

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

Betreft

Verslagnummer	7
Datum verslag	02-08-2022
Insolventienummer	F.05/20/341
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000158004:F001
Datum uitspraak	06-10-2020

R-C	mr. S. Boot
Curator	mr A.T. de Putter

Algemene gegevens

Naam onderneming

Pottery Direct International B.V.

05-11-2020



Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Pottery Direct International B.V., statutair en feitelijk gevestigd te (6718 XM) Ede aan de Boylestraat 24, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 08129750.

05-11-2020



Activiteiten onderneming

Import- en exporthandel van plantenpotten. Pottery Direct International B.V. leverde keramische potten aan diverse supermarktketens, tussenhandelaren en andere grote afnemers.

05-11-2020



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2017	€ 7.930.910,00	€ 117.318,00	€ 2.100.606,00
2019	€ 9.589.524,00	€ 79.922,00	€ 2.262.622,00
2018	€ 9.068.470,00	€ 224.789,00	€ 2.113.401,00

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

10

05-11-2020

 1

Toelichting

1. Bij Pottery Direct International B.V. waren op de datum van faillissement personeelsleden in dienst. Aan het personeel is ontslag aangezegd.

Boedelsaldo

€ 239.196,97

05-11-2020

 1

€ 227.421,83

05-02-2021

 2

€ 230.160,82

05-05-2021

 3

€ 230.145,87

05-08-2021

 4

€ 230.044,39

04-11-2021

 5

€ 229.484,49

03-02-2022

 6

€ 126.243,96

02-08-2022

 **7**

Verslagperiode

van
6-10-2020

t/m
4-11-2020

van
5-11-2020

t/m
4-2-2021

van
5-2-2021

t/m
4-5-2021

van
5-5-2021

t/m
4-8-2021

van
5-8-2021

t/m
3-11-2021

van
4-11-2021

t/m
2-2-2022

van
3-2-2022

t/m
1-8-2022

05-11-2020
 1

05-02-2021
 2

05-05-2021
 3

05-08-2021
 4

04-11-2021
 5

03-02-2022
 6

02-08-2022
 **7**

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	84 uur 51 min
2	47 uur 9 min
3	11 uur 30 min
4	48 uur 6 min
5	33 uur 24 min
6	39 uur 36 min
7	33 uur 24 min
totaal	298 uur 0 min

Toelichting bestede uren

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

05-11-2020

 1

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

1. Pottery Direct International B.V. is opgericht bij notariële akte van 26 november 2004. Pottery Direct International B.V. wordt rechtsgeldig vertegenwoordigd door Pottery Direct Group B.V. welke rechtsgeldig vertegenwoordigt wordt door haar bestuurders de besloten vennootschap M. van Woerden Beheer BV te deze rechtsgeldig vertegenwoordigt door haar bestuurder de heer M. van Woerden en de besloten vennootschap H.J. van Woerden Management BV te deze rechtsgeldig vertegenwoordigd door haar bestuurder de heer H.J. van Woerden.

05-11-2020

 1

1.2 Lopende procedures

1. De curator zijn geen lopende procedures bekend.

05-11-2020

 1

1.3 Verzekeringen

1. De lopende verzekeringen zijn geïnventariseerd en waar nodig gecontinueerd. De niet noodzakelijke verzekeringen zijn beëindigd.

05-11-2020

 1

1.4 Huur

1. Pottery Direct International B.V. was op datum faillissement huurder van het pand aan de Boylestraat 24 te (6718 XM) Ede.

05-11-2020



1.5 Oorzaak faillissement

1. Pottery Direct International B.V. maakt onderdeel uit van het concern onder Pottery Direct Group B.V. De gehele groep is betrokken bij de vervaardiging en verkoop van keramische potten. Reeds in 2004 is Pottery Direct International B.V. opgerichte en handelt in de in- en verkoop van keramische potten.

05-11-2020



In 2015 heeft Pottery Direct Group B.V. besloten om naast Pottery Direct International B.V. een vennootschap op te richten om daarin een productiebedrijf voor keramische potten te gaan exploiteren. Zodoende is Pottery Direct Nieuwkoop (thans Nieuwkoop Machine Exploitatie B.V.) opgericht en is er een productiebedrijf overgenomen in Nieuwkoop. Na de overname hiervan bleek dat er fors geïnvesteerd moest worden om de fabriek te moderniseren. Zo is er geïnvesteerd in productiecapaciteit doormiddel van het bouwen van een nieuwe productielijn. Ten behoeve van de nieuwe productielijn is financiering verkregen van de Rabobank. Zo is er een mantellease-faciliteit aangegaan voor een bedrag van 4.2 miljoen euro. Daarnaast stelde Aegon een bedrag van 1,2 miljoen euro beschikbaar in de vorm van een achtergestelde lening. Pottery Direct International B.V. is hoofdelijk verbonden aan deze financieringen.

Op 10 maart 2020 is het faillissement van Nieuwkoop Machine Exploitatie B.V. uitgesproken. In verband met de hoofdelijke verbondenheid, is het bestuur van Pottery Direct International B.V. sindsdien in gesprek met de Rabobank betreffende de nakoming van de verplichtingen. De onderhandelingen met de Rabobank verliepen in de begin fase goed. Echter, een oplossing kon niet worden bereikt. Bij het uitblijven van het vinden van een oplossing, verliepen de onderhandelingen steeds stroever. Nadat de onderhandelingen waren vastgelopen moest aan het bestuur blijken dat Pottery Direct International B.V. niet in staat bleek om aan al haar verplichtingen te kunnen blijven voldoen. Zodoende heeft het bestuur het faillissement aangevraagd en is het faillissement aansluitend op eigen aangifte uitgesproken.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

10

05-11-2020



Toelichting

Per datum faillissement waren er 10 personeelsleden in dienst. Het ontslag van het personeel is door de curator op 8 oktober 2020 schriftelijk aangezegd. De rechter-commissaris heeft voor dit ontslag machtiging verleend. In een bijeenkomst op 12 oktober 2020 heeft curator het schriftelijke ontslag mondeling toegelicht. Kort na het uitspreken van faillissement hebben alle personeelsleden een baan aangeboden gekregen. Alle personeelsleden hebben het aanbod geaccepteerd en zodoende opnieuw een werkomgeving gevonden. Ondanks voorgaande is het personeel wel aangemeld bij het UWV. Laatstgenoemde heeft het loongarantieregeling in werking gesteld.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

10

05-11-2020



2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
8-10-2020	10	Zie 2.4
totaal	10	

2.4 Werkzaamheden personeel

1. Inventariseren, verzoek machtiging ontslag, ontslagbrief, contact met personeelsleden en contact met UWV.

05-11-2020



1. In de afgelopen verslagperiode is er contact geweest met het personeel en met het UWV. Het UWV is naar aanleiding van familierelaties een onderzoek gestart. Waar nodig heeft curator het UWV van informatie voorzien. Het onderzoek is inmiddels afgerond en het UWV is tot uitkering overgegaan.

05-02-2021



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
	€ 114.260,00	
totaal	€ 114.260,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Pottery Direct International B.V. beschikt over een uitgebreide inventaris en een aantal voertuigen. Voorafgaand aan het faillissement zijn de bedrijfsmiddelen in opdracht van het bestuur reeds getaxeerd. De inventaris en de voertuigen zijn als onderdeel van de doorstart verkocht voor de onderhandse verkoopwaarde.

05-11-2020

 1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

05-11-2020

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
	€ 12.690,00	€ 1.269,00
totaal	€ 12.690,00	€ 1.269,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Beschrijving

05-11-2020



1. Op datum faillissement beschikte Pottery Direct International B.V. over een beperkte voorraad. Een klein deel van deze voorraad was aanwezig in het bedrijfspand te Ede. De overige voorraad was opgeslagen bij een derde. Naast de geringe voorraad beschikt Pottery Direct International B.V. over een onderhanden werk positie van ongeveer 1.5 mln.

De vermelde boedelbijdrage is exclusief BTW vermeld.

Toelichting

1. De voorraad en de onderhanden werken zijn als onderdeel van de doorstart verkocht.

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Inventariseren en verkopen.

05-11-2020



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Goodwill	€ 123.050,00	
totaal	€ 123.050,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

1. De goodwill van Pottery Direct International B.V. is als onderdeel van de doorstarter verkocht.

05-11-2020



3.9 Werkzaamheden andere activa

1. Inventariseren en realiseren doorstart.

05-11-2020



1. De door de doorstarter te betalen bedragen zijn inmiddels op de boedelrekening ontvangen.

05-02-2021



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
	€ 778.753,29		
totaal	€ 778.753,29	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Er is sprake van een openstaande debiteurenportefeuille van € 778.753,29. De debiteuren zijn openbaar verpand aan de Rabo Factoring B.V. Daarnaast is er sprake van een wederzijdse zekerhedenregeling met Rabo Lease B.V. De Rabo Factoring heeft inmiddels Alcore ingeschakeld voor de uitwinning van de debiteurenportefeuille. Curator zal Alcore vragen om rekening en verantwoording betreffende de uitwinning.

05-11-2020

 1

1. Alcore houdt zich bezig met het uitwinnen van de debiteurenportefeuille namens de pandhouder. Betalingen die per abuis aan Pottery Direct International B.V. zijn gedaan maar voor de pandhouder bedoeld zijn worden, behoudens voorafgaande controle door de curator, doorgestort aan de pandhouder.

05-02-2021

 2

1. Alcore wint de debiteurenportefeuille uit namens de pandhouder. In de afgelopen verslagperiode heeft Alcore haar werkzaamheden afgerond. Nagenoeg alle openstaande vorderingen zijn voldaan.

05-05-2021

 3

1. Naar aanleiding van de afronding heeft rekening en verantwoording plaatsgevonden. Deze kwestie is hiermee afgerond.

05-08-2021

 4

4.2 Werkzaamheden debiteuren

1. Inventarisatie debiteurenportefeuille, overleg met Rabo Factoring en contact met Alcore.

05-11-2020

 1

1. Contact onderhouden met Alcore en doorstortingen controleren.

05-02-2021

 2

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

05-11-2020

1. De vordering van Rabo Factoring bedraagt € 326.559,49 exclusief bijkomende renten, provisies en (incasso)kosten en vergoedingen, alsmede exclusief de regresvordering uit hoofde van afgegeven borgtochten/wederzijdse zekerhedenregelingen.

 1

Ten tijde van het faillissement was sprake van een creditsaldo op de lopende rekening bij de Rabobank van € 4.927,32. Dit bedrag zal worden verrekend met de vordering van Rabo Factoring B.V.

Rabo Lease heeft haar vordering tot op heden nog niet ingediend. Rabo Lease heeft in het faillissement van Nieuwkoop Machine Exploitatie B.V. in totaal een vordering ingediend ten bedrage van € 3.093.799,04. Pottery Direct International B.V. is ten aanzien van deze vordering hoofdelijk verbonden. Het is de verwachting dat Rabo Lease alsnog op korte termijn haar vordering zal indienen.

AEGON Achtergestelde Leningen Fonds heeft een tweetal achtergestelde leningen versterkt aan Pottery Direct International B.V. van respectievelijk € 400.000,- en € 800.000,-. Aegon heeft deze vorderingen ingediend.

Toelichting vordering van bank(en)

05-02-2021

 2

1. Rabo Lease heeft tot op heden haar vordering nog niet ingediend.

Toelichting vordering van bank(en)

05-05-2021

 3

1. Rabo Lease heeft tot op heden haar vordering nog niet ingediend. Uit het openbaar verslag van de curator in het faillissement van Nieuwkoop Machine Exploitatie B.V. blijkt dat de vordering van Rabo Lease nog € 1.677.557,30 bedraagt.

Toelichting vordering van bank(en)

05-08-2021

 4

1. Rabo Lease heeft haar vordering tot op heden niet ingediend.

Toelichting vordering van bank(en)

04-11-2021

 5

1. Rabo Lease heeft haar vordering tot op heden niet ingediend.

Toelichting vordering van bank(en)

03-02-2022

 6

1. Rabo Lease heeft haar vordering tot op heden niet ingediend.

Toelichting vordering van bank(en)

02-08-2022

 7

1. Rabo Lease heeft haar vordering tot op heden niet ingediend.

5.2 Leasecontracten

1. Er is sprake van twee leaseovereenkomsten voor auto's. Deze overeenkomsten zullen worden afgewikkeld.

05-11-2020



1

1. De afgelopen verslagperiode zijn de relevante leaseovereenkomsten afgekocht. Curator is nog doende met het afwikkelen van een leaseovereenkomst.

05-02-2021



2

1. De afgelopen verslagperiode is de curator bezig geweest met het afwikkelen van de leaseovereenkomsten. In de afgelopen verslagperiode is het gebruik van de leaseauto afgerekend met de doorstarter. De doorstarter heeft een bedrag van € 2.738,99 voldaan aan de boedel.

05-05-2021



3

5.3 Beschrijving zekerheden

1. Ten aanzien van Rabo Factoring B.V. een pandrecht op de voorraad en een openbaar pandrecht op de vorderingen op derden. Rabo Factoring en Rabo Lease hebben een wederzijdse zekerhedenregeling gesloten.

05-11-2020



1

5.4 Separatistenpositie

1. Rabo Factoring B.V. en Rabo Lease B.V.

05-11-2020



1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

1. Er zijn geen crediteuren die een beroep op eigendomsvoorbehoud hebben ingediend.

05-11-2020



1

5.6 Retentierechten

1. Er hebben zich tot op heden geen crediteuren met een claim op retentierecht gemeld.

05-11-2020



1

5.7 Reclamerechten

1. Er hebben zich tot op heden geen crediteuren met een claim op recht van reclame gemeld.

05-11-2020



1

5.8 Boedelbijdragen

€ 1.269,00

05-11-2020

 1

Toelichting

1. € 1.269.- ex. btw.

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

1. Aanschrijving banken en opvragen creditsaldo en afschriften. Alle ontvangen claims worden nader onderzocht. Contact met failliet, inventarisatie, contact met crediteuren.

05-11-2020

 1

1. In de afgelopen verslagperiode zijn claims ontvangen en onderzocht. In de komende periode zal dit worden voortgezet.

05-02-2021

 2

1. In de afgelopen verslagperiode zijn de claims ontvangen en is onderzoek verricht naar deze claims. Dit onderzoek is nog niet volledig afgerond en zal de komende periode worden voortgezet.

05-05-2021

 3

1. In de afgelopen verslagperiode is het onderzoek verder voortgezet en afgerond.

05-08-2021

 4

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Gedurende de periode waarin er een doorstart is gerealiseerd is de onderneming van Pottery Direct International B.V. voortgezet. Omdat er op 8 oktober 2020 reeds overeenstemming bestond aangaande een doorstart is dit een zeer korte periode geweest.

05-11-2020

 1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

05-11-2020

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

1. Per 8 oktober 2020 zijn de werkzaamheden overgenomen door R.W. Invest B.V.

05-11-2020



1

1. In de afgelopen periode zijn de werkzaamheden voortgezet door de doorstarter en is er contact gehouden met de doorstarter. De komende periode wordt dit contact voortgezet.

05-02-2021



2

1. De werkzaamheden zijn overgenomen en voortgezet door de doorstarter. Het contact met de doorstarter verloopt goed. De komende periode wordt dit contact voortgezet.

05-05-2021



3

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Direct na het uitspreken van het faillissement heeft zich een gegadigde aangediend voor overname van de activiteiten van Pottery Direct International B.V. Gezien de business van Pottery Direct International B.V. was het van belang om snel te schakelen. Zodoende heeft curator afgezien van een biedingenprocedure en zijn er onderhandelingen gestart aangaande een doorstart. Deze onderhandelingen hebben geleid tot overeenstemming met R.W. Invest B.V. R.W. Invest B.V. heeft ten behoeve van de doorstart een bedrag van € 250.000,- betaald. Daarnaast neemt R.W. Invest B.V. met ingang van faillissementsdatum de huurovereenkomst over en heeft R.W. Invest B.V. alle personeelsleden een baan aangeboden met ingang van de faillissementsdatum.

05-11-2020



1

6.5 Verantwoording

Zie hiervoor.

05-11-2020



1

6.6 Opbrengst

€ 250.000,00

05-11-2020



1

Toelichting

1. Goodwill, voorraad en inventaris.

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

05-11-2020



1

Niet van toepassing.

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

1. Voeren van onderhandelingen en vastleggen van de activatransactie.

05-11-2020



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

1. Tot op heden kan nog niet worden beoordeeld of er is voldaan aan de boekhoudplicht. In de afgelopen verslagperiode is begonnen met het veiligstellen van de boekhouding. De komende periode zal worden gestart met een boekenonderzoek om te bezien of de boekhouding voldoet aan de geldende wet- en regelgeving en of hieruit de rechten en verplichtingen van Pottery Direct International B.V. voldoende kunnen worden afgeleid.

05-11-2020



1. In de afgelopen periode heeft de curator gefailleerde verzocht hem toegang te verschaffen tot de administratie over de jaren voorafgaand aan het faillissement. De curator heeft inmiddels vrije toegang verkregen, zij het tot op heden uitsluitend op het kantoor van de doorstarter. De komende verslagperiode zal worden geprobeerd de administratie inzichtelijk te maken vanaf het kantoor van de curator. In de afgelopen periode is gestart met het boekenonderzoek. Dit onderzoek is nog niet afgerond. De komende periode zal het onderzoek worden voortgezet.

05-02-2021



1. In de afgelopen verslagperiode heeft de curator de administratie van de jaren voorafgaand aan het faillissement onderzocht. Dit onderzoek is nog niet afgerond. De komende periode zal het onderzoek worden voortgezet en zullen er mogelijk gesprekken plaatsvinden met de bestuurders van gefailleerde.

05-05-2021



1. Het onderzoek loopt nog.

05-08-2021



1. Het onderzoek loopt nog.

04-11-2021



1. Het onderzoek loopt nog.

03-02-2022



1. Naar aanleiding van het boekenonderzoek heeft curator aanvullende vragen gesteld aan de bestuurders. De bestuurders hebben ten aanzien van deze aanvullende vragen juridisch bijstand ingewonnen. In de afgelopen verslagperiode heeft de advocaat van de bestuurders inhoudelijk gereageerd. Curator zal in de komende verslagperiode de inhoudelijke reactie bestuderen en daarop reageren.

02-08-2022





7.2 Depot jaarrekeningen

1. De jaarrekeningen zijn tijdig gedeponeerd.

05-11-2020



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

1. Hiertoe is Pottery Direct International B.V. niet verplicht aangezien zij niet voldoet aan de criteria van artikel 2:396 lid 1 BW.

05-11-2020



7.4 Stortingsverplichting aandelen

1. Gefailleerde is opgericht in 2004. Voor gefailleerde geldt derhalve een stortingsverplichting. Bij oprichting bedroeg het maatschappelijk kapitaal € 90.000,- waarvan bij oprichting € 18.000,- is geplaatst. Aan de stortingsverplichting is aldus voldaan.

05-11-2020



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

05-11-2020

 1

1. Dit zal nader worden onderzocht.

Toelichting

05-08-2021

 4

1. Het boekenonderzoek heeft een aantal nadere aandachtspunten opgeleverd. In dat kader zijn een aantal vragen gesteld aan de bestuurder. De curator is nog in afwachting van de inhoudelijke reactie op die vragen.

Toelichting

04-11-2021

 5

1. In de afgelopen verslagperiode heeft de bestuurder inhoudelijk gereageerd op de aan hem gestelde vragen. Zijn antwoorden en toelichtingen zijn aanleiding geweest voor een aanvullend boekenonderzoek. Dat onderzoek vindt thans plaats.

Toelichting

03-02-2022

 6

1. Het aanvullende boekenonderzoek is nog gaande. De resultaten van dat aanvullende boekenonderzoek zullen in de aankomende verslagperiode aan de bestuurder worden voorgelegd.

Toelichting

02-08-2022

 7

1. De bestuurders hebben een advocaat ingeschakeld die namens hen heeft gereageerd op een aantal vragen en constatering van de curator omtrent de oorzaken van het faillissement. In de aankomende verslagperiode wordt het onderzoek voortgezet.

7.6 Paulianus handelen

In onderzoek

05-11-2020

Toelichting

 1

1. Tot op heden is aan curator niet gebleken van paulianus handelen.

Toelichting

05-02-2021

 2

1. Tot op heden is niet gebleken van paulianus handelen.
2. De komende periode zal dit zo nodig nader worden onderzocht.

Toelichting

05-05-2021

 3

1. Tot op heden is niet gebleken van paulianus handelen.
2. De komende periode zal dit nader worden onderzocht.

In onderzoek

05-08-2021

Toelichting

 4

1. Tot op heden is niet gebleken van paulianus handelen. Het onderzoek loopt echter nog.

In onderzoek

04-11-2021

Toelichting

 5

1. Tot op heden is niet gebleken van paulianus handelen. Het onderzoek loopt echter nog.

In onderzoek

03-02-2022

Toelichting

 6

1. Tot op heden is niet gebleken van paulianus handelen. Het onderzoek loopt echter nog.

Toelichting

02-08-2022

 7

1. Hier wordt inmiddels onderzoek naar gedaan.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

- | | |
|--|---|
| 1. De bestuurder is verzocht de administratie aan te leveren. De curator zal nader onderzoek verrichten. | 05-11-2020
 1 |
| 1. Het onderzoek in de administratie zal de komende periode worden voortgezet. Het is de bedoeling dat de administratie de komende periode ook vanaf het (thuis)kantoor van de curator inzichtelijk zal worden om het onderzoeksproces te versnellen. | 05-02-2021
 2 |
| 1. Tot op heden is het niet gelukt de administratie ook vanaf het kantoor van de curator inzichtelijk te krijgen. Voor inzicht in de gehele administratie is dus steeds een bezoek aan het kantoor van de doorstarter noodzakelijk. Tot op heden heeft dit niet tot problemen geleid en de verwachting is dat dit ook niet tot problemen zal leiden. | 05-05-2021
 3 |
| 1. Het boekenonderzoek heeft een aantal nadere aandachtspunten opgeleverd. Daarover zijn vragen gesteld aan de bestuurder. | 05-08-2021
 4 |
| 1. In de afgelopen verslagperiode heeft de bestuurder inhoudelijk gereageerd op de aan hem gestelde vragen. Zijn antwoorden en toelichtingen zijn aanleiding geweest voor een aanvullend boekenonderzoek. Dat onderzoek vindt thans plaats. | 04-11-2021
 5 |
| 1. Het aanvullende boekenonderzoek is nog gaande. De resultaten van dat aanvullende boekenonderzoek zullen in de aankomende verslagperiode aan de bestuurder worden voorgelegd. | 03-02-2022
 6 |
| 1. In de afgelopen verslagperiode zijn de bestuurders aansprakelijk gesteld vanwege een ontoelaatbare dividenduitkering van € 402.910,- in 2018. Namens de bestuurders heeft een advocaat gereageerd op de aansprakelijkstelling van de curator. Daarbij is iedere aansprakelijkheid betwist. In de aankomende verslagperiode zal het verweer van de bestuurders worden beoordeeld en het geschil worden voortgezet. | 02-08-2022
 7 |

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

1. Besprekingen met bestuurders, onderzoek administratie.

05-11-2020



1. In de afgelopen periode hebben verschillende gesprekken met de bestuurders plaatsgehad. In de komende periode zal dit contact worden voortgezet. Ook zal de administratie nader worden onderzocht.

05-02-2021



1. In de afgelopen verslagperiode heeft de curator contact onderhouden met de bestuurders. In de komende verslagperiode zal dit contact worden voortgezet.

05-05-2021



1. Het onderzoek loopt nog.

05-08-2021



1. Het onderzoek loopt nog.

04-11-2021



1. Het onderzoek loopt nog.

03-02-2022



1. Onderzoek financiële administratie en overige documentatie rondom dividenduitkering, correspondentie bank, overleg accountant, correspondentie bestuurders, correspondentie advocaat bestuurders.

02-08-2022



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

05-11-2020



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

Naar verwachting zal er een vordering van het UWV uit hoofde van de loongarantieregeling worden ingediend.

€ 9.435,01

05-02-2021



Toelichting

1. Het UWV heeft haar boedelvordering ad € 9.435,01 ingediend.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 823.512,00

05-11-2020



1

€ 1.363.330,00

05-02-2021



2

€ 1.039.118,00

05-05-2021



3

Toelichting

1. De naheffingsaanslag omzetbelasting voor de periode november 2020 is verminderd nu er in deze periode geen activiteiten meer hebben plaatsgevonden op naam van gefailleerde vanwege een doorstart per 8 oktober 2020.

€ 1.363.330,00

05-08-2021



4

Toelichting

1. Curator heeft van de Belastingdienst een Naheffingsaanslag omzetbelasting december 2020 ontvangen. Curator heeft daartegen bezwaar ingediend omdat er per 8 oktober 2020 een doorstart is gerealiseerd. Curator is in afwachting van de reactie van de Belastingdienst (vermindering) teneinde de vordering van de Belastingdienst te kunnen vaststellen.

Toelichting

04-11-2021



5

1. Naar aanleiding van het bezwaar tegen de naheffingsaanslag omzetbelasting december 2020 is nog geen beslissing op bezwaar ontvangen van de Belastingdienst. De Belastingdienst is gevraagd naar de status van die beslissing.

Daarnaast is ook over januari 2021 een naheffingsaanslag omzetbelasting ontvangen. Ook tegen deze naheffingsaanslag heeft de curator bezwaar ingediend, omdat er per 8 oktober een doorstart is gerealiseerd en nadien geen btw belaste activiteiten hebben plaatsgevonden. In de beslissing op bezwaar is de naheffingsaanslag omzetbelasting januari 2021 naar nihil bijgesteld.

€ 1.362.327,00

03-02-2022



6

Toelichting

1. In de beslissing op bezwaar is de naheffingsaanslag omzetbelasting december 2020 naar nihil bijgesteld.

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator ook bezwaar gemaakt tegen de hoogte van de ambtshalve aanslagen omzetbelasting september 2020 en oktober 2020 alsmede bezwaar gemaakt tegen de hoogte van een ambtshalve naheffingsaanslag wegens ten onrechte in 2020 in vooraf trek genomen btw (zogenaamde 29 lid 7 Wet OB vordering van de Belastingdienst). De curator is nog in afwachting van de beslissing op bezwaar.

€ 1.129.592,00

02-08-2022



7

Toelichting

1. De bezwaren zijn gehonoreerd en verwerkt.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

05-11-2020

 1

1. Er is nog geen vordering van UWV ontvangen, maar deze wordt wel verwacht nu UWV de loonverplichtingen jegens werknemers van gefailleerde heeft overgenomen.

€ 25.218,59

05-02-2021

 2

Toelichting

1. Het UWV heeft haar preferente vordering ingediend.

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

4

05-11-2020

 1

7

05-02-2021

 2

9

05-05-2021

 3

10

04-11-2021

 5

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 1.200.256,22

05-11-2020

 1

Toelichting

1. Er worden nog diverse vorderingen van crediteuren verwacht.

€ 1.829.909,78

05-02-2021

 2

€ 1.846.795,14

05-05-2021

 3

€ 1.852.120,27

04-11-2021

 5

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

1. In dit stadium is nog niet vast te stellen op welke wijze dit faillissement zal worden afgewikkeld.

05-11-2020



1. In dit stadium is nog niet duidelijk op welke wijze het faillissement zal worden afgewikkeld.

05-08-2021



1. In dit stadium is nog niet duidelijk op welke wijze het faillissement zal worden afgewikkeld.

04-11-2021



1. In dit stadium is nog niet duidelijk op welke wijze het faillissement zal worden afgewikkeld.

03-02-2022



1. Het faillissement zal ofwel vereenvoudigd worden afgewikkeld ofwel worden opgeheven bij gebrek aan baten.

02-08-2022



8.8 Werkzaamheden crediteuren

1. Aanschrijven van crediteuren en verwerken van ingediende vorderingen.

05-11-2020



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

1. Door of tegen de curator zijn geen procedures ingesteld.

05-11-2020



9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

1. 05-11-2020  1
- Veiligstellen van de administratie;
 - contact met Rabobank en Alcore;
 - Boekenonderzoek incl. rechtmatigheidsonderzoek.

1. 05-02-2021  2
- administratie inzichtelijk maken ook buiten kantoor doorstarter;
 - voortzetten contact met Rabobank en Alcore;
 - voortzetten boeken- en rechtmatigheidsonderzoek;
 - nader onderzoek oorzaak faillissement.

3. 05-05-2021  3
- Nader onderzoek administratie;
 - Voortzetten contact met Rabobank en Alcore;
 - Voortzetten boeken- en rechtmatigheidsonderzoek
 - Voortzetten onderzoek oorzaak faillissement

4. 05-08-2021  4
- Nader onderzoek administratie;
 - Voortzetten contact met Rabobank en Alcore;
 - Voortzetten boeken- en rechtmatigheidsonderzoek;
 - Voortzetten onderzoek oorzaak faillissement;
 - Vaststelling vorderingen Belastingdienst.

5. 04-11-2021  5
- Nader onderzoek administratie/dividenduitkering;
 - Voortzetten onderzoek oorzaak faillissement;
 - Vaststelling vorderingen Belastingdienst.

6. 03-02-2022  6
- Nader onderzoek administratie/dividenduitkering;
 - Voortzetten onderzoek oorzaak faillissement;
 - Vaststelling vorderingen Belastingdienst.

7. **02-08-2022**  7
- Nader onderzoek administratie/dividenduitkering;
 - Voortzetten onderzoek oorzaak faillissement.

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

1. Op dit moment is nog niet vast te stellen binnen welke termijn dit faillissement zal kunnen worden afgewikkeld.

05-11-2020



1. Het is nog onvoldoende inzichtelijk wanneer het faillissement kan worden afgewikkeld.

05-02-2021



1. Tot op heden is onduidelijk wanneer het faillissement zal kunnen worden afgewikkeld.

05-05-2021



1. Op dit moment is nog niet duidelijk wanneer het faillissement zal kunnen worden afgewikkeld.

05-08-2021



1. In de komende verslagperiode zal er naar verwachting meer duidelijkheid komen over termijn waarop het faillissement kan worden afgewikkeld.

02-08-2022



10.3 Indiening volgend verslag

2-2-2023

02-08-2022



10.4 Werkzaamheden overig

1. Op dit moment is nog niet duidelijk wanneer het faillissement kan worden afgewikkeld.

04-11-2021



1. Op dit moment is nog niet duidelijk wanneer het faillissement kan worden afgewikkeld.

03-02-2022



Bijlagen

Bijlagen