

Toelichting

Deze 87 crediteuren hebben in totaal vorderingen ingediend ter grootte van € 2.094.543,64.

€ 2.083.670,52 13-07-2022
 10

Toelichting

Een enkele crediteur heeft haar vordering ingetrokken.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

n.n.b. 01-02-2019
 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Aanschrijven en inventariseren crediteuren.

01-02-2019

 1

13,40 uren

01-05-2019

 2

27,50

18-07-2019

 3

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

n.v.t.

01-02-2019

 1

9.2 Aard procedures

n.v.t.

01-02-2019

 1

9.3 Stand procedures

n.v.t.

01-02-2019

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

n.v.t.

01-02-2019

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Verkoop activa al dan niet middels een doorstart en incasso debiteuren.

01-02-2019

 1

De curator zal in de komende verslagperiode onder meer de volgende onderwerpen ter hand nemen:

01-05-2019

 2

- a) verkoop van de activa;
- b) incasseren debiteurenvorderingen;
- c) onderzoeken (ontstaan) crediteuren;

- d) beoordelen van de (financiële) administratie;
- e) onderzoek naar bestuurdersaansprakelijkheid;
- f) onderzoek naar paulianeus handelen; en
- g) overige onderwerpen.

De curator zal in de komende verslagperiode onder meer de volgende onderwerpen ter hand nemen:

18-07-2019

 3

- a) incasseren debiteurenvorderingen;
- b) onderzoeken (ontstaan) crediteuren;
- c) beoordelen van de (financiële) administratie;
- d) onderzoek naar bestuurdersaansprakelijkheid;
- e) onderzoek naar paulianeus handelen; en
- f) overige onderwerpen.

De curator zal in de komende verslagperiode onder meer de volgende onderwerpen ter hand nemen:

16-10-2019

 4

- a) incasseren debiteurenvorderingen en/of trachten regelingen in der minne te treffen;
- b) onderzoeken (ontstaan) crediteuren;
- c) beoordelen van de (financiële) administratie;
- d) onderzoek naar bestuurdersaansprakelijkheid; en
- e) onderzoek naar paulianeus handelen.

De curator zal in de komende verslagperiode onder meer de volgende onderwerpen ter hand nemen:

16-01-2020

 5

- a) incasseren debiteurenvorderingen en/of trachten regelingen in der minne te treffen;
- b) onderzoeken (ontstaan) crediteuren;
- c) beoordelen van de (financiële) administratie;
- d) onderzoek naar bestuurdersaansprakelijkheid.

De curator zal in de komende verslagperiode onder meer de volgende onderwerpen ter hand nemen:

16-04-2020

 6

- a) incasseren debiteurenvorderingen en/of trachten regelingen in der minne te treffen en trachten een vervolgspraak te laten plaatsvinden met de Belgische partij;
- b) onderzoeken (ontstaan) crediteuren;
- c) beoordelen van de (financiële) administratie;
- d) onderzoek naar bestuurdersaansprakelijkheid.

De curator zal in de komende verslagperiode onder meer de volgende onderwerpen ter hand nemen:

15-10-2020

 7

- a) incasseren debiteurenvorderingen en/of trachten regelingen in der minne te treffen;
- b) onderzoek naar bestuurdersaansprakelijkheid;
- c) overige onderwerpen.

De curator zal in de komende verslagperiode onder meer de volgende onderwerpen ter hand nemen:

15-04-2021

 8

- a) incasseren debiteurenvorderingen en/of trachten regelingen in der minne te treffen;
- b) onderzoek naar bestuurdersaansprakelijkheid; onder verwijzing naar sub

7.1 en 7.4 beraadt de curator zich thans over deze situatie; en
c) overige onderwerpen.

De curator zal in de komende verslagperiode onder meer de volgende onderwerpen ter hand nemen:

13-01-2022

 9

- a) incasseren debiteurenvorderingen en/of trachten regelingen in der minne te treffen;
- b) onderzoek naar bestuurdersaansprakelijkheid; onder verwijzing naar sub 7.1 en 7.5 beraadt de curator zich thans over deze situatie; en
- c) overige onderwerpen

De curator zal in de komende verslagperiode onder meer de volgende onderwerpen ter hand nemen:

13-07-2022

 10

- a) incasseren debiteurenvorderingen en beraden op vervolgstappen, mogelijke procedure;
- en
- b) overige onderwerpen

De curator zal in de komende verslagperiode onder meer de volgende onderwerpen ter hand nemen:

13-01-2023

 **11**

- a) beraden op de te nemen stappen teneinde de debiteurenvorderingen te incasseren;
- b) beraden op de te nemen stappen in het kader van de bestuurdersaansprakelijkheid;
- c) overige onderwerpen

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

n.n.b.

01-02-2019

 1

10.3 Indiening volgend verslag

13-7-2023

13-01-2023

 **11**

10.4 Werkzaamheden overig

n.n.b.

01-02-2019

 1

21,70 uren

01-05-2019

 2

32,10 uren.

18-07-2019

 3

Bijlagen

Bijlagen