

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

Betreft

Verslagnummer	4
Datum verslag	06-10-2021
Insolventienummer	F.05/20/410
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000167980:F001
Datum uitspraak	01-12-2020

R-C	mr. S. Boot
Curator	mr M.K. ter Horst

Algemene gegevens

Naam onderneming

Movements Group Craft B.V.	07-01-2021
	 1

Gegevens onderneming

Adres:Zomertaling 3	07-01-2021
Postadres: 6601 DW WIJCHEN	 1
Domeinnaam:	
Faillissementsnummer:F.05/20/410	
Datum uitspraak:1 december 2020	
Curator:mr. M.K. ter Horst	
Rechter-commissaris: mr. S. Boot	

Activiteiten onderneming

Advisering en ondersteuning op het gebied van informatietechnologie, ontwikkelen, produceren en uitgeven van software uitleenbureaus	07-01-2021
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 1.553.804,00	€ 54.720,00	€ 1.471.204,00
2019	€ 560.164,00	€ -2.184.785,00	€ 224.750,00

Toelichting financiële gegevens

Bovenstaande gegevens zijn ontleend aan de jaarrekeningen 2018 en 2019.

07-01-2021



Gemiddeld aantal personeelsleden

11

07-01-2021



Boedelsaldo

€ 33.010,30

07-01-2021



€ 46.711,55

08-04-2021



€ 6.695,13

08-07-2021



€ 6.695,13

06-10-2021



Verslagperiode

van

1-12-2020

07-01-2021



t/m

6-1-2021

van

7-1-2021

08-04-2021



t/m

7-4-2021

van

8-4-2021

08-07-2021



t/m

7-7-2021

van

8-7-2021

06-10-2021



t/m

7-10-2021

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	107 uur 30 min
2	56 uur 48 min
3	20 uur 30 min
4	13 uur 24 min
totaal	198 uur 12 min

Toelichting bestede uren

Inleiding:

Bij vonnis van de Rechtbank Gelderland van 1 december 2020 is het faillissement uitgesproken van Movements Group Craft B.V. Daags daarvoor, te weten op 26 november 2020, had de Rechtbank Gelderland aan Movements Group Craft B.V. voorlopige surseance van betaling verleend. Na surseance bleek dat er geen vooruitzichten bestonden dat Movements Group Craft B.V. op termijn haar verplichtingen kon hervatten, terwijl ook geen surseanceakkoord in het verschiet lag. De bewindvoerder en het bestuur hebben daarom aan de rechtbank verzocht de surseance in te trekken en Movements Group Craft B.V. in staat van faillissement te verklaren.

Movements Group Craft B.V. dreef per faillissementsdatum een onderneming die zich bezighield met het ontwikkelen, produceren en uitgeven van software alsmede het verlenen van ICT-diensten. Per faillissementsdatum waren er 11 werknemers in dienst.

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator zich hoofdzakelijk beziggehouden met het realiseren van een doorstart. Deze doorstart is op 7 december 2020 gerealiseerd. Meer hierover is te lezen in hoofdstuk 6 van dit verslag.

Daarnaast is de curator begonnen met de verkoop van de (kantoor)inventaris, het uitleveren van eigendommen van derden en het innen van vorderingen op debiteuren. Ook is een aanvang gemaakt met het verzamelen en beoordelen van de administratie in verband met het op te starten oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek.

Dit verslag is door de curator en zijn/haar medewerkers met grote zorg samengesteld. De curator kan echter niet instaan voor de volledigheid en juistheid daarvan. Het is mogelijk dat bepaalde informatie nog niet geopenbaard kan worden of nog niet beschikbaar is. Daarnaast is het mogelijk dat achteraf gegevens in dit verslag moeten worden bijgesteld. Dit kan ingrijpende gevolgen hebben voor verschillende partijen. Aan dit verslag kunnen geen rechten worden ontleend.

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator zich met name beziggehouden met de inning van debiteurenvorderingen en de verkoop en uitlevering van kantoorinventaris. Daarnaast is een aanvang gemaakt met het rechtmatigheidsonderzoek, waarvoor een forensisch accountant is ingeschakeld.

Dit verslag is door de curator en zijn/haar medewerkers met grote zorg samengesteld. De curator kan echter niet instaan voor de volledigheid en

07-01-2021

 1

08-04-2021

 2

juistheid daarvan. Het is mogelijk dat bepaalde informatie nog niet geopenbaard kan worden of nog niet beschikbaar is. Daarnaast is het mogelijk dat achteraf gegevens in dit verslag moeten worden bijgesteld. Dit kan ingrijpende gevolgen hebben voor verschillende partijen. Aan dit verslag kunnen geen rechten worden ontleend.

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator het rechtmatigheidsonderzoek vervolgd. In dat kader is een voorlopige concept-rapportage van de forensisch accountant met vragen aan de bestuurder en de oud-bestuurder toegezonden, die daarop hebben gereageerd. De forensisch accountant heeft de reacties thans onder zich ter verdere beoordeling. Ook zijn nog vragen gesteld aan de huidige bestuurder, die daarop nog dient te reageren.

08-07-2021



De curator is tevens doende geweest met een onverschuldigde betaling door een debiteur die, na beoordeling daarvan, is teruggestort aangezien het een onmiskenbare vergissing betrof. Verder heeft de curator zich beziggehouden met de gebruikelijke crediteurenwerkzaamheden.

Dit verslag is door de curator en zijn/haar medewerkers met grote zorg samengesteld. De curator kan echter niet instaan voor de volledigheid en juistheid daarvan. Het is mogelijk dat bepaalde informatie nog niet geopenbaard kan worden of nog niet beschikbaar is. Daarnaast is het mogelijk dat achteraf gegevens in dit verslag moeten worden bijgesteld. Dit kan ingrijpende gevolgen hebben voor verschillende partijen. Aan dit verslag kunnen geen rechten worden ontleend.

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator het rechtmatigheidsonderzoek voortgezet en gecorrespondeerd met de huidige en voormalig bestuurder. Ook hebben er besprekingen plaatsgevonden. Aansluitend daaraan heeft de curator nog nadere informatie ontvangen die nader bestudeerd dient te worden en besproken zal worden met de forensisch accountant.

06-10-2021



1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder en enig bestuurder van gefailleerde is Movements Group Innovations B.V. Zij heeft tevens een beperkte volmacht verstrekt aan de heer T.J. Otten om bestuurshandelingen te mogen verrichten.

07-01-2021



Enig bestuurder van Movements Group Innovations B.V. is De l'étang un B.V. Hiervan is de heer H.E. van de Vijver enig aandeelhouder en enig bestuurder.

1.2 Lopende procedures

Gefailleerde was per faillissementsdatum niet in een procedure betrokken.

07-01-2021



1.3 Verzekeringen

Alle verzekeringen zijn reeds ge- of beëindigd.

07-01-2021



1.4 Huur

Gefailleerde maakte gebruik van de bedrijfsruimte aan de Zomertaling 3 in Wijchen, die wordt gehuurd door Movements Group Innovations B.V. Tussen gefailleerde en Movements Group Innovations B.V. bestaat evenwel geen (onder)huurovereenkomst. Gebleken is dat gefailleerde de huurpenningen die Movements Group Innovations B.V. aan haar verhuurder verschuldigd was, rechtstreeks betaalde aan de verhuurder. Ook de waarborgsom met betrekking tot de bedrijfsruimte is door gefailleerde aan de verhuurder betaald. De curator onderzoekt deze constructie nog nader.

07-01-2021



Gefailleerde huurde daarnaast nog een koffiezetapparaat (operational lease), welke inmiddels is opgehaald door de leasemaatschappij. Ook werden er enkele auto's geleased (operational lease), die inmiddels aan de leasemaatschappijen zijn geretourneerd.

1.5 Oorzaak faillissement

Uit besprekingen met de heer Van de Vijver en de heer Otten kwam het volgende naar voren.

07-01-2021



De heer Van de Vijver is sinds 2006 met de onderneming "Movements" in de ICT-branche actief. Hij startte dit aanvankelijk als eenmanszaak, maar na een half jaar is ervoor gekozen deze in te brengen in een besloten vennootschap. Daartoe werd op 30 mei 2007 gefailleerde opgericht. Zij hield zich vanaf haar oprichting bezig met het ontwikkelen, produceren en uitgeven van software alsmede het verlenen van ICT-diensten. Haar naam was toen nog "Movements Group B.V.". In 2018 is de naam gewijzigd in "Movements Group Craft B.V.", met het oog op het opzetten van meerdere (verschillende) ventures.

Sinds de oprichting werd gefailleerde bestuurd door de heer Van de Vijver en de heer Wolvers. Zij bezaten ook ieder 50% van de aandelen. In 2017 trad de heer Wolvers uit als aandeelhouder en bestuurder. Daarna is de heer Van de Vijver op zoek gegaan naar nieuwe aandeelhouders, die al snel gevonden werden.

In 2018 werd een van de aandeelhouders, Marianne Plaggenborg, gevraagd om medebestuurder te worden van gefailleerde. De bedoeling was dat zij meer de rol van CEO op zich zou nemen en dat de heer Van de Vijver de rol van 'founder' behield en zich bezig zou blijven houden met het uitdenken van concepten. De heer Otten, als operationeel manager werkzaam bij gefailleerde, werd vanaf 2019 gevolmachtigd tot transacties tot EUR 50.000,00.

In die tijd waren de prognoses goed; uitgaande daarvan zouden er vele opdrachten en subsidies gefailleerde haar kant op komen.

Op enig moment is Marianne Plaggenborg uitgevallen door ziekte. Rond die tijd viel ook de heer Otten uit door ziekte, waardoor de heer Van de Vijver er min of meer alleen voor stond. Hoewel de prognoses nog steeds goed waren, bleef de omzet achter. Van de drie subsidieaanvragen die uitstonden, werd geen enkel gehonoreerd.

Uiteindelijk is er een discussie ontstaan tussen de aandeelhouders en de heer Van de Vijver, met name over de waarderingen en de positie van het onderhanden werk. Er kwam een rapport naar buiten van degene die gefailleerde begeleidde bij subsidies, waaruit bleek dat gefailleerde in grote financiële nood zat. In november 2019 is Marianne Plaggenborg gestopt als bestuurder. Sindsdien was de heer Van de Vijver weer enig bestuurder.

Eind 2019 is de heer Theunissen als adviseur ingeschakeld. Die heeft het nodige werk verricht om orde op zaken te stellen. Er is gesneden in de verkoopafdeling van gefailleerde en geprobeerd deze afdeling anders in te richten. Het ging echter niet veel beter. In het eerste kwartaal van 2020 bleef de omzet wederom achter. Ook het intreden van de coronapandemie werd gevoeld, doordat verschillende opdrachten niet werden gegund of doorgingen.

Aangezien de voltallige aandeelhoudersvergadering niet wilde instemmen met een faillissementsverzoek, heeft de heer Van de Vijver uiteindelijk besloten surseance van betaling voor gefailleerde aan te vragen. Die surseance werd op 26 november 2020 verleend. Na surseance bleek dat er geen vooruitzichten bestonden dat Movements Group Craft B.V. op termijn haar verplichtingen kon hervatten, terwijl ook geen surseanceakkoord in het verschiet lag. De bewindvoerder en het bestuur hebben daarom aan de rechtbank verzocht de surseance in te trekken en Movements Group Craft B.V. in staat van faillissement te verklaren. Het faillissement is daarop op 1 december 2020 uitgesproken.

De curator zal in de komende verslagperiode nog meer gesprekken voeren met de bestuurder (en/of derden) en verder onderzoek doen naar de oorzaken van het faillissement.

Over het nadere oorzakenonderzoek zal voortaan worden gerapporteerd in hoofdstuk 7 (rechtmatigheid).

08-04-2021

 2

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

11

07-01-2021



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

21

07-01-2021



2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
1-12-2020	11	
totaal	11	

2.4 Werkzaamheden personeel

Correspondentie met personeel en UWV.

07-01-2021



Correspondentie met enkele personeelsleden en overleg met UWV.

08-04-2021



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Gefailleerde had of heeft geen onroerende zaken in eigendom.

07-01-2021



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

07-01-2021



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Laptops/monitors (aanwezig bij personeel thuis)	€ 4.000,00	€ 1.000,00
Kantoorinventaris	€ 1.111,00	
totaal	€ 5.111,00	€ 1.000,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Rabobank heeft een pandrecht op alle roerende zaken van gefailleerde. Evenwel kwalificeert de kantoorinventaris als bodemzaken, waarvoor het bodemvoorrecht van de fiscus geldt. De laptops en monitors stonden per faillissementsdatum bij het personeel thuis en bevonden zich derhalve niet op de bodem van gefailleerde. De opbrengst daarvan komt derhalve aan Rabobank toe. De curator heeft met Rabobank afgesproken dat de curator deze voor Rabobank verkoopt tegen een boedelbijdrage van € 1.000,00 (te vermeerderen met btw).

07-01-2021

 1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De fiscus heeft een bodemvoorrecht met betrekking tot de kantoorinventaris.

07-01-2021

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Inventarisatie en verkoop bedrijfsmiddelen.

07-01-2021

 1

Verkoop en uitlevering bedrijfsmiddelen.

08-04-2021

 2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
OHW – Digikoopakte.nl		
OHW – Everon B.V.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Per faillissementsdatum was sprake van twee onderhanden werkposities. Die zijn afgerond en daarna op 7 december 2020 uitgefactureerd, waardoor er na faillissementsdatum twee vorderingen zijn ontstaan. De eerste vordering (op Everon B.V.) bedraagt € 5.420,80 en de tweede vordering (op Digikoopakte.nl) bedraagt € 68,30. Deze vorderingen zijn inmiddels beiden betaald.

07-01-2021

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Inventarisatie onderhanden werk en facturatie.

07-01-2021

 1

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Vooralsnog is niet gebleken van andere activa.

07-01-2021

 1

Er is een onverschuldigde betaling ontvangen van een debiteur ad € 5.420,80.
De vordering van deze debiteur kwalificeert als concurrente boedelvordering.

08-04-2021

 2

3.9 Werkzaamheden andere activa

Geen.

07-01-2021

 1

Correspondentie met de hierboven genoemde debiteur.

08-04-2021

 2

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Waarborgsommen verhuurder	€ 6.703,00	€ 0,00	
Vorderingen rekening-courant	€ 9.361,59	€ 9.264,00	€ 1.852,80
Vorderingen op handelsdebiteuren	€ 3.381,95	€ 2.141,95	€ 428,39
totaal	€ 19.446,54	€ 11.405,95	€ 2.281,19

Toelichting debiteuren

Rabobank heeft een pandrecht op vorderingen. Met de bank is afgesproken dat de curator deze voor de bank incasseert tegen een boedelbijdrage van 20%.

07-01-2021



De inning van de vorderingen op handelsdebiteuren loopt. De inning van rekening-courantvorderingen wordt zo snel mogelijk opgestart. De curator houdt er rekening mee dat een klein deel niet te incasseren zal zijn omdat enkele betrokken vennootschappen inmiddels geliquideerd zijn. Het lijkt er daardoor op dat nog € 9.264,00 te innen zal zijn.

De waarborgsommen die gefailleerde heeft betaald aan de verhuurder van de bedrijfsruimte, waarvan gefailleerde niet zelf huurder is, zullen vermoedelijk niet geïncasseerd kunnen worden bij de verhuurder. De huurovereenkomst loopt namelijk nog terwijl de huurder volgens de huurovereenkomst (Movements Group Innovations B.V.) achter is met het betalen van de huur. De curator beziet nog of gefailleerde dan wellicht een vordering heeft (uit onverschuldigde betaling of anderszins) op Movements Group Innovations B.V.

De waarborgsommen die de verhuurder onder zich hield, zijn inmiddels verrekend met de achterstallige huurpenningen. Zodoende zijn er geen waarborgsommen meer te incasseren.

08-04-2021



Alle overige vorderingen zijn geïnd, met uitzondering van 3 vorderingen op reeds geliquideerde/opgeheven vennootschappen. De debiteureninning is hiermee afgerond.

In de afgelopen verslagperiode zijn nog enkele kleine premierestituties binnengekomen die niet onder het pandrecht van de bank vallen.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Beoordelen debiteurenportefeuille, overleg Rabobank en bestuurder, correspondentie met debiteuren.

07-01-2021



Inning debiteurenvorderingen, overleg Rabobank en afrekening boedelbijdragen.

08-04-2021



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 713.878,95

07-01-2021



Toelichting vordering van bank(en)

Betreft vordering van Rabobank met betrekking tot een verstrekt (groeps)krediet.

5.2 Leasecontracten

Gefailleerde had een koffiezetapparaat en twee auto's in operational lease. Deze zaken zijn inmiddels door de leasemaatschappijen opgehaald.

07-01-2021

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Rabobank heeft een pandrecht op roerende zaken, vorderingen op derden en auteursrechten/software.

07-01-2021

 1

5.4 Separatistenpositie

De bank kwalificeert als separatist gelet op haar zekerheidsrechten. Daarnaast zijn er enkele eigendommen van derden aangetroffen; de eigenaren van die zaken nemen tevens een separatistenpositie in. Het gaat dan om de leasemaatschappijen als genoemd in 5.2 (afgewikkeld) en eigenaren van enkele prototypes (laadpaal/kachel), die allen in de gelegenheid zijn gesteld hun eigendommen op te halen.

07-01-2021

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

De curator is niet met claims van eigendomsvoorbehouders bekend.

07-01-2021

 1

5.6 Retentierechten

De curator is niet met claims bekend.

07-01-2021

 1

5.7 Reclamerechten

De curator is niet met claims bekend.

07-01-2021

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

De curator heeft met Rabobank afgesproken dat zij de inning van vorderingen en de verkoop van roerende zaken (niet-bodemzaken) voor de bank ter hand neemt. Voor wat betreft de geïnde vorderingen ontvangt de curator een boedelbijdrage van 20%; voor wat betreft de roerende zaken (laptops/monitors) een boedelbijdrage van € 1.000,00 (ex btw).

07-01-2021

 1

€ 4.212,24

08-04-2021

 2

Toelichting

De boedelbijdragen zijn inmiddels met Rabobank afgewikkeld.

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Correspondentie Rabobank, beoordelen vordering en zekerheidsrechten.	07-01-2021  1
Verwerking bankafschriften, correspondentie en afrekening boedelbijdragen met Rabobank.	08-04-2021  2
Correspondentie Rabobank i.v.m. onverschuldigde betaling, verwerking bankafschriften.	08-07-2021  3

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De onderneming is na faillissementsdatum kort voortgezet waarbij het personeel vanuit huis voor klanten heeft gewerkt vanaf hun laptops. Al gauw bleek evenwel dat de verzekeringen geen dekking meer boden, waarna de curator de onderneming heeft gestaakt.	07-01-2021  1
---	---

6.2 Financiële verslaglegging

Er zijn geen kosten gemaakt. De afronding van het onderhanden werk heeft de boedel in totaal € 5.489,10 opgeleverd.	07-01-2021  1
---	---

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Nagenoeg geen. Er is beoordeeld of het opportuun was om voort te zetten. In de tijd dat beslist moet worden of er voortgezet moest worden en of de verzekeringen dekking boden, was het onderhanden werk dat nog afgerond kon worden, al afgerond. Een werkneemster die de administratie verzorgde heeft toen twee facturen opgesteld. Meer werkzaamheden zijn niet verricht. Voor een toelichting van dit onderhanden werk, zie onderdeel 3 van dit verslag.	07-01-2021  1
---	---

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Per 7 december 2020 is een doorstart bereikt met Movements Holding B.V. Met haar is een activaovereenkomst gesloten, inhoudende dat zij de immateriële activa (voor zover die geen eigendom zijn van derden of onder enig pandrecht van Rabobank vallen) van de boedel koopt. Zij heeft daarbij het recht om de onderneming van gefailleerde onder de handelsnaam van gefailleerde voort te zetten en met klanten van gefailleerde in onderhandeling te treden om te komen tot een nieuwe overeenkomst dan wel overname van de bestaande overeenkomst. Daarnaast zal Movements Holding B.V. aan 9 van de 11 werknemers een nieuwe arbeidsovereenkomst aanbieden.

07-01-2021



6.5 Verantwoording

De curator is met twee partijen het onderhandelingsproces ingegaan. Daarnaast zijn ook andere gegadigden in de gelegenheid gesteld hun interesse voor een doorstart kenbaar te maken, maar daar is niet op gereageerd.

07-01-2021



6.6 Opbrengst

€ 24.000,00

07-01-2021



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing, hetgeen deel uitmaakt van de doorstart is niet verpand aan Rabobank. De laptops/monitors die nadien nog aan de doorstarter zijn verkocht, vallen wel onder het pandrecht van Rabobank. Zij zijn al in onderdeel 3 van dit verslag besproken.

07-01-2021



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Correspondentie doorstartkandidaten, verzamelen en verstrekken informatie voor bidbook, opstellen activaovereenkomst.

07-01-2021



Nog enkele afrondende werkzaamheden in verband met de gerealiseerde doorstart. Daarnaast contact met ACM in verband met het vervallen van bepaalde telefoonnummers.

08-04-2021



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft diverse administratieve stukken ontvangen van de bestuurder. Daarover zijn al enkele eerste vragen gesteld. De curator heeft inmiddels opdracht gegeven aan een forensisch accountant om de boekhouding nader te onderzoeken.

07-01-2021



De forensisch accountant heeft nog niet alle stukken van de bestuurder ontvangen om de rapportage af te ronden. Verwacht wordt dat dit in de komende verslagperiode alsnog gereed wordt gemaakt.

08-04-2021

 2

In de afgelopen verslagperiode is de concept-rapportage van de forensisch accountant toegezonden aan de bestuurder en de oud-bestuurder, met het verzoek daarop te reageren en de daarin gestelde vragen te beantwoorden. Die reacties zijn recent voor de indiening van dit verslag ontvangen en worden thans bestudeerd. Aan de huidige bestuurder zijn nog vragen voorgelegd.

08-07-2021

 3

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator het rechtmatigheidsonderzoek voortgezet en gecorrespondeerd met de huidige en voormalig bestuurder. Ook hebben er besprekingen plaatsgevonden. Aansluitend daaraan heeft de curator nog nadere informatie ontvangen die nader bestudeerd dient te worden en besproken zal worden met de forensisch accountant.

06-10-2021

 4

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen zijn tijdig gedeponneerd.

07-01-2021

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Gefailleerde is gelet op haar omvang niet controleplichtig.

07-01-2021

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Een eventuele vordering uit hoofde van de stortingsverplichting is reeds verjaard, zodat de curator hier geen onderzoek naar zal doen.

07-01-2021

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Nog te onderzoeken.

07-01-2021

 1

Toelichting

Nog steeds in onderzoek; gewacht wordt op de rapportage van de forensisch accountant.

08-04-2021

 2

Toelichting

Nog steeds in onderzoek; gewacht wordt op de definitieve bevindingen van de forensisch accountant.

08-07-2021

 3

Toelichting

Aangezien het onderzoek nog loopt (zie ook "boekhoudplicht") kunnen hier nog geen uitspraken over worden gedaan.

06-10-2021

 4

7.6 Paulianeus handelen

Ja

07-01-2021

 1

Toelichting

Gebleken is dat er kort voor surseance (en daarmee kort voor faillissement) een betaling heeft plaatsgevonden aan Kabin SmartComfort B.V. van € 4.700,00 die kwalificeert als paulianeus. De curator heeft ten aanzien hiervan de vernietiging ingeroepen en de betaling teruggevorderd. De betaling is inmiddels ontvangen.

De curator zal nog onderzoeken of zich nog meer paulianeuze transacties hebben voorgedaan.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator heeft inmiddels opdracht gegeven aan een forensisch accountant om de boekhouding nader te onderzoeken en daarover een rapportage op te stellen.

07-01-2021

 1

De rapportage wordt komende verslagperiode verwacht.

08-04-2021

 2

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Eerste inventarisatie en onderzoek boekhouding, correspondentie bestuurder en forensisch accountant, correspondentie met Kabin SmartComfort B.V. inzake pauliana.

07-01-2021

 1

Correspondentie met bestuurder en forensisch accountant.

08-04-2021

 2

Correspondentie met de bestuurder, oud-bestuurder en diens advocaat en de forensisch accountant.

08-07-2021

 3

Besprekingen en correspondentie met huidig en oud bestuurder.

06-10-2021

 **4**

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Nog geen. Er worden evenwel boedelvorderingen van het UWV verwacht.

07-01-2021

 1

€ 110.169,85

08-04-2021

 2

Toelichting

Dit betreffen boedelvorderingen van het UWV alsmede een vordering uit hoofde van onverschuldigde betaling (een debiteur die 2x betaalde).

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 327.997,25

07-01-2021

 1

Toelichting

Betreft omzetbelasting en loonheffingen.

€ 354.671,25

08-04-2021

 2

Toelichting

Betreft omzetbelasting en loonheffingen.

€ 354.671,25

06-10-2021

 **4**

Toelichting

Betreft omzetbelasting, loonheffingen en vennootschapsbelasting.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Nog onbekend.

07-01-2021

 1

€ 171.990,02

08-04-2021

 2

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 2.500,00

07-01-2021

 1

Toelichting

Een werknemer heeft een vordering uit hoofde van een niet-betaalde transitievergoeding aangemeld, die preferent is ex art. 3:288 sub e BW

€ 5.179,27

08-04-2021

 2

Toelichting

Betreffen vorderingen van werknemers die preferent zijn ex art. 3:288 sub d en sub e BW.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

21

07-01-2021

 1

25

08-04-2021

 2

28

08-07-2021

 3

29

06-10-2021

 **4**

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 220.110,54

07-01-2021

 1

€ 1.338.428,81

08-04-2021

 2

€ 1.394.745,40

08-07-2021

 3

€ 1.394.745,40

06-10-2021

 4

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Het is te vroeg om daar op dit moment al uitspraken over te doen.

07-01-2021

 1

De boedel is op dit moment niet toereikend om enige uitkering aan crediteuren te kunnen doen. Of er uiteindelijk toch een uitkering kan worden gedaan zal afhankelijk zijn van de uitkomsten van het rechtmatigheidsonderzoek.

08-04-2021

 2

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Correspondentie crediteuren.

07-01-2021

 1

Correspondentie met crediteuren, verwerken vorderingen.

08-04-2021

 2

Correspondentie met crediteuren, verwerken vorderingen.

08-07-2021

 3

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

In de komende verslagperiode zal de curator zich onder meer gaan bezighouden met:

- Inning debiteuren;
- Uitleveren verkochte kantoorinventaris;
- Oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek (in samenwerking met forensisch accountant);
- Gebruikelijke crediteurenwerkzaamheden.

07-01-2021



Er dient enkel nog rechtmatigheidsonderzoek te worden uitgevoerd, hetgeen is uitbesteed aan een forensisch accountant. De rapportage wordt komende verslagperiode verwacht. De curator zal die rapportage (die vermoedelijk vraagpunten bevat) delen met de bestuurder en de oud-bestuurder. In dat kader zal mogelijk ook nog een bespreking worden gepland met de oud-bestuurder, met wie de curator nog niet eerder heeft gesproken.

08-04-2021



De forensisch accountant bestudeert thans de reacties van de bestuurder en oud-bestuurder naar aanleiding van de door hem opgemaakte concept-rapportage. Vermoedelijk zullen naar aanleiding daarvan nadere vragen aan de bestuurders worden gesteld.

08-07-2021



Bestudering stukken die door de oud-bestuurder zijn toegezonden en bespreking daarvan met de forensisch accountant, ter verdere beoordeling van de vraag of het bestuur zijn taak kennelijk behoorlijk heeft vervuld.

06-10-2021



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Het is nog te vroeg om hier uitspraken over te doen.

07-01-2021



Afhankelijk van de uitkomsten van het rechtmatigheidsonderzoek en de eventueel in te zetten vervolgacties.

08-04-2021



Afhankelijk van de uitkomsten van het rechtmatigheidsonderzoek en de eventueel in te zetten vervolgacties.

08-07-2021



Nog steeds afhankelijk van de uitkomsten van het rechtmatigheidsonderzoek en de eventueel in te zetten vervolgacties.

06-10-2021



10.3 Indiening volgend verslag

7-1-2022

06-10-2021



10.4 Werkzaamheden overig

Opstellen verslag, financiële werkzaamheden.

07-01-2021



Opstellen verslag, financiële werkzaamheden.

08-04-2021



Opstellen verslag, financiële werkzaamheden.

08-07-2021



Opstellen verslag, financiële werkzaamheden.

06-10-2021



Bijlagen

Bijlagen