

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

Betreft

Verslagnummer	9
Datum verslag	02-08-2022
Insolventienummer	F.05/20/14
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000127569:F001
Datum uitspraak	21-01-2020

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

Algemene gegevens

Naam onderneming

Handelmaatschappij Veldboeket BV	20-02-2020
	 1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid	20-02-2020
Handelmaatschappij Veldboeket BV, statutair gevestigd te Zaltbommel,	 1
vestigingsadres: Edisonstraat 1, 3281 NC Numansdorp. Inschrijvingsnummer	
Kamer van Koophandel 11026461, h.o.d.n. Veldboeket Lektuur	

Activiteiten onderneming

Groothandel in boeken, tijdschriften en overig drukwerk	20-02-2020
Uitgeverijen van boeken	 1
Uitgeven van boeken, groothandel boeken, kaarten	

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2017	€ 14.693.415,00	€ 109.701,00	

Toelichting financiële gegevens

De laatste goedgekeurde en gedeponeerde jaarrekening is die van 2016. Daarna zijn er diverse omstandigheden opgetreden die maken dat er twijfel kan bestaan over de juistheid van bepaalde gegevens, met name cijfers. Curator zal dienaangaande nog nader onderzoek verrichten. Bovenstaand omzetcijfer heeft curator gehaald uit een aan hem verstrekt historisch omzetoverzicht doch niet duidelijk is in hoeverre dat overzicht betrouwbaar is. Het getal ligt overigens wel een beetje in lijn met een aan curator verstrekte kolommenbalans waaruit zou volgen dat in 2019 tot en met 1 november een omzet is gemaakt van 10.467.411 Eur met een winst van 160.819 Eur.

20-02-2020



Gemiddeld aantal personeelsleden

54

20-02-2020



Toelichting

Dit getal vertegenwoordigt het aantal werknemers kort voor faillissement. Ten tijde van het faillissement bleken diverse mensen reeds ontslag te hebben genomen. Zij zaten vaak nog in de opzegperiode en in alle gevallen bestonden er nog (loon)aanspraken op de gefailleerde vennootschap

Boedelsaldo

€ 62.842,54

20-02-2020

 1

Toelichting

Dit saldo is voornamelijk gevormd door de inning van vorderingen van een belangrijke debiteur.

€ 245.023,94

20-05-2020

 2

Toelichting

Verslag 2:

Dit saldo is mede gevormd door de activatransacties, bestaande uit de verkoop van boeken, die curator heeft gesloten.

€ 181.492,02

20-08-2020

 3

€ 167.518,24

19-11-2020

 4

€ 140.906,45

19-02-2021

 5

€ 140.485,74

19-05-2021

 6

€ 109.019,55

17-08-2021

 7

€ 113.049,67

10-02-2022

 8

€ 111.632,65

02-08-2022

 9

Verslagperiode

van

21-1-2020

t/m

20-2-2020

20-02-2020

 1

van

21-2-2020

t/m

17-5-2020

20-05-2020

 2

van

18-5-2020

t/m

17-8-2020

20-08-2020

 3

van

18-8-2020

t/m

18-11-2020

19-11-2020

 4

van

19-11-2020

t/m

17-2-2021

19-02-2021

 5

van

18-2-2021

t/m

17-5-2021

19-05-2021

 6

van

18-5-2021

t/m

6-8-2021

17-08-2021

 7

van

7-8-2021

t/m

8-2-2022

10-02-2022

 8

van

9-2-2022

t/m

1-8-2022

02-08-2022

 **9**

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	278 uur 36 min
2	216 uur 48 min
3	176 uur 42 min
4	113 uur 24 min
5	57 uur 24 min
6	79 uur 12 min
7	40 uur 42 min
8	24 uur 18 min
9	58 uur 6 min
totaal	1.045 uur 12 min

Toelichting bestede uren

Zoals uit het hiernavolgende zal blijken, gaat het in dit faillissement om een feitelijk zeer bewerkelijk en juridisch complexe aangelegenheid. Dat laatste met name vanwege bijzondere afspraken die er zijn gemaakt met afnemers maar zeker ook vanwege de diverse geconstateerde onregelmatigheden, die veel onderzoek vergen.

20-02-2020



1

Verslag 2

Na het afronden van het verkoopproces is curator direct overgegaan met de rechtmatigheidsonderzoeken aangaande de diverse mogelijke onregelmatigheden. Curator is hiermee inmiddels ver gevorderd.

20-05-2020



2

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Verslag 1:

Het bestuur was statutair in handen van BME B.V. die op haar beurt als statutair bestuurder de heer E. van der Beek kent. De aandelen BME BV zijn voor 100% eigendom van EMB Holding BV waarvan wederom E. van der Beek bestuurder is. Deze laatste BV heeft haar aandelen ondergebracht in een stichting die certificaten heeft uitgegeven (STAK EMB Holding). Ook deze stichting wordt bestuurd door E. van der Beek.

20-02-2020



1

Er was een persoon aangesteld in de functie van financieel directeur en een persoon in de functie van algemeen directeur. Beiden hebben kort voor faillissement ontslag genomen.

De lezingen over wie nu daadwerkelijk (feitelijk) de onderneming van gefailleerde bestuurd heeft en wie nu voor wat verantwoordelijk zou zijn geweest, lopen uiteen. Curator zal dienaangaande nog nader onderzoek doen.

1.2 Lopende procedures

Verslag 1:

Er zijn diverse procedures aanhangig. Zo is er een procedure aanhangig gemaakt door de voormalig accountant voor de betaling voor zijn dienstverlening terwijl diverse leveranciers van boeken (uitgevers), na het leggen van beslagen, procedures aanhangig hebben gemaakt.

De onderneming verkeerde al langere tijd in liquiditeitsproblemen zodat sommaties en proceduredreigingen niet vreemd waren.

20-02-2020



Verslag 2:

Na onderzoek van alle proces- en beslagstukken is het duidelijk geworden dat op datum van het faillissement nog één procedure aanhangig was. Dit betrof een hoger beroepsprocedure die inmiddels is geroyeerd. Meer hierover in hoofdstuk 9.

20-05-2020



1.3 Verzekeringen

Verslag 1:

De onderneming beschikte over diverse bij een onderneming als deze gebruikelijke verzekeringen. De onderneming werd vrijwel direct gestaakt zodat curator een aantal verzekeringen kon laten eindigen. Een aantal moesten er even aangehouden worden omdat er nog risico's werden gelopen (auto's, boekenvoorraad e.d.). Curator gaat er vanuit komende verslagperiode alle verzekeringen te kunnen laten eindigen.

20-02-2020



Verslag 2:

Zoals gemeld in het eerste verslag heeft curator alle lopende verzekeringen tot een einde geleid. Voor de autoverzekeringen heeft dit geresulteerd in een premierestitutie van zo'n € 1.872,88. Voornoemd bedrag is naar de boedelrekening geleid.

20-05-2020



1.4 Huur

Verslag 1:

De bedrijfsruimte te Numansdorp werd gehuurd van het tot 'de groep' behorende EMB Onroerend goed BV waarvan BME BV bestuurder is (feitelijk dus ook weer de heer E. van der Beek). In deze bedrijfsruimte waren/zijn ook andere tot bedrijven die tot de groep behoren gehuisvest, zoals JOWI Zaltbommel BV (bestuur BME BV).

Naast deze bedrijfsruimte werden er op diverse locaties in den lande (11) loodsen gehuurd zodat de verschillende vertegenwoordigers ook direct over een voorraad konden beschikken.

Alle huurovereenkomsten, ook die met betrekking tot bepaalde apparatuur, zijn vrijwel direct na het faillissement opgezegd tegen de korst mogelijke termijn.

20-02-2020



1.5 Oorzaak faillissement

Verslag 1:

20-02-2020

Als het gaat om de oorzaken van dit faillissement lopen de lezingen van de diverse betrokkenen nogal uiteen. In dit stadium kon daar door curator zelf nog geen goed onderzoek naar gedaan worden. Curator vindt het dan ook niet verstandig hierover nu al mededelingen te doen.

 1

Verslag 2:

20-05-2020

Curator heeft zich inmiddels een beter beeld gevormd omtrent hetgeen zich heeft afgespeeld in de jaren voor het faillissement en wat geleid heeft tot het faillissement van gefailleerde. Gefailleerde heeft diverse investeringen gedaan die niet tot het gewenste resultaat hebben geleid. Zo heeft gefailleerde onder meer:

 2

1. Geïnvesteerd in een onderneming die zich bezig hield met het organiseren van boekenbeurzen in Nederland en België. De onderneming bekend onder de naam Boekenfestijn (SLXC B.V.) is in augustus 2019 in staat van faillissement verklaard.
2. Ook de investering in een fysieke boekenhandel in het Grand Theatre in Breda is niet succesvol gebleken. De onderneming is op 1 maart 2016 geopend en zij heeft deuren op 1 maart 2019 moeten sluiten.
3. De aankoop van het bedrijfspand aan de Edisonstraat in Numansdorp door "de groep" heeft ook geleid tot een lastenverhoging bij gefailleerde.

Curator zal nog verder onderzoek doen naar de oorzaken en komt indien noodzakelijk in een volgend verslag terug op dit punt.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

54

20-02-2020



Toelichting

Verslag 1:

Zoals hiervoor al min of meer medegedeeld was er kort voor faillissement al een leegloop ingezet hetgeen mogelijk ook te maken heeft gehad met het vertrek van de aangestelde directeuren in oktober 2019.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
14-2-2020	54	
totaal	54	

2.4 Werkzaamheden personeel

Verslag 1:

Curator heeft een intake georganiseerd ter inventarisatie van de werknemersaanspraken op de loongarantieregeling in bijzijn van UWV. Deze intake heeft plaatsgevonden op 31 januari 2020 te Numansdorp. De verschillende betrokken vakbonden waren uitgenodigd.

20-02-2020



Vermeldenswaard is nog dat veel werknemers direct of kort na het ontslag een andere dienstbetrekking vonden bij een onderneming die gelijkwaardige activiteiten ontplooid en die wordt geleid door één van de voormalig aangestelde directeuren.

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Stellingen	€ 15.000,00	
totaal	€ 15.000,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Verslag 1:

20-02-2020

De bedrijfsmiddelen waar in de bedrijfsruimte gebruik van werd gemaakt, zouden toebehoren aan derden. Ze zouden op huurbasis ter beschikking zijn gesteld. Er kon geen huurcontract getoond worden. Wel kon er gewezen worden op huurbetalingen die er zouden hebben plaatsgevonden.

 1

Dienaangaande wordt nader onderzoek verricht.

Enkel de stellingen in een bepaald gedeelte van de bedrijfsruimte zouden eigendom zijn van gefailleerde, hoewel ook dienaangaande nog geen zekerheid bestaat.

De auto's waarvan gebruik werd gemaakt door de diverse medewerkers, vaak vertegenwoordigers, waren geleased. Het ging hierbij om operational lease.

Verslag 2:

20-05-2020

Het onderzoek naar de bedrijfsmiddelen waarvan door gefailleerde gebruik van werd gemaakt, is afgerond. Het is curator genoegzaam gebleken dat deze bedrijfsmiddelen (met uitzondering van de eerder genoemde stellingen) door gefailleerde werden gehuurd.

 2

Zoals reeds gemeld in het eerste verslag waren de voertuigen geleased. Alle voertuigen zijn reeds ingeleverd bij de leasemaatschappij.

Het onderzoek naar de stellingen die aan gefailleerde zouden toebehoren is nog niet afgerond. Dienaangaande staat curator in contact met de bestuurder van gefailleerde.

Verslag 3:

20-08-2020

Curator heeft aanspraak gemaakt op een gedeelte van de stellingen die zich in het pand aan de Edisonstraat bevinden. Het pand aan de Edisonstraat is inmiddels verkocht en de nieuwe eigenaar van het pand heeft zich op het standpunt gesteld dat de stellingen aan hem toebehoren. Curator is momenteel in discussie met de nieuwe eigenaar van het pand aangaande het eigendomsrecht van de stellingen. Curator verwacht in de volgende verslagperiode meer duidelijkheid te hebben omtrent het te gelde maken van de stellingen.

 3

Verslag 4:

19-11-2020

De discussie is omtrent de stellingen is beslecht en curator heeft, met instemming van de opvolgend eigenaar van het pand, geschikt voor € 15.000,-. Dit bedrag is naar de boedelrekening geleid.

 4

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Verslag 1:

Met betrekking tot de stellingen kan worden gemeld dat het om bodemzaken gaat. Ook de overige inventariszaken zijn bodemzaken doch die zouden geen eigendom zijn van gefailleerde.

Er is echter door de fiscus geruime tijd vóór faillissement beslag gelegd op alle inventariszaken en dus met name op zaken die geen eigendom zijn van gefailleerde. Indien en voor zover de fiscus zou oordelen dat geen sprake is van reeel eigendom van die derden zou de fiscus zich kunnen verhalen op die zaken. Het is curator niet duidelijk of er door bedoelde derden bezwaar is gemaakt tegen de inbeslagname.

20-02-2020

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Verslag 1:

Op dit onderdeel dienen nog veel onderzoekshandelingen te worden verricht.

20-02-2020

 1

Verslag 2:

Inzichtelijk krijgen eigendom stellingen gefailleerde en de verkoop daarvan.

20-05-2020

 2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Boeken	€ 272.325,00	
totaal	€ 272.325,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Verslag 1:

20-02-2020

In de bedrijfshal te Numansdorp bevindt zich een grote hoeveelheid boeken (ca 2 mio boeken). Deze voorraad is inmiddels getaxeerd en wordt ten verkoop aangeboden aan diverse partijen.

 1

In de diverse loods en van de vertegenwoordigers bevindt zich ook steeds enige voorraad. Curator beschikt over een opgave van die voorraad en bekijkt op dit moment de mogelijkheden om deze losse voorraden te gelde te maken. Diverse afnemers, waaronder in ieder geval alle winkels (300) van een bekende franchiseketen, hebben boeken in consignatie gekregen. Deze boeken zijn eigendom gebleven van gefailleerde. Curator beschikt over een opgave hiervan. Op dit moment wordt met de overkoepelende organisatie overleg gevoerd over de afwikkeling van deze relatie.

Verslag 2:

20-05-2020

Curator heeft na de taxatie van de voorraad een biedingenprocedure uitgeschreven. In dat kader heeft curator een twintigtal partijen aangeschreven die interesse hadden getoond in de voorraad. Curator had slechts van drie partijen een bieding ontvangen.

 2

Curator heeft de voorraad verkocht aan de hoogste bidder en wel voor een bedrag van € 250.000,--, en wel onder het stellen van diverse voorwaarden die de boedel ook weer de nodige voordelen heeft opgeleverd. Een van de voordelen betrof het vermijden van boedelvorderingen ten aanzien van de huur met daarbij het bijkomende voordeel dat voorraad die zich in de loods bevond niet verplaatst behoefde te worden. De overnemende partij, waarbij familieleden van de bestuurder betrokken zijn, was ook bereid het ontruimen en ontmantelen van de (11) loods en voor haar rekening te nemen.

Een eerder genoemde franchiseketen had circa 1100 boeken van gefailleerde in consignatie. Curator heeft deze boeken aan deze partij verkocht voor € 21.800,-.

Een bepaalde supermarktketen had circa 350 boeken van gefailleerde in consignatie. Curator heeft deze boeken verkocht voor € 525,-.

Zoals gemeld in het eerste verslag heeft een van de afnemers van gefailleerde, een bekende franchiseketen, boeken van gefailleerde in consignatie. Hierover wordt nog altijd met de overkoepelende organisatie overleg over gevoerd. Curator verwacht in het volgende verslag hierover meer duidelijkheid te hebben.

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Verslag 1:

20-02-2020

Er dient nog nader onderzoek te worden gedaan naar voorraden die in consignatie liggen terwijl ten aanzien van alle voorraden geldt dat die nog te gelde gemaakt dienen te worden. Ten aanzien van alle voorraden, maar in het bijzonder de voorraden in de zich elders bevindende loodsen speelt ook dat die voorraden zich bevinden in gehuurde ruimten die vrij opgeleverd zullen moeten worden. Er is dus enige tijdsdruk.

 1

In verband met de vele beroepen op het recht van reclame en eigendomsvoorbehoud wordt veel werk verzet. Alle beroepen zijn inmiddels geïnventariseerd en juridisch beoordeeld. Ook heeft er al een vergelijking plaatsgevonden met de aanwezige voorraadlijsten. Soms wijkt de feitelijke situatie echter nog wat af van de lijsten en dienaangaande dient nog enig onderzoek plaats te vinden. Er wordt op dit moment al gesproken met leveranciers over het afhalen/ophalen van hun eigendommen waarbij steeds een boedelbijdrage van 350 euro wordt gevraagd voor de inspanningen en kosten van de boedel. Praktisch zijn er nog wat problemen vanwege het niet meer voorhanden zijn van personeel en het niet meer ter beschikking staan van bedrijfsmiddelen om de boeken uit de stellingen te halen.

Op dit onderdeel zijn nu alle werkzaamheden verricht.

20-05-2020

 2

3.8 Andere activa

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

Toelichting andere activa

Verslag 2:

20-05-2020

De Handelsnaam van gefailleerde is gelijktijdig met de voorraad verkocht.

 2

3.9 Werkzaamheden andere activa

Verslag 2:

20-05-2020

Vermoedelijk geen.

 2

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
supermarkten en winkels, vaak winkelketen	€ 1.269.199,00	€ 0,00	
totaal	€ 1.269.199,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Verslag 1:

20-02-2020

 1

Kort na faillissement werd ons een debiteurenoverzicht getoond met voornoemd totaalbedrag aan vorderingen. Inmiddels is gebleken dat dit overzicht misleidend is in die zin dat een bepaalde winkelketen hierin voorkomt met een totaalbedrag van zo'n 800.000 Eur terwijl in werkelijkheid van die keten slechts een fractie hiervan kan worden gevorderd in verband met tegenvorderingen.

Een andere belangrijke groep debiteuren vormen eveneens een groep (500) ten aanzien waarvan door een overkoepelende organisatie afspraken zijn gemaakt. Deze groep is een zogenaamd ruilrecht toegekend. Curator kan niet aan dat ruilrecht tegemoetkomen hetgeen betekent dat men een tegenvordering kan instellen. Curator is in overleg met de overkoepelende organisatie.

Bijzonderheid bij dit alles is overigens dat alle vorderingen zouden zijn overgedragen dan wel verpand aan een factoringmaatschappij. Van deze overeenkomsten is echter de nietigheid ingeroepen.

Verslag 2:

20-05-2020

 2

Curator heeft geen goed beeld van de thans nog openstaande debiteuren. Zoals eerder aangegeven waren de debiteuren (openbaar) verpand aan een factormaatschappij. Deze heeft tot het laatste moment de debiteuren van gefailleerde geïncasseerd en curator is dan ook afhankelijk van de opgaves van deze maatschappij. Tot op dit moment is het curator niet gelukt een overzicht te krijgen. Hierbij zij gemeld dat er in feite twee wederpartijen waren bij de factoringovereenkomst, die beide deel uitmaakten van een groep. Één van die groepsmaatschappijen is inmiddels failliet en de advocaat van de niet failliete maatschappij geeft aan dat de administratie enigszins onoverzichtelijk is. Desalniettemin meent hij op korte termijn een goed overzicht te kunnen verstrekken.

Verslag 4:

19-11-2020

 4

Curator heeft nog altijd geen overzicht gekregen van de nog openstaande en inbare debiteuren. Curator overweegt dan ook nog altijd juridische stappen te ondernemen jegens de factormaatschappij. Alvorens dit te doen heeft curator in overleg met de rechter-commissaris besloten een steekproef onder de debiteuren te houden om te bezien of een gerechtelijke procedure de moeite loont. Deze steekproef is nog niet afgerond. Curator verwacht in de volgende verslagperiode meer duidelijkheid te hebben. Alsdan kan curator ook een standpunt innemen met betrekking tot de (uitgangspunten van een) gerechtelijke procedure.

Verslag 5:

19-02-2021

 5

Uit de steekproef is het curator duidelijk geworden dat niet alle vorderingen die op de debiteurenlijst staan vermeld daadwerkelijk inbaar zijn. Deze uitkomst neemt curator mee in zijn verdere onderzoek. Curator heeft thans enkele betalingen die zijn gedaan door de factormaatschappij in onderzoek. Op dit moment ziet curator geen aanleiding om een gerechtelijke procedure te starten jegens de factormaatschappij.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Verslag 1:

20-02-2020

 1

Met de twee grotere groepen van debiteuren wordt overleg gevoerd om te komen tot een afwikkeling. In een geval heeft dat al geleid tot een belangrijke betaling. Ten aanzien van alle overige debiteuren dient het incassotraject nog

te worden ingezet. Het bijzondere bij alle debiteuren is dat over het algemeen onder aan de facturen vermeld staat dat de vordering is overgedragen dan wel verpand aan een andere partij (factoringmaatschappij) en dat alleen bevrijdend bij die andere partij betaald kan worden. Hierover meer in het hiernavolgende. Er zal dus nogal wat verwarring zijn en er zal wat uitgelegd moeten worden.

Verslag 2:

20-05-2020

In het vorige verslag maakte curator melding van het feit dat gefailleerde twee grotere groepen van debiteuren had. Met een debiteur is curator tot een vergelijk gekomen en zijn de openstaande posten betaald aan de faillissementsboedel. Met de andere grote debiteur staat curator in goed contact en streeft curator ernaar om in de volgende verslagperiode tot een afronding te komen.

 2

Gelet op het ontbreken van een actueel overzicht van de debiteuren, het vernietigen van onder meer de factor- en verpandingsovereenkomst en het overleg dat nog plaatsvindt met een grote debiteur is curator nog niet overgegaan tot integrale aanschrijving van de debiteuren. Curator verwacht dit in de volgende verslagperiode te gaan doen.

Verslag 3:

20-08-2020

Curator staat op het punt om tot afronding te komen met een grote debiteur. Curator heeft nog altijd geen actueel overzicht van de overige debiteuren. Curator verwacht dit overzicht ook niet meer zonder tussenkomst van een rechter te krijgen. Curator zal op dit punt dan ook met rechter-commissaris in overleg treden.

 3

Verslag 4:

19-11-2020

Curator is met een grote groep debiteuren tot overeenstemming gekomen. Deze groep (franchisenemers van een grote franchiseketen) hebben inmiddels een bedrag van € 28.913,78 aan de faillissementsboedel betaald. Dit bedrag kan mogelijk nog oplopen tot zo'n € 35.000,-. Curator verwacht hier in het volgende verslag meer duidelijkheid over te hebben.

 4

Verslag 5:

19-02-2021

In het vorige verslag maakte curator melding van het feit dat hij thans € 28.913,78 aan debiteurenvordering had geïnd van een grote groep franchisenemers. In de afgelopen verslagperiode heeft curator de inning voortgezet en thans is een bedrag van € 32.036,75 aan de faillissementsboedel betaald. Curator zet de inning voorlopig voort.

 5

Verslag 6:

19-05-2021

De inning is in de vorige verslagperiode voortgezet, waaronder het versturen van herinneringen. Aan de faillissementsboedel is thans een bedrag van € 32.837,04 betaald.

 6

Een aantal debiteuren heeft in het geheel niet gereageerd. Curator zal de inning van deze vorderingen voortzetten.

Verslag 7:

17-08-2021

De inning is in de afgelopen verslagperiode voortgezet, waaronder het versturen van herinneringen. Aan de faillissementsboedel is thans € 35.447,68 betaald.

 7

Verslag 8:

10-02-2022

Curator heeft de inning van de debiteuren afgerond. In de afgelopen verslagperiode heeft curator, met toestemming van de rechter-commissaris,

 8

een onverschuldigde betaling ongedaan gemaakt.

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

20-02-2020

 1

Verslag 1:

Er was in 2019 nog een bankfinanciering. In verband met de slechte prestaties en de zorgelijke situatie was die financiering opgezegd en afgebouwd. Eind 2019 is bestuurder in contact gekomen met een factoringmaatschappij met wie overeenkomsten zijn gesloten ter financiering van de debiteurenvorderingen. Hoewel het systeem van factoring met zich meebrengt dat er nimmer een hoge vordering voor de factormaatschappij zou moeten kunnen ontstaan claimt zij zo'n 750.000 Eur te vorderen te hebben. Een groot gedeelte hiervan bestaat uit boete (375.000 Eur) en kosten/vergoedingen.

Curator heeft de overeenkomsten op grond van artikel 42 van de Faillissementswet vernietigd.

Toelichting vordering van bank(en)

20-05-2020

 2

Zoals hiervoor al werd gemeld waren er in feite twee wederpartijen bij de factoringovereenkomst die beiden tot dezelfde groep behoorden. Één van die twee partijen is inmiddels failliet.

€ 53.843,44

20-08-2020

 3

Toelichting vordering van bank(en)

Verslag 3:

Een bank heeft een vordering op gefailleerde ingediend. Op datum van het faillissement was het saldo van de betreffende rekening van gefailleerde positief. Door diverse storneringen van debiteuren die gefailleerde hadden gemachtigd om het verschuldigde bedrag automatisch af te schrijven, is een negatief saldo ontstaan.

5.2 Leasecontracten

Verslag 1: Er bestonden tal van operational leaseovereenkomsten met betrekking tot voertuigen die voornamelijk in gebruik waren bij de vertegenwoordigers. De contracten vertegenwoordigden geen waarde en alle voertuigen zijn inmiddels aan de leasemaatschappij terug geleverd.	20-02-2020  1
In verband met beschadigingen aan de ingeleverde auto's, heeft de leasemaatschappij een schadeclaim ingesteld. Voor deze schade was kennelijk een verzekering afgesloten. Curator onderzoekt de mogelijkheden op dit vlak.	20-05-2020  2
Verslag 3: Het is curator gebleken dat gefailleerde was verzekerd voor beschadigingen aan voertuigen die zij had geleased. De leasemaatschappij heeft een schadeclaim ingediend bij de verzekeraar. De uitkering van de eventuele schadepenningen komt de faillissementsboedel toe. Uit een recent bericht van de verzekeraar blijkt dat zij de dekking nog moeten beoordelen. Curator verwacht in het volgende verslag meer duidelijkheid te hebben over dit punt.	20-08-2020  3
Verslag 4: Het punt met de verzekeraar is nog altijd niet afgerond. Curator heeft een vragenlijst gekregen die ingevuld moet worden door alle bestuurders van de voertuigen die werden geleased. Curator heeft die voormalige bestuurders gevraagd om medewerking en is nog in afwachting van enkele reacties.	19-11-2020  4
Verslag 5: Naar aanleiding van de ontvangen reacties van de voormalige bestuurders is curator tot de conclusie gekomen dat hij geen rechten kan doen gelden jegens de verzekeraar. Curator staakt zijn inspanningen dan ook op dit punt.	19-02-2021  5

5.3 Beschrijving zekerheden

Verslag 1: Alle activa, dat wil zeggen, bedrijfsmiddelen, voertuigen, voorraden en debiteuren waren verpand aan eerder genoemde factoring maatschappij tot zekerheid voor de nakoming van de verplichtingen van gefailleerde uit de factoring overeenkomst. De verpanding van de debiteuren vond echter alleen plaats indien de betreffende vordering al niet zou zijn overgedragen aan die factoring maatschappij, zo was de bedoeling. Curator heeft de factoringovereenkomsten en alle daarmee samenhangende overeenkomsten, zoals ook de pandovereenkomsten, vernietigd.	20-02-2020  1
Verslag 3: De bank heeft zekerheden (pandrechten) gevestigd op alle activa, dat wil zeggen, bedrijfsmiddelen, voertuigen, voorraden en debiteuren.	20-08-2020  3

5.4 Separatistenpositie

Verslag 1:

Gezien de vernietiging is dit niet aan de orde.

20-02-2020



1

Verslag 3:

De bank is aan te merken aan separatist. Eerst in een laat stadium, d.w.z. toen er al verschillende maatregelen waren getroffen en bepaalde liquidatietrajecten waren ingezet door de curator, werd de vordering van de bank bekend. De bank heeft curator vervolgens niet medegedeeld hoe zij haar rechten wenst uit te winnen.

20-08-2020



3

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Verslag 1:

Er zijn zeer veel beroepen binnengekomen op eigendomsvoorbehoud. Deze zijn inmiddels geïnventariseerd en juridisch beoordeeld. Bij gebleken juistheid heeft een vergelijking plaatsgevonden met de aanwezige voorraadlijsten ter controle op aanwezigheid. De lijsten kunnen afwijken van de feitelijke situatie omdat die lijsten niet altijd werden bijgewerkt.

Er wordt gecorrespondeerd met de leveranciers wier beroep doel heeft getroffen over het ophalen van de zaken. Er wordt hen een boedelbijdrage gevraagd van 350,-- voor de inspanningen en kosten van de boedel.

In veel gevallen hebben leveranciers uiteindelijk toch besloten alsnog het beroep in te trekken op grond van een kosten/batenanalyse.

In de komende verslagperiode zullen de feitelijke uitleveringen gaan plaats vinden.

20-02-2020



1

Verslag 2:

Alle beroepen op het recht van eigendomsvoorbehoud zijn door curator afgewikkeld. De uitlevering, voor zover nodig, heeft inmiddels plaatsgevonden.

20-05-2020



2

5.6 Retentierechten

Verslag 1:

Voor zover curator bekend wordt er door geen enkele crediteur retentierecht uitgeoefend.

20-02-2020



1

5.7 Reclamerechten

Verslag 1:

Er zijn ook leveranciers die een beroep op het recht van reclame hebben gedaan. Ook deze rechten zijn geïnventariseerd en juridisch beoordeeld. Deels konden deze beroepen worden gehonoreerd. Er wordt overleg gepleegd met de betrokkenen om te komen tot uitlevering. Ook hier wordt een boedelbijdrage gevraagd van 350 Eur.

20-02-2020



1

Verslag 2:

Alle beroepen op het recht van reclame zijn door curator afgewikkeld. De uitlevering, voor zover nodig, heeft inmiddels plaatsgevonden.

20-05-2020



2

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

20-02-2020

 1

Verslag 1:

Zie hiervoor bij eigendomsvoorbeholden en rechten van reclame.

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Verslag 1:

20-02-2020

In deze is nog veel werk te verzetten. Zo zal er nog gecorrespondeerd worden met de Factoring maatschappij over de afwikkeling van de relatie na de vernietiging van de overeenkomsten. Voorts zullen er nog veel praktische werkzaamheden moeten worden verricht in het kader van de beroepen op eigendomsvoorbehoud en het recht van reclame.

 1

Verslag 2:

20-05-2020

Mede in verband met de oproeping van de vernietiging van de factoringovereenkomst met daarbij horende zekerheden, maar ook om goed inzicht te krijgen in de debiteurenpositie, zal het contact met (de advocaat van) de factormaatschappij onverminderd worden doorgezet. Mogelijk krijgt curator daarbij ook nog te maken met de curator in het faillissement van één van de groepsmaatschappijen (zie hiervoor).

 2

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Verslag 1:

Voor het faillissement was er al een ontwikkeling ingezet die maakte dat het weinig zin had om de onderneming voort te zetten met het oog op een eventuele doorstart. Er was namelijk al een zekere leegloop en in de markt deden diverse geruchten de ronde die het weinig aantrekkelijk maakten om deze onderneming door te starten. Er waren ook in het geheel geen middelen beschikbaar. De onderneming is dan ook direct gestaakt.

20-02-2020



6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Verslag1:

Zoals min of meer al uit het voorgaande kon worden afgeleid, heeft er geen doorstart plaats gevonden.

20-02-2020



6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Verslag 1:

Als het gaat om de boekhoud- en administratieplicht is de eerste indruk bepaald niet positief. Curator zijn diverse stukken getoond die tegenstrijdig zijn met elkaar dan wel tegenstrijdig zijn aan bepaalde informatie die hem verstrekt is.

Er bestond nog niet zo lang een overeenkomst met een factoringmaatschappij en de uitwisseling van informatie daarmee verliep gebrekkig zodat geen goed beeld kon worden verkregen van de debiteurenpositie.

Uit verschillende mededelingen heeft curator afgeleid dat, met name als het om transacties tussen groepsmaatschappijen ging, er niet goed werd omgegaan

20-02-2020



met de voorraadadministratie. Deze administratie wijkt dan ook af van de werkelijkheid.

Zeker in de laatste fase zijn geldstromen omgeleid, in die zin dat aan gefailleerde toekomstige gelden op rekeningen van groepsmaatschappijen werden gestort. Dit gebeurde wellicht om deze gelden buiten het verhaal van crediteuren te houden. Deze gelden zijn dus ook buiten de administratie van gefailleerde gebleven.

Al met al is de boekhouding en administratie niet betrouwbaar en kunnen daaruit niet (eenvoudig) de rechten en verplichtingen van de vennootschap worden gekend.

7.2 Depot jaarrekeningen

Verslag 1:

De laatst gedeponeerde en goedgekeurde jaarrekening is die van 2016. Deze werd op 27 september 2018 (te laat) gedeponeerd.

Op 14 januari 2020, derhalve één week voor faillissement werden voorlopige jaarrekeningen 2017 (sowieso te laat) en 2018 gedeponeerd.

Er is dus niet (correct) voldaan aan de deponeringsplicht.

20-02-2020

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Verslag 1:

Niet van toepassing.

20-02-2020

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Verslag 1:

Gezien de ouderdom van deze vennootschap is dit moeilijk na te gaan en bovendien weinig opportuun gezien het feit dat het recht om volstorting te verlangen verjaard is.

20-02-2020

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

Toelichting

Verslag 1:

In deze is op grond van het niet voldoen aan boekhoud- en administratieplicht reeds sprake van onbehoorlijke taakvervulling. Wettelijk wordt vermoed dat onbehoorlijke taakvervulling de oorzaak is geweest van het faillissement. Het bestuur dient aannemelijk te maken dat er andere oorzaken zijn geweest. Curator zal nog nader onderzoek doen naar oorzaken en naar de vraag wie feitelijk het bestuur heeft gevoerd.

20-02-2020

 1

7.6 Paulianeus handelen

Ja

Toelichting

Verslag 1:

Curator heeft in deze de vernietiging ingeroepen van een groot aantal overeenkomsten samenhangend met, en voortbouwend op de overeenkomst

20-02-2020

 1

van debiteurenbeheer en factoring die in oktober 2019 werd gesloten. De overeenkomst hield in dat debiteuren zouden worden overgedragen en dat de factormij hiervoor een koopprijs zou betalen gelijk aan de nominale vordering waarop dan allerlei vergoedingen werden ingehouden. Vorderingen konden ook terug overgedragen worden en de factor maatschappij zou voorschotten kunnen verstrekken. Alle aan gefailleerde toekomende gelden moesten worden overgemaakt naar EMB Holding BV. Deze was oorspronkelijk geen partij bij die overeenkomst doch trad (enkele weken) later toe. Voor eventuele vorderingen die er voor de factormij zouden ontstaan uit deze overeenkomst werden alle activa van gefailleerde in zekerheid gegeven. Ergo, gefailleerde moest al haar vorderingen overdragen en al haar zekerheden weggeven terwijl de inkomsten naar de Holding gingen. Deze overeenkomsten werden gesloten op een moment dat al sprake was van een situatie van insolventie. Er werd regelmatig gemaand, gesommeerd en gedreigd door crediteuren. Leveringen en dienstverleningen werden regelmatig opgeschort. De bankrelatie was vanwege de financiële problemen beëindigd. Er was al langere tijd bodembeslag gelegd door de belastingdienst en op het moment van het sluiten van de overeenkomsten met deze factormij werden er ook derdenbeslagen gelegd onder de grote en belangrijkste debiteuren, gevolgd door dagvaardingen. Zoals hiervoor al aangegeven was er op het moment van het sluiten van de overeenkomsten ook al niet voldaan aan deponeringsplicht. De factormij wist of behoorde in ieder geval te weten dat zij door het sluiten van bedoelde overeenkomsten de crediteuren benadeelden. Deze konden eerst nog verhaal nemen op alle activa, maar na de gewraakte overeenkomsten hadden zij in het geheel geen verhaalsmogelijkheden meer.

Toelichting

20-05-2020



2

Zoals hiervoor al enkele malen medegedeeld waren er in feite twee wederpartijen bij de factoringovereenkomsten en de daarbij horende zekerheidsovereenkomsten betrokken. Één daarvan is inmiddels zelf failliet verklaard.

In onderzoek

20-08-2020



3

Toelichting

Verslag 3:

Een voormalig werknemer van gefailleerde heeft kort voor faillissement bonussen aan zichzelf uitbetaald. De rechtshandeling die hieraan ten grondslag ligt, is door curator buitengerechtelijk vernietigd op grond van de faillissementspauliana. Dienaangaande is thans een discussie tussen curator en de advocaat van de voormalig werknemer ontstaan. De stellingname van curator wordt door (de advocaat van) de voormalige werknemer betwist. Curator verwacht in de volgende verslagperiode meer duidelijkheid te hebben op dit punt.

In onderzoek

19-11-2020



4

Toelichting

Verslag 4:

De (juridische) discussie ten aanzien van de paulianeuze rechtshandelingen lijkt een patstelling te hebben bereikt. De advocaat van de voormalige werknemer van gefailleerde blijft volharden in de betwisting van de faillissementspauliana. Curator is daardoor genoodzaakt geweest om aan de

rechter-commissaris machtiging te verzoeken tot het treffen van rechtsmaatregelen. De machtiging is door de rechter-commissaris verleend. Curator bereidt momenteel dan ook een voorlopig getuigenverhoor voor. De verwachting van curator is dat in de volgende verslagperiode meer duidelijk kan worden verschaft op dit punt.

In onderzoek

19-02-2021

 5

Toelichting

Verslag 5:

Curator heeft de rechtbank verzocht om datum en tijd te bepalen voor een voorlopig getuigenverhoor inzake de paulianeuze bonusbetalingen. De advocaat van de voormalige werknemer v heeft de rechtbank laten weten verweer willen te voeren tegen het verzoek. Momenteel is curator in afwachting van een reactie van de rechtbank.

In onderzoek

19-05-2021

 6

Toelichting

Verslag 6:

De rechtbank heeft inmiddels datum en tijd bepaald voor een mondelinge behandeling van het verzoek tot het gelasten van een voorlopig getuigenverhoor.

In onderzoek

17-08-2021

 7

Toelichting

Verslag 7:

In de kwestie met betrekking tot de bonusbetaling hebben partijen om proceseconomische redenen – zonder erkenning van de gegrondheid van elkaars stellingen – in goed onderling overleg en na goedkeuring van de rechter-commissaris een schikking getroffen. De kwestie is daarmee voor de curator dan ook geheel afgedaan. De procedure bij de rechtbank is ingetrokken.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Verslag 1:

20-02-2020

 1

Het omleiden van de gelden zoals hiervoor bedoeld is jegens de gezamenlijke crediteuren ook onrechtmatig geweest. Er kunnen mogelijk dan ook acties uit onrechtmatige daad worden ingesteld tegen de partijen die hierbij betrokken zijn geweest.

Er zijn bij curator ook diverse meldingen binnengekomen van onttrekkingen. Deze zullen nog nader worden onderzocht.

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Verslag 1:

Zoals uit het bovenstaande zal zijn gebleken is er veel werk te verzetten op het vlak van de rechtmatigheid. Hierbij kan nog worden gemeld dat ten aanzien van de factormij niet alleen de nietigheid is ingeroepen van alle gesloten overeenkomsten, maar dat zij ook is gesommeerd al hetgeen zij heeft ontvangen op basis van de overeenkomsten, terug te betalen. Curator sluit niet uit dat in dit faillissement procedures gevoerd moeten gaan worden.

20-02-2020



1

Verslag 2:

Er is al heel veel onderzoek uitgevoerd op het gebied van rechtmatigheid. Los van de hierboven genoemde onregelmatigheden waren er nog tal van andere zaken die zouden kunnen duiden op onregelmatigheden. Alle onderzoeken, voor zover niet afgerond, zullen uiteraard worden voortgezet. Wellicht zal er, met het oog op eventueel te nemen maatregelen, op enkele onderdelen nog nader overleg gaan plaatsvinden met de rechter commissaris.

20-05-2020



2

Verslag 6:

In de afgelopen verslagperiode hebben er diverse besprekingen plaatsgevonden met betrekking tot vermeend onrechtmatig handelen in de periode voorafgaand aan het faillissement. Curator heeft met betrokken partijen gesproken en vervolgt zijn onderzoek.

19-05-2021



6

Verslag 7:

Het onderzoek vordert gestaag. Curator verwacht in de volgende verslagperiode duidelijkheid te hebben omtrent het vermeend onrechtmatig handelen in de periode voorafgaand aan het faillissement.

17-08-2021



7

Verslag 8:

Op 18 januari jl. heeft curator een rapport ontvangen van (de advocaat van) de statutair bestuurder. De inhoud van het rapport ziet op het vermeend onrechtmatig handelen van derden in de periode voorafgaand aan het faillissement. Curator dient het rapport nog integraal door te nemen. Indien het rapport voor curator geen aanleiding geeft om het faillissement langer open te houden, zal hij (in overleg met de rechter-commissaris) tot definitieve afwikkeling overgaan.

10-02-2022



8

Verslag 9:

Na het rapport waarover in verslag 8 werd gesproken, is er verder gecorrespondeerd met de advocaat van de voormalig bestuurder. Op dit moment ligt er wederom een uitgebreid schrijven van die zijde ter beantwoording voor. Een aantal zaken uit dit schrijven dient nog te worden onderzocht en beantwoord. Curator hoopt echter binnenkort tot een afronding te komen en zal dienaangaande wellicht nog overleg voeren met de rechter commissaris. Bij gelegenheid van het eindverslag zullen op een aantal onderwerpen nog aanvullingen worden gegeven.

02-08-2022



9

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 7.861,30

20-02-2020



Toelichting

Verslag 1:

Een aantal verhuurders heeft een boedelvordering bij curator ingediend. Deze vorderingen worden door curator nader bekeken en naar verwachting zullen er nog aanvullende vorderingen worden ingediend.

€ 149.045,95

20-05-2020



Toelichting

Verslag 2:

Van voornoemd bedrag heeft een bedrag van € 9.851,56 betrekking op vorderingen van verhuurders. Deze vorderingen dienen door curator nog nader te worden bekeken.

UWV heeft inmiddels haar boedelvordering bij curator bekend gemaakt. Hiermee is een bedrag gemoeid van € 139.194,39.

€ 150.467,01

20-08-2020



Toelichting

Verslag 3:

Van voornoemd bedrag heeft een bedrag van € 11.272,62 betrekking op vorderingen van verhuurders. Deze vorderingen dienen door curator nog nader te worden bekeken.

UWV heeft haar boedelvordering ter hoogte van € 139.194,39 ingediend.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 523.860,00

20-02-2020



Toelichting

Verslag 1:

Door de Belastingdienst zijn tot op heden 13 vorderingen ingediend, die alle zien op loonheffingen.

€ 634.293,00

20-05-2020



Toelichting

Verslag 2:

De Belastingdienst heeft tot op heden in totaal 16 vorderingen ingediend, die alle zien op loonheffingen.

€ 643.413,00

19-05-2021



8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

20-02-2020



Verslag 1:

UWV heeft haar vordering nog niet kenbaar gemaakt bij curator.

€ 190.063,24

20-05-2020



Toelichting

Verslag 2:

UWV heeft een tweetal preferente vorderingen bij curator ingediend.

€ 192.117,74

20-08-2020



8.4 Andere pref. crediteuren

€ 7.500,00

20-02-2020



Toelichting

Verslag 1:

Een voormalig werknemer heeft bij curator een vordering ingediend. Deze vordering dient door curator nog te worden beoordeeld.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

61

20-02-2020

 1

Toelichting

Verslag 1:

Alle crediteuren die staan vermeld op de door gefailleerde aan curator overhandigde crediteurenlijst hebben een crediteurenbrief ontvangen, waarin zij worden uitgenodigd hun vordering ter verificatie bij curator in te dienen. Ten tijde van indiening van dit verslag hebben zich 61 crediteuren met een concurrente vordering bij curator gemeld.

71

20-05-2020

 2

Toelichting

Verslag 2:

Tot op heden hebben 71 crediteuren een concurrente vordering ingediend.

77

20-08-2020

 3

78

19-02-2021

 5

83

19-05-2021

 6

84

10-02-2022

 8

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 5.622.262,53

20-02-2020

 1

€ 5.692.126,44

20-05-2020

 2

€ 6.304.467,42

20-08-2020

 3

€ 6.305.414,71

19-02-2021

 5

€ 6.308.871,21

19-05-2021

 6

€ 6.310.977,13

10-02-2022

 8

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Verslag 1: Nog onbekend.	20-02-2020  1
Verslag 2: In dit stadium van het faillissement is het nog te vroeg om daarover uitspraken te doen. Echter, gelet op het thans gerealiseerde actief, de boedelschulden en de ingediende preferente vorderingen, zou op dit moment een afwikkeling op de voet van art. 137a Fw voor de hand liggen.	20-05-2020  2
Verslag 8: Gelet op het gerealiseerde actief en de boedelschulden, ligt een opheffing wegens gebrek aan baten voor de hand.	10-02-2022  8

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verslag 1: De gebruikelijke werkzaamheden zullen worden voortgezet. Het zal in de aankomende verslagperiode vooral gaan om correspondentie met crediteuren (verifiëren vorderingen).	20-02-2020  1
Verslag 2: Ook in de aankomende verslagperiode zullen de gebruikelijke werkzaamheden worden voortgezet.	20-05-2020  2
Verslag 3: Ook in de aankomende verslagperiode zullen de gebruikelijke werkzaamheden worden voortgezet.	20-08-2020  3
Verslag 4: Voor zover nodig zullen in de aankomende verslagperiode de gebruikelijke werkzaamheden, waaronder correspondentie met crediteuren, worden voortgezet.	19-11-2020  4
Verslag 5: Ook in de aankomende verslagperiode zullen - voor zover nodig - de gebruikelijke werkzaamheden worden voortgezet.	19-02-2021  5

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Verslag 1: Er zijn meerdere procedures aanhangig tegen Handelsmaatschappij Veldboek BV waarbij het steeds gaat om geldvorderingen ter zake van dienstverlening of leveranties. Curator moet hiervan nog een goede inventarisatie maken. De wederpartijen zijn in ieder geval steeds leveranciers van boeken dan wel een dienstverlener zoals de voormalig accountant.	20-02-2020  1
--	---

Verslag 2: 20-05-2020
Zoals gemeld in hoofdstuk 1 van dit verslag, bleek er feitelijk nog maar één procedure aanhangig te zijn. Gefailleerde was samen met drie andere appellanten verwikkeld in een hoger beroepsprocedure tegen een voormalig accountant.  2

Verslag 3: 20-08-2020
Gefailleerde bleek, als gedaagde, betrokken in een gerechtelijke procedure in België.  3

9.2 Aard procedures

Verslag 1: 20-02-2020
Zoals hiervoor aangegeven gaat het steeds om geldvorderingen waarbij de financiële problemen van gefailleerde een rol hebben gespeeld. Als het gaat om de vordering van de voormalig accountant dient te worden vermeld dat Gefailleerde zich op het standpunt heeft gesteld dat deze wanprestatie zou hebben gepleegd.  1

Verslag 3: 20-08-2020
Geldvordering.  3

9.3 Stand procedures

Verslag 1: 20-02-2020
Vooralsnog onduidelijk. Curator dient nog te inventariseren en heeft nog geen stukken ontvangen.  1

Verslag 2: 20-05-2020
Vooralsnog niet geheel duidelijk. Curator heeft een mededeling ontvangen dat de procedure zou zijn geroyeerd.  2

Verslag 3: 20-08-2020
De procedure stond voor conclusie aan de kant van gefailleerde. Gefailleerde was 1 van de in totaal 3 gedaagden. De procedure wordt voortgezet zonder gefailleerde.  3

9.4 Werkzaamheden procedures

Verslag 1: 20-02-2020
Curator gaat in de komende verslagperiode nader onderzoek doen naar de procedures.  1

Verslag 2: 20-05-2020
Indien noodzakelijk zal curator zich uitlaten over de vraag of hij de hiervoor gemelde procedure (indien niet inmiddels geroyeerd) zal overnemen.  2

Verslag 3: 20-08-2020
Geen.  3

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Verslag 1:

20-02-2020

 1

In verband met de risico's en verantwoordelijkheden zal allereerst getracht worden de voorraad te verkopen. Daartoe heeft inmiddels een taxatie plaats gevonden en zijn inmiddels aan zo'n 17 gegadigden memorandums toegezonden. Tevoren zullen nog de uitleveringen geregeld moeten worden aan de derden die op gedeelten van die voorraad betere rechten hebben. Daarnaast is het zaak adequaat de inning van de debiteuren op te pakken gezien de verwarring die er kan heersen. Er wordt op dit moment onderhandeld met diverse grote partijen over de afwikkeling van de consignatiegoederen en/of het zogenaamde inruilrecht om te voorkomen dat met individuele partijen hierover afspraken moeten worden gemaakt. Daar zullen bredere oplossingen voor gevonden moeten worden. Verder zijn er tal van kwesties die duiden op onregelmatigheden. Het onderzoek daarin zal verder uitgebreid worden en vaak brengt dit mee dat met diverse partijen zal moeten worden gesproken. De vernietiging van de overeenkomsten met de factormaatschappij zal een verder vervolg moeten krijgen. Curator zal zich hierover verder beraden.

Verslag 2:

20-05-2020

 2

- Voortgaan met onderzoek naar debiteurenposities en inning debiteurenportefeuille;
- Onderzoek naar en te gelde maken stellingen;
- Voortgaan onderzoek en afwikkeling vernietiging aangaande de factoring en verpanding;
- Voortgaan onderzoek overige paulianeuze handelingen;
- Voortgaan met de overige rechtmatigheidsonderzoeken (feitelijk leidinggeven);
- Het gebruikelijke contact met de crediteuren.

Verslag 3:

20-08-2020

 3

- Voortgaan met onderzoek naar debiteurenposities en inning debiteurenportefeuille;
- Voortgaan te gelde maken stellingen;
- Voortgaan onderzoek en afwikkeling vernietiging aangaande de factoring en verpanding;
- Voortgaan onderzoek overige paulianeuze handelingen;
- Voortgaan met de overige rechtmatigheidsonderzoeken (inclusief feitelijk leidinggeven);
- Het gebruikelijke contact met de crediteuren.

Verslag 4:

19-11-2020

 4

- Voortzetten onderzoek naar debiteurenposities en inning debiteurenportefeuille;
- Voortgaan onderzoek en afwikkeling vernietiging aangaande de factoring en verpanding;
- Contact houden met de verzekeraar met betrekking tot mogelijk uitkering;
- Voorbereiden voorlopige getuigenverhoor met betrekking tot paulianeuze handelingen;
- Voortgaan met de overige rechtmatigheidsonderzoeken (inclusief feitelijk

- leidinggeven);
- Het gebruikelijke contact met de crediteuren.

Verslag 5:

19-02-2021



- Voortzetten onderzoek betalingen factormaatschappij en voortgaan debiteureninning;
- Voortzetten voorlopig getuigenverhoor met betrekking tot paulianeuze handelingen;
- Voortgaan met de overige rechtmatigheidsonderzoeken (inclusief feitelijk leidinggeven);
- Het gebruikelijke contact met de crediteuren.

Verslag 6:

19-05-2021



- Voortzetten en mogelijk afronden debiteureninning;
- Voortzetten voorlopig getuigenverhoor met betrekking tot paulianeuze handelingen;
- Voortgaan overige rechtmatigheidsonderzoeken;
- Het gebruikelijke contact met de crediteuren.

Verslag 7:

17-08-2021



- Voortzetten en mogelijk afronden debiteureninning;
- Voortgaan overige rechtmatigheidsonderzoeken;
- Het gebruikelijke contact met de crediteuren.

Verslag 8:

10-02-2022



- Doornemen rapport onrechtmatigheid;
- Indien het rapport geen aanleiding geeft tot nader onderzoek/overleg overgaan tot afwikkeling van het faillissement.

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Verslag 1:

20-02-2020



Hier valt niets over te zeggen behalve dan dat het er naar uitziet dat er in deze procedures gevoerd zullen moeten gaan worden hetgeen ook met zich meebrengt dat het dan wel even kan duren voordat tot afwikkeling kan worden overgegaan.

10.3 Indiening volgend verslag

2-2-2023

02-08-2022



10.4 Werkzaamheden overig

Verslag 1: Zie hierboven onder 10.1.	20-02-2020  1
Verslag 4: • Voortzetten onderzoek naar debiteurenposities en inning debiteurenportefeuille; • Voortgaan onderzoek en afwikkeling vernietiging aangaande de factoring en verpanding; • Contact houden met de verzekeraar met betrekking tot mogelijk uitkering; • Voorbereiden voorlopige getuigenverhoor met betrekking tot paulianeuze handelingen; • Voortgaan met de overige rechtmatigheidsonderzoeken (inclusief feitelijk leidinggeven); • Het gebruikelijke contact met de crediteuren.	19-11-2020  4
Verslag 5: • Voortzetten onderzoek betalingen factormaatschappij en voortgaan debiteureninning; • Voortzetten voorlopig getuigenverhoor met betrekking tot paulianeuze handelingen; • Voortgaan met de overige rechtmatigheidsonderzoeken (inclusief feitelijk leidinggeven); • Het gebruikelijke contact met de crediteuren.	19-02-2021  5
Verslag 6: • Voortzetten en mogelijk afronden debiteureninning; • Voortzetten voorlopig getuigenverhoor met betrekking tot paulianeuze handelingen; • Voortgaan overige rechtmatigheidsonderzoeken; • Het gebruikelijke contact met de crediteuren.	19-05-2021  6
Verslag 7: • Voortzetten en mogelijk afronden debiteureninning; • Voortgaan overige rechtmatigheidsonderzoeken; • Het gebruikelijke contact met de crediteuren.	17-08-2021  7
Verslag 8: • Doornemen rapport onrechtmatigheid; • Indien het rapport geen aanleiding geeft tot nader onderzoek/overleg overgaan tot afwikkeling van het faillissement.	10-02-2022  8

Bijlagen