

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

Betreft

Verslagnummer	10
Datum verslag	10-01-2023
Insolventienummer	F.05/19/357
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000081117:F002
Datum uitspraak	10-09-2019

R-C	mr. S. Boot
Curator	mr A.E. Mulder

Algemene gegevens

Naam onderneming

Balufra B.V. (hierna 'Balufra')

01-11-2019



Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Balufra B.V. ('Balufra'), statutair en feitelijk gevestigd te (3772 AL) Barneveld aan de Bouwheerstraat 40, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 09098148.

01-11-2019



Activiteiten onderneming

Balufra fungeerde als holdingvennootschap.

01-11-2019



Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

1. De financiële gegevens over de jaren 2019 (tot en met datum faillissement), 2018 (concept), 2017 en 2016 zijn onbekend. De curator beschikt nog niet over de (concept) jaarrekeningen.

01-11-2019



1

1. De curator beschikt nog niet over de vastgestelde jaarrekeningen.

30-01-2020



2

1. De curator beschikt nog niet over de vastgestelde jaarrekeningen.

30-04-2020



3

1. De curator beschikt nog niet over de vastgestelde jaarrekeningen.

30-07-2020



4

1. De curator beschikt niet over de vastgestelde jaarrekeningen. De bestuurder geeft aan dat alle administratie die beschikbaar is, is aangeleverd. De vastgestelde jaarrekeningen zijn dus niet beschikbaar.

29-10-2020



5

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

01-11-2019



1

Toelichting

1. Bij Balufra waren twee bestuurders werkzaam, voor zover bekend niet op basis van een arbeidsovereenkomst.

Boedelsaldo

€ 0,00

01-11-2019



1

€ 0,00

29-10-2020



5

€ 0,00

25-01-2022



8

€ 30.000,00

25-07-2022



9

€ 40.000,00

10-01-2023



10

Verslagperiode

van

01-11-2019

10-9-2019



1

t/m

31-10-2019

van

1-11-2019

30-01-2020

 2

t/m

29-1-2020

van

30-1-2020

30-04-2020

 3

t/m

29-4-2020

van

30-4-2020

30-07-2020

 4

t/m

29-7-2020

van

30-7-2020

29-10-2020

 5

t/m

28-10-2020

van

29-10-2020

29-01-2021

 6

t/m

28-1-2021

van

29-1-2021

28-07-2021

 7

t/m

27-7-2021

van

28-7-2022

25-01-2022

 8

t/m

24-1-2022

van

25-1-2022

25-07-2022

 9

t/m

24-7-2022

van

25-7-2022

t/m

10-1-2023

10-01-2023

 10

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	28 uur 18 min
2	7 uur 54 min
3	7 uur 54 min
4	10 uur 54 min
5	17 uur 6 min
6	22 uur 36 min
7	19 uur 54 min
8	12 uur 48 min
9	13 uur 0 min
10	5 uur 42 min
totaal	146 uur 6 min

Toelichting bestede uren

De in dit verslag verstrekte informatie is bestemd voor alle betrokkenen, in het bijzonder voor crediteuren. Het verslag ziet op de hoofdlijnen. Aan het verslag en de eventuele bijlagen kunnen geen rechten worden ontleend.

01-11-2019

 1

Dit is het eindverslag.

10-01-2023

 10

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

1. De directie van Balufra bestond in ieder geval uit twee statutaire bestuurders, te weten de heer G. Ansink (bestuurder sinds oprichting d.d. 12 december 1997) en mevrouw A. Schimmel-Ansink (bestuurder sinds 1 januari 2013).

01-11-2019

 1

Balufra fungeerde als holdingvennootschap. Alle aandelen in Balufra worden sinds de oprichting gehouden door de heer G. Ansink. Balufra houdt op haar beurt alle aandelen in de besloten vennootschap Evenementenorganisatie

Procomm Business Events Barneveld B.V., welke vennootschap op 20 november 2018 reeds in staat van faillissement is verklaard. Met het faillissement van de dochtervennootschap is het bestaansrecht van Balufra eveneens komen te vervallen.

1.2 Lopende procedures

1. Geen.

01-11-2019



1.3 Verzekeringen

1. Geen.

01-11-2019



1.4 Huur

1. Geen.

01-11-2019



1.5 Oorzaak faillissement

1. Dit onderdeel dient nog nader te worden toegelicht door het bestuur.

01-11-2019



1

1. Het bestuur is nogmaals verzocht dit onderdeel nader toe te lichten.

30-07-2020



4

1. Eén van de twee bestuurders heeft de volgende toelichting gegeven ter zake de oorzaak van het faillissement:

29-10-2020



5

In 2007 heeft Balufra 25% van de aandelen in de 100% dochtervennootschap verkocht aan een derde voor een bedrag van € 60.000. Daarnaast is een onherroepelijk optierecht gegeven aan de derde inhoudende een optie tot het verkrijgen van het restant van alle aandelen in de dochtervennootschap voor 21 december 2009 voor € 180.000.

In overleg met de accountant van Balufra is eind 2007 een pensioenreserve gevormd, gebaseerd op de nog te ontvangen koopsom voor de resterende 75% van de aandelen in de dochtervennootschap.

Als gevolg van een conflict heeft de derde de resterende aandelen in de dochtervennootschap echter nooit afgenomen. Dit heeft ertoe geleid dat er een pensioenreserve binnen Balufra is gevormd waar uiteindelijk nooit liquiditeiten tegenover hebben gestaan. De uitbetalings- en belastingverplichting die vanaf 2016 voortvloeide uit deze reserve (pensioengerechtigde leeftijd aandeelhouder Balufra), waar Balufra en/of de aandeelhouder van Balufra met geen mogelijkheid aan kon voldoen, alsmede de faillissementsaanvraag van de curator van de dochtervennootschap hebben geleid tot het faillissement van Balufra.

De curator zal het voorgaande nog nader onderzoeken.

1. De bevindingen van de curator over de oorzaak van het faillissement zijn voorgelegd aan de bestuurders.

29-01-2021



6

1. De curator stelt zich op het standpunt dat de door de bestuurders aangedragen oorzaken niet de oorzaken van het faillissement zijn. In de jaren sinds 2010 zijn er namelijk voldoende middelen beschikbaar geweest om de belastingverplichtingen die voortvloeiden uit de gevormde pensioenreserve te kunnen dragen. De pensioenreserve kan derhalve niet de oorzaak van het faillissement zijn geweest. Ook de faillissementsaanvraag van de curator van de dochtervennootschap is niet de oorzaak van het faillissement geweest. Die faillissementsaanvraag heeft Balufra namelijk niet gebracht in de situatie dat zij is opgehouden te betalen.

28-07-2021



7

Op basis van het rechtmatigheidsonderzoek komt de curator tot de conclusie dat de oorzaak van het faillissement is gelegen in diverse bestuurshandelingen die kwalificeren als onbehoorlijk bestuur. De gesprekken hierover met de (advocaat van de) bestuurders zijn nog gaande. De ontwikkelingen ter zake zullen in het vervolg worden weergegeven bij onderdeel 7.7 van het verslag. Dit onderdeel is daarmee afgewikkeld.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

01-11-2019



Toelichting

1. Voor zover bekend zijn er geen personeelsleden bij Balufra werkzaam op basis van een arbeidsovereenkomst.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

Zie toelichting bij 2.1.

01-11-2019



2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

1. Inventariseren.

01-11-2019



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

1. Voor zover bekend beschikt Balufra niet over onroerende zaken.

01-11-2019



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

1. Kadaster raadplegen.

01-11-2019



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

- | | |
|--|---|
| 1. Het bestuur geeft aan dat Balufra niet beschikt over bedrijfsmiddelen. Dit dient nog nader te worden onderzocht. | 01-11-2019
 1 |
| 1. Vanwege het feit dat de administratie ontbreekt heeft het onderzoek nog niet kunnen plaatsvinden. | 30-01-2020
 2 |
| 1. De curator beschikt nog niet over de vastgestelde jaarrekeningen en/of financiële administratie. | 30-04-2020
 3 |
| 1. De curator beschikt nog niet over de vastgestelde jaarrekeningen en/of de financiële administratie. | 30-07-2020
 4 |
| 1. De curator beschikt niet over de vastgestelde jaarrekeningen en/of de financiële administratie vanaf 2015. Die administratie is ook niet beschikbaar, zo is inmiddels duidelijk. Onderzoek naar de aan- of afwezigheid van bedrijfsmiddelen kan daardoor niet plaatsvinden. | 29-10-2020
 5 |
| 1. Als gevolg van het ontbreken van de administratie kan het onderzoek naar de aan- of afwezigheid van bedrijfsmiddelen niet plaatsvinden. Dit onderdeel is daarmee afgerond. | 29-01-2021
 6 |

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De Belastingdienst heeft een vordering op Balufra zodat de Belastingdienst, in geval van eventuele bedrijfsmiddelen, aanspraak kan maken op een haar toekomend bodemvoorrecht. Indien daar sprake van is zal de curator de belangen van de Belastingdienst behartigen.

01-11-2019
 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

1. Inventarisatie.

01-11-2019
 1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

- | | |
|--|---|
| 1. Het bestuur geeft aan dat Balufra niet beschikt over voorraden. Dit dient nog nader te worden onderzocht. | 01-11-2019
 1 |
| 1. Vanwege het feit dat de administratie ontbreekt heeft het onderzoek nog niet kunnen plaatsvinden. | 30-01-2020
 2 |
| 1. De curator beschikt nog niet over de vastgestelde jaarrekeningen en/of financiële administratie. | 30-04-2020
 3 |
| 1. De curator beschikt nog niet over de vastgestelde jaarrekeningen en/of de financiële administratie. | 30-07-2020
 4 |
| 1. De curator beschikt niet over de vastgestelde jaarrekeningen en/of de financiële administratie vanaf 2015. Die administratie is ook niet beschikbaar, zo is inmiddels duidelijk. Onderzoek naar eventuele voorraad en/of onderhanden werk kan daardoor niet plaatsvinden. | 29-10-2020
 5 |
| 1. Als gevolg van het ontbreken van de administratie kan het onderzoek naar de aan- of afwezigheid van voorraad en/of onderhanden werk niet plaatsvinden. Dit onderdeel is daarmee afgerond. | 29-01-2021
 6 |

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

- | | |
|--------------------|---|
| 1. Inventarisatie. | 01-11-2019
 1 |
|--------------------|---|

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

- | | |
|--|---|
| 1. Het bestuur geeft aan dat Balufra niet beschikt over (andere) activa. Dit dient nog nader te worden onderzocht. | 01-11-2019
 1 |
| 1. Vanwege het feit dat de administratie ontbreekt heeft het onderzoek nog niet kunnen plaatsvinden. | 30-01-2020
 2 |
| 1. De curator beschikt nog niet over de vastgestelde jaarrekeningen en/of financiële administratie. | 30-04-2020
 3 |
| 1. De curator beschikt niet over de vastgestelde jaarrekeningen en/of de financiële administratie vanaf 2015. Die administratie is ook niet beschikbaar, zo is inmiddels duidelijk. Onderzoek naar de overige activa kan daardoor niet plaatsvinden. | 29-10-2020
 5 |
| 1. Als gevolg van het ontbreken van de administratie kan het onderzoek naar de aan- of afwezigheid van overige activa niet plaatsvinden. Dit onderdeel is daarmee afgerond. | 29-01-2021
 6 |

3.9 Werkzaamheden andere activa

- | | |
|--------------------|---|
| 1. Inventarisatie. | 01-11-2019
 1 |
|--------------------|---|

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

- | | |
|--|---|
| 1. Het bestuur geeft aan dat Balufra niet beschikt over vorderingen. Dit dient nog nader te worden onderzocht. | 01-11-2019
 1 |
| 1. Vanwege het feit dat de administratie ontbreekt heeft het onderzoek nog niet kunnen plaatsvinden. | 30-01-2020
 2 |
| 1. Vanwege het feit dat de curator nog niet over de administratie beschikt heeft het onderzoek nog niet kunnen plaatsvinden. | 30-04-2020
 3 |
| 1. Het lijkt erop dat gefailleerde wel over enkele (rekening-courant)vorderingen beschikt. Het onderzoek loopt echter nog en wordt tot op heden bemoeilijkt doordat de curator nog niet over de financiële administratie beschikt. | 30-07-2020
 4 |
| 1. De curator beschikt niet over de vastgestelde jaarrekeningen en/of de financiële administratie vanaf 2015. Die administratie is ook niet beschikbaar, zo is inmiddels duidelijk. Onderzoek naar de vorderingen kan daardoor niet (goed) plaatsvinden. De curator heeft wel de bankafschriften via de bank ontvangen. Er vindt onderzoek plaats naar eventuele vorderingen die daaruit kunnen worden afgeleid. | 29-10-2020
 5 |
| 1. De bankafschriften wekken de indruk dat gefailleerde wel vorderingen heeft. De bevindingen van de curator zijn voorgelegd aan de bestuurders. | 29-01-2021
 6 |
| 1. Uit de bankafschriften blijkt dat Balufra in ieder geval (aanzienlijke) vorderingen heeft op haar bestuurders, ofwel uit hoofde van de rekening-courantverhouding ofwel op grond van onrechtmatige onttrekkingen. De gesprekken hierover met de (advocaat van de) bestuurders zijn nog gaande. De ontwikkelingen ter zake zullen in het vervolg worden weergegeven bij onderdeel 7.7 van het verslag. Dit onderdeel is daarmee afgewikkeld. | 28-07-2021
 7 |

4.2 Werkzaamheden debiteuren

- | | |
|--|---|
| 1. Inventarisatie. | 01-11-2019
 1 |
| 1. Raadplegen bankafschriften. Overleg bestuurder. | 30-07-2020
 4 |

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 116,12

01-11-2019

 1

Toelichting vordering van bank(en)

1. Gefailleerde hield ten tijde van het faillissement een betaalrekening aan bij de ING Bank N.V. De betaalrekening vertoonde op datum faillissement een debetstand voor een bedrag van € 116,12. De bank heeft de vordering ingediend

5.2 Leasecontracten

1. Voor zover bekend heeft Balufra geen lopende leasecontracten gesloten.

01-11-2019

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

1. Voor zover bekend heeft Balufra geen zekerheden verstrekt.

01-11-2019

 1

5.4 Separatistenpositie

1. Voor zover bekend zijn er geen schuldeisers met een separatistenpositie.

01-11-2019

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

1. Tot op heden hebben zich geen partijen gemeld die aanspraak maken op een overeengekomen eigendomsvoorbehoud.

01-11-2019

 1

5.6 Retentierechten

1. Tot op heden zijn er geen retentierechten geclaimd.

01-11-2019

 1

5.7 Reclamerechten

1. Tot op heden hebben zich geen partijen gemeld die zich beroepen op reclamerechten.

01-11-2019

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

1. Niet van toepassing.

01-11-2019



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

1. Inventariseren en aanschrijven banken.

01-11-2019



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

1. Niet van toepassing.

01-11-2019



6.2 Financiële verslaglegging

1. Niet van toepassing.

01-11-2019



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

1. Niet van toepassing.

01-11-2019



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

1. Niet van toepassing.

01-11-2019



6.5 Verantwoording

1. Niet van toepassing.

01-11-2019



6.6 Opbrengst

Toelichting

1. Niet van toepassing.

01-11-2019



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

1. Niet van toepassing.

01-11-2019



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

1. Niet van toepassing.

01-11-2019



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

1. De curator dient dit nog te onderzoeken. Tot op heden hebben de bestuurders nog niet alle administratiestukken aan de curator overhandigd.

01-11-2019



1. Ondanks herhaaldelijke verzoeken daartoe heeft het bestuur nog nauwelijks administratiestukken aan de curator overhandigd. Voor een deel zou dit zijn gelegen in het feit dat de fysieke en digitale administratie bij een curator in een ander faillissement ligt opgeslagen. Het bestuur zou met die curator in gesprek zijn omtrent afgifte van de fysieke en digitale administratie van gefailleerde. Het bestuur is verzocht te bewerkstelligen dat de curator de administratie op korte termijn (uiterlijk binnen één maand na 23 januari jl.) alsnog ontvangt.

30-01-2020



Voor het gedeelte van de administratie waar het bestuur wel over (moet) beschikken is het onduidelijk waarom die administratie niet wordt afgegeven. Het bestuur heeft toegezegd dit op korte termijn alsnog te zullen doen.

1. De curator beschikt nog steeds niet over de fysieke en digitale administratie die bij een curator in een ander faillissement ligt opgeslagen. Wel voert de bestuurder gesprekken om die administratie binnenkort beschikbaar te krijgen.

30-04-2020



Het gedeelte van de administratie waar het bestuur wel over (moet) beschikken, heeft de curator evenmin ontvangen. De bestuurder heeft wel enkele documenten afgegeven, maar dat betreft sterk verouderde administratie die bovendien onvolledig en niet inzichtelijk is. De bestuurder geeft aan dat zij niet over andere administratie beschikt.

1. De bestuurder is nog steeds bezig om de digitale financiële administratie van gefailleerde beschikbaar en inzichtelijk te krijgen. De bestuurder heeft wel al aangegeven dat tot op heden slechts een gedeelte van de (digitale) financiële administratie is teruggevonden. De curator verwacht die financiële administratie op korte termijn te ontvangen.

30-07-2020



4

De fysieke financiële administratie van gefailleerde die bij een curator in een ander faillissement lag opgeslagen is inmiddels ontvangen. Het blijkt echter om zeer verouderde financiële administratie te gaan, te weten over de boekjaren 2007, 2008 en 2009. Fysieke financiële administratie over recentere boekjaren ontbreekt derhalve.

1. De digitale financiële administratie is beschikbaar gekomen. Het betreft administratie tot en met 2014. Vanaf 2015 is geen digitale (en ook geen fysieke) administratie beschikbaar. Ook vastgestelde jaarrekeningen over de jaren vanaf 2015 ontbreken. Uit voorgaande volgt dat niet is voldaan aan de boekhoudplicht van artikel 2:10 BW.

29-10-2020



5

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen over de afgelopen jaren zijn op de volgende data gedeponeed.

2017: 27 november 2018

2016: 19 november 2018

2015: 19 november 2018

2014: niet gedeponeed

2013: niet gedeponeed

2012: niet gedeponeed

2011: niet gedeponeed

01-11-2019



1

De jaarrekeningen 2015 en 2016 zijn te laat gedeponeed. De jaarrekeningen 2011, 2012, 2013 en 2014 zijn tot op heden niet gedeponeed.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

1. Balufra was niet controleplichtig.

01-11-2019



1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

1. Balufra is opgericht in 1997. Eventuele vorderingen uit hoofde van de stortingsverplichting op de aandelen zijn reeds verjaard.

01-11-2019



1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

01-11-2019

 1

Toelichting

1. De jaarrekeningen zijn (aanzienlijk) te laat gedeponneerd, zodat op grond van artikel 2:248 lid 2 BW vaststaat dat sprake is van onbehoorlijk bestuur. Tevens wordt vermoed dat het onbehoorlijke bestuur de oorzaak is van het faillissement. De curator zal hierover, nadat de administratie is overhandigd en onderzocht, nader met de bestuurders over in gesprek treden.

Ja

29-10-2020

 5

Toelichting

1. Naast het aspect dat de jaarrekeningen (aanzienlijk) te laat zijn gedeponneerd, is ook niet aan de boekhoudplicht van artikel 2:10 BW voldaan. Gezien het voorgaande staat vast dat er sprake is van onbehoorlijk bestuur. Teven wordt vermoed dat het onbehoorlijke bestuur de oorzaak is van het faillissement. De curator zal met de bestuurders daarover in gesprek gaan.

Toelichting

29-01-2021

 6

1. De curator heeft diverse onregelmatigheden geconstateerd. De bevindingen zijn voorgelegd aan de bestuurders.

Toelichting

28-07-2021

 7

1. De gesprekken hierover met de (advocaat van de) bestuurders zijn nog gaande.

Toelichting

25-01-2022

 8

1. De gesprekken met de (advocaat van de) bestuurders zijn nog gaande.

Ja

25-07-2022

 9

Toelichting

1. In de afgelopen verslagperiode zijn partijen tot overeenstemming gekomen over een minnelijke regeling, zie onderdeel 7.7 van dit verslag. Dit onderdeel is hiermee afgewikkeld.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

01-11-2019

 1

1. Dit dient nog nader te worden onderzocht

In onderzoek

30-07-2020

 4

Toelichting

1. Dit dient nog nader te worden onderzocht.

Toelichting

29-01-2021

 6

1. De curator heeft diverse onregelmatigheden geconstateerd. De bevindingen zijn voorgelegd aan de bestuurders.

Toelichting

28-07-2021

 7

1. De gesprekken hierover met de (advocaat van de) bestuurders zijn nog gaande.

In onderzoek

25-01-2022

 8

Toelichting

1. De gesprekken met de (advocaat van de) bestuurders zijn nog gaande.

Ja

25-07-2022

 9

Toelichting

1. In de afgelopen verslagperiode zijn partijen tot overeenstemming gekomen over een minnelijke regeling, zie onderdeel 7.7 van dit verslag. Dit onderdeel is hiermee afgewikkeld.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

1. Dit onderdeel dient nog nader te worden onderzocht.

01-11-2019

 1

1. Het bestuur heeft aangegeven dat de vennootschap al jaren geen activiteiten ontplooit en dat er niet of nauwelijks activiteiten plaatsvonden. De bankafschriften wekken echter een andere indruk aangezien daarop een veelvoud aan transacties staat weergegeven. Bij gebreke van de administratie zijn de transacties vooralsnog moeilijk te beoordelen. Het bestuur is verzocht om een verklaring te geven voor de geconstateerde transacties, alsmede om alle onderliggende documentatie met betrekking tot de bij- en afschrijvingen op de bankrekening aan te leveren. Het bestuur heeft toegezegd de verzochte documentatie op korte termijn aan de curator ter beschikking te stellen.

30-01-2020

 2

1. De bestuurder heeft een summiere toelichting gegeven op een aantal bankmutaties in de periode kort voor het faillissement. Onderliggende documentatie is niet of nauwelijks overhandigd. Voorgaande zal worden meegenomen in het boekenonderzoek zodra de overige administratie is verkregen.

30-04-2020

 3

1. Dit onderdeel dient nog nader te worden onderzocht. Vooralsnog wordt het onderzoek belemmerd doordat de curator niet beschikt over de financiële administratie.

30-07-2020

 4

1. Vanwege het ontbreken van de financiële administratie in de jaren voorafgaand aan het faillissement is een rechtmatigheidsonderzoek niet goed mogelijk. Wel zijn enkele documenten via derden ontvangen, zoals bijvoorbeeld de bankafschriften via de bank. De ontvangen documenten roepen vragen op. Diverse aspecten zijn in dat kader nog onderwerp van onderzoek.

29-10-2020

 5

1. De curator heeft diverse onregelmatigheden geconstateerd, waaronder overheveling van activiteiten en foetieve verkoopfacturen. De bevindingen zijn voorgelegd aan de bestuurders.

29-01-2021

 6

1. De gesprekken hierover met de (advocaat van de) bestuurders zijn nog gaande. Het is de verwachting dat in de aankomende verslagperiode duidelijk wordt of partijen tot een schikking kunnen komen, of dat een procedure nodig zal zijn om tot een oplossing voor de geconstateerde onregelmatigheden te kunnen komen.

28-07-2021

 7

1. De gesprekken met de (advocaat van de) bestuurders zijn nog gaande.

25-01-2022

 8

1. In de afgelopen verslagperiode zijn partijen tot overeenstemming gekomen over een minnelijke regeling, waarbij – ter beslechting van de discussie omtrent aansprakelijkheid – een bedrag van € 40.000,- aan de boedel wordt voldaan. Betaling zal plaatsvinden in zes maandelijke termijnen (2x € 10.000,- en 4x € 5.000,-). De afgelopen periode is conform de regeling € 30.000,- ontvangen. De komende verslagperiode worden de laatste twee betalingstermijnen verwacht waarna het faillissement verder kan worden afgewikkeld.

25-07-2022

 9

In de afgelopen verslagperiode zijn de laatste twee deelbetalingen ontvangen. De kwestie is daarmee afgewikkeld.

10-01-2023

 10

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

1. Inventariseren en eerste onderzoek fysieke administratie.

01-11-2019



1. Onderzoek bankafschriften, correspondentie bestuur.

30-01-2020



1. Onderzoek bankafschriften, correspondentie bestuur.

30-04-2020



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

01-11-2019



1. Tot op heden zijn boedelvorderingen ontstaan als gevolg van de door de curator en haar medewerkers verrichte werkzaamheden

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

01-11-2019



1. Tot op heden heeft de fiscus nog geen vorderingen ingediend.

€ 48.787,00

30-04-2020



€ 51.426,00

30-07-2020



8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

01-11-2019



1. De boedel verwacht geen/nog een indiening van het UWV.

Toelichting

30-04-2020



1. De boedel verwacht geen indiening van het UWV.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.806,00

25-07-2022

 9

Toelichting

1. In deze verslagperiode heeft de curator van de dochtervennootschap een preferente vordering ingediend voor de aanvraagkosten van dit faillissement.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

1

01-11-2019

 1

2

25-07-2022

 9

Toelichting

1. De curator van de dochtervennootschap heeft een vordering ingediend uit hoofde van een rekening courant schuld.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 116,12

01-11-2019

 1

Toelichting

1. Er wordt nog diverse vorderingen van crediteuren verwacht.

€ 46.659,94

25-07-2022

 9

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

- | | |
|---|---|
| 1. In dit stadium is nog niet vast te stellen op welke wijze dit faillissement zal worden afgewikkeld. | 01-11-2019
 1 |
| 1. De perspectieven zijn ongewijzigd. Er kan pas een inschatting worden gegeven na ontvangst van de (volledige) administratie. | 30-01-2020
 2 |
| 1. De perspectieven zijn ongewijzigd. Er kan pas een inschatting worden gegeven na ontvangst van de (volledige) administratie. | 30-04-2020
 3 |
| 1. De perspectieven zijn ongewijzigd. Er kan pas een inschatting worden gegeven na ontvangst van de financiële administratie. | 30-07-2020
 4 |
| 1. De boedel is op dit moment ontoereikend om tot enige uitkering aan crediteuren te kunnen overgaan. Als gevolg van het ontbreken van de financiële administratie vanaf 2015 en het te laat deponeren van de jaarrekeningen staat echter vast dat sprake is van onbehoorlijk bestuur en wordt vermoed dat dit onbehoorlijk bestuur de oorzaak is van het faillissement. De bestuurders zijn in dat geval aansprakelijk voor het tekort in het faillissement. Daarnaast zijn nog andere rechtmatigheidsaspecten onderwerp van onderzoek. Als gevolg van voorgaande kan op dit moment nog geen inschatting worden gegeven op welke wijze dit faillissement zal worden afgewikkeld. | 29-10-2020
 5 |
| 1. Onbekend in dit stadium. | 29-01-2021
 6 |
| 1. Onbekend in dit stadium. | 28-07-2021
 7 |
| 1. Onbekend in dit stadium. | 25-01-2022
 8 |
| 1. Naar verwachting zal dit faillissement in de komende verslagperiode kunnen worden voorgedragen voor opheffing bij gebrek aan baten ex art. 16 Fw. | 25-07-2022
 9 |

Gelijktijdig met indiening van dit verslag zal het faillissement worden voorgedragen voor vereenvoudigde afwikkeling ex art. 137A Fw.

10-01-2023
 **10**

8.8 Werkzaamheden crediteuren

- | | |
|----------------------------------|---|
| 1. Aanschrijven van crediteuren. | 01-11-2019
 1 |
|----------------------------------|---|

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

1. Niet van toepassing.

01-11-2019

 1

9.2 Aard procedures

1. Niet van toepassing.

01-11-2019

 1

9.3 Stand procedures

1. Niet van toepassing.

01-11-2019

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

1. Niet van toepassing.

01-11-2019

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

1.

01-11-2019

 1

- Aanschrijven crediteuren;
- Onderzoek administratie;
- Rechtmatigheidsonderzoek.

2.

30-01-2020

 2

- Onderzoek administratie;
- Rechtmatigheidsonderzoek.

1.

30-04-2020

 3

- Onderzoek administratie;
- Rechtmatigheidsonderzoek.

1.

30-07-2020

 4

- Onderzoek administratie (waaronder rekening-courantvorderingen);
- Rechtmatigheidsonderzoek.

5. 29-10-2020
 5

- Rechtmatigheidsonderzoek.

6. 29-01-2021
 6

- Rechtmatigheidsonderzoek.

7. 28-07-2021
 7

- Rechtmatigheidsonderzoek/bestuurdersaansprakelijkheid;

8. 25-01-2022
 8

- Voortzetten (schikkings)gesprekken met de (advocaat van de) bestuurders omtrent bestuurdersaansprakelijkheid. Indien nodig starten procedure.

9. 25-07-2022
 9

Betalingsregeling monitoren en afwikkeling faillissement.

 Dit is het eindverslag. 10-01-2023
 10

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

- | | |
|--|---|
| 1. Op dit moment is nog niet vast te stellen op welke termijn dit faillissement zal kunnen worden afgewikkeld. | 01-11-2019
 1 |
| 1. De perspectieven zijn ongewijzigd. Er kan pas een inschatting worden gegeven na ontvangst van de (volledige) administratie. | 30-01-2020
 2 |
| 1. De perspectieven zijn ongewijzigd. Er kan pas een inschatting worden gegeven na ontvangst van de (volledige) administratie. | 30-04-2020
 3 |
| 1. De perspectieven zijn ongewijzigd. Er kan pas een inschatting worden gegeven na ontvangst van de financiële administratie. | 30-07-2020
 4 |
| 1. Op dit moment is onduidelijk op welke termijn dit faillissement kan worden afgewikkeld, zie ook onderdeel 8.7 van dit verslag. | 29-10-2020
 5 |
| 1. Op dit moment is onduidelijk op welke termijn dit faillissement kan worden afgewikkeld. | 29-01-2021
 6 |
| 1. Op dit moment is onduidelijk op welke termijn dit faillissement kan worden afgewikkeld. | 28-07-2021
 7 |
| 1. Naar verwachting zal dit faillissement in de komende verslagperiode kunnen worden voorgedragen voor opheffing bij gebrek aan baten ex art. 16 Fw. | 25-07-2022
 9 |

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

- | | |
|--|--|
| 1. Gelijktijdig met indiening van dit verslag zal het faillissement worden voorgedragen voor vereenvoudigde afwikkeling ex art. 137A Fw. | 10-01-2023
 10 |
|--|--|

Bijlagen