

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

Betreft

Verslagnummer	6
Datum verslag	10-05-2023
Insolventienummer	F.05/22/5
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000214417:F001
Datum uitspraak	11-01-2022

R-C	mr. J.H. Steverink
Curator	mr I.J.M. Willems

Algemene gegevens

Naam onderneming

Betrouwbare Totaal Service Flex B.V.	11-02-2022
	 1

Gegevens onderneming

Betrouwbare Totaal Service Flex B.V. met als statutaire zetel Tiel is gevestigd te (8271 GJ) IJsselmuiden aan de Rietgors 59. De onderneming wordt ook wel genoemd: BTS Flex.	11-02-2022
Betrouwbare Totaal Service Flex B.V. is ingeschreven in het handelsregister van de KvK onder nummer: 18037320.	 1

Activiteiten onderneming

De activiteiten van Betrouwbare Totaal Service Flex B.V. bestaan volgens de bedrijfsomschrijving uit het handelsregister uit: "Uitleenbureaus. Detacheren van personeel in de vleesindustrie".	11-02-2022
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2020	€ 729.670,00	€ -112.822,00	€ 396.007,00
2021	€ 73.344,00	€ -404.309,00	€ 42.835,00

Toelichting financiële gegevens

Niet alle gegevens zijn op dit moment bekend bij de curator.

11-02-2022



De bovenstaande gegevens zijn afkomstig uit het rapport dat werd aangeleverd door de administrateur van gefailleerde.

10-05-2022



Gemiddeld aantal personeelsleden

5

11-02-2022



Toelichting

Verslag 1: De curator verwijst naar volgnummer 2 van dit verslag.

Boedelsaldo

€ 10,92

11-02-2022



€ 19,20

10-05-2022



€ 19,20

10-08-2022



Toelichting

Het boedelsaldo is in de afgelopen verslagperiode ongewijzigd gebleven.

€ 19,20

10-11-2022



€ 19,20

10-02-2023



€ 19,20

10-05-2023



Verslagperiode

van	11-02-2022
11-1-2022	 1
t/m	
9-2-2022	
van	10-05-2022
10-2-2022	 2
t/m	
9-5-2022	
van	10-08-2022
10-5-2022	 3
t/m	
9-8-2022	
van	10-11-2022
10-8-2022	 4
t/m	
9-11-2022	
van	10-02-2023
10-11-2022	 5
t/m	
9-2-2023	
van	10-05-2023
10-2-2023	 6
t/m	
9-5-2023	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	28 uur 24 min
2	14 uur 54 min
3	9 uur 54 min
4	5 uur 42 min
5	9 uur 54 min
6	3 uur 6 min
totaal	71 uur 54 min

Toelichting bestede uren

Bij vonnis van de rechtbank Gelderland, zittingsplaats Zutphen van 11 januari 2022 is het faillissement uitgesproken van de besloten vennootschap Betrouwbare Totaal Service Flex B.V. Daarbij werd mr. J.H. Steverink benoemd tot rechter-commissaris en mr. I.J.M. Willems aangesteld tot curator.

Dit verslag, zoals bedoeld in artikel 73a Faillissementswet, ziet toe op de werkzaamheden van de curator en haar kantoorgenoten in de eerste vier weken van het faillissement.

De curator plaatst de kanttekening dat in zijn algemeenheid geldt dat dit openbaar verslag met grote zorg is samengesteld. Zij kan echter niet instaan voor de volledigheid en/of juistheid daarvan. Het is mogelijk dat bepaalde informatie nog niet geopenbaard kan worden, dan wel nog niet beschikbaar is. Het verslag beoogt niet om verantwoording af te leggen over de stand van de boedel of een volledig overzicht te geven. Aan dit verslag kunnen door individuele schuldeisers en derden dan ook geen rechten worden ontleend.

11-02-2022



1

Dit verslag heeft betrekking op de werkzaamheden van de curatoren haar kantoorgenoten en de stand van de boedel in de tweede verslagperiode.

10-05-2022



2

Dit verslag heeft betrekking op de door de curator en haar kantoorgenoten verrichte werkzaamheden in verslagperiode 3. Deze periode loopt van 10 mei 2022 t/m 9 augustus 2022.

10-08-2022



3

Dit verslag heeft betrekking op de werkzaamheden die in de vierde verslagperiode zijn verricht. Deze periode loopt van 10 augustus 2022 t/m 9 november 2022.

10-11-2022



4

Dit verslag heeft betrekking op de werkzaamheden die in de vijfde verslagperiode zijn verricht. Deze periode loopt van 10 november 2022 t/m 9 februari 2023.

10-02-2023



5

Dit verslag heeft betrekking op de werkzaamheden die in de zesde verslagperiode zijn verricht. Deze periode loopt van 10 februari 2023 t/m 9 mei 2023.

10-05-2023



6

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Verslag 1: Uit het uittreksel uit het handelsregister volgt dat de besloten vennootschap Betrouwbare Totaal Service Flex B.V., hierna genoemd "gefaillieerde", is opgericht op 10 mei 1993. De eerste inschrijving in het handelsregister vond plaats op 17 mei 1993. De laatste statutenwijziging vond plaats op 6 september 2011. Op dit moment is niet bekend waarop deze statutenwijziging betrekking had. Gefaillieerde is statutair gevestigd te Tiel en kantoorhoudende te (8271 GJ) IJsselmuiden aan de Rietgors 59. Enig aandeelhouder van gefaillieerde is de besloten vennootschap Champorn Beheer B.V., statutair gevestigd te Oss, eveneens kantoorhoudende te (8271 GJ) IJsselmuiden aan de Rietgors 59, van welke vennootschap de besloten vennootschap Ezgi Plaza B.V. enig aandeelhouder en bestuurder is. Bestuurder van gefaillieerde is de besloten vennootschap Ezgi Plaza Holding B.V., statutair gevestigd te Beverwijk en (eveneens) kantoorhoudende te (8271 GJ) IJsselmuiden aan de Rietgors 59. Van deze vennootschap is de heer J.D. Hoekman sedert 15 juli 2020 enig aandeelhouder en bestuurder.

11-02-2022



1.2 Lopende procedures

Verslag 1: Dit is niet (meer) aan de orde. Volgens opgave door de administrateur van gefaillieerde was er op datum faillissement een procedure aanhangig bij rechtbank Oost-Brabant, sector bestuursrecht. Uit onderzoek volgt dat eind 2021 namens gefaillieerde bij rechtbank Oost-Brabant, sector bestuursrecht, een beroepschrift was ingediend tegen een besluit van de Minister van Sociale Zaken en Werkgelegenheid inzake de afwijzing van de door gefaillieerde ingediende aanvraag NOW over de vijfde aanvraagperiode (april, mei en juni 2021). Omdat het beroepschrift niet voldeed aan de daaraan gestelde voorwaarden, verzocht de rechtbank een aantal gegevens. Deze gegevens zijn niet meer namens gefaillieerde verstrekt. De beroepsprocedure is daarom door de rechtbank beëindigd.

11-02-2022



1.3 Verzekeringen

Verslag 1: Dit is momenteel niet bekend bij de curator.

11-02-2022



Namens gefaillieerde wordt gesteld dat er geen lopende verzekeringen (meer) waren.

10-05-2022



1.4 Huur

Verslag 1: Volgens opgave namens de middellijk bestuurder van gefaillieerde is dit niet van toepassing.

11-02-2022



1.5 Oorzaak faillissement

Verslag 1: Het faillissement is aangevraagd door een werknemer van gefaillieerde in verband met een opeisbare loonvordering ter zake van achterstallig loon over vier maanden. Als steunvordering is de openstaande vordering van een andere werknemer van gefaillieerde genoemd. Hij heeft eveneens een opeisbare vordering ter zake van loon over vier maanden. Ook namens deze andere werknemer was bij de rechtbank een verzoekschrift tot faillietverklaring van gefaillieerde ingediend. De administrateur van gefaillieerde is met een volmacht namens gefaillieerde ter

11-02-2022



zitting verschijnen. Op 11 januari 2022 is gefailleerde door rechtbank Gelderland, zittingsplaats Zutphen in staat van faillissement verklaard. De administrateur had ter zitting, nadat zijn verzoek om aanhouding van de behandeling van het faillissementsverzoek was afgewezen, meegedeeld dat naar verwachting tegen de uitspraak in hoger beroep zou worden gegaan. De curator vernam dat ook namens een derde werknemer van gefailleerde een faillissementsverzoek bij de rechtbank was ingediend, maar dat de behandeling van dat verzoek tot 1 februari 2022 was aangehouden (in afwachting van de uitkomst van een eventueel hoger beroep).

De curator heeft op datum faillissement kort telefonisch contact gehad met de middellijk bestuurder van gefailleerde. In verband met COVID-19 kon hij niet zelf ter zitting verschijnen. Daarnaast sprak de curator op 11 januari 2022 kort met de advocaat die namens gefailleerde in hoger beroep zou gaan tegen het vonnis tot faillietverklaring. Vervolgens werd niet meer van hem vernomen. Nadat de beroepstermijn was verstreken, sprak de curator op 18 januari 2022 op haar kantoor met de administrateur van gefailleerde die namens de middellijk bestuurder onder meer enkele ordners met (oude) administratie van gefailleerde aan de curator overhandigde. De curator begreep van de administrateur dat uiteindelijk toch niet in hoger beroep werd gegaan, omdat de hoogte van de vorderingen van de werknemers en het pensioenfonds VLEP te hoog waren (zie volgnummers 8.4 en 8.6).

Gevraagd naar de oorzaken en omstandigheden rond het faillissement van gefailleerde, stelt de administrateur dat de activiteiten in de vleessector enorm terugliepen in 2020 als gevolg van de coronacrisis (werknemers bleven thuis) en problemen met importeren van vlees vanuit Engeland, waardoor de omzet achter bleef. Als andere oorzaak van het faillissement noemt de administrateur "problemen met het UWV met betrekking tot de steunmaatregelen". In de eerste periode (begin 2020) was er namens gefailleerde geen beroep gedaan op de regeling "Tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid" (hierna genoemd: NOW). De financiële steunmaatregel NOW voor de daarop volgende periode(s) werd wel aangevraagd. De administrateur stelt onder meer dat het UWV ten onrechte de aanvragen voor de NOW-subsidie over de vierde en vijfde aanvraagperiode heeft afgewezen, waardoor gefailleerde geen geld kreeg en lonen van werknemers niet betaald konden worden. Hij zegt dat steeds geld werd geleend van derden om aan de (loon)verplichtingen te kunnen voldoen. De administrateur stelde dat namens gefailleerde in beroep was gegaan tegen de uitspraken op de bezwaarschriften tegen de beslissingen van het UWV inzake de afwijzing van de aanvraag NOW voor de vierde en vijfde aanvraagperiode. Zie volgnummer 1.2.

De administrateur vertelde daarnaast dat de onderneming in 2020 was overgenomen van de voormalig (middellijk) bestuurder en dat later bleek dat hetgeen was gekocht niet waarmaakte wat aanvankelijk was voorgespiegeld. Hij kon niet toelichten wat daarmee werd bedoeld en verwees naar de huidige (middellijk) bestuurder van gefailleerde. De curator heeft de (overname)overeenkomst opgevraagd. Tot op dit moment heeft zij deze overeenkomst niet mogen ontvangen. Ook voor een nadere toelichting van de oorzaken van het faillissement verwees de administrateur naar de middellijk bestuurder. De middellijk bestuurder verwees later terug naar de administrateur met de mededeling dat die van alles op de hoogte is. De curator verricht nog nader onderzoek naar de oorzaken van het faillissement.

Op dit moment heeft de curator geen aanwijzingen die duiden op andere oorzaken van het faillissement dan de in verslag 1 genoemde omstandigheden. De curator verwacht dat het oorzakenonderzoek in de komende verslagperiode kan worden afgerond.

10-05-2022



Ook in de derde verslagperiode is niet gebleken dat er andere

10-08-2022

oorzaken aan het faillissement ten grondslag liggen, dan zoals die door de curator zijn genoemd in verslag 1. Op dit moment beschouwt de curator dit onderwerp als afgerond.



3

De curator heeft in de afgelopen verslagperiode onder meer informatie ontvangen van derden die mogelijk een ander licht werpen op de hierboven weergegeven, door de administrateur van gefailleerde voorgespiegelde, omstandigheden en oorzaken van het faillissement. Naar aanleiding daarvan zal nader onderzoek worden verricht. In een volgend verslag komt de curator op dit onderwerp terug. Zij verwijst verder naar hetgeen is vermeld onder paragraaf 7 "Rechtmatigheid", volnummer 7.8.

10-02-2023



5

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

11-02-2022

5



1

Toelichting

Verslag 1: Op datum faillissement waren er 5 personen in dienst van gefailleerde.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

11-02-2022

25



1

Toelichting

Verslag 1: De middellijk bestuurder heeft meegedeeld dat in het jaar voor het faillissement 25 werknemers in dienst van gefailleerde waren. Dit wordt nog door curator onderzocht.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
13-1-2022	5	
totaal	5	

2.4 Werkzaamheden personeel

Verslag 1: In de eerste verslagperiode zijn alle werknemers door de curator met machtiging van de rechter-commissaris ontslagen tegen de vroegst mogelijke datum. Op 13 januari 2022 werd door de curator aan de werknemers per aangetekende brief, die op voorhand per e-mail werd verzonden aan hun advocaten, hun ontslag aangezegd. De curator heeft het UWV verzocht de loonvorderingen over te nemen op grond van de loongarantieregeling. De werknemers zijn door de buitendienstmedewerker van het UWV nader geïnformeerd. Gedurende de eerste periode na datum faillissement is onder meer door de (faillissementsmedewerkster van de) curator overleg gevoerd met de buitendienstmedewerker van het UWV en gecorrespondeerd met de advocaten van de werknemers. Op dit moment beschouwt de curator de werkzaamheden ter zake van dit onderwerp als afgerond.

11-02-2022



1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Verslag 1: Gefailleerde bezat, voor zover bekend, geen onroerende zaken.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Verslag 1: Dit is niet van toepassing.

11-02-2022



1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Verslag 1: Dit is niet van toepassing.

11-02-2022



1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Verslag 1: n.v.t.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Verslag 1: Volgens opgave door de administrateur van gefailleerde namens de middellijk bestuurder, bezat gefailleerde geen bedrijfsmiddelen.

11-02-2022



1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Verslag 1: Dit is niet van toepassing.

11-02-2022



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Verslag 1: In de komende verslagperiode wordt het onderzoek door de curator ten aanzien van dit onderwerp voortgezet.

11-02-2022



3.6 Voorraden / onderhanden werk

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

Verslag 1: n.v.t.

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

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Verslag 1: a. Voorraden: Dit is niet van toepassing.

11-02-2022

b. Onderhanden werk: Dit is volgens de opgave namens de middellijk bestuurder van gefailleerde niet van toepassing. Er is aangegeven dat er op datum faillissement geen onderhanden werk was dat nog uitgedeclareerd zou kunnen worden.



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Verslag 1: Dit is niet van toepassing.

11-02-2022



3.8 Andere activa

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

Verslag 1: n.v.t.

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

Toelichting andere activa

Verslag 1: Dit is niet van toepassing.

11-02-2022



3.9 Werkzaamheden andere activa

Verslag 1: Dit is niet van toepassing.

11-02-2022



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Verslag 1: Zie "toelichting".			
totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Verslag 1: Volgens opgave door de boekhouder/administrateur van gefailleerde bedroeg de omvang van de debiteurenportefeuille op datum faillissement nihil. De curator verricht hier nader onderzoek naar.

11-02-2022



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Verslag 1: Dit is niet aan de orde. In de komende verslagperiode wordt het onderzoek door de curator voortgezet.

11-02-2022



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

11-02-2022



Toelichting vordering van bank(en)

Verslag 1: De bank heeft geen vordering op gefailleerde aangemeld. Bij de (Rabo)bank liepen ten name van gefailleerde drie rekeningen, te weten een betaalrekening, een spaarrekening en een G-rekening. Het creditsaldo op datum faillissement op de G-rekening bedroeg € 2,62. Dat bedrag komt toe aan de belastingdienst. Het creditsaldo op datum faillissement op de spaarrekening bedroeg € 0,00. Het creditsaldo op datum faillissement op de betaalrekening ad totaal € 10,92 is op de boedelrekening gestort.

5.2 Leasecontracten

Verslag 1: Dit is niet van toepassing.

11-02-2022



5.3 Beschrijving zekerheden

Verslag 1: Dit is, voor zover bekend, niet van toepassing.

11-02-2022



5.4 Separatistenpositie

Verslag 1: Dit is niet van toepassing.

11-02-2022

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Verslag 1: Er is geen beroep gedaan op een eigendomsvoorbehoud.

11-02-2022

 1

5.6 Retentierechten

Verslag 1: Er is geen beroep gedaan op een retentierecht.

11-02-2022

 1

5.7 Reclamerechten

Verslag 1: Er is geen beroep gedaan op een recht van reclame.

11-02-2022

 1

5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00

11-02-2022

 1

Toelichting

Verslag 1: Dit is niet van toepassing.

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Verslag 1: De curator heeft in de afgelopen verslagperiode gecorrespondeerd met de bank. De curator verwijst naar volgnummer 5.1.

11-02-2022

 1

In de afgelopen verslagperiode is een gering bedrag van € 8,28 door de bank vanaf de zakelijke rekening van gefailleerde overgemaakt op de boedelrekening. De curator verwacht dat dit onderwerp thans is afgerond.

10-05-2022

 2

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Verslag 1: Dit is niet aan de orde. Op datum faillissement waren de bedrijfsactiviteiten van gefailleerde al gestaakt.

11-02-2022

 1

6.2 Financiële verslaglegging

Verslag 1: Dit is niet van toepassing.

11-02-2022



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Verslag 1: Dit is niet van toepassing.

11-02-2022



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Verslag 1: Dit is niet aan de orde.

11-02-2022



6.5 Verantwoording

Verslag 1: Dit is niet van toepassing.

11-02-2022



6.6 Opbrengst

€ 0,00

11-02-2022



Toelichting

Verslag 1: Dit is niet aan de orde.

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

11-02-2022



Verslag 1: Dit is niet van toepassing.

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Verslag 1: Dit is niet aan de orde.

11-02-2022



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Verslag 1: De curator heeft in de afgelopen verslagperiode een gedeelte van de boekhouding van gefailleerde ontvangen. Bij de (middellijk) bestuurder zijn nadere gegevens opgevraagd. De curator is thans in afwachting van de

11-02-2022



ontvangst van deze gegevens en de beantwoording van de door haar gestelde vragen.

In de komende verslagperiode gaat de curator nader in op dit onderwerp.

Tot op heden heeft de curator niet alle door haar verzochte informatie ontvangen. Niet op alle vragen die ze heeft gesteld heeft ze een deugdelijk antwoord gekregen. Verder valt het de curator op dat de stukken/informatie die ze wel heeft ontvangen worden verstrekt door de administrateur van gefailleerde (en niet door de middellijk bestuurder). Zie ook volgnummer 7.8.

10-05-2022

 2

De curator heeft in de haar beschikbare informatie uit de administratie van gefailleerde punten aangetroffen waarover zij aan de middellijk bestuurder van gefailleerde diverse (aanvullende) vragen heeft gesteld. De vragen hebben onder meer betrekking op de status van rekening-courantverhoudingen van verschillende partijen met gefailleerde die uit de beschikbare financiële gegevens blijkt en daaruit voortvloeiend een bedrag dat mogelijk nog aan gefailleerde dient te worden voldaan. Op nog niet alle vragen heeft de curator een adequaat antwoord ontvangen. De curator heeft de bestuurder verzocht om de ontbrekende stukken en informatie aan te leveren.

10-08-2022

 3

Tot op heden heeft de curator niet alle door haar verzochte informatie en stukken ontvangen en niet op alle vragen die ze aan de (middellijk) bestuurder heeft gesteld (al dan niet naar aanleiding van door haar onderzochte documenten waarover zij wel de beschikking heeft) (een concreet) antwoord gekregen. Daaruit lijkt opgemaakt te kunnen worden dat, indien en voor zover de verzochte stukken er niet zijn dan wel er geen (deugdelijk) antwoord wordt/kan worden gegeven op de gestelde vragen, niet is voldaan aan de boekhoudplicht conform het bepaalde in artikel 2:10 BW. Zie tevens volgnummer 7.8.

10-11-2022

 4

7.2 Depot jaarrekeningen

Verslag 1: Uit informatie uit het handelsregister bij de Kamer van Koophandel volgt de volgende informatie:

11-02-2022

 1

De jaarrekening over het boekjaar 2017 werd op 8 november 2018 gedeponereerd.

De jaarrekening over het boekjaar 2018 werd op 15 november 2019 gedeponereerd.

De jaarrekening over het boekjaar 2019 werd op 3 november 2020 gedeponereerd.

De jaarrekeningen over de boekjaren 2020 en 2021 werden niet gedeponereerd.

De curator heeft de jaarrekeningen (bij de middellijk bestuurder van gefailleerde) opgevraagd, maar nog niet ontvangen.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Verslag 1: Dit is gelet op de omvang van gefailleerde niet van toepassing.

11-02-2022

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Verslag 1: Dit wordt door de curator onderzocht.

11-02-2022

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

11-02-2022

 1

Verslag 1: Dit wordt door de curator onderzocht.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

11-02-2022

 1

Toelichting

Verslag 1: Dit wordt nog door de curator onderzocht.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Verslag 1: De noodzakelijke onderzoeken zullen in de volgende verslagperiode(n) worden voortgezet. De curator verwijst in dat kader onder meer naar hetgeen hierboven is opgemerkt in volnummer 7.1 "Boekhoudplicht" en 7.2 "Depot jaarrekeningen".

11-02-2022

 1

De afgelopen verslagperiode heeft de curator (verder) gecorrespondeerd met de belastingdienst over gefailleerde in het kader van dit onderwerp. De (middellijk) bestuurder van gefailleerde tot op heden aan de curator geen informatie verstrekt (laat staan schriftelijke stukken aangeleverd). Tijdens telefoongesprekken wordt door hem steeds verwezen naar de administrateur. Ook het contact met de administrateur verloopt "stroef". Omdat nog steeds vragen onbeantwoord zijn gebleven, verzochte stukken niet zijn verstrekt dan wel de wel aanwezige stukken hebben geleid tot (nieuwe) vragen, zullen de rechtmatigheidsonderzoeken, waaronder begrepen het contact met de belastingdienst, door de curator in de volgende verslagperiode worden voortgezet.

10-05-2022

 2

De curator heeft het rechtmatigheidsonderzoek aan de hand van de beschikbare administratie en de bankafschriften voortgezet. Daarbij heeft zij tevens gebruik gemaakt van informatie en stukken die zij heeft verkregen van belastingdienst en van UWV. De curator heeft aanvullende gegevens opgevraagd en onder meer vragen gesteld aan het bestuur. Het onderzoek heeft mede betrekking op de vraag of de door gefailleerde ontvangen gelden in het kader van de NOW-subsidie volledig zijn aangewend voor betaling van de loonkosten. De curator verwijst verder naar volnummer 7.1. Van belang is dat de curator nog niet beschikt over de volledige informatie. Zij kan daarom op dit moment over de bovengenoemde onderwerpen, waaronder de vraag of van onbehoorlijk bestuur dan wel van paulianeus handelen sprake is geweest, geen uitspraken doen. Het rechtmatigheidsonderzoek wordt in de komende verslagperiode gecontinueerd.

10-08-2022

 3

Ook in de vierde verslagperiode heeft de (middellijk) bestuurder de door de curator gestelde (aanvullende) vragen niet beantwoord. De administrateur/boekhouder van gefailleerde stelt dat hij de verzochte informatie zou verstrekken, maar tot op heden is aan deze toezegging niet voldaan.

10-11-2022

 4

De curator heeft bijvoorbeeld gegevens opgevraagd in verband met de tegemoetkoming die gefailleerde heeft ontvangen op grond van de tijdelijke

Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid (hierna genoemd: 'NOW-subsidie'). Doordat de curator niet beschikt over alle gegevens, kan zij geen aanvraag doen bij het UWV tot definitieve berekening van de NOW-subsidie. De hoogte van de uiteindelijke NOW-subsidie kan daardoor niet worden vastgesteld. Inmiddels heeft het UWV de curator verzocht om hem als concurrente schuldeiser te erkennen voor het bedrag van € 468.737,00 (zie ook volgnummers 8.5 en 8.6).

Daarop gelet wordt het rechtmatigheidsonderzoek in de komende verslagperiode voortgezet. Onderdeel daarvan is nader onderzoek naar de feitelijke rol (in de periode voorafgaande aan het faillissement) van de (middellijk) bestuurder, de voormalig (middellijk) bestuurder en de administrateur/boekhouder van gefailleerde. Indien opnieuw niet wordt voldaan dan wel niet adequaat wordt voldaan aan de voornoemde informatieverplichting, zullen nadere stappen worden overwogen. Ook in de afgelopen verslagperiode heeft de curator contact gehad met de belastingdienst. Het contact met onder meer de belastingdienst zal in de volgende verslagperiode worden gecontinueerd.

Hoewel de curator in de afgelopen verslagperiode zowel van de (middellijk) bestuurder (ondanks herhaalde verwijzingen naar diens wettelijke informatieverplichting) als van de administrateur/boekhouder (die zich had opgeworpen als woordvoerder namens de middellijk bestuurder) geen enkele (inhoudelijke) reactie op haar concrete vragen mocht ontvangen, heeft zij naar aanleiding van informatie die zij in de afgelopen verslagperiode van diverse derden heeft ontvangen en naar aanleiding van haar nader onderzoek van de (beperkte) informatie en stukken waarover ze wel beschikking heeft, diverse aanknopingspunten om haar rechtmatigheidsonderzoek in de volgende verslagperiode te continueren. Daarbij zal bijvoorbeeld de rol van de administrateur/boekhouder onder de loep worden genomen. De curator heeft het vermoeden dat de middellijk bestuurder katvanger is. Ook zullen diverse transacties van en aan diverse rechtspersonen worden onderzocht. In dat verband zal mede aandacht worden besteed aan de feiten en omstandigheden die hebben geleid tot het faillissement (zie volgnummer 1.5). Ondanks de (huidige) weigerachtigheid van diverse relevante partijen in dit faillissement om concrete (nadere) informatie te verstrekken verwacht de curator dat zij in de volgende verslagperiode het rechtmatigheidsonderzoek kan afronden en naar aanleiding daarvan haar (vervolg)marsroute kan bepalen.

10-02-2023

 5

Ondanks herhaalde nieuwe pogingen daartoe heeft de curator in de afgelopen verslagperiode taal noch teken vernomen van de (middellijk) bestuurder van gefailleerde en de administrateur/boekhouder (die zich had opgeworpen als woordvoerder namens de middellijk bestuurder). Zij heeft in verband met haar rechtmatigheidsonderzoek inmiddels wel nadere informatie ontvangen waaronder een zeer uitgebreide netwerktekening. Met inachtneming van het vorenstaande en gelet op de informatie en stukken die in de afgelopen periode zijn verzameld en in verband met de mede aan haar toegekende fraudesignalerende taak zal de curator in de komende verslagperiode (onder meer) haar bevindingen, niet alleen voorleggen aan de rechter-commissaris, maar tevens melden aan het Centraal Meldpunt Faillissementsfraude (CMF) van de FIOD.

10-05-2023

 6

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

11-02-2022

 1

Toelichting

Verslag 1: Naast de faillissementskosten (waaronder salaris curator dat nog dient te worden vastgesteld), heeft het UWV een boedelvordering ter zake overnameverplichtingen personeel. De omvang van deze boedelvordering moet nog worden vastgesteld.

€ 31.109,99

10-08-2022

 3

Toelichting

Naast de boedelvordering van de curator ter zake van onder meer salaris (die nog moet worden vastgesteld), heeft het UWV in de afgelopen verslagperiode een vordering aangemeld ter zake van overnameverplichtingen personeel ad totaal € 31.109,99. Dit bedrag bestaat uit € 26.254,65 ter zake van een loonvordering ex artikel 66 lid 1 WW en € 4.855,34 ter zake van premie werkgeversdeel sociale verzekeringen (SV) ex artikel 66 lid 3 WW.

€ 37.922,01

10-02-2023

 5

Toelichting

In de afgelopen verslagperiode heeft het UWV haar boedelvordering aangepast. Deze vordering is verhoogd tot een bedrag van € 37.922,01. Van dit bedrag heeft € 32.003,36 betrekking op de loonvordering ex artikel 66 lid 1 WW en € 5.918,65 op de premie werkgeversdeel sociale verzekeringen ex artikel 66 lid 3 WW.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 429.471,00

11-02-2022

 1

Toelichting

Verslag 1: De belastingdienst heeft een vordering aangemeld van totaal € 429.471,00.
Deze vordering heeft betrekking op omzetbelasting over de maanden maart, april en mei 2020 en januari, februari maart en april 2021, loonheffingen over diverse perioden over 2019, 2020 en 2021 en vennootschapsbelasting over het jaar 2020. In de afgelopen verslagperiode heeft de curator met de belastingdienst gecommuniceerd.

€ 432.228,00

10-02-2023

 5

Toelichting

In de afgelopen verslagperiode is de vordering van de belastingdienst opgelopen tot een bedrag van € 432.228,00. De belastingdienst heeft een vordering aangemeld van € 2.757 ter zake van vennootschapsbelasting (Vpb) over 2021.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

11-02-2022



Toelichting

Verslag 1: Het UWV heeft tot op heden geen vordering ingediend in het faillissement.

€ 35.925,46

10-08-2022



Toelichting

Het UWV heeft een preferente vordering aangemeld van totaal € 35.925,46. Dit bedrag bestaat uit € 30.316,50 ter zake van een loonvordering ex artikel 66 lid 1 WW (deze vordering is preferent op grond van het bepaalde in artikel 3:288 sub e WW), en € 5.608,96 ter zake van de premie werkgeversdeel sociale verzekeringen (SV) zoals bedoeld in artikel 66 lid 3 WW.

€ 44.495,63

10-02-2023



Toelichting

De preferente vordering van het UWV is verhoogd tot een totaalbedrag van € 44.495,63. Van dit bedrag heeft € 37.548,44 betrekking op een loonvordering ex artikel 66 lid 1 WW en € 6.947,19 op de premie werkgeversdeel sociale verzekeringen zoals bedoeld in artikel 66 lid 3 WW.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 52.510,53

11-02-2022



Toelichting

Verslag 1: De vijf werknemers hebben via hun advocaten een preferente vordering aangemeld ad totaal € 52.510,53 ter zake van achterstallig loon uit hoofde van hun arbeidsovereenkomst met gefailleerde, zoals bedoeld in art. 3:288 sub e BW. Het UWV is ingeschakeld voor de overname van de loonverplichtingen. Na uitbetaling aan de werknemers van hun loonvorderingen door het UWV, zal een verschuiving plaatsvinden van de preferente vorderingen van de werknemers naar de preferente vordering die het UWV ter verificatie zal aanmelden ter zake van een loonvordering ex artikel 66 lid 1 WW. Zie volgnummer 2.4 en 8.3.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

6

11-02-2022

 1

Toelichting

Verslag 1: Ondanks meerdere verzoeken daartoe, heeft de curator tot op heden geen crediteurenlijst ontvangen, waardoor de crediteuren niet door de curator konden worden aangeschreven. De crediteuren die op dit moment op de crediteurenlijst zijn geplaatst, hebben zich uit eigen beweging bij de curator gemeld.

7

10-05-2022

 2

Toelichting

In de tweede verslagperiode is er 1 nieuwe concurrente crediteur bijgekomen ten opzichte van verslag 1.

8

10-11-2022

 4

Toelichting

Het aantal concurrente crediteuren bedraagt op dit moment 8. In de afgelopen verslagperiode heeft het UWV een vordering aangemeld tot terugbetaling van het aan gefailleerde betaalde voorschot van de NOW-subsidie. Deze vordering is concurrent. Zie ook volgnummer 7.8.

9

10-05-2023

 6

Toelichting

Het aantal concurrente crediteuren bedraagt op dit moment 9. In de zesde verslagperiode heeft de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO) een vordering gemeld van € 4.234,43 met betrekking tot het teveel ontvangen voorschot door gefailleerde op grond van de 'Regeling subsidie vaste lasten financiering MKB COVID-19' na vaststelling van de subsidieverlening Tegemoetkoming Vaste Lasten (TVL).

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 210.786,99

11-02-2022



Toelichting

Verslag 1: De vijf werknemers van gefailleerde hebben concurrente vorderingen aangemeld onder meer ter zake van de door deze werknemers betaalde eigen bijdrage voor de verleende civiele toevoeging door de Raad voor Rechtsbijstand. Daarnaast heeft in de afgelopen verslagperiode de Stichting Bedrijfstakpensioenfonds voor Vlees, Vleeswaren, Gemaksvoeding en Pluimveevlees (pensioenfonds VLEP) een vordering aangemeld van € 205.319,68 ter zake van onbetaalde premies over de jaren 2020 en 2021.

€ 227.084,51

10-05-2022



Toelichting

In verslagperiode 2 is een vordering van Stichting Aanvulling op WW en WGA (Stichting PAWW) van € 16.297,52 ter zake van onbetaalde premies op de lijst met concurrente crediteuren geplaatst. De hoogte van de vorderingen van de voorlopig door de curator erkende concurrente crediteuren bedraagt daarmee momenteel totaal € 227.084,51.

€ 695.821,51

10-11-2022



Toelichting

De vordering van het UWV tot terugbetaling van het aan gefailleerde betaalde voorschot van de NOW-subsidie bedraagt € 468.737,00.

€ 507.317,51

10-05-2023



Toelichting

De hoogte van de aangemelde concurrente vorderingen bedraagt op dit moment totaal € 507.317,51. Dit is lager dan de totale vordering na afloop van verslagperiode 5. In de zesde verslagperiode heeft de Werkgeversorganisatie AZL N.V. de vordering de eerder aangemeld was namens de Stichting Fonds Collectieve Belangen van de Vleessector inzake niet betaalde premies in de jaren 2020 en 2021 definitief ter verificatie aangemeld. De vordering bedraagt € 12.581,25 (en de voorlopige aanmelding bedroeg € 205.319,68).

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Verslag 1: Over de wijze van afwikkeling is in dit stadium nog niets te zeggen.

11-02-2022



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verslag 1: In de afgelopen verslagperiode zijn de aangemelde vorderingen crediteuren beoordeeld. In de volgende verslagperiode zullen deze werkzaamheden worden gecontinueerd.	11-02-2022  1
Ook in de tweede verslagperiode heeft de curator van de gefailleerde geen crediteurenlijst mogen ontvangen. In de tweede verslagperiode is onder meer gecorrespondeerd met (advocaten van) (voormalig) werknemers van gefailleerde naar aanleiding van door hen gestelde (aanvullende) vragen.	10-05-2022  2
In verslagperiode 3 zijn door de curator en door de faillissementsmedewerkster diverse vragen beantwoord van voormalig werknemers van gefailleerde.	10-08-2022  3

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Verslag 1: Er wordt op dit moment geen procedure gevoerd.	11-02-2022  1
---	---

9.2 Aard procedures

Verslag 1: Dit is niet van toepassing.	11-02-2022  1
--	---

9.3 Stand procedures

Verslag 1: Dit is niet van toepassing.	11-02-2022  1
--	---

9.4 Werkzaamheden procedures

Verslag 1: Dit is niet van toepassing.	11-02-2022  1
--	---

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Verslag 1: In de komende verslagperiode zullen de inspanningen van de curator onder meer concreet zijn gericht op de volgende punten: • Voortgang onderzoek oorzaak faillissement (volgnummer 1.5) • (Voortgang) rechtmatigheidsonderzoeken (volgnummers 7.1, 7.4, 7.5 en	11-02-2022  1
---	---

7.6)

- Voortgang onderzoek naar onder meer de onderwerpen activa en debiteuren (volnummers 3.5 en 4.2)
- (Voortgang) onderzoek financiële gegevens.
Daarnaast zal de curator de werkzaamheden verrichten die gebruikelijk zijn in faillissementen, waaronder het verder inventariseren van crediteuren.

De curator verwacht dat in de komende verslagperiode de werkzaamheden, naast de gebruikelijk in een faillissement te verrichten werkzaamheden (zoals crediteurenafwikkeling), beperkt zullen zijn tot:

10-05-2022

 2

- afronding onderzoek oorzaken faillissement (volnummer 1.5)
- (voortgang) rechtmatigheidsonderzoeken (en correspondentie met relevante partijen waaronder de middellijk bestuurder van gefailleerde, de administrateur en de belastingdienst) (volnummers 7.5 en 7.6)
- (voortgang) onderzoek financiële gegevens (volnummer 7.1).

De curator zal zich in de komende verslagperiode naar verwachting voornamelijk bezighouden met het rechtmatigheidsonderzoek (volnummer 7.1, 7.5 7.6 en 7.8). Daarnaast zal verder aandacht worden besteed aan het feit dat de naleving door de middellijk bestuurder van zijn informatieplicht ex art. 105 Fw (nog steeds) moeizaam verloopt. Voor het overige verwacht de curator dat de werkzaamheden beperkt zullen zijn.

10-08-2022

 3

De werkzaamheden van de curator zullen ook de volgende verslagperiode met name gericht zijn op de voortgang van het rechtmatigheidsonderzoek in het licht van (onder meer) het bepaalde in artikel 2:10 juncto 2:248 BW. Zie volnummer 7.1 en 7.8.

10-11-2022

 4

De komende verslagperiode zullen de inspanningen van de curator vooral gericht zijn op het rechtmatigheidsonderzoek (volnummer 7.8) en in aansluiting daarop op het onderzoek naar de feiten en omstandigheden die hebben geleid tot het faillissement (volnummer 1.5).

10-02-2023

 5

De curator zal in de komende verslagperiode in het kader van de voortgang van het rechtmatigheidsonderzoek en met inachtneming van haar fraudesignalerende taak onder meer contact opnemen met het Centraal Meldpunt Faillissementsfraude (CMF) van de FIOD en melding doen van al haar bevindingen tot nu toe. Zie ook volnummer 7.8.

10-05-2023

 6

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Verslag 1: Over de termijn van afwikkeling kan in dit stadium nog geen uitspraak worden gedaan. Deze termijn is onder meer afhankelijk van de snelheid waarmee de hierboven genoemde werkzaamheden kunnen worden afgerond.

11-02-2022

 1

De termijn waarbinnen het faillissement kan worden afgewikkeld, is afhankelijk van de uitkomst van het onderzoek zoals is genoemd onder volnummer 7.8.

10-08-2022

 3

10.3 Indiening volgend verslag

10-11-2023

10-05-2023

 6

10.4 Werkzaamheden overig

Verslag 1: Dit is niet van toepassing.

11-02-2022



Bijlagen

Bijlagen