

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

Betreft

Verslagnummer	7
Datum verslag	17-06-2022
Insolventienummer	F.05/20/287
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000153022:F002
Datum uitspraak	17-08-2020

R-C	mr. M.J.C. van Leeuwen
Curator	mr C.W. Houtman

Algemene gegevens

Naam onderneming

De besloten vennootschap Kiennock Holding B.V. en de besloten vennootschap Schuman Incasso B.V. 17-09-2020
 1

Gegevens onderneming

Kiennock Holding B.V. is ingeschreven in het register van de Kamer van Koophandel onder nummer 53163621, statutair gevestigd te Ede en opgericht op 15 juli 2011. De statuten zijn voor het laatst gewijzigd op 22 januari 2018. De vennootschap is gevestigd te (6717 AH) Ede aan de Keesomstraat 11. 17-09-2020
 1

De besloten vennootschap Schuman Incasso B.V. (h.o.d.n. Gerechtsdeurwaarderskantoor Schuman, Schuman deurwaarders-, incasso- en juridisch advieskantoor, Schuman Incasso B.V., Schuman Incasso & Gerechtsdeurwaarders, Schuman Bedrijfsjuristen en Schuman Administratie Beheer) is ingeschreven in het register van de Kamer van Koophandel onder nummer 09038700, is statutair gevestigd te Ede en opgericht op 25 januari 1974. De statuten zijn voor het laatst gewijzigd op 22 januari 2018. De vennootschap is gevestigd te (6717 AH) Ede aan de Keesomstraat 11.

Activiteiten onderneming

Kiennock Holding B.V.: SBI-code: 6420 - Financiële Holdings, beheren en beleggen. 17-09-2020
 1

Schuman Incasso B.V.: SBI-code: 64104 - deurwaarderskantoren, SBI-code: 69203 - boekhoudkantoren, SBI-code: 69102 - Rechtskundige adviesbureaus.

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Blijkens de geconsolideerde balans per 31 december 2019 bedroegen de activa per 31 december 2018 € 4.153.347,00 en per 31 december 2019 € 4.078.573,00. Het eigen vermogen zou per genoemde data respectievelijk € - 5.174.331,00 en € -5.465.430,00 bedragen. Geconsolideerd zou het totaal van het resultaat na belasting per genoemde data respectievelijk € 25.896,00 en € -80.744,00 hebben bedragen. In de geconsolideerde jaarrekening zijn evenwel ook opgenomen de financiële gegevens van de niet gefailleerde vennootschappen Twiga B.V., Schuman Gerechtsdeurwaarders B.V. en Deurwaarderspraktijk R.J. Soer B.V. Nader onderzoek volgt.

17-09-2020



Gemiddeld aantal personeelsleden

40

17-09-2020



Boedelsaldo

€ 32.862,97

17-09-2020



€ 970.386,97

17-12-2020



€ 965.652,64

17-03-2021



€ 1.009.933,34

17-06-2021



€ 1.014.833,72

17-09-2021



€ 1.035.537,12

17-12-2021



€ 1.028.865,32

17-06-2022



Verslagperiode

van
17-8-2020

17-09-2020
 1

t/m
16-9-2020

van
17-9-2020

17-12-2020
 2

t/m
16-12-2020

van
17-12-2020

17-03-2021
 3

t/m
16-3-2021

van
17-3-2021

17-06-2021
 4

t/m
16-6-2021

van
17-6-2021

17-09-2021
 5

t/m
16-9-2021

van
17-9-2021

17-12-2021
 6

t/m
17-10-2021

van
17-12-2021

17-06-2022
 7

t/m
16-6-2022

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	150 uur 48 min
2	333 uur 15 min
3	114 uur 33 min
4	59 uur 9 min
5	32 uur 33 min
6	28 uur 27 min
7	44 uur 24 min
totaal	763 uur 9 min

Toelichting bestede uren

In de eerste verslagperiode heeft de curator voornamelijk tijd besteed aan "Inventarisatie". Schuman Incasso heeft 12.340 dossiers in behandeling. Er is een aantal grote opdrachtgevers tot incasso van hun portefeuilles van enkele honderden tot wel duizenden zogenaamde "non performing loans". Dat vormt het grootste aandeel van de dossiers dat in behandeling is. Er is ook een groot aantal opdrachtgevers, enkele honderden, dat één of enkele dossiers in behandeling heeft gegeven. De curator is daarom in gesprek gegaan met de onderscheiden opdrachtgevers over de (mogelijkheid van) overdracht en afrekening van de (portefeuilles met) dossiers. Daarnaast heeft de curator tijd besteed aan "gebruikelijke" werkzaamheden zoals het opzeggen van arbeidsovereenkomsten, twee huurovereenkomsten, inventariseren van activa en het laten veilig stellen van data, als ook het laten inventariseren van alle gegevensdragers (van data).

17-09-2020

 1

In de afgelopen verslagperiode vroeg de overdracht van de 12.340 dossiers onverminderd aandacht. Om dat te bewerkstelligen heeft de curator per 1 oktober 2020 twee oud-medewerkers van Schuman Incasso BV in dienst genomen om de overdracht gestalte te geven. In dat kader voerden zij, tot het moment dat de dossiers werden overgedragen ook de financiële administratie van die dossiers omdat er met heel veel debiteuren van opdrachtgevers betaalregelingen zijn overeengekomen wat vergt dat die betalingen in de onderscheiden dossiers worden geadministreerd. De curator verwacht dat op zeer korte termijn alle dossiers zijn overgedragen waarna met de waarnemend deurwaarder kan worden afgerekend op de derdengeldpositie. De kosten van het administratief beheer en de overdracht van de dossiers wordt bekostigd uit boedelbijdragen en provisie. In de afgelopen verslagperiode heeft de curator ook tijd besteed aan verkoop van activa. Zijn kantoor werd overstelp met telefoontjes en e-mails van debiteuren van opdrachtgevers met inhoudelijke vragen omtrent hun dossier. Daarnaast zouden velen graag zien dat de curator zich inhoudelijk met het dossier zou bemoeien. Dat vergt ook tijd om voor goed begrip uit te leggen dat het niet de taak van de curator is om zich daarmee te bemoeien.

17-12-2020

 2

In de afgelopen verslagperiode was er veel aandacht nodig voor de overdracht van de dossiers. Zoals in het vorige verslag vermeld heeft de curator, om de overdracht van de dossiers gestalte te geven, twee oud-medewerkers van Schuman Incasso BV in dienst genomen. Van een van hen eindigde de

17-03-2021

 3

arbeidsovereenkomst met de curator per 31 december 2020. De andere medewerkster was nadien nog in dienst tot 1 maart 2021, zij het niet fulltime maar voor acht uur per week.

Nagenoeg alle dossiers zijn in de afgelopen verslagperiode overgedragen. De waarnemend deurwaarder heeft omstreeks 1 maart 2021 de derdengeldrekeningen opgeheven zodat daarop geen betalingen meer kunnen plaatsvinden. Onlangs het feit dat de dossiers waren overgedragen en debiteuren daaromtrent waren geïnformeerd, bleven er nog vele, kennelijk uit automatisme, betalen op de derdengeldrekeningen van Schuman Incasso BV.

Ook in de afgelopen verslagperiode werden de curator en diens kantoorgenoten overstelpt met telefoontjes en e-mails van debiteuren van opdrachtgevers met inhoudelijke vragen omtrent hun dossier. Nog steeds waren daarbij die graag zouden zien dat de curator zich inhoudelijk met hun dossier zou bemoeien. Het kost ook tijd om uit te leggen waarom de curator dat niet tot zijn taak rekent.

Nog steeds wordt de curator benaderd met inhoudelijke vragen over dossiers die bij Schuman Incasso BV in behandeling waren.

17-06-2021

 4

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator voornamelijk tijd besteed aan de incasso van de vordering van de boedel op het derdengeld dat de waarnemend deurwaarder onder zich houdt. Daarover straks meer.

17-09-2021

 5

Ook in de afgelopen verslagperiode werd de curator benaderd met inhoudelijke vragen over dossiers die bij Schuman Incasso BV in behandeling waren.

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator voornamelijk tijd besteed aan een suppletieaangifte btw, overleg met de waarnemend deurwaarder en het veilig stellen van archief en administratie van gefailleerde. Nog steeds werd de curator benaderd met inhoudelijke vragen over dossiers die bij Schuman Incasso BV in behandeling waren.

17-12-2021

 6

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator voornamelijk tijd besteed aan overleg met de fiscalist omtrent de suppletie-aangifte btw, overleg met de waarnemend deurwaarder en Bureau Financieel Toezicht (BFT) omtrent de derdengeldpositie en overleg met de juridisch adviseur van de aandeelhouders omtrent vorderingen over en weer van aan aandeelhouders gelieerde vennootschappen. Daarnaast wordt de curator nog steeds dagelijks benaderd met inhoudelijke vragen over dossiers die bij Schuman Incasso BV in behandeling waren. Het ontgaat veel betrokkenen - en daarom schrijft de curator dat hier op - dat hij zich niet inhoudelijk heeft bemoeid met de 12.340 dossiers die bij Schuman Incasso BV in behandeling waren. Alle dossiers zijn door de onderscheiden opdrachtgevers bij andere deurwaarderskantoren ondergebracht.

17-06-2022

 **7**

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Schuman Incasso B.V. heeft twee aandeelhouders, Kiennock Holding B.V. en Senna B.V. De eerste houdt 95% van de aandelen en de tweede 5% van de aandelen. Kiennock Holding B.V. heeft drie aandeelhouders. Rentmeester B.V. houdt 2.601 stemgerechtigde aandelen. Sinouhé Beheer B.V. en DiesSolis B.V. houden ieder afzonderlijk 1.200 stemrechtloze aandelen. Statutair bestuurder van Schuman Incasso B.V. is Kiennock Holding B.V. Statutair bestuurder van Kiennock Holding B.V. is Rentmeester B.V. Rentmeester B.V. heeft één bestuurder en enig aandeelhouder, een natuurlijk persoon.

17-09-2020

 1

1.2 Lopende procedures

Er zijn de curator geen lopende procedures bekend.

17-09-2020

 1

1.3 Verzekeringen

Schuman Incasso B.V. heeft gebruikelijke verzekeringen afgesloten. De curator heeft die geïventariseerd. Het gaat onder meer maar niet uitsluitend om aansprakelijkheidsverzekeringen, ongevallenverzekeringen en cascoverzekeringen voor een aantal auto's. Voor zover bekend zijn alle premies tot eind 2020 voldaan. De curator zal de verzekeringen beëindigen zodra dat kan.

17-09-2020

 1

1.4 Huur

Gefailleerde is gevestigd in een kantoorpand aan de Keesomstraat 11 te Ede. Het pand is gehuurd. De curator heeft de huurovereenkomst opgezegd. Er is een nevenvestiging in Groenlo aan de Buitenschans. De kantoorruimte aldaar is gehuurd. De curator heeft de huurovereenkomst opgezegd.

17-09-2020

 1

Met de verhuurder van het kantoorpand aan de Keesomstraat 11 te Ede is een afspraak gemaakt over beperkt voortgezet gebruik na ommekomst van de opzegtermijn. Het kantoorpand aan de Buitenschans in Groenlo is aan de verhuurder opgeleverd.

17-12-2020

 2

In de afgelopen verslagperiode is het kantoorpand aan de Keesomstraat 11 te Ede opgeleverd aan de verhuurder.

17-03-2021

 3

1.5 Oorzaak faillissement

Het faillissementsverzoek vermeldt als oorzaak dat er feiten en omstandigheden waren die onzekerheid gaven over de hoogte van de bewaarplicht die zouden hebben geleid tot het besluit van de waarnemend gerechtsdeurwaarder om uitgave van de kwaliteitsrekeningen - anders dan aan schuldenaren toekomende restituties - te blokkeren. Aldus ontstond er een situatie waarin Schuman Incasso B.V. is opgehouden te betalen. Als toelichting daarop vermeldt de curator dat het beheer over derdengeld op grond van artikel 19 lid 2 van Gerechtsdeurwaarderswet toekomt aan de deurwaarder, in dit geval een waarnemer. Het derdengeld bevat in dossiers geïncasseerde liquide middelen die zich, kort gezegd, laten verdelen in enerzijds de "bewaringsplicht", hetgeen toekomt aan de opdrachtgevers en de "bewaringspositie" welke uit de geïncasseerde liquide middelen volgens daartoe gemaakte afspraken toekomt aan Schuman Incasso B.V. als opbrengst voor door haar verrichte werkzaamheden. Toen de waarnemend deurwaarder besloot om uit de bewaringspositie niet meer aan het kantoor te voldoen, zou zij niet meer aan haar lopende verplichtingen hebben kunnen voldoen.

De curator heeft de gestelde oorzaak van het faillissement - hiervoor in zijn bewoordingen uiteengezet - nog in onderzoek.

In de afgelopen verslagperiode is de curator aangevangen met zijn onderzoek naar de oorzaak van het faillissement. Dat is nog in onderzoek.

In de afgelopen verslagperiode is de curator voortgegaan met zijn onderzoek naar de oorzaak van het faillissement. Hij heeft daarover vragen gesteld, onder meer aan de statutair bestuurder die inmiddels die vragen heeft beantwoord. Het onderzoek loopt nog.

Het onderzoek loopt nog.

Het onderzoek loopt nog.

Het onderzoek loopt nog.

Het onderzoek loopt nog en wordt gecombineerd met dat als bedoeld in hoofdstuk 7 van dit verslag.

17-09-2020



17-12-2020



17-03-2021



17-06-2021



17-09-2021



17-12-2021



17-06-2022



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden
38

17-09-2020
 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden
40

17-09-2020
 1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
17-10-2021	35	
totaal	35	

2.4 Werkzaamheden personeel

Afgerond zodra de opzegperiode van de arbeidsovereenkomsten is verstreken.

17-09-2020
 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Geen			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

17-09-2020
 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

17-09-2020
 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Zowel in het kantoorpand in Ede als in de kantoorruimte in Groenlo is gebruikelijke kantoorinventaris aanwezig. De bedrijfsmiddelen behoren volgens opgave van gefailleerde aan haar in eigendom toe. Er zou geen sprake zijn van huur of lease van kopieerapparaten, koffiemachines, frisdrankautomaten en wat dies meer zij.

17-09-2020

 1

De inventaris in het kantoorpand in Ede is verkocht tezamen met een domeinnaam. De opbrengst bedroeg € 21.780,00.

17-06-2022

 7

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Er is sprake van een bodemvoorrecht van de fiscus.

17-09-2020

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

De curator is voornemens om in de komende verslagperiode de kantoorinventaris te laten veilen.

17-09-2020

 1

De curator is op hoofdlijnen tot overeenstemming gekomen met betrekking tot de onderhandse verkoop van de kantoorinventaris. Naar hij verwacht zal dat in de komende verslagperiode zijn beslag krijgen.

17-12-2020

 2

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator de kantoorinventaris in Ede verkocht aan de eigenaar van het pand voor de getaxeerde liquidatiewaarde plus 10%. Dat leverde ten opzichte van een veiling een flinke tijdsbesparing op en mogelijk ook een hogere opbrengst omdat veilingkosten zijn bespaard.

17-03-2021

 3

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Er is geen sprake van enige voorraad en/of onderhanden werk.

17-09-2020

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Geen.

17-09-2020

 1

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Schuman Incasso B.V. heeft zeven personenauto's in eigendom. Deze zijn ter beschikking gesteld aan de statutair bestuurder en een aantal werknemers.	17-09-2020  1
Kiennock Holding B.V. houdt aandelen in drie besloten vennootschappen, Twiga B.V., Schuman Gerechtsdeurwaarders B.V. en Deurwaarderspraktijk R.J. Soer B.V.	
In de afgelopen verslagperiode zijn de zeven personenauto's die Schuman Incasso BV in eigendom had, verkocht. De opbrengst bedroeg € 117.342,00 inclusief bpm maar exclusief btw vanwege de toepasselijke verleggingsregeling.	17-12-2020  2

3.9 Werkzaamheden andere activa

In de komende verslagperiode zal de curator de personenauto's laten taxeren en onderhands ten verkoop aanbieden dan wel die in een veiling aanbieden.	17-09-2020  1
De curator onderzoekt nog de bedrijfsactiviteiten van de drie niet gefailleerde vennootschappen en de mogelijkheid om die door middel van een aandelentransactie van de hand te doen.	
De curator onderzoekt nog de bedrijfsactiviteiten van de drie niet gefailleerde vennootschappen en de mogelijkheid om die door middel van een aandelentransactie van de hand te doen.	17-12-2020  2
Kiennock Holding BV houdt aandelen in drie niet gefailleerde vennootschappen. Deze vennootschappen voeren geen activiteiten meer. Met betrekking tot een van hen valt nog niet uit te sluiten dat de aandelen mogelijk van waarde zijn. De curator onderzoekt dat nog. Van twee van de genoemde vennootschappen heeft de curator wel met aan zekerheid grenzende waarschijnlijkheid vastgesteld dat de aandelen niets waard zijn. Het is aan het bestuur van de vennootschappen om te beslissen wat het er mee wil.	17-03-2021  3

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

De debiteuren van Schuman Incasso B.V. zijn feitelijk haar opdrachtgevers. Het door hen verschuldigde werd in de meeste gevallen afgehouden van hetgeen voor hen werd geïncasseerd en wat zich laat vertalen in de zogenaamde bewaringspositie op de kwaliteitsrekeningen. Er is de curator één opdrachtgever bekend aan wie "bruto" het geïncasseerde werd afgedragen en nadien voor verrichte werkzaamheden werd gefactureerd. De curator sluit niet uit dat er voor opdrachtgevers dossiers in behandeling zijn waarin (nog) niet of onvoldoende is geïncasseerd om daaruit het volgens overeenkomst door de opdrachtgever verschuldigde te kunnen voldoen. Die zouden bij gelegenheid van een eindafrekening nog moeten worden meegenomen dan wel gefactureerd. De curator is met de onderscheiden opdrachtgevers in gesprek en met de waarnemend deurwaarder in overleg omtrent een afrekening.

17-09-2020

 1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

In de komende verslagperiode zal de curator trachten te komen tot een afrekening met de opdrachtgevers. Hij is daarover ook in overleg met de waarnemend deurwaarder die immers beschikt over de kwaliteitsrekeningen.

17-09-2020

 1

In het kader van de overdracht van dossiers hebben opdrachtgevers als debiteur in het kader van de afwikkeling van het faillissement op de boedelrekening betaald. Ook in de komende verslagperiode zal de curator daar nog ongetwijfeld bemoeienis mee hebben.

17-12-2020

 2

De curator streeft er naar om in de komende verslagperiode met de waarnemend deurwaarder af te rekenen op de zogenaamde bewaarpositie van het derdengeld.

De waarnemend deurwaarder heeft omstreeks 1 maart 2021 de derdengeldrekeningen opgeheven. Daarop kunnen geen betalingen meer plaatsvinden. Voor zover de curator weet heeft de waarnemend deurwaarder omstreeks het uitbrengen van dit openbaar verslag afgerekend met de opdrachtgevers en zal hij dus naar verwachting in de komende verslagperiode afrekenen met de boedel op de zogenaamde bewaarpositie van het derdengeld.

17-03-2021

 3

Er zijn ook nog vorderingen op aan aandeelhouders gelieerde vennootschappen waar andere aan die aandeelhouders gelieerde vennootschappen nog vorderingen hebben op gefailleerde. De curator is met hen over deze onderwerpen in gesprek. Daarbij speelt ook de problematiek als hierna te beschrijven bij 8.2.

De boedel maakt aanspraak op de zogenaamde bewaarpositie van het derdengeld. De waarnemend deurwaarder heeft tot dusver nog niet willen uitkeren, kennelijk omdat hij zich afvraagt of debiteuren van opdrachtgevers mogelijk niet te veel hebben betaald als gevolg van het feit dat door Schuman Incasso BV nog verschuldigde omzetbelasting zou zijn verjaard. De waarnemend deurwaarder heeft het Bureau Financieel Toezicht (BFT) op dit punt geraadpleegd en wil weten wat het er van vindt. Een standpunt wordt op korte termijn verwacht.

17-06-2021

 4

De boedel maakt aanspraak op de zogenaamde bewaarpositie van het derdengeld. De waarnemend deurwaarder heeft het tot dusver nog niet willen uitkeren. In de afgelopen verslagperiode heeft de curator op het kantoor van het Bureau Financieel Toezicht (BFT) een bespreking gevoerd met medewerkers van het BFT en de waarnemend deurwaarder. De waarnemend

17-09-2021

 5

deurwaarder huldigt het standpunt dat debiteuren van opdrachtgevers mogelijk te veel hebben betaald als gevolg van het feit dat door Schuman Incasso BV nog verschuldigde omzetbelasting - die bij de debiteuren van de opdrachtgevers is verhaald - zou zijn verjaard. De door de curator ingeschakelde btw-specialist is het met dat standpunt niet eens. Als de waarnemend deurwaarder bij diens standpunt blijft zal aan een procedure niet te ontkomen zijn.

De boedel maakt aanspraak op de zogenaamde bewaarpositie van het derdengeld. Met de waarnemend deurwaarder is overleg gevoerd en naar verwachting kan deze kwestie in de komende verslagperiode in der minne worden geregeld.

17-12-2021

 6

Zoals vaker in deze paragraaf beschreven maakt de curator aanspraak op de zogenaamde bewaarpositie van het derdengeld. In de afgelopen verslagperiode zijn alle tot dusver betrokkenen tot het standpunt gekomen dat de aanspraak van de curator juist is. De waarnemend deurwaarder heeft op het saldo van het derdengeld ook nog een bewaarverplichting jegens opdrachtgevers. Voor zover de curator begrepen heeft rekent hij die op korte termijn af. Daarnaast zijn er twee crediteuren die kennelijk ook aanspraak maken op een deel van het derdengeld. Dat vergt onderzoek of die aanspraken terecht zijn of dat het hier feitelijk gaat om faillissementscrediteuren. In het ene geval is de bewaarpositie ruim € 863.000,00 op een saldo derdengeld van ruim € 2.300.000,00 en in het andere geval bedraagt de bewaarpositie meer dan het dubbele.

17-06-2022

 7

Er is ook nog een vordering op een aan aandeelhouders gelieerde vennootschap. Andere aan die aandeelhouders gelieerde vennootschappen hebben nog vorderingen op gefailleerde en ten minste een hiervan pretendeert dat die voldaan moet worden uit het derdengeld. De curator is daarover in gesprek met de juridisch adviseur van de aandeelhouders.

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

17-09-2020

 1

Gefailleerden onderhielden geen financieringsrelatie met een bank zij het dat bij een bank kredietruimte in rekening-courant beschikbaar was tot € 200.000,00 maar die werd op datum faillissement niet benut. De curator sluit niet uit dat een of meer banken een geringe vordering hebben als gevolg van - voor het in stand houden van de rekeningen - in rekening gebrachte kosten.

5.2 Leasecontracten

Volgens gefailleerden had zij met derden geen leaseovereenkomsten. Er heeft zich bij de curator ook nog geen leasemaatschappij gemeld.

17-09-2020

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Volgens gefailleerden hebben zij aan derden geen pand- of hypotheekrechten gegeven. Er heeft zich ook nog geen bank gemeld als pand- of hypotheekhouder.

17-09-2020

 1

5.4 Separatistenpositie

Voor zover de curator bekend zijn er geen separatisten.

17-09-2020

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er heeft zich bij de curator nog geen crediteur gemeld met een beroep op een eigendomsvoorbehoud.

17-09-2020

 1

5.6 Retentierechten

Er heeft zich bij de curator nog geen crediteur gemeld met een beroep op een retentierecht.

17-09-2020

 1

5.7 Reclamerechten

Er heeft zich bij de curator nog geen crediteur gemeld met een beroep op een reclamerecht.

17-09-2020

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

17-09-2020

 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Volgens de statutair bestuurder heeft een bank voor Schuman Incasso B.V. omstreeks 2003 aan een derde een bankgarantie gegeven van € 25.000,00. Of deze bankgarantie door de derde zal dienen te worden teruggegeven dan wel inmiddels leidde of nog zal leiden tot een vordering van deze bank tot genoemd bedrag, onderzoekt de curator nog.

17-09-2020

 1

Het onderzoek naar de status van de bankgarantie die omstreeks 2003 door een bank voor Schuman Incasso BV aan een derde is gegeven, loopt nog.

17-03-2021

 3

Degene die in 2003 een bankgarantie verkreeg, heeft die aan de bank geretourneerd en daarmee is de kwestie opgelost.

17-06-2021

 4

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De onderneming van gefailleerden wordt niet voortgezet. In het kader van de afrekening en overdracht van dossiers worden door personeel en een interim controller nog werkzaamheden verricht om die overdracht en afrekening zo goed mogelijk te laten verlopen.

17-09-2020



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

17-09-2020



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

17-09-2020



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Omdat opdrachtgevers van Schuman Incasso B.V. zelf bepalen bij wie zij hun (portefeuilles van) dossiers in behandeling willen geven, zal er van een doorstart geen sprake zijn.

17-09-2020



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

17-09-2020



6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

17-09-2020



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

17-09-2020



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen.

17-09-2020



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Nog niet onderzocht.

17-09-2020

 1

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening van 2016 is gedeponeed op 14 december 2017. De jaarrekening van 2017 is gedeponeed op 18 december 2018. De jaarrekening van 2018 is gedeponeed op 18 december 2019.

17-09-2020

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Nog niet onderzocht.

17-09-2020

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Nog niet onderzocht.

17-09-2020

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Nog niet onderzocht.

17-09-2020

 1

Toelichting

De curator is in de afgelopen verslagperiode gestart met zijn onderzoek als hier bedoeld.

17-12-2020

 2

Toelichting

De curator is nog doende met zijn onderzoek.

17-03-2021

 3

Toelichting

De curator verwacht in de komende verslagperiode het onderzoek af te ronden.

17-06-2021

 4

Toelichting

De curator is nog niet gereed met het onderzoek als bedoeld in dit hoofdstuk.

17-09-2021

 5

Toelichting

Het onderzoek is nog niet afgerond. Eerst wil de curator de kwestie met de derdengeldpositie geregeld hebben.

17-12-2021

 6

Toelichting

Het onderzoek is nog niet afgerond. De curator wil eerst de kwestie met het derdengeld en die met aan aandeelhouders gelieerde vennootschappen omtrent vorderingen over en weer achter de rug hebben. De uitkomst van een en ander bepaalt in belangrijke mate de opportuniteit van een onderzoek als hier bedoeld.

17-06-2022

 7

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

17-09-2020

 1

Toelichting

In de eerste verslagperiode is nog niet gebleken van rechtshandelingen die als paulianeus zouden kunnen worden aangemerkt.

In onderzoek

17-12-2020

 2

Toelichting

De curator is in de afgelopen verslagperiode gestart met zijn onderzoek als hier bedoeld.

Toelichting

17-03-2021

 3

De curator is nog doende met zijn onderzoek.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Geen.

17-09-2020

 1

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

In de komende verslagperiode zal de curator zijn onderzoek naar de onderwerpen als genoemd in dit hoofdstuk starten, dat in samenhang met een onderzoek naar de oorzaak van het faillissement.

17-09-2020

 1

In de afgelopen verslagperiode is de curator gestart met zijn onderzoek naar de onderwerpen als genoemd in dit hoofdstuk.

17-12-2020

 2

De curator is nog doende met zijn onderzoek.

17-03-2021

 3

Het onderzoek als bedoeld in dit hoofdstuk is nog niet afgerond.

17-06-2021

 4

Het onderzoek als bedoeld in dit hoofdstuk is nog niet afgerond.

17-09-2021

 5

Het onderzoek als bedoeld in dit hoofdstuk is nog niet afgerond.

17-12-2021

 6

Het onderzoek als bedoeld in dit hoofdstuk is nog niet afgerond.

17-06-2022

 7

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Het salaris van de curator en de vordering van het UWV,

€ 210.094,47

Toelichting

Het UWV heeft een boedelvordering ad € 209.240,62 ingediend.
Liander NV heeft een boedelvordering ad € 853,85 ingediend.

€ 212.093,85

Toelichting

De verhuurder van het bedrijfspand heeft een boedelvordering ad € 1.999,37 ingediend.

17-09-2020

 1

17-12-2020

 2

17-03-2021

 3

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

17-09-2020

 1

De belastingdienst heeft haar vordering nog niet bij mij ingediend.

€ 114.094,00

17-12-2020

 2

Toelichting

De belastingdienst heeft een vordering ad € 114.094,00 ingediend.

€ 114.841,00

17-03-2021

 3

Toelichting

Als gevolg van het beëindigen van de incassowerkzaamheden van Schuman Incasso BV worden er, zoals dat in het jargon heet, dossiers "gesloten" en bij die gelegenheid een afrekening gemaakt die vaak resulteert in een factuur voor verrichte werkzaamheden met daarover verschuldigde btw. Ten aanzien van die btw speelt mogelijk "verjaringsproblematiek" omdat het werkzaamheden betreft over periodes van meer dan vijf jaar. Buiten bezwaar van de boedel adviseert daarover een fiscalist die inmiddels ook in gesprek is met de inspecteur. De curator verwacht op dit punt dus nog een door de belastingdienst in te dienen vordering maar de hoogte daarvan is afhankelijk van de beschreven problematiek en dat kan weer gevolgen hebben voor het antwoord op de vraag of er mogelijk een uitkering volgt voor de concurrente crediteuren of niet.

Toelichting

17-06-2021

 4

De hier beschreven kwestie waarin mogelijk verjaring van verschuldigde omzetbelasting speelt kreeg in een breder verband mogelijke consequenties omdat de waarnemend deurwaarder als gevolg daarvan nog niet heeft willen uitkeren op de bewaringspositie van het derdengeld. Daarom was dit onderwerp in de afgelopen verslagperiode het belangrijkste punt van aandacht.

€ 114.773,00

17-09-2021

 5

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

17-09-2020

 1

Het UWV heeft haar vordering nog niet bij mij ingediend.

€ 68.012,49

17-12-2020

 2

Toelichting

Het UWV heeft een preferente vordering ad € 68.012,49 bij mij ingediend.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.440,99

17-03-2021

 3

Toelichting

Een werknemer heeft een preferente vordering ad € 1.440,99 ingediend.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

4

17-09-2020

 1

21

17-12-2020

 2

Toelichting

21 concurrente crediteuren hebben tot op heden hun vordering bij mij ingediend.

29

17-03-2021

 3

Toelichting

29 concurrente crediteuren hebben tot op heden hun vordering bij mij ingediend.

34

17-06-2021

 4

Toelichting

34 crediteuren hebben tot op heden een concurrente vordering bij mij ingediend.

36

17-09-2021

 5

Toelichting

36 crediteuren hebben tot op heden een concurrente vordering bij mij ingediend.

37

17-12-2021

 6

Toelichting

37 crediteuren hebben tot op heden een concurrente vordering bij mij ingediend.

43

17-06-2022

 7

Toelichting

43 crediteuren hebben tot op heden een concurrente vordering bij mij ingediend.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 738,87	17-09-2020  1
€ 15.286,74	17-12-2020  2
€ 33.255,37	17-03-2021  3
€ 39.807,47	17-06-2021  4
€ 44.761,96	17-09-2021  5
€ 45.392,97	17-12-2021  6
€ 46.806,53	17-06-2022  7

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.	17-09-2020  1
Nog niet bekend.	17-06-2022  7

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Crediteuren aanschrijven en de vorderingen noteren.	17-09-2020  1
Er zijn concurrente crediteuren gelieerd aan (indirecte) aandeelhouders van gefailleerden die hun vordering formeel nog niet hebben ingediend maar met wie de curator over die vorderingen al wel in gesprek is.	17-03-2021  3

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Geen.

17-09-2020

 1

9.2 Aard procedures

Niet bekend.

17-09-2020

 1

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

17-09-2020

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

17-09-2020

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator is in gesprek met onderscheiden opdrachtgevers over de overdracht en afrekening van (portefeuilles van) dossiers. Als dat achter de rug is zal hij zijn aandacht richten op de onderwerpen als bedoeld in hoofdstuk 7 en de oorzaak van het faillissement. Ondertussen zal hij zich zetten aan de verkoop van de activa, meer in het bijzonder van zeven personenauto's en de kantoorinventaris. Als gezegd houdt Kiennock Holding B.V. ook aandelen in drie niet gefailleerde vennootschappen. Ook dat vergt, als hiervoor beschreven, nog nader onderzoek.

17-09-2020

 1

Het plan van aanpak blijft onverminderd de afwikkeling met de onderscheiden opdrachtgevers van overdracht en afrekening van (portefeuilles van) dossiers. Zoals het er nu naar uit ziet zal dat in januari 2021 zijn afgerond.

17-12-2020

 2

In de afgelopen verslagperiode zijn nagenoeg alle dossiers overgedragen. De derdengeldrekeningen zijn door de waarnemend deurwaarder opgeheven. Mijn werkzaamheden op dat vlak zijn nagenoeg afgerond. In de komende verslagperiode speelt de afrekening met de waarnemend deurwaarder en afwikkeling met aan (indirecte) aandeelhouders gelieerde vennootschappen die zowel debiteur als crediteur zijn in het faillissement.

17-03-2021

 3

Het belangrijkste punt van aandacht in de afgelopen verslagperiode was het feit dat de waarnemend deurwaarder nog niet heeft willen uitkeren op de bewaringspositie van het derdengeld. Daarover heeft een bespreking

17-06-2021

 4

plaatsgevonden met het BFT dat op dit punt binnenkort standpunt wil bepalen. De curator sluit niet uit dat de kwestie ook in de komende verslagperiode het belangrijkste aandachtspunt zal blijven.

In de afgelopen verslagperiode was wederom het belangrijkste punt van aandacht het feit dat de waarnemend deurwaarder nog niet heeft willen uitkeren op de bewaringspositie van het derdengeld. Als hij zijn standpunt niet wijzigt dan lijkt een procedure onvermijdelijk. Ondertussen zet de curator zijn onderzoek als bedoeld in hoofdstuk 7 van dit verslag voort.

17-09-2021



In de komende verslagperiode verwacht de curator overeenstemming over de derdengeldpositie. De suppletieaangifte btw zal helder maken hoe de positie van de belastingdienst is in het faillissement. Daarna kan het onderzoek als bedoeld in hoofdstuk 7 worden afgerond.

17-12-2021



In de komende verslagperiode verwacht de curator dat er duidelijkheid komt over de hoogte van de bewaarpositie, aanspraken van derden op de bewaarverplichting en tenslotte over de incasseerbaarheid van een vordering op een aan aandeelhouders gelieerde vennootschap.

17-06-2022



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

17-09-2020



Nog niet bekend.

17-12-2020



Nog niet bekend.

17-03-2021



Nog niet bekend.

17-06-2021



Nog niet bekend.

17-09-2021



Nog niet bekend.

17-12-2021



10.3 Indiening volgend verslag

17-12-2022

17-06-2022



10.4 Werkzaamheden overig

Geen.	17-09-2020  1
Geen.	17-12-2020  2
Geen.	17-03-2021  3
Geen.	17-06-2021  4
Geen.	17-09-2021  5
Geen.	17-12-2021  6

Bijlagen

Bijlagen