

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

Betreft

Verslagnummer	8
Datum verslag	03-08-2022
Insolventienummer	F.05/20/2
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000125483:F001
Datum uitspraak	07-01-2020


R-C	mr. M.J.C. van Leeuwen
Curator	mr R.C. Faase

Algemene gegevens


Naam onderneming

Machinefabriek Van der Cruijssen B.V. 10-03-2020
 1

Gegevens onderneming

Machinefabriek Van der Cruijssen B.V. is statutair gevestigd te Malden. Het vestigingsadres is De Hoge Brug 34 te (6581 AJ) Malden. 10-03-2020
 1

Activiteiten onderneming

Vervaardiging van gereedschap. 10-03-2020
Het vervaardigen van kleine tot middelgrote draai- en freesdelen in alle voorkomende materiaalsoorten en aantallen.  1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2019	€ 1.027.106,00	€ -251.107,00	€ 69.974,00
2017	€ 1.263.619,00	€ -156.418,00	€ 217.583,00
2018	€ 1.509.805,00	€ -258.292,00	€ 138.400,00

Toelichting financiële gegevens

De cijfers zouden tot aan de faillissementsdatum zijn bijgewerkt.

10-03-2020

 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

3

10-03-2020

 1

Boedelsaldo

€ 388,75

10-03-2020

 1

€ 748,26

29-06-2020

 2

€ 715,90

29-09-2020

 3

€ 1.644,70

12-01-2021

 4

€ 1.104,42

03-08-2022

 8

Verslagperiode

van

7-1-2020

10-03-2020

 1

t/m

9-3-2020

van

10-3-2020

29-06-2020

 2

t/m

28-6-2020

van

29-6-2020

29-09-2020

 3

t/m

27-9-2020

van

28-9-2020

12-01-2021

 4

t/m

11-1-2021

van

9-4-2021

23-07-2021

 6

t/m

13-7-2021

van

14-7-2021

02-02-2022

 7

t/m

1-2-2022

van

2-2-2022

03-08-2022

 **8**

t/m

2-8-2022

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	132 uur 24 min
2	101 uur 0 min
3	51 uur 18 min
4	22 uur 54 min
5	49 uur 12 min
6	53 uur 0 min
7	66 uur 48 min
8	71 uur 36 min
totaal	548 uur 12 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bestuurder en enig aandeelhouder van gefailleerde is Van der Cruijssen Beheer B.V. Bestuurder en enig aandeelhouder van Van der Cruijssen Beheer B.V. is Mekruma B.V. Bestuurder en enig aandeelhouder van Mekruma B.V. is de heer H.J.F. van der Cruijssen. Diens zoon, de heer J.G. van der Cruijssen, is gevolmachtigde van gefailleerde.

10-03-2020

 1

1.2 Lopende procedures

Niet van toepassing.

10-03-2020

 1

1.3 Verzekeringen

Gefailleerde had de voor een onderneming als door haar gedreven gebruikelijke verzekeringen afgesloten. De verzekeringen waaraan geen behoefte meer was, zijn opgezegd.

10-03-2020

 1

1.4 Huur

De huurovereenkomsten ter zake de bedrijfsruimte en de machinerieën waarmee gefailleerde haar activiteiten exploiteerde, zijn op 31 december 2019 - een week voor de faillissementst datum - met wederzijds goedvinden geëindigd. Derhalve huurde gefailleerde op de faillissementsdatum geen zaken meer.

10-03-2020



Curator is van mening dat de gezamenlijke schuldeisers zijn benadeeld doordat de huurovereenkomst van de bedrijfsruimte een week voor de faillissementsdatum zonder inachtneming van een opzegtermijn is geëindigd. Gelet daarop heeft curator de betreffende huuropzegging buitengerechtelijk vernietigd met een beroep op de pauliana.

29-06-2020



1.5 Oorzaak faillissement

Het bestuur van gefailleerde heeft verklaard dat de onderneming van gefailleerde al jaren verlieslatend is geweest. De verliezen zijn in de afgelopen jaren telkens opgevangen door de moeder- en grootmoederverenootschap van gefailleerde en Machinefabriek Numeriek B.V., als gevolg waarvan gefailleerde een schuld van bijna € 4.935.000 aan haar moederverenootschap verschuldigd is, terwijl zij negatief eigen vermogen van meer dan € 5.100.000 heeft.

10-03-2020



Daarop zijn gesprekken gevoerd met een overnamekandidaat, doch deze heeft zich op enig moment teruggetrokken. Omdat de concernverenootschappen de verliezen niet meer wilden financieren, zijn daarop de faillissementen van gefailleerde en Machinefabriek Numeriek B,V, op eigen verzoek uitgesproken.

Curator zal zelf onderzoek verrichten naar de oorzaken van het faillissement, welk onderzoek wordt betrokken in de rechtmatigheidsonderzoeken.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

3

10-03-2020

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

3

10-03-2020

 1

2.3 Ontslagaanzegging

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

9-1-2020	3	
----------	---	--

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

2.4 Werkzaamheden personeel

Na de daartoe verkregen toestemming van de rechter-commissaris zijn de werknemers ontslagen per brief van 9 januari 2020. De intakegesprekken met met UWV hebben in de bed ijsruimte van gefailleerde plaatsgevonden.

10-03-2020

 1

Correspondentie UWV

29-06-2020

 2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijd.
--------------	--------------	-----------	-------------

Niet van toepassing.			
----------------------	--	--	--

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

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Curator heeft diverse werkzaamheden verricht ten behoeve van de Omgevingsdienst Regio Nijmegen ter zake de milieurechtelijke verplichtingen van gefailleerde.

29-06-2020

 2

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
--------------	------------------	----------------

In onderzoek

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

Toelichting bedrijfsmiddelen

Het bestuur van gefailleerde stelde zich aanvankelijk op het standpunt dat alle bedrijfsmiddelen werden gehuurd van de moeder- en grootmoedervennootschappen van gefailleerde. Aan de hand van een afschrijvingsstaat heeft curator evenwel begrepen dat gefailleerde diverse machines in eigendom zou hebben. Curator heeft één en ander in onderzoek.

10-03-2020

 1

In de afgelopen verslagperiode heeft curator geconcludeerd dat gefailleerde inderdaad diverse machines in eigendom zou hebben. Het is aan de hand van de overgelegde stukken evenwel nog niet gemakkelijk vast te stellen welke roerende zaken al dan niet aan gefailleerde toebehoren.

29-06-2020

 2

Het antwoord op de vraag welke roerende zaken in de boedel vallen, werd evenwel opportuun toen ABN AMRO Bank - gegeven haar pandrechten op de roerende zaken van gefailleerde en de overige concernvennootschappen - die roerende zaken openbaar ging verkopen.

Curator heeft zich daarop op het standpunt gesteld dat de aan gefailleerde toebehorende machines kwalificeren als bodemzaken en dat de betreffende verkoopopbrengsten - gelet op het bodemvoorrecht van de fiscus - naar de boedel dienden te worden geleid. Het standpunt van de overige concernvennootschappen was evenwel dat er geen bodem van gefailleerde meer was omdat de huur van de bedrijfsruimte voorafgaand aan het faillissement was geëindigd. De betreffende verkoopopbrengsten zouden dan ook aan ABN AMRO Bank toekomen, aldus de overige concernvennootschappen.

Zoals hiervoor in hoofdstuk 1 van dit verslag al is gemeld, heeft curator de huuropzegging van vlak voor de faillissementsdatum vernietigd met een beroep op de pauliana.

De veiling is kort voor het uitbrengen van dit verslag afgerond. In overleg met ABN AMRO Bank en Troostwijk Auctions is afgesproken dat de verkoopopbrengsten ter zake de vermeend aan de boedel toebehorende zaken worden gestort op de derdengeldrekening van curator. Curator discussieert nog met de overige concernvennootschappen over de aanspraken op die gelden.

De discussie met de overige concernvennootschappen ter zake de aanspraken op de verkoopopbrengsten is nog niet afgerond. Troostwijk Auctions heeft uit vrees voor aansprakelijkstelling door de overige concernvennootschappen te kennen gegeven de verkoopopbrengsten niet te zullen overboeken naar de derdengeldrekening van curator. De betreffende verkoopopbrengsten staan dan ook nog op de rekening van Troostwijk Auctions.

29-09-2020

 3


In de afgelopen verslagperiode is de discussie ter zake de aanspraken op de verkoopopbrengsten niet beslecht. De betreffende gelden staan dan ook nog altijd op de rekening van Troostwijk Auctions.

12-01-2021

 4


In de afgelopen verslagperiode heeft een partij interesse getoond in de overname van de aan gefailleerde en haar zustervennootschap Machinefabriek


13-04-2021

Numeriek B.V. toebehorende bedrijfsmiddelen. Curator heeft deze partij gemeld dat de verkoop van bedrijfsmiddelen niet (meer) aan de orde is.  5


Voorts is de discussie ter zake de aanspraken op de verkoopopbrengsten ook in de afgelopen verslagperiode niet beslecht. Curator is door de moederverenootschap van gefailleerde in rechte betrokken. Curator verwijst voor het overige naar hoofdstuk 9 van dit verslag.


3.4 Bodemvoorrecht fiscus


Als gefailleerde inventariszaken in eigendom zou hebben, dan zullen deze inventariszaken zijn verpand aan ABN AMRO Bank. Evenwel vallen de betreffende inventariszaken onder het bodem(voor)recht van de fiscus. 10-03-2020  1


ABN AMRO Bank kon volledig worden voldaan met de verkoopopbrengsten ter zake de niet aan gefailleerde toebehorende inventariszaken. Aldus zijn discussies ter zake het bodemvoorrecht en het pandrecht niet meer aan de orde. 29-09-2020  3


3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

onderzoek naar activa, inschakelen taxateur. 10-03-2020  1

onderzoek naar activa, contacten met ABN AMRO Bank, Troostwijk, advocaat overige concernvennootschappen 29-06-2020  2

onderzoek naar activa, contacten met ABN AMRO Bank, Troostwijk, advocaat overige concernvennootschappen 29-09-2020  3


contacten met taxateur en advocaat overige concernvennootschappen 12-01-2021  4

contacten met advocaat moederverenootschappen. 13-04-2021  5

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Niet van toepassing.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De activiteiten van gefailleerde zijn eind 2019 gestaakt, op welk moment het onderhanden werk ook is uitgeleverd en uitgefatureerd. 10-03-2020  1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Geen. 10-03-2020  1

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Restituties	€ 1.575,99	
totaal	€ 1.575,99	€ 0,00

Toelichting andere activa

In de afgelopen verslagperiode kon een restitutie Belastingssamenwerking Rivierenland van € 928,80 naar de faillissementsrekening worden geleid.

12-01-2021



3.9 Werkzaamheden andere activa

Correspondentie derden m.b.t. restituties.

10-03-2020



Correspondentie derden m.b.t. restituties.

29-06-2020





4. Debiteuren


4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Handelsdebiteuren	€ 34.636,51	€ 0,00	
totaal	€ 34.636,51	€ 0,00	€ 0,00


Toelichting debiteuren

De debiteurenportefeuille zou volgens gefailleerde ongeveer € 34.500 bedragen. Curator zal onderzoek verrichten naar het bestaan en de hardheid van deze vorderingen. 10-03-2020  1


Curator doet nog onderzoek naar de hardheid van de vorderingen. 29-06-2020  2

Het inningstraject heeft een aanvang genomen. 29-09-2020  3

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Inventarisatie. 10-03-2020  1

verdere inventarisatie. 29-06-2020  2

inventarisatie en correspondentie met debiteuren. 29-09-2020  3

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 229.892,79 10-03-2020  1

Toelichting vordering van bank(en)

Gefailleerde en Machinefabriek Numeriek B.V. bankierden bij ABN AMRO Bank. Beide gefailleerden zijn samen met hun moedervenootschap en grootmoedervenootschap hoofdelijk aansprakelijk voor de vordering van ABN AMRO Bank.

Voorts hield gefailleerde een bankrekening aan bij Rabobank, welke bankrekening op de faillissementsdatum een beperkt positief saldo vertoonde. Curator heeft verzocht dit bedrag aan de boedel over te maken.

5.2 Leasecontracten

Niet van toepassing.

10-03-2020



5.3 Beschrijving zekerheden

ABN AMRO Bank heeft onder meer pandrechten gevestigd op de vorderingen van gefailleerde op haar debiteuren. Voorts heeft ABN AMRO Bank pandrechten gevestigd op de bedrijfsmiddelen en voorraden van gefailleerde.

10-03-2020



5.4 Separatistenpositie

Op grond van de aan haar verstrekte pandrechten kan ABN AMRO Bank een separatistenpositie innemen.

10-03-2020



Zoals hiervoor in hoofdstuk 3 al is vermeld, heeft ABN AMRO Bank op grond van haar separatistenpositie de openbare verkoop van de roerende zaken van gefailleerde ter hand genomen.

29-06-2020



De openbare verkoop van de roerende zaken van gefailleerde is afgerond. ABN AMRO Bank kon volledig worden voldaan met de verkoopopbrengsten ter zake de niet aan gefailleerde toebehorende roerende zaken.

29-09-2020



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Curator heeft geen claims gehonoreerd.

10-03-2020



Curator heeft de claim van één partij gehonoreerd. De betreffende partij is in de gelegenheid gesteld om de aan haar toebehorende zaak retour te nemen.

29-06-2020



5.6 Retentierechten

Curator zijn geen claims bekend.

10-03-2020



5.7 Reclamerechten

Curator zijn geen claims bekend.

10-03-2020



5.8 Boedelbijdragen




Toelichting

Vooralsnog niet van toepassing.

10-03-2020



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden


Contacten met banken, beoordeling zekerheden.	10-03-2020
	 1
onderzoek eigendomsvoorbehoud, contacten met ABN AMRO Bank.	29-06-2020
	 2
contacten met ABN AMRO Bank, verwerking bancaire posities.	29-09-2020
	 3

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming


6.1 Exploitatie / zekerheden

Curator heeft onderzocht of het opportuun was om de activiteiten van gefailleerde voort te zetten. Dat bleek niet het geval te zijn. Gelet op het feit dat de huurovereenkomsten voor de bedrijfsruimte en de machinerieën al voor de faillissementsdatum met wederzijds goedvinden waren geëindigd, stelde de verhuurder zich aanvankelijk op het standpunt dat de verschuldigde gebruiksvergoeding met voorrang boven het salaris curator diende te worden voldaan. Bovendien bleek dat inmiddels diverse opdrachtgevers hun opdrachten hadden geannuleerd. Tot slot was het onzeker of alle benodigde verzekeringen dekking zouden blijven bieden. Gelet op het voorgaande achtte curator het niet opportuun om de activiteiten voort te zetten.


10-03-2020
 1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

10-03-2020
 1

In de afgelopen verslagperiode zijn de contacten met de partij die interesse had in een doorstart voortgezet; in dat kader had die geïnteresseerde partij gedurende de onderhandelingen overeenstemming bereikt met de verhuurders van de bedrijfsruimte en het machinepark over het gebruik van die goederen. Voorts had zij overeenstemming bereikt met curator in zijn hoedanigheid van curator in het faillissement van Machinefabriek Numeriek B.V. over het gebruik van het personeel van Machinefabriek Numeriek B.V. Het bleek evenwel onmogelijk om op korte termijn de nutsleveringen te bewerkstelligen. Gelet daarop is overeengekomen dat de boedel van Machinefabriek Van der Cruisen B.V. de nutsleveringen zou blijven afnemen, welke kosten voor rekening van de geïnteresseerde partij kwamen. Aldus heeft de geïnteresseerde partij een bedrag van € 7.485,46 aan de boedel betaald, welk bedrag curator heeft doorbetaald aan de nutsleveranciers.

29-06-2020
 2

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Contacten en gesprekken met eventuele doorstarter. 10-03-2020

 1

Contacten en gesprekken met geïnteresseerde partij en nutsleveranciers. 29-06-2020

 2

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De onderneming is niet doorgestart. 10-03-2020

 1

Uiteindelijk heeft de geïnteresseerde partij evenwel geen overeenstemming kunnen bereiken met de verhuurders van de bedrijfsruimte en het machinepark, waardoor het niet mogelijk is gebleken een doorstart te realiseren. 29-06-2020

 2

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing. 10-03-2020

 1

6.6 Opbrengst


6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Diverse boekhoudkundige stukken zijn op verzoek van curator aangeleverd. 10-03-2020

Curator zal een nader onderzoek doen naar de administratie.  1

Aan de hand van de stukken die curator heeft ontvangen, heeft hij nog niet snel inzicht kunnen verkrijgen in de rechten en verplichtingen van gefailleerde; curator stelt een nader onderzoek in. 29-06-2020

 2

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator meer boekhoudkundige stukken opgevraagd, en inmiddels heeft hij diverse stukken van de bestuurder ontvangen. Deze stukken heeft de curator overhandigd aan de forensisch accountant. 12-01-2021

 4

Inmiddels heeft de forensisch deskundige de door de bestuurder aangeleverde stukken onderzocht. De forensisch deskundige heeft een rapport opgesteld dat de curator in het kader van de wederhoor aan de bestuurder van gefailleerde heeft voorgelegd. In reactie daarop heeft de advocaat van de bestuurder diverse vragen aan de forensisch deskundige voorgelegd. Op basis van diens reactie zal de bestuurder bepalen of het zinvol is om nader inhoudelijk te reageren op het rapport.

13-04-2021

 5

In de afgelopen verslagperiode zijn de vragen die de curator in het kader van de wederhoor aan de bestuurder van gefailleerde heeft voorgelegd, onbeantwoord gebleven. Dit kan worden verklaard door de discussie die is ontstaan over het volgende.

23-07-2021

 6

In een eerder stadium van het faillissement heeft de curator een forensisch accountant verzocht de administratie van gefailleerde te onderwerpen aan een onderzoek. Wegens persoonlijke omstandigheden heeft de forensisch accountant deze opdracht in overleg met de curator overgedragen aan een relatie.

En alhoewel deze relatie wel de relevante financiële en forensische opleidingen heeft gevolgd, is hij geen forensisch accountant; dit heeft de forensisch deskundige ook nooit gesteld. Per abuis heeft de curator desalniettemin de forensisch deskundige wél aangeduid als forensisch accountant.

De bestuurder van gefailleerde en zijn advocaat zijn geenszins gediend van het feit dat de curator de forensisch deskundige heeft aangeduid als forensisch accountant. De titel "(forensisch) accountant" is een beschermde titel, en misbruik daarvan is strafbaar. De curator benadrukt nogmaals dat de forensisch deskundige zichzelf - voor zover de curator bekend - nooit forensisch accountant heeft genoemd.

De bestuurder van gefailleerde en zijn advocaat hebben aangedrongen op een rectificatie. Welnu, de administratie is onderworpen aan een eerste, verkennend onderzoek door een forensisch deskundige, en niet door een forensisch accountant.

Inmiddels heeft de forensisch deskundige zijn opdracht evenwel neergelegd, omdat de bestuurder van gefailleerde en zijn advocaat twijfelen aan de deskundigheid van de forensisch deskundige.

Dat laat onverlet dat de door de curator gestelde vragen vooralsnog onbeantwoord zijn gebleven. De curator heeft de bestuurder van gefailleerde een termijn gesteld waarbinnen hij nog in de gelegenheid wordt gesteld om de vragen alsnog te beantwoorden. Die termijn verstrijkt kort na het uitbrengen van dit verslag.

In augustus 2021 heeft de curator een bespreking gevoerd met de middellijk bestuurder van gefailleerde, diens advocaat en diens accountant. Deze partijen hebben antwoord gegeven op de vragen die de curator had gesteld. In een aantal gevallen leidden de antwoorden evenwel weer tot nieuwe vragen, of werd verwezen naar de gevolmachtigde of de administrateur van gefailleerde. De curator heeft eerst de gevolmachtigde en de administrateur van gefailleerden gesproken en daarna nieuwe vragen voorgelegd aan het bestuur van gefailleerde. Ook op die vragen is antwoord gegeven. Omdat vrij snel na de beantwoording van de vragen evenwel eveneens een ontslagverzoek tegen de curator is ingediend, heeft de curator het rechtmatigheidsonderzoek vooralsnog niet voortgezet.

02-02-2022

 7

In de afgelopen verslagperiode heeft de rechtbank het tegen de curator gerichte ontslagverzoek afgewezen. Daarop heeft de curator zijn voorlopige bevindingen voortvloeiend uit het de rechtmatigheidsonderzoeken voorgelegd aan het bestuur van gefailleerde. Daarop heeft het bestuur van gefailleerde gereageerd. De curator heeft beide brieven voorgelegd aan de rechter-commissaris, die ten tijde van de mondelinge behandeling van het ontslagverzoek heeft aangeboden te willen bemiddelen nadat de standpunten van partijen waren uitgewisseld.

03-08-2022

 8

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen over 2016, 2017 en 2018 zijn tijdig gedeponeed.

10-03-2020

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Gefailleerde is gelet op haar omvang niet controleplichtig.

10-03-2020

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Gefailleerde is in 1998 opgericht. De eventueel nog niet nagekomen stortingsverplichting is dan ook verjaard, reden waarom curator hier geen onderzoek naar heeft verricht.

10-03-2020

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Nog te onderzoeken.

10-03-2020

 1

Toelichting

In onderzoek.

29-06-2020

 2

7.6 Paulianus handelen

Toelichting

In onderzoek.

10-03-2020



Ja

29-06-2020



Toelichting

Zoals hiervoor in hoofdstukken 1 en 3 al is weergegeven, meent curator dat de opzegging van de huurovereenkomst ter zake de bedrijfsruimte vlak voor de faillissementsdatum kwalificeert als paulianus handelen, reden waarom curator die opzegging buitengerechtelijk heeft vernietigd.

Deze huuropzegging heeft er immers toe geleid dat de bedrijfsruimte niet meer kon worden aangeduid als bodem van de gefailleerde, als gevolg waarvan het bodemvoorrecht van de fiscus niet meer gold ten aanzien van de aan gefailleerde toebehorende machines die zich in de bedrijfsruimte bevonden.

Voorts onderzoekt curator nog andere handelingen die zouden kwalificeren als paulianus handelen.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Het inhoudelijke rechtmatigheidsonderzoek dient nog te worden opgestart.

10-03-2020



Het inhoudelijke rechtmatigheidsonderzoek wordt voortgezet.

29-06-2020



Het rechtmatigheidsonderzoek wordt voortgezet.

29-09-2020



Het rechtmatigheidsonderzoek wordt nog altijd voortgezet.

12-01-2021



Curator wacht nog op de inhoudelijke reactie op het rapport van de forensisch deskundige. In de komende verslagperiode zal curator in ieder geval de rechtmatigheidsonderzoeken afronden en zijn conclusies trekken.

13-04-2021



Uit hetgeen hiervoor onder 7.1 is opgemerkt volgt dat de rechtmatigheidsonderzoeken vooralsnog niet zijn afgerond.

23-07-2021












De rechtmatigheidsonderzoeken zijn vooralsnog niet afgerond.

03-08-2022






7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Inventarisatie boekhoudkundige stukken.	10-03-2020  1
Correspondentie boekhoudkundige stukken, contacten met advocaat bestuurder	29-06-2020  2
Correspondentie boekhoudkundige stukken, contacten met advocaat bestuurder	29-09-2020  3
Onderzoek boekhoudkundige stukken, contacten met forensisch accountant en advocaat bestuurder	12-01-2021  4
Bestudering dagvaarding, contacten met forensisch deskundige en advocaat bestuurder.	13-04-2021  5
Contacten met forensisch deskundige en advocaat bestuurder.	23-07-2021  6
Correspondentie en gesprekken met advocaat bestuur.	02-02-2022  7
 Correspondentie met advocaat bestuur en rechter-commissaris.	03-08-2022  8

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting	10-03-2020  1
Curator is nog in afwachting van de boedelvorderingen van UWV.	
€ 36.367,20	29-06-2020  2
Toelichting	
<ul style="list-style-type: none">• boedelvorderingen UWV - € 34.767,17• boedelvordering verhuurder hygiëneboxen - € 1.600,03	
Curator is nog in afwachting van de opgaaf van de huurschuld ter zake de bedrijfsruimte.	
€ 36.569,45	29-09-2020  3
Toelichting	
<ul style="list-style-type: none">• boedelvorderingen UWV - € 34.767,17• boedelvordering verhuurder hygiëneboxen - € 1.600,03• boedelvordering bankkosten GSR - € 202,25	

Curator is nog in afwachting van de opgaaf van de huurschuld ter zake de bedrijfsruimte.

€ 42.538,76

12-01-2021

 4

Toelichting

- boedelvorderingen UWV - € 37.761,55
- boedelvordering verhuurder hygiëneboxen - € 1.600,03
- boedelvordering taxateur - € 3.158,10
- overige boedelvorderingen - € 19,08

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 26.240,00

10-03-2020

 1

€ 31.594,00

29-06-2020

 2

Toelichting

Deze vorderingen zien op de loonheffingen over 2019. Curator is nog in afwachting van de aanslag ex art. 29 lid 7 OB.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

10-03-2020

 1

UWV heeft zijn vorderingen vooralsnog niet ingediend.

€ 38.038,74

29-06-2020

 2

Toelichting

- hoogpreferent € 5.611,43
- laagpreferent € 32.427,31

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

10-03-2020


 1

Er zijn vooralsnog geen andere preferente crediteuren bekend.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

34	10-03-2020	 1
40	29-06-2020	 2
42	29-09-2020	 3
43	12-01-2021	 4
44	13-04-2021	 5






8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 187.522,95	10-03-2020	 1
€ 340.282,33	29-06-2020	 2
€ 5.296.078,39	29-09-2020	 3
€ 5.312.011,56	12-01-2021	 4
€ 5.313.347,48	13-04-2021	 5

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling




Vooralsnog onbekend.	10-03-2020	 1
----------------------	------------	---

8.8 Werkzaamheden crediteuren




Inventarisatie crediteuren, correspondentie met crediteuren.	10-03-2020  1
Inventarisatie crediteuren, correspondentie met crediteuren.	29-06-2020  2
Inventarisatie crediteuren, correspondentie met crediteuren.	29-09-2020  3
Inventarisatie crediteuren, contacten met UWV en crediteuren.	12-01-2021  4
Correspondentie met belastingdienst.	02-02-2022  7

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.	10-03-2020  1
De moedervennootschap van gefailleerde.	13-04-2021  5
De moedervennootschap van gefailleerde heeft een tweede procedure aanhangig gemaakt.	02-02-2022  7






9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.	10-03-2020  1
De moedervennootschap vordert dat de rechtbank: <ul style="list-style-type: none">• verklaart voor recht dat de boedel maximaal aanspraak maakt op een bedrag van € 18.940, althans een door de rechtbank te bepalen bedrag;• de curator gebiedt medewerking te verlenen aan het vrijgeven van de veilingopbrengsten;• verklaart voor recht dat de curator onrechtmatig heeft gehandeld door het eigendomsrecht te claimen van zaken waarvan het eigendomsrecht aan de moedervennootschap toekomt;• de curator veroordeelt in de kosten van de procedure.	13-04-2021  5
In de tweede procedure verzoekt de moedervennootschap van gefailleerde het ontslag van de curator.	02-02-2022  7

9.3 Stand procedures


Niet van toepassing.	10-03-2020  1
De procedure staat op de rol van 12 mei 2021 voor antwoord.	13-04-2021  5
In de afgelopen verslagperiode heeft de curator een conclusie van antwoord ingediend. Op 11 november 2021 vindt een comparitie van partijen plaats.	23-07-2021  6
In verband met het aanhangige verzoek strekkende tot het ontslag van de curator is de eerste procedure vóór de comparitie van partijen geplaatst op de parkeerrol.	02-02-2022  7
Het verzoek strekkende tot het ontslag van de curator is behandeld op 26 januari 2022. De uitspraak wordt kort na het uitbrengen van dit verslag verwacht.	
Het ontslagverzoek is afgewezen. Daarmee is een einde gekomen aan deze procedure.	03-08-2022  8
De andere procedure staat nog op de parkeerrol.	

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.	10-03-2020  1
Bestudering dagvaarding, proceshandelingen.	13-04-2021  5
Proceshandelingen.	23-07-2021  6
Proceshandelingen, bijwonen zitting.	02-02-2022  7
Bestudering beschikking.	03-08-2022  8


10. Overig

10.1 Plan van aanpak

In de komende verslagperiode zal curator zich met name richten op:	10-03-2020  1
<ul style="list-style-type: none">• het onderzoek naar eventuele activa van gefailleerde;• de inning van de vorderingen op debiteuren;• de rechtmatigheidsonderzoeken;• het inventariseren van de crediteurenposities.	


In de komende verslagperiode zal curator zich met name richten op:

- het onderzoek naar eventuele activa van gefailleerde;
- de inning van de vorderingen op debiteuren;
- de rechtmatigheidsonderzoeken.


29-06-2020
 2

In de komende verslagperiode zal curator zich met name richten op:

- het onderzoek naar eventuele activa van gefailleerde;
- de inning van de vorderingen op debiteuren;
- de rechtmatigheidsonderzoeken.


29-09-2020
 3

In de komende verslagperiode zal curator zich met name richten op de rechtmatigheidsonderzoeken.

12-01-2021
 4


In de komende verslagperiode zal curator zich met name richten op:

- het afronden van de rechtmatigheidsonderzoeken;
- de procedure tegen de moederverenootschap van gefailleerde.


13-04-2021
 5

In de komende verslagperiode zal curator zich met name richten op:


- het afronden van de rechtmatigheidsonderzoeken;
- de procedure tegen de moederverenootschap van gefailleerde.

23-07-2021
 6

In de komende verslagperiode zal curator zich met name richten op het aanhangige verzoek strekkende tot zijn ontslag.


02-02-2022
 7

De curator streeft ernaar de rechtmatigheidsonderzoeken in de komende verslagperiode te hebben afgerond.

03-08-2022
 8

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Er is nog geen zicht op de termijn waarbinnen het faillissement zal zijn afgewikkeld.








10-03-2020
 1

10.3 Indiening volgend verslag

3-2-2023

03-08-2022
 8

10.4 Werkzaamheden overig

Verslaglegging.	10-03-2020  1
Verslaglegging.	29-06-2020  2
Verslaglegging.	29-09-2020  3
Verslaglegging.	12-01-2021  4
Verslaglegging.	13-04-2021  5
Verslaglegging.	23-07-2021  6
Verslaglegging.	02-02-2022  7
 Verslaglegging.	03-08-2022  8

Bijlagen

Bijlagen