

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

Betreft

Verslagnummer	23
Datum verslag	31-08-2021
Insolventienummer	F.07/07/28
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000002258:F001
Datum uitspraak	31-01-2007


R-C	mr. A.H. Margadant
Curator	mr G. Hendriks

Algemene gegevens


Naam onderneming

Vitral B.V. 02-05-2018
 9

Gegevens onderneming


Statutair gevestigd te Zwolle,
kantoorhoudende te (6542 XD) Nijmegen, Crocusplein 11,
KvK: 05074408. 02-05-2018
 9

Activiteiten onderneming

Groot- en detailhandel in bevestigings- en afdichtings- en bouwmaterialen,
montagetechnieken, hand/elektrisch- en diamantgereedschap, alsmede in
ongeregelde goederen. 02-05-2018
 9

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Volgens de voormalig bestuurder werd een omzet gerealiseerd van circa €
250.000,00 per jaar, echter dit is niet controleerbaar aangezien de volledige
administratie ontbreekt 02-05-2018
 9

Gemiddeld aantal personeelsleden

1

02-05-2018

Toelichting

Onbekend (vermoedelijk 1)

 9

Boedelsaldo

€ 3.049,71

02-05-2018

 9

€ 6.727,92

24-07-2018

 10

€ 11.632,20

10-10-2018

 11

€ 12.858,27

02-01-2019

 12

€ 15.310,41

02-04-2019

 13

€ 18.989,52

02-07-2019

 14

€ 23.895,34

25-09-2019

 15

€ 19.044,26

17-03-2020

 17

€ 22.722,47

17-06-2020

 18

€ 26.400,68

17-09-2020

 19

€ 30.982,98

08-12-2020

 20

€ 34.982,98

02-03-2021

 21

€ 34.982,98

02-06-2021

 22

€ 34.982,98

31-08-2021












 **23**

Verslagperiode

van

17-2-2018

02-05-2018

t/m 1-5-2018	 9
van 2-5-2018	24-07-2018  10
t/m 23-7-2018	
van 24-7-2018	10-10-2018  11
t/m 9-10-2018	
van 10-10-2018	02-01-2019  12
t/m 2-1-2019	
van 3-1-2019	02-04-2019  13
t/m 1-4-2019	
van 2-4-2019	02-07-2019  14
t/m 1-7-2019	
van 2-7-2019	25-09-2019  15
t/m 25-7-2018	
van 25-12-2019	17-03-2020  17
t/m 17-3-2020	
van 18-3-2020	17-06-2020  18
t/m 17-6-2020	
van 18-6-2020	17-09-2020  19
t/m 17-9-2020	
van 18-9-2020	08-12-2020  20

t/m
8-12-2020

van
9-12-2020


t/m
2-3-2021


van
2-7-2021


t/m
2-11-2021

van
30-12-2021

t/m
30-8-2021

02-03-2021
 21

02-06-2021
 22

31-08-2021
 **23**


Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
9	1 uur 42 min
10	2 uur 48 min
11	2 uur 6 min
12	3 uur 0 min
13	0 uur 36 min
14	1 uur 36 min
15	4 uur 6 min
16	1 uur 54 min
17	1 uur 42 min
18	1 uur 42 min
19	1 uur 36 min
20	1 uur 48 min
21	12 uur 42 min
22	1 uur 24 min
23	6 uur 42 min
totaal	45 uur 24 min

Toelichting bestede uren

Uit eerdere verslagen:

Bestede uren in verslagperiode
Verslag 3 mei 2016: 1 uur en 30 minuten
Verslag 3 augustus 2016: 5 uur en 6 minuten

02-05-2018
 9


Verslag 21 oktober 2016: 2 uur en 24 minuten
Verslag 5 januari 2017: 1 uur en 36 minuten
Verslag 22 maart 2017: 3 uur
Verslag 13 juni 2017: 3 uur en 6 minuten
Verslag 5 september 2017: 2 uur en 6 minuten
Verslag 28 november 2017: 2 uur en 6 minuten
Verslag 16 februari 2018: 4 uur en 6 minuten

Bestede uren totaal


Verslag 3 mei 2016: 134 uur en 24 minuten
Verslag 3 augustus 2016: 139 uur en 30 minuten
Verslag 21 oktober 2016: 141 uur en 54 minuten
Verslag 5 januari 2017: 143 uren en 30 minuten
Verslag 22 maart 2017: 146 uren en 30 minuten
Verslag 13 juni 2017: 149 uren en 36 minuten
Verslag 5 september 2017: 151 uren en 42 minuten
Verslag 28 november 2017: 153 uren en 48 minuten
Verslag 16 februari 2018: 157 uur en 54 minuten

Nu (t/m 1 mei 2018) dus in werkelijkheid totaal:
159 uur en 36 minuten


Nu (t/m 23 juli 2018) dus in werkelijkheid totaal:
162 uur en 24 minuten

24-07-2018
 10


Nu (t/m 10 oktober 2018) dus in werkelijkheid totaal:
164 uur en 30 minuten

10-10-2018
 11


Nu (t/m 2 januari 2019) dus in werkelijkheid totaal:
167 uur en 30 minuten

02-01-2019
 12


Nu (t/m 2 januari 2019) dus in werkelijkheid totaal:
168 uur en 6 minuten

02-04-2019
 13


Nu (t/m 1 juli 2019) dus in werkelijkheid totaal:
169 uur en 42 minuten

02-07-2019
 14


Nu (t/m 25 september 2019) dus in werkelijkheid totaal:
173 uur en 48 minuten

25-09-2019
 15


Nu (t/m 24 december 2019) dus in werkelijkheid totaal:
175 uur en 42 minuten

24-12-2019
 16


Nu (t/m 17 maart 2020) dus in werkelijkheid totaal:
177 uur en 24 minuten

17-03-2020
 17


Nu (t/m 17 juni 2020) dus in werkelijkheid totaal:
179 uur en 06 minuten

17-06-2020
 18


Nu (t/m 17 juni 2020) dus in werkelijkheid totaal:
180 uur en 42 minuten

17-09-2020
 19


Nu (t/m 8 december 2020) dus in werkelijkheid totaal:
182 uur en 30 minuten

08-12-2020
 20


Nu (t/m 2 maart 2021) dus in werkelijkheid totaal:
195 uur en 12 minuten

02-03-2021
 21

Nu (t/m 2 juni 2021) dus in werkelijkheid totaal:
196 uur en 36 minuten

02-06-2021
 22

Nu (t/m 2 juni 2021) dus in werkelijkheid totaal:
203 uur en 18 minuten


31-08-2021
 **23**

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Tekst verslag I:


Tot 8 september 2006 was Vitral Beheer B.V. enig bestuurder en aandeelhouder van gefailleerde vennootschap. De aandelen zijn per genoemde datum middels een notariële akte overgedragen aan de heer N.J.W.M. Rossen. In de akte is opgenomen dat de heer Rossen zichzelf, als enig aandeelhouder, per 9 september 2006 heeft benoemd tot bestuurder. Deze bestuurswisseling is niet opgenomen in het Handelsregister.

02-05-2018
 9

1.2 Lopende procedures


Tekst verslag I:

Op de datum van faillietverklaring was sprake van een tweetal lopende procedures (in de zin van artikel 29 Fw). Beide zaken stonden reeds voor vonnis. De vonnissen zijn gewezen in de maand februari 2007. De vorderingen zijn aangemeld ter verificatie.

02-05-2018
 9


1.3 Verzekeringen

Onbekend

02-05-2018
 9


1.4 Huur

Niet van toepassing

02-05-2018
 9

1.5 Oorzaak faillissement

Tekst voorgaande verslagen tot en met verslag XXII onderstaand. In verband met ruimtegebrek gaat de verslaglegging op dit onderdeel verder bij 'Rechtmatigheid - Onbehoorlijk bestuur'.

02-05-2018
 9

Verslag I:

De gefailleerde vennootschap is "leeg" overgedragen aan de heer Rossen. De vennootschap beschikt over geen enkel actief. De vennootschap had wel de nodige schulden. De heer Rossen heeft geen activiteiten ontplooid vanuit de vennootschap. Schuldeisers werden niet betaald, hetgeen heeft geleid tot een

"succesvolle" faillissementsaanvraag van een van hen.

Verslag II:

De reden dat de vennootschap over geen enkel actief beschikt, moet naar alle waarschijnlijkheid worden gezocht bij voormalig bestuurder de heer Ras. Uit rekeningafschriften die de curator heeft opgevraagd bij de ABN AMRO Bank, blijkt dat er sprake is van een groot aantal cash-opnames van de bedrijfsrekening. Een groot deel van deze opnames heeft plaatsgevonden bij vestigingen van het Holland Casino. Andere opnames vonden plaats bij speelhallen van Flash en bij 'gewone' pinautomaten. De curator heeft voor in totaal een bedrag van € 50.000,00 aan 'verdachte' opnames aangetroffen. Aan de heer Ras is gevraagd één en ander te verklaren. Echter, hieraan is tot op heden geen gehoor gegeven.

Kort voordat de vennootschap werd overgedragen aan de heer Rossen was de bedrijfsrekening van de vennootschap volledig leeg. De inventaris van de vennootschap is overgedragen aan Jerden BV, een nieuwe vennootschap (een 'plank-bv') die door de heer Ras wordt gebruikt. De curator heeft sterk het vermoeden dat naast de inventaris, ook de voorraden en alle bedrijfsactiviteiten van Vitral BV zijn weggesluisd naar Jerden BV. Feitelijk heeft de heer Ras, naar alle waarschijnlijkheid, zijn onderneming als geheel overgebracht naar Jerden BV.

Verdere aanwijzingen hiervoor zijn dat een werknemer is overgenomen door Jerden BV en dat de heer Ras heeft verklaard een (niet bij naam genoemde) crediteur van Vitral BV te hebben betaald om deze als klant voor Jerden BV te behouden.

Kortom, de heer Ras lijkt Vitral BV te hebben gebruikt om handelswaar te bestellen en door te verkopen. Hierbij werden leveranciers niet betaald, maar vorderingen op debiteuren zoveel mogelijk wel geïnd. De aldus ontstane saldi op de bedrijfsrekening werden afgeroomd. Toen de schuldeisers te opdringerig werden, werden de activiteiten doorgeschoven naar Jerden BV. Vitral BV werd leeg overgedragen aan de heer Rossen die naar alle waarschijnlijkheid als 'stroman' moet worden beschouwd. Vervolgens is de vennootschap gefailleerd.)

Verslag III:

Onder andere de voornoemde omstandigheden hebben geleid tot aangifte (zie nummer 7).

Verslag IV:

Op 28 maart jl. heeft een gesprek plaatsgevonden met een medewerker van de FIOD-ECD. Deze deelde mee dat de aangifte gereed ligt om in behandeling te worden genomen. Echter, vanwege een groot onderzoek is er op dit moment sprake van een tekort aan capaciteit. De medewerker deelde mee dat de aangifte zeker zal leiden tot een onderzoek. De curator heeft daarom besloten nog enige tijd af te wachten.

Verslag V:

De FIOD-ECD heeft meegedeeld in Zwolle een zogenaamde 'veegronde' te laten plaatsvinden, waarin alle aangiftes van curatoren in het arrondissement in een keer worden meegenomen. De curator verwacht daarom binnenkort meer duidelijkheid te hebben omtrent het strafrechtelijke traject dat is ingezet en heeft besloten in ieder geval nog een verslagtermijn af te wachten.

Verslag VI:

Navraag bij de FIOD-ECD leerde dat het dossier thans nog in onderzoek is,

maar naar alle waarschijnlijkheid begin januari 2009 naar het functioneel parket wordt verzonden. De curator acht het daarom de moeite waard het faillissement nog enige tijd aan te houden.

Verslag VII:

De zaak is nog in behandeling en de curator houdt het faillissement daarom voorlopig nog aan.

Verslag VIII:

In de strafzaak was een zitting gepland op 4 december 2009. Deze is aangehouden in verband met verhindering van de advocaat van de heer Ras. Een nieuwe datum is nog niet bekend. Het faillissement wordt gelet op het voorgaande nog enige tijd aangehouden.

Verslag IX:

Inmiddels heeft op 2 april 2010 de strafzitting plaatsgevonden. Voorafgaand aan de zitting heeft de curator zich gevoegd als benadeelde partij. Verder heeft de curator nog enige suggesties gedaan ten aanzien van de tenlastelegging, hetgeen tot aanpassing heeft geleid. De aanpassingen betroffen onder andere de periode waarin feiten hebben plaatsgevonden, de toevoeging dat de (voormalig) bestuurder ook als feitelijk leidinggevende strafbare feiten heeft gepleegd, en een uitbreiding van de concretisering van de strafbare feiten zodat deze beter aan zou sluiten bij de door de FIOD geconstateerde onttrekkingen (waarop de curator zijn vordering namens de gezamenlijke schuldeisers heeft gebaseerd).

Ter zitting stelde gefailleerde dat het strafdossier incompleet zou zijn en dat ontlastende stukken zouden ontbreken. De zitting is vervolgens aangehouden. Gefailleerde heeft een maand de tijd gekregen om schriftelijk te laten weten welke stukken precies ontbreken, waarna dit zal worden gecontroleerd door het OM en de FIOD. Vervolgens wordt een nieuwe zitting gepland. OM en FIOD hebben met de curator gegevens uitgewisseld, zodat ter zake overleg gevoerd kan worden.

Verslag X:

Gefailleerde heeft middels zijn advocaat inmiddels aangegeven welke stukken zouden ontbreken. Thans worden nadere onderzoekshandelingen uitgevoerd. Zodra deze zijn afgerond wordt een nieuwe zittingsdatum gepland. De verwachting is dat de zitting tegen het einde van het jaar zal worden voortgezet.

Verslag XI:

De strafzaak tegen de bestuurder van gefailleerde komt op 3 december 2010 weer op zitting.

Verslag XII:

De strafzaak is op 3 december 2010 aangehouden. Door de raadvrouw van de bestuurder is een wrakingsverzoek gedaan dat is afgewezen. Er resteerde daarna te weinig tijd om de zaak verder inhoudelijk te bespreken.

Op 14 maart 2011 is de zitting voortgezet. De politierechter heeft de bestuurder veroordeeld tot 6 maanden gevangenisstraf, waarvan 2 maanden voorwaardelijk met een proeftijd van 3 jaren. Verder is de door de curator ingestelde vordering benadeelde partij integraal toegewezen met toekenning van de schadevergoedingsmaatregel. De vordering bedroeg in totaal € 79.138,33. Indien de vordering onbetaald zou blijven betekent dit dat de bestuurder ongeveer een jaar aan vervangende hechtenis zou moeten uitzitten.

Thans heeft de bestuurder nog gedurende twee weken de mogelijkheid om in hoger beroep te gaan. De inschatting van curator is dat dit wel zal gebeuren. Er vallen dus niet op korte termijn baten te verwachten voor de boedel.

Verslag XIII:

De curator heeft inmiddels vernomen dat de bestuurder van gefailleerde hoger beroep heeft ingesteld van het vonnis van de rechtbank. Volgens het Gerechtshof te Leeuwarden is de zaak zittingsgereed, maar is deze nog niet gepland. De curator werd geadviseerd eind augustus 2011 nogmaals te informeren.

Verslag XIV:

De curator heeft geïnformeerd naar de stand van zaken. Het Gerechtshof Leeuwarden liet weten dat eerst andere zaken met meer prioriteit worden gepland en gaf het advies om in de zomermaanden van 2012 weer contact op te nemen. Al met al is sprake van een langsepende kwestie.

Verslag XV:

In de onderhavige verslagperiode nam de FIOD contact op met de curator. De verwachting is dat in de komende verslagperiode duidelijkheid zal ontstaan over de zittingsdatum.

Verslag XVI:

Inmiddels is de zittingsdatum bepaald. De behandeling van het hoger beroep vindt plaats op 13 juli 2012.

Verslag XVII: De zitting van 13 juli 2012 is kort voor die datum aangehouden. Er is inmiddels een nieuwe datum vastgesteld voor de behandeling van het hoger beroep namelijk op 26 oktober 2012.

Verslag XVIII:

Op 26 oktober 2012 vond de behandeling plaats van het hoger beroep. Voorafgaand aan die zitting had de advocaat van de bestuurder echter een verzoek gedaan om een tweetal getuigen te horen. Daarnaast bleek dat de bestuurder niet lang genoeg een oppas had geregeld. Het resultaat hiervan is dat de inhoudelijke behandeling is aangehouden, maar dat wel de verzoeken tot het horen van getuigen zijn behandeld. Er zal één getuige worden gehoord door de rechter-commissaris, waarna de inhoudelijke behandeling wordt voortgezet.

Naar verwachting is het strafproces hiermee weer voor geruime tijd vertraagd. Wanneer het verhoor van de genoemde getuige zal plaatsvinden, is nog niet bekend.

Verslag XIX:

De behandeling van de strafzaak tegen de bestuurder wordt op 5 juni 2013 voortgezet voor het gerechtshof Arnhem-Leeuwarden (zitting te Leeuwarden om 14.00 uur).

Verslag XX:

Op 19 juni 2013 is door het Hof einduitspraak gedaan. De bestuurder is veroordeeld tot een taakstraf van 240 uur en een gevangenisstraf van 2 maanden voorwaardelijk met een proeftijd van 2 jaar.

De door de curator ingestelde vordering benadeelde partij ad € 79.138,33 is integraal toegewezen, met oplegging van de schadevergoedingsmaatregel. Dit laatste leidt ertoe dat als de bestuurder niet betaalt er een vervangende

hechtenis geldt van 1 jaar, zonder dat dit zijn betalingsverplichting opheft.

Het arrest is helaas niet onherroepelijk geworden. Er is op 27 juni 2013 cassatie ingesteld door de bestuurder. De afwikkeling van het faillissement zal dus nog enige jaren langer duren.

Verslag XXI:

De curator heeft in de afgelopen verslagperiode niets vernomen betreffende de cassatie en wacht de ontwikkelingen verder af.

Verslag XXII:

Op 15 augustus jl. is de zaak door het ressortsparket doorgestuurd aan de Hoge Raad. Er is inmiddels een zaaknummer bekend. De curator zal zich stellen en de voortgang van de zaak in de gaten houden.

Verslag XXIX:

Op deze plaats wordt verwezen naar de eerdere verslagen in dit faillissement. Van belang is dat de bestuurder van Vitral B.V. strafrechtelijk veroordeeld is na aangifte van de curator. Daarbij is een schadevergoedingsmaatregel opgelegd voor een bedrag van € 79.138,33. De bestuurder heeft hiervoor eerst een betalingsregeling getroffen met het CJIB met een looptijd van een jaar, met termijnen van € 1.000,00 per maand. Die is inmiddels nagekomen waardoor een bedrag van € 12.000,00 is ontvangen.

Heden is bekend geworden dat nogmaals dezelfde betalingsregeling is afgesproken, wederom voor een jaar, en dat maandelijks op de 8ste weer € 1.000,00 zal worden.

Verdere verslaglegging:

Zie verder bij 'Rechtmatigheid - Onbehoorlijk bestuur'.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

02-05-2018



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

1

02-05-2018



Toelichting

Onbekend (vermoedelijk 1)

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Niet van toepassing

02-05-2018



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Niet van toepassing			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing

02-05-2018



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing

02-05-2018



3.3 Bedrijfsmiddelen

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

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

Toelichting bedrijfsmiddelen

Niet van toepassing

02-05-2018



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing

02-05-2018



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Niet van toepassing

02-05-2018



3.6 Voorraden / onderhanden werk

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

Niet van toepassing

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

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing

02-05-2018



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing

02-05-2018



3.8 Andere activa

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

Niet van toepassing

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

Toelichting andere activa

Niet van toepassing

02-05-2018



3.9 Werkzaamheden andere activa

Niet van toepassing

02-05-2018



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Nihil			
totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Niet van toepassing

02-05-2018



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Niet van toepassing

02-05-2018



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 5.224,34

02-05-2018



Toelichting vordering van bank(en)

ING Bank N.V. (destijds de Postbank)

5.2 Leasecontracten

Tekst verslag I:

De heer Ras deelde tijdens de eerste contacten met de curator mee dat geen sprake was van leasecontracten. Inmiddels is echter duidelijk dat Vitral B.V. ten tijde van de faillietverklaring partij was bij een (financial) leaseovereenkomst betrekking hebbende op een Kia Carnival met kenteken 66-BP-GF.

Het leasecontract is op 2 februari 2007 (vermoedelijk) door de leasemaatschappij beëindigd. De auto is vervolgens op 15 februari 2007 door de heer Ras ingeleverd. De leasemaatschappij heeft haar vordering, na aftrek van de waarde van de auto, ter verificatie aangemeld.

Het onderwerp is hiermee afgerond.

02-05-2018



5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing

02-05-2018



5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing

02-05-2018



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Tekst verslag I t/m IV:

02-05-2018



Verslag I:

Diverse schuldeisers hebben een beroep gedaan op een eigendomsvoorbehoud. De curator heeft bij aanvang van het faillissement echter geen enkele voorraad aangetroffen. Door het gebrek aan administratie heeft de curator er geen zicht op of er voorraden aanwezig waren ten tijde van de faillietverklaring, doch ook niet ten tijde van de aandelenoverdracht van de heer Ras. De heer Ras verklaart dat geen voorraden aanwezig waren.

Verslag II:

Tot op heden zijn er nog geen voorraden aangetroffen. Aangezien de curator de mogelijkheid nog openhoudt dat Jerden BV voorraden (mogelijk paulianeus) heeft overgenomen, kunnen gemaakte eigendomsvoorbehouden nog aan de orde komen.

Verslag III:

De mogelijkheid dat er nog voorraden worden aangetroffen waarop een eigendomsvoorbehoud rust, acht de curator thans nihil. Daar waar nog zou blijken dat voorraden zijn overgenomen door Jerden B.V. kan dit reden zijn voor aansprakelijkheidsstelling.

Verslag IV:

Er zijn geen nieuwe ontwikkelingen.

Het onderwerp is hiermee afgerond.

5.6 Retentierechten

Niet van toepassing

02-05-2018



5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing

02-05-2018



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing

02-05-2018



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Niet van toepassing

02-05-2018



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing

02-05-2018



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing

02-05-2018



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing

02-05-2018



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing

02-05-2018



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing

02-05-2018



6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing

02-05-2018



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing

02-05-2018



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing

02-05-2018



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Tekst verslagen I t/m III, vanaf verslag IV is verwezen naar het onderwerp 'Inventarisatie - Oorzaak faillissement':

02-05-2018



Verslag I:

De curator heeft tot op heden geen enkele administratie aangetroffen. De heer Ras stelt deze te hebben overhandigd aan de heer Rossen. De heer Rossen is tot op heden onvindbaar.

Verslag II:

Van de heer Rossen heeft de curator nog immer niets vernomen.

Verslag III:

De heer Rossen is nog steeds onvindbaar. Er is inmiddels aangifte gedaan tegen zowel de heer Ras als de heer Rossen.

De curator meent dat de boekhoudplicht is geschonden, er sprake is van onbehoorlijk bestuur en van paulianeuze handelingen. Tegen de bestuurder is aangifte gedaan. Hiervoor wordt verwezen naar de beschrijving van de oorzaken van het faillissement.

7.2 Depot jaarrekeningen

Er zijn geen jaarrekeningen gedeponeed.

02-05-2018



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing

02-05-2018



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Of aan de stortingsverplichting is voldaan is niet controleerbaar.

02-05-2018



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

02-05-2018

Toelichting

Vervolg van 'Inventarisatie - Oorzaak faillissement':



Verslag XXIII:

Inmiddels heeft mr. Jansma (kantoorgenoot) zich gesteld bij de Hoge Raad. Dit was noodzakelijk aangezien de benadeelde partij niet zelf mag procederen in cassatie. Er is verder bericht gekomen dat de zaak bij de Hoge Raad in behandeling is genomen.

De volgende stap is dat er een aanzegging aan de heer Ras zal moeten plaatsvinden, waarna de heer Ras 60 dagen de tijd zal hebben om een schriftuur in te dienen. Afhankelijk van de inhoud daarvan krijgt mr. Jansma

mogelijk de gelegenheid om te reageren. Het is onbekend op welke termijn de genoemde aanzegging kan worden verwacht.

Verslag XXIV:

In de afgelopen verslagperiode is het cassatieberoep van de heer Ras niet-ontvankelijk verklaard. Het arrest van 19 juni 2013 is daarmee onherroepelijk geworden. De curator heeft daarom inmiddels een grosse van het arrest opgevraagd en ontvangen en beraad zich op verdere stappen. Overigens is ook de schadevergoedingsmaatregel opgelegd en zal het CJIB dus bezig gaan met de inning van de toegewezen schadevergoeding ter hoogte van € 79.138,33.

Gelet op het huidige boedelsaldo (dat nihil bedraagt) heeft het voor curator de voorkeur de activiteiten van het CJIB af te wachten, tenzij op korte termijn vermogensbestanddelen aan de oppervlakte zouden komen te liggen. Mocht betaling en verhaal afwezig blijken te zijn, dan kan de heer Ras te maken krijgen met 1 jaar vervangende hechtenis.

Verslag XXV:

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator bericht ontvangen dat het CJIB met de heer Ras een betalingsregeling heeft getroffen. In eerste instantie zal de heer Ras € 1.000,00 betalen gedurende 12 maanden. Vervolgens wordt de situatie opnieuw bekeken. Inmiddels is de eerste betaling bijgeschreven op de faillissementsrekening.

Verslag XXVI:

In de afgelopen verslagperiode is de betalingsregeling voortgegaan. Inmiddels zijn er 4 betalingen van € 1.000,00 bijgeschreven op de faillissementsrekening.

Verslag XXVII:

De betalingsregeling loopt goed. Inmiddels zijn er 7 betalingen van € 1.000,00 bijgeschreven op de faillissementsrekening.

Verslag XXIX (3 mei 2016):

Op deze plaats wordt verwezen naar de eerdere verslagen in dit faillissement. Van belang is dat de bestuurder van Vitral B.V. strafrechtelijk veroordeeld is na aangifte van de curator. Daarbij is een schadevergoedingsmaatregel opgelegd voor een bedrag van € 79.138,33. De bestuurder heeft hiervoor eerst een betalingsregeling getroffen met het CJIB met een looptijd van een jaar, met termijnen van € 1.000,00 per maand. Die is inmiddels nagekomen waardoor een bedrag van € 12.000,00 is ontvangen.

Heden is bekend geworden dat nogmaals dezelfde betalingsregeling is afgesproken, wederom voor een jaar, en dat maandelijks op de 8ste weer € 1.000,00 zal worden.

Verslag 3 augustus 2016:

De betalingsregeling is weer voortgezet voor een jaar, met wederom termijnen van € 1.000,00 per maand. Inmiddels is een bedrag van in totaal € 15.000,00 ontvangen van de voormalig bestuurder.

Verslag 21 oktober 2016:

De betalingsregeling met termijnen van € 1.000,00 per maand verloopt goed. Inmiddels is een bedrag van in totaal € 18.000,00 ontvangen van de voormalig bestuurder.

Verslag 5 januari 2017:

De betalingsregeling met termijnen van € 1.000,00 per maand verloopt nog

altijd goed. Inmiddels is een bedrag van in totaal € 20.000,00 ontvangen van de voormalig bestuurder.

Verslag 22 maart 2017:

De betalingsregeling met termijnen van € 1.000,00 per maand loopt nog. Inmiddels is een bedrag van in totaal € 23.000,00 ontvangen van de voormalig bestuurder.

Verslag 13 juni 2017:

De betalingsregeling met termijnen van € 1.000,00 per maand is wederom met een jaar verlengd. Inmiddels is een bedrag van in totaal € 26.000,00 ontvangen van de voormalig bestuurder.

Verslag 5 september 2017:

De betalingsregeling verloopt regelmatig. Op dit moment is € 28.000,00 geïncasseerd.

Verslag 28 november 2017:

De betalingsregeling verloopt nog steeds regelmatig. Op dit moment is € 31.000,00 geïncasseerd.

Verslag 16 februari 2018:

Er is tot op heden € 34.000,00 geïncasseerd.

Verslag 2 mei 2018:

In de afgelopen verslagperiode heeft de voormalig bestuurder weer een nieuwe betalingsregeling getroffen. Het resterende bedrag van de schadevergoeding wordt betaald in 36 maandelijkse termijnen van € 1.226,07 (waarvan de eerste inmiddels binnen is). Het totaal geïncasseerde bedrag is op dit moment € 36.226,07.

Toelichting

Verslag 24 juli 2018:

Er zijn in de afgelopen verslagperiode 3 termijn van € 1.226,07 ontvangen. Het totaal geïncasseerde bedrag is op dit moment € 39.904,28. Er zijn nog 32 maandtermijnen te ontvangen.

Ja

Toelichting

Verslag 10 oktober 2018: Er zijn in de afgelopen verslagperiode 4 termijnen van € 1.226,07 ontvangen. Het totaal geïncasseerde bedrag is op dit moment € 44.808,56. Er zijn nog 28 maandtermijnen te ontvangen.

Ja

Toelichting

Verslag 2 januari 2019: Er is in de afgelopen verslagperiode 1 termijn van € 1.226,07 ontvangen. Vanwege een eerdere dubbele betaling heeft de bestuurder nu 1 maand niet betaald. Het totaal geïncasseerde bedrag is op dit moment € 46.034,63. Er zijn nog 27 maandtermijnen te ontvangen.

Ja

Toelichting

Verslag 2 april 2019:

Er zijn in de afgelopen verslagperiode 2 termijnen van € 1.226,07 ontvangen. Dit hadden er echter 3 moeten zijn, aangezien de laatste termijnbetaling is

24-07-2018

 10

10-10-2018

 11

02-01-2019

 12

02-04-2019

 13

uitgebleven. Navraag bij het slachtofferloket wijst uit dat er een herinnering is verzonden. Hopelijk wordt de ontbrekende betaling snel ingelopen en wordt de regeling weer hervat. Mocht dat niet gebeuren dan loopt de bestuurder het risico te worden opgepakt en vastgezet. Het totaal geïncasseerde bedrag is op dit moment € 48.486,77. Er zijn nog 25 maandtermijnen te ontvangen.

Ja

02-07-2019

 14

Toelichting

Verslag 2 juli 2019:

Er zijn in de afgelopen verslagperiode 3 termijnen van € 1.226,07 ontvangen. Begin april werden de termijnen van maart en april betaald en was de bestuurder weer bij. Mei werd ook betaald, maar de betaling van juni is uitgebleven. Volgens het slachtofferloket zou bestuurder hebben aangegeven dat hem de financiële middelen ontbreken om de huidige regeling voort te zetten. In de aankomende weken zou hier meer duidelijkheid over moeten ontstaan.

Het totaal geïncasseerde bedrag is op dit moment € 52.164,98. Er zijn nog 22 maandtermijnen te ontvangen van de lopende regeling. Het is echter onzeker of dit nog realistisch is.

Ja

25-09-2019

 15

Toelichting

Verslag 25 september 2019:

Er zijn in de afgelopen verslagperiode 4 termijnen van € 1.226,07 ontvangen. De voormalig bestuurder is dus weer volledig bij met zijn betalingsregeling en voor zover bekend wordt de geldende regeling dus toch voortgezet. Het totaal geïncasseerde bedrag is op dit moment € 57.069,26. Er zijn nog 18 maandtermijnen te ontvangen van de huidige regeling.

Ja

24-12-2019

 16

Toelichting

Verslag 24 december 2019:

Er zijn in de afgelopen verslagperiode 3 termijnen van € 1.226,07 ontvangen. De voormalig bestuurder volledig bij met zijn betalingsregeling. Het totaal geïncasseerde bedrag is op dit moment € 60.747,47. Er zijn nog 15 maandtermijnen te ontvangen, uitgaande van de huidige regeling.

Ja

17-03-2020

 17

Toelichting

Verslag 17 maart 2020:

Er zijn in de afgelopen verslagperiode 2 termijnen van € 1.226,07 ontvangen. De voormalig bestuurder is volledig bij met zijn betalingsregeling. Het totaal geïncasseerde bedrag is op dit moment € 63.199,61. Er zijn nog 13 maandtermijnen te ontvangen, uitgaande van de huidige regeling.

Toelichting

Verslag 17 juni 2020:

Er zijn in de afgelopen verslagperiode 3 termijnen van € 1.226,07 ontvangen. De voormalig bestuurder is volledig bij met zijn betalingsregeling. Het totaal geïncasseerde bedrag is op dit moment € 66.877,82. Er zijn nog 10 maandtermijnen te ontvangen, uitgaande van de huidige regeling.

17-06-2020

 18

Ja

17-09-2020

Toelichting 19

Verslag 17 september 2020:

Er zijn in de afgelopen verslagperiode 3 termijnen van € 1.226,07 ontvangen. De voormalig bestuurder is volledig bij met zijn betalingsregeling. Het totaal geïncasseerde bedrag is op dit moment € 70.556,03. Er zijn nog 7 maandtermijnen te ontvangen, uitgaande van de huidige regeling.

Ja

08-12-2020

Toelichting 20

Verslag 8 december 2020:

Er zijn in de afgelopen verslagperiode 2 termijnen van € 1.226,07 ontvangen, over de maanden september en oktober. In november werden 2 betalingen ontvangen, namelijk van € 549,43 en € 1.580,73. Waarom deze afwijkende bedragen werden betaald is niet duidelijk. Mogelijk ontvangt de curator hierover binnenkort bericht. Zo niet, dan wordt (mede afhankelijk van wat er wordt betaald in december 2020) eventueel navraag gedaan. Vooralsnog is dat niet aan de orde omdat meer is betaald dan normaal het geval is.

De voormalig bestuurder is dus vooralsnog volledig bij met zijn betalingsregeling. Het totaal geïncasseerde bedrag is op dit moment € 75.138,33. Er zijn nog 4 maandtermijnen te ontvangen, uitgaande van de huidige regeling. In een van die maanden kan het bedrag wat lager zijn, gezien het hogere bedrag in de maand november.

Ja

02-03-2021

Toelichting 21

Verslag 21 - 2 maart 2021:

In de afgelopen verslagperiode heeft de voormalig bestuurder de laatste termijnen betaald. De betalingsregeling is nu dus volledig nagekomen en de schadevergoeding van € 79.138,33 waartoe de bestuurder was veroordeeld is dus binnen. Dit onderwerp is daarmee afgerond.

7.6 Paulianeus handelen

Ja

02-05-2018

Toelichting 9

Tekst verslagen I t/m III, vanaf verslag IV is verwezen naar het onderwerp 'Inventarisatie - Oorzaak faillissement':

Verslag I:

De curator vermoedt dat tevens sprake is van paulianeus handelen. Hieromtrent dient nader onderzoek plaats te vinden.

Verslag II: De mogelijke overname van bedrijfsactiviteiten en voorraden door Jerden BV leveren naar alle waarschijnlijkheid een paulianeuze transactie op. Het treffen van maatregelen heeft de curator in beraad. De mogelijkheden en onmogelijkheden daarvan zullen niet in het kader van de openbare verslaglegging worden vermeld.

Verslag III:

Er is onder andere aangifte gedaan van bedriegelijke bankbreuk. De resultaten van het onderzoek worden afgewacht. Zo mogelijk zal hij zich voegen als benadeelde partij een schadevergoeding eisen namens de schuldeisers.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Zie de verschillende relevante onderdelen van dit verslag.

02-05-2018



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Verslag 2 mei 2018:

Verdere inning van de schadevergoeding.

02-05-2018



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

02-05-2018



Toelichting

Niet van toepassing.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 55.251,00

02-05-2018



Toelichting

Verslag 2 mei 2018:

Deze vordering bestaat waarschijnlijk grotendeels uit ambtshalve aanslagen. Het zou wellicht redelijk zijn tegenover de concurrente crediteuren om deze nog eens kritisch tegen het licht te houden. In de eerste jaren van het faillissement was dit niet zinvol gelet op het ontbreken van baten, maar als de betalingsregeling door bestuurder wordt nagekomen wordt de situatie mogelijk anders.

€ 69.378,00

02-03-2021



Toelichting

Verslag 21 - 2 maart 2021:

In de onderhavige verslagperiode is de lijst van voorlopig erkende schuldvorderingen nog eens goed bekeken. Zoals uit eerdere verslaglegging blijkt is voor wat betreft de vordering van de fiscus grotendeels sprake van ambtshalve aanslagen, die niet overeenstemmen met de werkelijke situatie binnen de BV.

Destijds in 2007 is al bezwaar gemaakt tegen een aantal van deze aanslagen, die vervolgens op nihil gesteld zijn (op een enkele aanslag na, waarvan alleen de boete werd verlaagd). Dat is toen niet tot het uiterste doorgedreven, aangezien op dat moment sprake leek te zijn van een overduidelijk '0-faillissement'. De vooruitzichten veranderden pas jaren later. De eerste betaling van de betalingsregeling werd pas op 21 mei 2015 ontvangen en het zou nog jaren duren om 'uit de faillissementskosten te komen'.

Zoals de zaken er nu voorstaan is er een substantieel bedrag uit te delen. Dat bedrag gaat dan volledig naar de belastingdienst, terwijl de leveranciers niets ontvangen. Om dat onbevredigende scenario te voorkomen is er een

uitgebreide brief aan de fiscus gezonden, met het verzoek alsnog de overgebleven ambtshalve aanslagen te corrigeren. Daarbij wordt eerst een beroep op de fiscus gedaan om hier vrijwillig aan mee te werken, gelet op de situatie en onder verwijzing naar de verschillende bezwaarschriften van destijds. Mocht het niet meer mogelijk zijn om aanslagen aan te passen, dan kan nog aan een betwisting (zonder verweer) of een soort akkoordscenario, worden gedacht.

De medewerking van de fiscus zal gezien het tijdsverloop vereist zijn. Bovendien kan (en kon), als het erop aankomt, inhoudelijk niet worden aangetoond dat de opgelegde aanslagen onjuist zijn. De administratie van Vitral BV was immers zoek, hetgeen juist een van de redenen was voor de strafrechtelijke veroordeling die later volgde. Het is dus de hoop dat de fiscus van goede wil is.

Het is de bedoeling om tijdens de aankomende verslagperiode duidelijkheid te krijgen over de uiteindelijke belastingschuld en daarmee over de wijze van afwikkeling.

€ 117,00

02-06-2021

 22

Toelichting

Verslag 22 - 2 juni 2021:

De brief die is verzonden aan de fiscus heeft ertoe geleid dat het overgrote deel van de aanslagen op nihil is gesteld en er dus een uitdeling zal kunnen plaatsvinden aan de concurrente crediteuren. De vordering van de fiscus moet mogelijk nog wel worden verhoogd met de vordering ex artikel 29 lid 7 OB (betreffende de in vooraf trek genomen omzetbelasting). Die vordering zal worden berekend zodra de omvang van de concurrente crediteuren helder is en ook het uitkeringspercentage bekend is.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

02-05-2018

 9

Toelichting

Niet van toepassing.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 961,05

02-05-2018

 9

Toelichting

Kosten faillissementsaanvraag

8.5 Aantal concurrente crediteuren

36

02-05-2018

 9

35

02-03-2021

 21

30

31-08-2021

 **23**

Toelichting

Verslag 23 - 31 augustus 2021:

Het opschonen en controleren van de schuldenlijst heeft geleid tot verwijdering van enkele vorderingen. Dit is steeds met instemming van de betreffende schuldeiser gebeurd, of met instemming van diens rechtsopvolger of moedermaatschappij. Dat laatste omdat het vaak ging om gevallen waarin de schuldeiser bleek te zijn opgeheven.

Er zijn op dit moment nog twee schuldeisers waarover nog geen definitief uitsluitsel bestaat en die voorlopig betwist zijn. Dit betreffen:

Pouw Dealer B.V.

Deze BV heeft naar alle waarschijnlijkheid de vordering van Pouw Automotive Nederland B.V. op Vitral B.V. gekocht en geleverd gekregen. Daarvan dien ik nog de laatste onderbouwing te ontvangen.

ITW Bevestigingssystemen B.V.

Deze BV bestaat niet meer en haar rechtsopvolger (door fusie), ook niet. Er is contact geweest met het concern om te achterhalen of de vordering op Vitral nog bestaat c.q. is overgedragen, maar daar is geen bevredigende reactie gekomen. Er is ook nog geen expliciete instemming gekomen met doorhaling van de vordering. Mogelijk kan uit de opheffing van de BV worden afgeleid dat door de schuldeiser afstand is gedaan van deze vordering, aangezien het opheffen van een BV pas kan plaatsvinden na vereffening van alle baten. Er kan echter een activa-passivatransactie aan de orde zijn (zie Pouw). Daarvan is in dit geval tot op heden niet gebleken. Desalniettemin staat de vordering vooralsnog als betwist op de schuldenlijst.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 127.842,96

02-05-2018

 9

€ 118.656,05

02-03-2021

 21

€ 114.027,10

31-08-2021

 **23**

Toelichting

Verslag 23 - 31 augustus 2021:

Daarnaast is sprake van betwiste vorderingen tot een bedrag van € 8.168,16.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Situatie t/m verslag 2 mei 2018:

Dat is afhankelijk van het verloop van de betalingsregeling, maar vereenvoudigde afwikkeling ligt voorlopig het meest in de lijn der verwachting. Mocht de belastingvordering aanpassing behoeven dan kan mogelijk worden gedacht aan een uitdeling.

02-05-2018

 9

Verslag 21 - 2 maart 2021:

De concurrente vorderingen zijn in de afgelopen verslagperiode nagelopen. Er zijn een aantal vraagtekens. Afhankelijk van de uitkomst van de activiteiten richting fiscus, zal hier nader naar worden gekeken.

02-03-2021

 21

Verslag 22 - 2 juni 2021:

Nu er kan worden uitgedeeld is het zinvol en noodzakelijk om de lijst met voorlopig erkende schuldvorderingen nogmaals beter te bekijken en de vraagpunten op de lijst af te ronden. Dat zal in de aankomende weken plaatsvinden, waarna een verificatievergadering kan worden gepland.

02-06-2021

 22

Verslag 23 - 31 augustus 2021:

Aangezien de lijst van voorlopig erkende schuldvorderingen is bijgewerkt kan de verificatievergadering worden gepland. De curator zal daar om verzoeken.

31-08-2021

 **23**

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verslag 2 mei 2018:

Eventueel onderzoek naar de belastingschuld.

02-05-2018

 9

Verslag 21 - 2 maart 2021:

Afronden/vaststellen belastingschuld, eventueel nader bekijken concurrente vorderingen.

02-03-2021

 21

Verslag 22 - 2 juni 2021:

Afronden/vaststellen concurrente vorderingen.

02-06-2021

 22

Verslag 23 - 31 augustus 2021:

Afronden/vaststellen concurrente vorderingen.

31-08-2021

 **23**

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

02-05-2018



9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

02-05-2018



9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

02-05-2018



9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

02-05-2018



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Inning van de vordering benadeelde partij en afwikkeling van het faillissement.

02-05-2018



Verslag 21 - 2 maart 2021:

Vaststellen/verlagen belastingschuld en afwikkeling.

02-03-2021



Verslag 22 - 2 juni 2021:

Helderheid verkrijgen over concurrente vorderingen en verificatie. Vervolgens uitdeling.

02-06-2021



Verslag 23 - 31 augustus 2021:

Verificatie en uitdeling.

31-08-2021



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

De laatste termijn van de betalingsregeling moet betaald worden in maart 2021. De afwikkeling zou dan in dat jaar kunnen plaatsvinden.	02-05-2018  9
Verslag 2 juli 2019: Zie onderdeel 7. Er is reden om te twijfelen aan de haalbaarheid van afwikkeling in 2021.	02-07-2019  14
Verslag 25 september 2019: Als de betalingsregeling volgens plan wordt uitgevoerd kan worden uitgegaan van afwikkeling in 2021.	25-09-2019  15
Verslag 21 - 2 maart 2021: Zodra helderheid bestaat over de belastingschulden kan de bijbehorende afwikkeling worden ingezet. De verwachting is dat dit in de aankomende verslagperiode zal kunnen plaatsvinden.	02-03-2021  21
Verslag 22 - 2 juni 2021: De helderheid over de belastingschuld is verkregen. In de aankomende verslagperiode kan dat ook plaatsvinden voor de concurrente schulden en kan om een datum worden gevraagd voor de verificatievergadering, is de verwachting.	02-06-2021  22
Verslag 23 - 31 augustus 2021: De verificatievergadering worden gepland. De curator zal verzoeken om dagbepaling. De volledige formele afwikkeling zal naar verwachting rond een half jaar in beslag kunnen nemen.	31-08-2021  23

10.3 Indiening volgend verslag

30-11-2021	31-08-2021  23
------------	--

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen