

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

## Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	21-04-2022
Insolventienummer	F.05/21/183
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000199430:F001
Datum uitspraak	31-08-2021

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

## Algemene gegevens

### Naam onderneming

E.V.V.S. B.V.

07-10-2021



1

### Gegevens onderneming

Adres: Sluisweg 8, 6581 KA Malden  
Postadres: Sluis 8, 6581 KA MALDEN  
Domeinnaam: evvs.nl

07-10-2021



1

### Activiteiten onderneming

Tot eind 2018 was gefailleerde actief in de (groot)handel en verwerking van diverse typen folie op glas. Sinds de verkoop van haar ondernemingsactiviteiten in 2018, zou gefailleerde volgens het uittreksel van de Kamer van Koophandel actief zijn als vermogensbeheerder. Volgens de bestuurder van gefailleerde ontplooit gefailleerde echter vanaf 2018 geen handelsactiviteiten meer en heeft zij feitelijk ook nooit als vermogensbeheerder opgetreden.

07-10-2021



1

### Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2017	€ 947.183,00	€ 29.807,00	€ 347.180,00
2019	€ 0,00	€ -22.955,00	€ 19.811,00
2018	€ 652.138,00	€ -4.546,00	€ 69.183,00

## Toelichting financiële gegevens

Met winst- en verlies wordt bedoeld op het bedrijfsresultaat na renten en belastingen.

07-10-2021



1

## Gemiddeld aantal personeelsleden

0

07-10-2021



1

## Boedelsaldo

€ 0,00

21-01-2022



2

€ 9.050,00

**21-04-2022**



**3**

## Verslagperiode

**van**

31-8-2021

07-10-2021



1

**t/m**

6-10-2021

**van**

7-10-2021

21-01-2022



2

**t/m**

20-1-2022

**van**

21-1-2022

**21-04-2022**



**3**

**t/m**

19-4-2022

## Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
----------------	--------------

1	36 uur 30 min
---	---------------

2	28 uur 12 min
---	---------------

3	21 uur 0 min
---	--------------

<b>totaal</b>	<b>85 uur 42 min</b>
---------------	----------------------

## Toelichting bestede uren

Verslag 1:

Bij vonnis van 31 augustus 2021 heeft de Rechtbank Gelderland het faillissement uitgesproken van E.V.V.S. B.V. (hierna te noemen: "gefaillieerde"), statutair gevestigd te Malden, Gelderland. Het faillissement is op verzoek van Stichting Pensioenfonds Metaal en Techniek, Stichting Opleidings- en

07-10-2021



1

Ontwikkelingsfonds voor het Metaalbewerkingsbedrijf, Stichting Sociaal Fonds Metaal en Techniek en N.V. Schadeverzekering Metaal en Technische Bedrijfstakken uitgesproken. Per faillissementsdatum waren er geen werknemers meer in dienst.

Gefailleerde werd op 12 mei 2003 opgericht. Zij dreef tot medio 2018 een onderneming gespecialiseerd in de verkoop van glasfolie onder de naam Reflect Glasfilm B.V. De middellijk bestuurder van gefailleerde is al sinds 1992 actief in de (glas)foliebranche. Hij startte de onderneming eerst in de vorm van een eenmanszaak. In 1998 werd de eenmanszaak omgezet naar een vennootschap onder firma en in 2003 naar een besloten vennootschap. In 2018 heeft gefailleerde haar activiteiten overgedragen en in dat kader haar bedrijfsinventaris en overige bedrijfsmiddelen aan Reflect Dienstverlening B.V. verkocht. Voorts heeft zij haar handelsnaam "Reflect Glasfilm", een goederenvoorraad en handelsvoorraad gereedschappen verkocht aan Nr1raamfolies.nl B.V. Beide vennootschappen zijn gelieerd aan de heer Loeffen. Voor meer informatie over de verkoop van de onderneming van gefailleerde, zie randnummer 1.5.

Gefailleerde heeft vervolgens haar oude handelsnaam gewijzigd naar E.V.V.S. B.V. en op advies van de accountant de inschrijving in de Kamer van Koophandel hebben gewijzigd naar "vermogensbeheerder". Volgens de bestuurder van gefailleerde ontplooit gefailleerde evenwel sinds de verkoop van voornoemde immateriële/materiële activa geen (handels)activiteiten meer en heeft zij feitelijk ook nooit als vermogensbeheerder opgetreden.

In de afgelopen verslagperiode heeft er op het kantoor van de curator een eerste bespreking met de middellijk bestuurder plaatsgevonden. Daarnaast heeft de curator gecorrespondeerd met crediteuren en heeft zij de reeds aangeleverde administratie bestudeerd. Voorts is er een (rechtmatigheids)onderzoek naar de hiervoor genoemde overdracht van activiteiten gestart, om te bezien of hiervoor destijds een reële prijs is betaald.

De curator zal zich in de komende verslagperiode voornamelijk bezighouden met bestudering van de overige administratie (welke door de bestuurder spoedig zal worden aangeleverd) en de verkoop van de aangetroffen activa, te weten een (gedateerde) computer en aanverwante zaken. Het onderzoek naar de overdracht van activiteiten zal daarnaast worden voortgezet.

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.

#### Verslag 2:

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator de ontbrekende administratie van gefailleerde opgevraagd en ontvangen en heeft zij de huurovereenkomst voor de bedrijfsruimte van gefailleerde opgezegd. De curator heeft verder onderzoek verricht naar de overdracht van activa en activiteiten in 2018 door gefailleerde aan een aan de bestuurder van gefailleerde gelieerde entiteit. In dat kader heeft de curator een beroep gedaan op de Garantstellingsregeling Curatoren 2012 en een forensisch accountant ingeschakeld. Voor dit onderzoek wordt verwezen naar randnummer 7.6 van dit verslag.

Dit verslag is door de curator en 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

21-01-2022

 2

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

#### Verslag 3:

In de afgelopen verslagperiode is er door een verzekeringsmaatschappij een bedrag van € 9.050,- op de door gefailleerde bij ABN AMRO aangehouden bankrekening betaald. Curator heeft in onderzoek of sprake is van een onmiskenbare vergissing. Verwezen wordt naar randnummer 8.1 van dit verslag.

Verder heeft de curator het onderzoek naar de overdracht van activa en activiteiten in 2018 door gefailleerde aan een gelieerde entiteit van de (indirect) bestuurder voortgezet, zie randnummer 7.6 van dit verslag. Ook heeft de curator het onderzoek naar de boekhoudplicht voortgezet, zie randnummer 7.1.

Dit verslag is door de curator en 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

21-04-2022



## 1. Inventarisatie

### 1.1 Directie en organisatie

#### Verslag 1:

Enig bestuurder en enig aandeelhouder van gefailleerde is M.S.L. Holding B.V. Enig aandeelhouder van M.S.L. Holding B.V. is Stichting Administratiekantoor M.S.L. Holding. Enig bestuurder van M.S.L. Holding B.V. is de heer Michel Loeffen.

07-10-2021



### 1.2 Lopende procedures

#### Verslag 1:

Volgens de bestuurder van gefailleerde, is gefailleerde per faillissementsdatum niet betrokken bij lopende procedures.

07-10-2021



### 1.3 Verzekeringen

#### Verslag 1:

Vooralsnog is de curator niet bekend met lopende verzekeringen.

07-10-2021



#### Verslag 2:

Gefailleerde had een WIA-werknemersverzekering bij NV Schadeverzekering lopen. Vanwege het faillissement van gefailleerde, heeft NV Schadeverzekering de polis per 30 augustus 2021 beëindigd.

21-01-2022



## 1.4 Huur

Verslag 1:

De curator heeft op 5 oktober jl. van de bestuurder een huurovereenkomst ontvangen, waaruit blijkt dat gefailleerde een kantoorruimte in het bedrijfspand aan de Sluisweg 8 te Malden huurt, eigendom van de (middellijk) bestuurder Michel Loeffen en zijn echtgenote mevrouw Loeffen-Van Os in privé. De curator heeft de rechter-commissaris inmiddels verzocht deze huurovereenkomst (met inachtneming van de opzeggingstermijn) te mogen opzeggen, zij het dat inmiddels een regeling met de verhuurder kon worden getroffen inhoudende dat met terugwerkende kracht per 31-08-2021 de huurovereenkomst met wederzijds goedvinden zal zijn beëindigd.

07-10-2021



Verslag 2:

De huurovereenkomst ter zake de kantoorruimte in het bedrijfspand aan Sluisweg 8 te Malden heeft de curator na machtiging van de rechter-commissaris opgezegd. Met wederzijds goedvinden van de verhuurder is de huurovereenkomst met terugwerkende kracht per 31 augustus 2021 beëindigd.

21-01-2022



## 1.5 Oorzaak faillissement

Verslag 1:

07-10-2021

Volgens de bestuurder draaide de onderneming van gefailleerde tot 2009 (gestaag) goed. Door de crisis in 2009 ging het echter snel bergafwaarts. Tot 2016 zou er elke keer net genoeg geld zijn geweest om alle crediteuren te betalen.

 1

Vanaf 2016 leek alles iets beter te gaan, tot Pensioenfonds Metaal en Techniek (hierna te noemen: "P.M.T.") zich tot gefailleerde wendde met de mededeling dat gefailleerde onder de bedrijfstak Metaal en Techniek valt en (al jaren) onterecht niet voldeed aan haar pensioen- en cao premieverplichting. P.M.T. sommeerde gefailleerde om met terugwerkende kracht vanaf 2012 tot 2016 alsnog aan haar betalingsverplichting te voldoen en een bedrag van circa € 125.000 à € 130.000 aan haar te betalen. Gefailleerde heeft sindsdien diverse advocaten ingeschakeld voor advies/rechtsbijstand en gepoogd om er samen met P.M.T. uit te komen. Zo heeft gefailleerde voorgesteld om per 2017 (in plaats van 2012) aan haar pensioenverplichting te voldoen. Volgens de bestuurder van gefailleerde ging P.M.T. niet akkoord met dit voorstel.

Hoewel gefailleerde in 2017 een goed jaar draaide door diverse grote klussen, bleef het geschil met P.M.T. als een zwaard van damocles boven haar hoofd hangen. Gefailleerde heeft daarom op enig moment in 2018 besloten om haar bedrijfsinventaris en overige bedrijfsmiddelen voor een bedrag van € 8.650,-- exclusief omzetbelasting aan Reflect Dienstverlening B.V. te verkopen. Voorts heeft zij haar handelsnaam "Reflect Glasfilm", een goederenvoorraad en handelsvoorraad gereedschappen voor een totaalbedrag van € 15.750,-- exclusief omzetbelasting verkocht aan Nr1raamfolies.nl B.V. Van zowel Reflect Dienstverlening B.V. als Nr1raamfolies.nl is de heer Loeffen enig aandeelhouder en enig bestuurder. Volgens beide koopovereenkomsten zou het desbetreffende actief door een taxatiebedrijf zijn getaxeerd. Tot op heden heeft de curator enkel het taxatierapport ten aanzien van de verkochte bedrijfsinventaris en overige bedrijfsmiddelen aan Reflect Dienstverlening B.V. ontvangen. De curator heeft het andere rapport opgevraagd bij de bestuurder en zal onderzoeken of en in hoeverre er reële prijzen zijn betaald voor deze overgedragen activa.

Met de opbrengst van de verkoop van de activa, zou gefailleerde destijds diverse openstaande vorderingen van crediteuren hebben voldaan. De vermeende vordering van P.M.T. heeft gefailleerde toentertijd echter niet voldaan, aldus de bestuurder, omdat deze werd betwist. De discussie met P.M.T. heeft uiteindelijk geleid tot een rechtszaak in 2019, die gefailleerde heeft verloren. P.M.T. heeft uiteindelijk met Stichting Opleidings- en Ontwikkelingsfonds voor het Metaalbewerkingsbedrijf, Stichting Sociaal Fonds Metaal en Techniek en N.V. Schadeverzekering Metaal en Technische Bedrijfstakken het faillissement van gefailleerde aangevraagd.

## 2. Personeel

---

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

#### Toelichting

Verslag 1:  
Geen.

07-10-2021



### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

#### Toelichting

Verslag 1:  
Geen.

07-10-2021



### 2.3 Ontslagaanzegging

### 2.4 Werkzaamheden personeel

Verslag 1:  
Geen.

07-10-2021



## 3. Activa

---

### 3.1 Onroerende zaken

#### Toelichting onroerende zaken

Verslag 1:  
Gefailleerde heeft geen onroerende zaken in eigendom.

07-10-2021



### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Verslag 1:  
Geen.

07-10-2021



### 3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Computer + toebehoren		
<b>totaal</b>	€ 0,00	€ 0,00

## **Toelichting bedrijfsmiddelen**

Verslag 1:

Op de bedrijfslocatie van gefailleerde staat nog een (gedateerde) computer met enkele aanverwante zaken. Vanwege de (geschatte) beperkte waarde is deze activa eerst aan de bestuurder te koop aangeboden. Mocht de bestuurder geen interesse hebben in de activa, dan zal de curator deze in verslagperiode 2 aan (faillissements)opkopers aanbieden.

07-10-2021



1

Verslag 2:

De bestuurder van gefailleerde heeft geen bod uit willen brengen op de (gedateerde) computer met aanverwante zaken. Vanwege de zeer beperkte waarde is uiteindelijk besloten om deze zaken niet te koop aan te bieden aan (faillissements)opkopers, omdat de kosten die hiermee gepaard zouden gaan niet opwegen tegen de (vermoedelijke) opbrengst.

21-01-2022



2

## **3.4 Bodemvoorrecht fiscus**

Verslag 1:

De curator is vooralsnog onbekend met enige fiscale vordering(en). Volgens de bestuurder van gefailleerde heeft gefailleerde haar schuld bij de Belastingdienst in de afgelopen jaren versneld afgelost. Indien alsnog sprake blijkt te zijn van (een) fiscale vordering(en), dan geldt het bodemvoorrecht van de fiscus.

07-10-2021



1

Verslag 2:

Niet van toepassing.

21-01-2022



2

## **3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen**

Verslag 1:

Verkoop computer en aanverwante zaken.

07-10-2021



1

Verslag 2:

Geen.

21-01-2022



2

## **3.6 Voorraden / onderhanden werk**

### **Toelichting voorraden / onderhanden werk**

## **3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk**

Verslag 1:

Geen.

07-10-2021



1

## **3.8 Andere activa**

### **Toelichting andere activa**

## **3.9 Werkzaamheden andere activa**

Verslag 1:

Geen.

07-10-2021



1




## 4. Debiteuren

---

### 4.1 Debiteuren


#### Toelichting debiteuren

Verslag 1:  
Volgens de bestuurder van gefailleerde, heeft gefailleerde geen vorderingen op derden.

07-10-2021  
 1

### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

Verslag 1:  
Geen.


07-10-2021  
 1

## 5. Bank/Zekerheden

---

### 5.1 Vordering van bank(en)


€ 725.858,60

07-10-2021  
 1

#### Toelichting vordering van bank(en)

Verslag 1: de curator heeft gecorrespondeerd met Rabobank, SNS Bank en ABN Amro. De vordering van Rabobank (na verrekening met het creditsaldo) op gefailleerde ad € 6.699,52 uit hoofde van een lening zal mogelijk worden betaald door de bestuurder van gefailleerde, te weten M.S.L. Holding B.V., nu zij hiervoor hoofdelijk aansprakelijk is. De vordering van Rabobank is evenwel (vooralsnog) door de curator voorlopig erkend, totdat is gebleken dat M.S.L. Holding B.V. deze heeft betaald. De vordering van SNS Bank uit hoofde van een SNS Bedrijfs hypotheek ad € 700.000,-- heeft de curator eveneens voorlopig erkend. De bestuurder van gefailleerde is evenwel nog met SNS Bank in gesprek is om gefailleerde – als zijnde kredietnemer – uit de kredietakte te verwijderen. Ten slotte heeft ABN Amro een vordering ad € 19.159,08 ter verificatie ingediend. De curator wacht nog op de onderliggende overeenkomst(en). Evenwel is ook deze vordering door de curator (vooralsnog) voorlopig erkend.

€ 719.159,08


21-01-2022  
 2

#### Toelichting vordering van bank(en)

Verslag 2:  
De curator heeft van ABN Amro de onderliggende kredietovereenkomst ter zake haar vordering ad € 19.159,08 ontvangen. Doordat M.S.L. Holding B.V. de vordering van Rabobank ad € 6.669,52 heeft betaald, bedraagt het totaalbedrag van vorderingen van banken € 719.159,08.


## 5.2 Leasecontracten

Verslag 1:  
Vooralsnog is niet gebleken van leasecontracten.

07-10-2021  
 1


## 5.3 Beschrijving zekerheden

Verslag 1:  
Gefailleerde heeft met Reflect Dienstverlening B.V. een dienstverleningsovereenkomst gesloten. Ter zekerheid van betaling van de diensten, hebben partijen in 2018 een pandovereenkomst gesloten, op grond waarvan gefailleerde ten behoeve van Reflect Dienstverlening B.V. pandrechten heeft verstrekt op haar toenmalige en toekomstige voorraden en debiteurenvorderingen. Gelet op de inhoud van de pandovereenkomst, lijken stille pandrechten te zijn verstrekt. Hoewel in de pandovereenkomst staat vermeld dat de onderhandse akte zou worden geregistreerd bij de Inspecteur der Registratie en Successie (de Belastingdienst) – en zulks ook vereist is voor rechtsgeldige verpanding - is de desbetreffende (registratie)stempel op de pandovereenkomst niet aangetroffen. Daarmee voldoet de pandovereenkomst (vooralsnog) niet aan de wettelijke vereisten. De curator stelt zich daarom voorshands op het standpunt dat gefailleerde geen pandrechten heeft verstrekt op haar toenmalige en toekomstige voorraden en debiteurenvorderingen.


07-10-2021  
 1


Hoewel gefailleerde geen onroerende zaken in eigendom heeft, is zij wel betrokken bij een kredietakte en hypotheekovereenkomst waarin ten behoeve van SNS Bank een eerste recht van hypotheek is verstrekt op een woonhuis (met ondergrond, erf en tuin), een perceel tuin en een bedrijfspand (met ondergrond). Deze onroerende zaken zijn eigendom van M.S.L. Holding B.V. of de heer Loeffen en zijn echtgenote in privé. In dat kader is SNS Bank geen separatist in het faillissement van gefailleerde.

Verslag 2:  
Gefailleerde heeft in 2004 een kredietovereenkomst met ABN Amro gesloten waarin zij ten behoeve van ABN Amro pandrechten zou hebben verstrekt op alle zaken, waardepapieren, effecten en aandelen in verzameldepots die ABN Amro of een derde voor of van gefailleerde onder zich/in beheer heeft of krijgt. ABN Amro heeft evenwel geen stukken overgelegd waaruit volgt dat de bedongen pandrechten ook daadwerkelijk rechtsgeldig tot stand zijn gekomen. De curator heeft het door ABN Amro gepretendeerde pandrecht nog niet erkend. Omdat geen goederen zijn aangetroffen die onder het vermeende pandrecht van de bank zouden vallen, doet de curator hier op dit moment geen nader onderzoek naar.

21-01-2022  
 2

## 5.4 Separatistenpositie

Verslag 1: 07-10-2021  
De curator heeft zich voorshands op het standpunt gesteld dat de aan Reflect Dienstverlening B.V. verstrekte pandrechten niet rechtsgeldig zijn gevestigd, nu de registratiestempel van de Belastingdienst ontbreekt. Mocht alsnog blijken dat de pandovereenkomst wel is geregistreerd bij de Belastingdienst, dan heeft Reflect Dienstverlening B.V. als pandhouder een separatistenpositie.  1

Verslag 2: 21-01-2022  
De curator heeft de door ABN Amro bedongen pandrechten niet erkend omdat geen bewijs is overgelegd dat de pandrechten rechtsgeldig zijn gevestigd.  2

## 5.5 Eigendomsvoorbehoud

Verslag 1: 07-10-2021  
Curator zijn geen claims bekend.  1

## 5.6 Retentierechten

Verslag 1: 07-10-2021  
Curator zijn geen claims bekend.  1

## 5.7 Reclamerechten

Verslag 1: 07-10-2021  
Curator zijn geen claims bekend.  1


## 5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00 07-10-2021  
 1

### Toelichting

Verslag 1:  
N.v.t.

## 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Verslag 1: 07-10-2021  
Correspondentie banken.  1


# 6. Voortzetten/doorstart onderneming

---

## Voortzetten onderneming


## 6.1 Exploitatie / zekerheden

Verslag 1:  
N.v.t.

07-10-2021  
 1


## 6.2 Financiële verslaglegging

Verslag 1:  
N.v.t.

07-10-2021  
 1

## 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming


Verslag 1:  
Geen.

07-10-2021  
 1

## Doorstarten onderneming


### 6.4 Beschrijving

Verslag 1:  
N.v.t.

07-10-2021  
 1

### 6.5 Verantwoording


Verslag 1:  
N.v.t.

07-10-2021  
 1

### 6.6 Opbrengst

#### Toelichting


Verslag 1:  
N.v.t.

07-10-2021  
 1

### 6.7 Boedelbijdrage


#### Toelichting

Verslag 1:  
N.v.t.

07-10-2021  
 1

### 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen.

07-10-2021  
 1

## 7. Rechtmatigheid

---

### 7.1 Boekhoudplicht

Verslag 1:

De curator is het onderzoek naar de boekhouding gestart. De thans aangeleverde administratie van gefailleerde is reeds door de curator summier beoordeeld. Evenwel ontbreekt nog een behoorlijk aantal administratieve stukken, omdat de bestuurder de administratie slechts mondjesmaat aanlevert. Zodra de curator de beschikking heeft gekregen over de overige administratie, zal zij deze bestuderen. Het onderzoek naar de boekhouding wordt aldus in verslagperiode 2 voortgezet.

07-10-2021



Verslag 2:

De curator heeft inmiddels de ontbrekende administratieve stukken van de bestuurder ontvangen. Deze zullen worden bestudeerd. Het onderzoek naar de boekhoudplicht wordt in verslagperiode 3 voortgezet.

21-01-2022



Verslag 3:

De curator heeft de in verslagperiode 2 aangeleverde administratie van gefailleerde bestudeerd. De administratie van gefailleerde maakt over het algemeen een ordentelijke indruk. Evenwel speelt nog het rechtmatigheidsonderzoek naar de overdracht van activa en activiteiten in 2018 (zie randnummer 7.6). Zodra dit onderzoek is afgerond en de curator een mening heeft gevormd of de overdracht al dan niet paulianeus is geweest, zal de curator een standpunt innemen ten aanzien van de vraag of de rechten en verplichtingen van gefailleerde uit de administratie van gefailleerde kunnen worden gekend en aldus aan de boekhoudplicht is voldaan.

21-04-2022



### 7.2 Depot jaarrekeningen

Verslag 1:

Alle jaarrekeningen van gefailleerde zijn tijdig gedeponerd, waarmee gefailleerde heeft voldaan aan haar deponeringsverplichting ex art. 2:394 BW.

07-10-2021



### 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Verslag 1:

Gefailleerde is gelet op haar omvang niet controleplichtig.

07-10-2021



### 7.4 Stortingsverplichting aandelen

Verslag 1:

De curator zal hier geen onderzoek naar doen, aangezien een eventuele vordering uit hoofde van de stortingsverplichting reeds is verjaard.

07-10-2021



## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

### Toelichting

Verslag 1:

De curator is het onderzoek naar onbehoorlijk bestuur gestart. Alle jaarrekeningen van gefailleerde zijn tijdig gedeponeed, waarmee het bestuur heeft voldaan aan haar deponeringsverplichting. De curator onderzoekt nog of is voldaan aan de boekhoudplicht en of het bestuur haar (overige) taken kennelijk behoorlijk heeft vervuld.

07-10-2021



### Toelichting

Verslag 2:

In onderzoek.

21-01-2022



## 7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

### Toelichting

Verslag 1:

De curator is gestart met een (rechtmatigheids)onderzoek naar de overdracht van activiteiten in 2018, om te bezien of hiervoor een reële prijs is betaald. Dit onderzoek wordt in verslagperiode 2 voortgezet. Voor dit onderzoek heeft de curator de rechter-commissaris verzocht een beroep te mogen doen op de Garantstellingsregeling Curatoren 2012, welke toestemming is verkregen.

07-10-2021



In onderzoek

### Toelichting

Verslag 2:

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator een forensisch accountant ingeschakeld. De forensisch accountant heeft onderzoek gedaan naar de vraag of bij de overdracht van activa door gefailleerde aan een aan de (indirect) bestuurder van gefailleerde gelieerde partij in 2018 een reële prijs is betaald. De bevindingen van de forensisch accountant zijn aanleiding geweest de bestuurder van gefailleerde een aantal vragen te stellen. De curator is in afwachting van de beantwoording van deze vragen. In het volgende verslag verwacht de curator nader te kunnen berichten of sprake is geweest van paulianeus handelen.

21-01-2022



In onderzoek

### Toelichting

Verslag 3:


Het rechtmatigheidsonderzoek naar de overdracht van activa en activiteiten in 2018 is nog gaande. De curator is thans in afwachting van aanvullende informatie en stukken van de bestuur en zal na bestudering daarvan een standpunt innemen over de vraag of bij de overdracht sprake is geweest van paulianeus handelen.

21-04-2022




## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

Verslag 1:  
Zie hiervoor onder 7.5 en 7.6.

07-10-2021  
 1

Verslag 2:  
Zie hiervoor onder 7.6.

21-01-2022  
 2


Verslag 3:

De onderzoeken naar de overdracht van activa en activiteiten in 2018, de boekhoudplicht en onbehoorlijk bestuur spelen nog. Deze worden voortgezet in verslagperiode 4. Zodra het rechtmatigheidsonderzoek naar de overdracht van activa en activiteiten in 2018 is afgerond, zal de curator een standpunt innemen ter zake de vraag of aan de boekhoudplicht is voldaan en of er sprake is geweest van kennelijk onbehoorlijk bestuur. Afhankelijk van de uitkomsten van bovenstaande onderzoeken, zal de curator nadere acties instellen jegens het bestuur.

**21-04-2022**  
 3

## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid


Verslag 1:  
Onderzoek overdracht van activiteiten en transacties voorafgaand het faillissement, bestudering overige administratie.

07-10-2021  
 1

# 8. Crediteuren

## 8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

07-10-2021  
 1

### Toelichting

Verslag 1:  
Tot op heden zijn er (nog) geen boedelvorderingen aangemeld.

€ 9.050,00

**21-04-2022**  
 3

### Toelichting

Verslag 3:  
In de afgelopen verslagperiode is door een verzekeringsmaatschappij een bedrag van € 9.050,-- op de door gefailleerde bij ABN AMRO aangehouden bankrekening bijgeschreven. De bank heeft dit bedrag op verzoek van de curator naar de boedelrekening overgemaakt. Vervolgens heeft de bank de curator namens de verzekeringsmaatschappij verzocht het bedrag aan de verzekeringsmaatschappij terug te betalen omdat sprake zou zijn van een onverschuldigde betaling. Er zou bij de overboeking per ongeluk een verkeerd rekeningnummer zijn geselecteerd. De bestuurder van gefailleerde heeft daarover opgemerkt dat de betaling van de verzekering zou zien op vergoeding van de door hem in de privésfeer geleden schade. Het bedrag had, aldus de bestuurder, dus naar zijn privérekening overgemaakt dienen te worden.

De curator heeft de bank bericht het bedrag vooralsnog niet aan de verzekeringsmaatschappij over te maken. Uitgangspunt is immers dat indien tijdens faillissement onverschuldigd aan de boedel wordt betaald, dit in beginsel leidt tot een concurrente boedelvordering. Uit jurisprudentie van de Hoge Raad volgt dat wanneer tussen de gefailleerde en degene die aan hem betaalde geen rechtsverhouding bestaat of heeft bestaan die aanleiding tot de betaling gaf, en de betaling slechts het gevolg is van een onmiskenbare vergissing, de curator die wordt geconfronteerd met een zodanige onmiskenbare vergissing, in overeenstemming handelt met hetgeen in het maatschappelijk verkeer als betamelijk wordt beschouwd indien hij meewerkt aan het ongedaan maken van die vergissing. In dat geval is sprake van een superpreferente boedelvordering.

Of sprake is van een superpreferente boedelvordering, zal nader moeten worden onderzocht. De curator verwacht hier in het volgende verslag nader over te kunnen berichten. Vooralsnog staat de vordering (voorlopig) genoteerd als concurrente boedelvordering.

## 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 0,00

07-10-2021

### Toelichting

 1

Verslag 1:

De fiscus heeft (nog) geen vordering ingediend.

## 8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

07-10-2021

### Toelichting

 1

Verslag 1:

UWV heeft geen vordering ingediend. Gelet op de informatie van de bestuurder van gefailleerde, wordt deze ook niet verwacht.

## 8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.350,00

07-10-2021

### Toelichting

 1

Verslag 1:

Stichting Pensioenfonds Metaal en Techniek c.s. heeft een preferente vordering ingediend voor de gemaakte kosten voor de aanvraag van het faillissement van gefailleerde.



## 8.5 Aantal concurrente crediteuren

4

07-10-2021

 1

3

21-01-2022

 2

## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 874.544,54

07-10-2021

 1

€ 867.845,02

21-01-2022

 2

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Verslag 1:

Op dit moment is er nog geen boedelactief. Naar verwachting zal de verkoop van aanwezige activa ook geen substantieel bedrag voor de boedel opleveren. De kans dat dit faillissement spoedig wordt opgeheven wegens gebrek aan baten is daarom aanwezig. Evenwel onderzoekt de curator of er is voldaan is aan de boekhoudplicht en er geen paulianeuze handelingen/transacties zijn verricht. Mogelijk leiden de uitkomsten van deze onderzoeken nog tot enig actief voor de boedel.

07-10-2021

 1

## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verslag 1:

Correspondentie crediteuren.

07-10-2021


 1

## 9. Procedures

---


### 9.1 Naam wederpartijen

Verslag 1:  
Niet van toepassing.

07-10-2021  
 1


### 9.2 Aard procedures

Verslag 1:  
Niet van toepassing.

07-10-2021  
 1


### 9.3 Stand procedures

Verslag 1:  
Niet van toepassing.

07-10-2021  
 1

### 9.4 Werkzaamheden procedures

Verslag 1:  
Geen

07-10-2021  
 1

## 10. Overig


---

### 10.1 Plan van aanpak

Verslag 1:

In de komende verslagperiode zal curator zich met name bezighouden met:


- Correspondentie met crediteuren en indirect bestuurder;
- Bestudering van overige administratieve stukken en controleren of voldaan is aan de boekhoudplicht;
- Het rechtmatigheidsonderzoek naar de overdracht van immateriële/materiële activa in 2018 voortzetten;
- Verkoop van de activa van gefailleerde.

07-10-2021  
 1

Verslag 2:

In de komende verslagperiode zal curator zich met name bezighouden met:

- voortzetting van het rechtmatigheidsonderzoek naar de overdracht van activa en activiteiten in 2018, correspondentie met indirect bestuurder ter zake deze overdracht;
- innemen van een standpunt ten aanzien van de vraag of de boekhoudplicht is geschonden.

21-01-2022  
 2

Verslag 3:

In de komende verslagperiode zal curator zich met name bezighouden met:

- afronden rechtmatigheidsonderzoek naar overdracht activa en activiteiten in 2018 en – indien sprake is van paulianeus handelen – nadere acties ondernemen;

**21-04-2022**  
 **3**

- afronden onderzoek boekhoudplicht en onbehoorlijk bestuur;
- nader onderzoek doen naar en/of corresponderen over de vermeend onverschuldigde betaling van de verzekeraar.

## 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Verslag 1:

Gestreefd wordt naar een afwikkeling binnen een jaar na heden.

07-10-2021



Verslag 2:

Binnen een jaar na heden.

21-01-2022



Verslag 3:

Afhankelijk van de uitkomsten van de rechtmatigheidsonderzoeken.

**21-04-2022**



## 10.3 Indiening volgend verslag

21-7-2022

**21-04-2022**



## 10.4 Werkzaamheden overig

Verslag 1:

Verslaglegging.

07-10-2021



Verslag 2:

Verslaglegging

21-01-2022



Verslaglegging.

**21-04-2022**



## Bijlagen

---

### Bijlagen