

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

## Betreft

---

Verslagnummer	12
Datum verslag	09-06-2021
Insolventienummer	F.08/14/407
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000002268:F001
Datum uitspraak	12-05-2014

---

R-C	mr. A.H. Margadant
Curator	mr C.W. Timmer

## Algemene gegevens

---

### Naam onderneming

Ridderinkhof B.V.

27-06-2018

 5

## Gegevens onderneming

Faillissementsnummer: C08/14/407 F  
Datum uitspraak: 12 mei 2014  
Curator: mr. C.W. Timmer  
Timmer & van Meurs Advocaten  
Postbus 90  
8260 AB Kampen  
038-3322666 (tel.)  
038-3328390 (fax)  
c.w.timmer@timmerenvanmeurs.nl  
Rechter-commissaris: mw. mr. J.M. Marsman

27-06-2018



Bij vonnis van de rechtbank Overijssel, locatie Almelo d.d. 12 mei 2014 is op 16:15 uur in staat van faillissement verklaard de rechtspersoon Ridderinkhof B.V., handelsregister nr. 05016178, gevestigd en kantoorhoudende te Hasselt (8061 RB, NL) aan de Industrieweg 7, tevens h.o.d.n. Multi-winch Lierenprogramma en "Cargo"-Laad-Lossystemen.

Bij dit vonnis is benoemd tot rechter-commissaris mw. mr. J.M. Marsman, rechter bij de rechtbank Overijssel en mr. C.W. Timmer, advocaat te Kampen, tot curator.

Het voorliggende verslag betreft de periodieke verslaglegging van bevindingen en voortgang van de afwikkeling van dit faillissement. In de opvolgende verslagen zullen nieuwe ontwikkelingen in die verslagperiode vet gedrukt worden weergegeven.

Opgemerkt zij nog dat dit verslag niet kan weergeven een volledige verantwoording en inzicht van de afwikkeling van de boedel. Nadere onderzoeken zijn lopende. Individuele schuldeisers kunnen dan ook geen enkel recht ontlenen aan dit verslag.

In de afgelopen verslagperiode is mr. J.M. Marsman vervangen door mw. mr. A.H. Margadant, als rechter-commissaris.

12-02-2019



## Activiteiten onderneming

Blijkens de KvK-inschrijving is de doelomschrijving van de gefailleerde onderneming: "vervaardiging van hijs-, hef-, en transportwerktuigen en uitleenbureau".

27-06-2018



De oprichtingsakte van de gefailleerde onderneming vermeld in dit kader dat de vennootschap ten doel heeft:

- a) het vervaardigen en herstellen van - en de handel in lieren en andere werktuigen en machines, het verrichten van smeedwerk en het drijven van handel in motoren;
- b) het oprichten en verwerven van, het deelnemen in, het samenwerken met, het besturen van alsmede het (doen) financieren van andere ondernemingen, in welke rechtsvorm dan ook;
- c) het verstrekken en aangaan van geldleningen, het beheren van en het beschikken over registergoederen en het stellen van zekerheden ook voor de schulden van anderen;
- d) het verrichten van alle verdere handelingen die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

\* Met betrekking tot het gestelde onder c loopt een onderzoek of binnen dit

gegeven een onbehoorlijk bestuur c.q. tegenstrijdig belang aanwezig is. Door de groep VME c.s., waaronder curanda, zijn nl. in 2011 hoofdelijkheidsverklaringen afgegeven ten behoeve van aanzienlijke nieuwe geldleningen die uitsluitend dienden te worden aangewend ter financiering van aflossing van een achtergestelde geldlening aan een rechtspersoon die viel buiten de juridische structuur van VME c.s. zoals opgenomen in bijgevoegd organigram (zie bijlage 1). Dit onderzoek is nog lopende. Ik ben nog in afwachting van te verkrijgen gegevens die geverifieerd moeten worden aan de hand van de uitvoerige administratie.

Ridderinkhof B.V., curanda, betrof een onderneming die is opgericht in op 23 mei 2003 waarbij de bedrijfsactiviteiten zijn ingebracht van het gelijknamige productiebedrijf/onderneming Ridderinkhof B.V., welke onderneming sinds 1900 bekend stond als één van de weinig specialistische bouwers van scheepslieren en deck equipments in Nederland en daarbuiten.

Als onderneming is failliet actief in de wereld van zeevaart-binnenvaart, havensleep, offshore, visserij en baggersector. De produkten/lieren van Ridderinkhof staan bekend om hun robuustheid met als gevolg dat Ridderinkhof in de loop der jaren is uitgegroeid tot een succesvolle aanbieder van scheepslieren en deck equipment. De opdrachtgevers hebben grote mate van inspraak in het design en maatwerk. Ridderinkhof ontwerpt, maakt, regelt, levert panelen, hydraulische/elektrische aandrijving, bedrading, besturing, zeetransport, installeren ter plekke en pleegt periodiek onderhoud en serviceverlening na aflevering.

In twee productiehallen in Nederland (Hasselt en Meppel) en in België (Nieuwpoort, bij een zusterbedrijf Brusselle) vindt productie en afbouw plaats. Bijgaand wordt een organigram van de bedrijfsstructuren van de VME Groep B.V. (van Meerwijk Entreprises B.V.) overlegd. (bijlage 1) De VME Groep B.V. wordt bestuurd door de heer M.P.M. van Meerwijk, die als feitelijke beleidsbepaler is te kwalificeren.

Vanwege de aanhoudende liquiditeitskrapte bij failliet is in 2013 het bedrijf Kruger & Partners te Rotterdam ingeschakeld om de totale groep in kaart te brengen alsmede het perspectief voor de toekomst. Dit bureau heeft op 8 april 2014 een advies uitgebracht. Dit advies heeft geleid tot diverse discussies tussen de heer van Meerwijk directeur van Ridderinkhof en de groep waartoe Ridderinkhof behoort en de huisbankier van curanda en de gehele groep, Van Lanschot Bankiers N.V. te 's-Hertogenbosch omtrent toekomstige financieringen en/of te voeren beleid.

Uiteindelijk heeft de directie van Ridderinkhof op 30 april 2014 een verzoek bij de rechtbank ingediend tot voorlopige surseance van betaling op grond van teruglopende orderportefeuille bij gelijkblijvende kosten waardoor liquiditeitsproblemen zijn ontstaan en Ridderinkhof derhalve niet in staat zou zijn om op korte termijn met de betaling van haar opeisbare schulden door te gaan.

Ridderinkhof gaf bij dit verzoekschrift aan dat haar orderportefeuille weer gevuld raakte, zij op zoek was naar externe investeerders en gesprekken zou aangaan met schuldeisers om zo mogelijke tot betalingsregeling te komen. Op 30 april 2014 is door de rechtbank Overijssel, locatie Almelo, een voorlopige surseance van betaling verleend aan Ridderinkhof B.V. bij welke beschikking ondergetekende is benoemd tot bewindvoerder en mw. mr. J.M. Marsman tot rechter-commissaris.

Kort na ingang van de surseance is mij gebleken dat de staat van de boedel

zodanig was dat handhaving van de voorlopige surseance niet langer wenselijk was nu er geen vooruitzicht was dat Ridderinkhof B.V. na verloop van tijd de schuldeisers zou kunnen voldoen. Daarnaast waren er onvoldoende financiële middelen aanwezig c.q. te verwachten om lopende productieprocessen naar behoren af te wikkelen en/of de aanzienlijke loonkosten te voldoen.

Ondergetekende - als bewindvoerder - was derhalve wettelijk verplicht de rechtbank te verzoeken (ex.art. 242 lid 5 faillissementswet) de voorlopige surseance van betaling van Ridderinkhof B.V. in te trekken onder gelijktijdige uitspraak van haar faillissement. Deze omzetting heeft op 12 mei 2014 plaatsgevonden.

Het onderzoek met betrekking tot het onder C gestelde (kopje doelomschrijving) is nog lopende. Ik verwacht in de komende verslagperiode een en ander in kaart te brengen. Het onderzoek verloopt moeizaam aangezien de administratie moeilijk toegankelijk is en nog niet alle bankafschriften in afschrift mij zijn toegezonden. Wel is komen vast te staan dat het bedrijf Brusselle Enterprise B.V. - een onderneming te Brussel die buiten het kredietarrangement van Van Lanschot N.V. viel - op 20 januari 2014, derhalve 4 maanden voor het faillissement van Ridderinkhof B.V., aanzienlijke bedragen heeft ontvangen (plm. € 775.000,00). In 2013 zijn ook aanzienlijke betalingen verricht vanuit Ridderinkhof B.V. naar Brusselle Enterprise B.V., waarvoor nog geen duidelijkheid is verkregen. In de komende verslagperiode zal e.e.a. nader worden uitgediept.

In dit onderwerp is nog onvoldoende inzicht om een definitief eindoordeel te trekken. Ik ben o.a. nog in afwachting van de bevindingen van mr. D. Bailleul, curator in het het faillissement van Brusselle Enterprise N.V. te België. Dit Belgisch bedrijf stond buiten de kredietverhoudingen met Van Lanschot Bankiers.

Opmerking KEI-verslag 5:

Ik heb mr. Bailleul nogmaals gerappelleerd en mij nader te informeren. Overigens heb ik inmiddels ook de voormalige directie van curanda middels een uitvoerig schrijven verzocht mij nader te informeren omtrent de in deze brief aan de orde gestelde kwesties. Ik ben nog in afwachting van een inhoudelijke reactie.

In de afgelopen verslagperiode is overleg geweest met mr. Bailleul en zijn raadsman te Nieuwpoort. Ik ben nog in afwachting van te verkrijgen gegevens van hem. De problematiek waartegen mr. Bailleul oploopt zijn ongeveer hetzelfde als die in onderhavig faillissement. Ik kom afzonderlijk hierop terug.

12-02-2019

 6

Ik ben nog niet in staat geweest om op dit onderwerp terug te komen nu ik nog in afwachting ben van nadere informatie van mr. Bailleul.

03-07-2019

 7

In de afgelopen verslagperiode is nader administratief onderzoek verricht en gebleken dat uit een door curanda verworven contract "project Selat Malakka" met een waarde van € 2.438.000,00 deels is uitbesteed aan derden, te weten de Belgische zustermaatschappij van curanda, Brusselle Enterprises N.V. te Nieuwpoort. Het lijkt er op dat de kosten van dit uitbestede project grotendeels ten laste van curanda zijn komen te vallen, waarbij de opbrengsten grotendeels zijn geïncasseerd door de holding van curanda, te weten Brusselle Groep B.V., die op haar beurt niet de gehele aanneemsom aan curanda heeft (door)betaald. Nader onderzoek en overleg met de voormalige

28-10-2019

 8

directie van curanda is gaande.

Van mr. Bailleul, de curator van Brusselle Enterprises N.V., heeft de curator te horen gekregen dat bij uitbesteding van het project "Selat Malakka", de opbrengsten daarvan ook niet inderdaad zijn besteed aan de kosten van uitvoering daarvan. Hij loopt tegen het probleem dat intern berekende kosten (huurprijzen onroerend goed, huurprijs materieel en een ondoorzichtige boekhouding) niet geheel in perspectief zijn te verklaren. Er lopen in België een tweetal gerechtelijke procedures in het kader van de afwikkeling van dit faillissement.

Tot op heden ben ik in afwachting van nadere informatie.

09-03-2020

 9

Ook in deze verslagperiode ben ik niet nader geïnformeerd over de stand van de tweetal gerechtelijke procedures in België in het kader van de afwikkeling van deze faillissementen. Wel heeft mr. Bailleul recentelijk mij verzocht hem nader te informeren omtrent de verdere afwikkeling van het Nederlandse faillissement (Ridderinkhof B.V.). Ik zal een afschrift van dit verslag hem doen toekomen.

05-11-2020

 10

Inmiddels heb ik van mr. Bailleul het bericht ontvangen dat de Ondernemingsrechtbank Gent, afdeling Veurne, op 6 januari 2021 een vonnis heeft uitgesproken waarbij de vorderingen van de curatoren ongegrond zijn verklaard. De curatoren hebben bij dagvaarding o.a. gevorderd een bedrag van € 1.981.100,28 vanwege het feit dat de aan de groep gelieerde ondernemingen gedurende vele jaren een te hoge huur/gebruiksvergoeding zou hebben betaald. Dit zou hebben geleid tot liquiditeitstekorten waardoor de zaaks crediteuren niet betaald konden worden. De rechtbank Gent is bij dit vonnis - na het lezen van diverse deskundigenberichten tot het oordeel gekomen dat (o.a.) de destijds overeengekomen huurprijs van € 32.000,= per maand niet kennelijk onredelijk is en geacht moet worden te vallen binnen de marges van een marktconforme huurprijs. De curatoren hebben het bewijs niet geleverd dat de gehanteerde huurprijs niet marktconform zou zijn of manifest overdreven was.

02-03-2021

 11

Voorts was er volgens de rechtbank Gent geen sprake van "belangenconflictregering", "misbruik van vennootschapsgoederen", "verkregen onrechtmatig financieel voordeel", en "overig onzorgvuldig handelen" (besluiten die niet genomen zouden zijn door een redelijke, vooruitziende en zorgvuldige bestuurder).

De curatoren zijn vervolgens veroordeeld in de door de wederpartij voorgeschoten kosten van de door de rechtbank ingeschakelde deskundigen. Van mr. Bailleul heb ik begrepen dat hij thans onderzoekt of tegen dit vonnis beroep zal worden aangetekend.

Ik ben in afwachting van nadere informatie van mr. Bailleul w.o. de vraag of in het vonnis van de rechtbank Ondernemingskamer is berust dan wel inmiddels is geappelleerd.

09-06-2021

 12

## Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2012	€ 12.159.417,00	€ -282.242,00	€ 5.364.304,00
2013	€ 11.723.018,00		

## Toelichting financiële gegevens

Omzetgegevens

27-06-2018



2012: € 12.159.417

2013: € 11.723.018

Winst en verlies

2013 (concept) € 282.242 verlies

Balanstotaal

Het balanstotaal 2013 (concept) geeft aan een saldo van € 5.364.304,00 bestaande uit vaste activa € 913.960 (immateriële activa), financiële activa € 36.678,00 (overige effecten en vorderingen), vlottende activa € 1.215.729,00 (voorraad), onderhanden werk € 1.173.733,00, vorderingen € 2.022.769 (debiteuren, vorderingen op groepsmaatschappijen, belastingen premies, sociale verzekeringen, overige vorderingen en overlopende activa) alsmede liquide middelen € 1.408,00 (kas). Op deze balanstotalen is nog al wat af te dingen t.w.:

- 1) De post immateriële activa alleen en uitsluitend bestaat uit geactiveerde ontwikkelingskosten uit een 5-tal projecten waarop in het jaar 2011, 2012 en 2013 grote verliezen zijn geleden. Alle projecten waren innovatief als gevolg waarvan deze fiscaal gezien als een immateriële post op de balans kon worden opgenomen.
- 2) De post voorraad betreft een voorraadwaardering per 31-12-2013. Per faillissementsdatum is echter aanzienlijk minder aangetroffen. Ik ben nog in afwachting van nader te verkrijgen informatie waarbij ik heb verzocht niet als voorraad op te nemen de onder eigendomsvoorbehoud geleverde zaken, welke zaken wel op de waardering per 31-12-2013 als eigen voorraad zijn opgenomen.
- 3) De post onderhanden projecten lijkt dramatische verliezen op te leveren. Tot nu toe is uit een 60-tal gescreende onderhanden werken gebleken dat niet of nauwelijks een positief resultaat kan worden gerealiseerd. De verkoopmogelijkheid van het onderhanden werk aan derden lijkt hierdoor geblokkeerd.
- 4) De post debiteuren is op faillissementsdatum gedaald tot € 772.007,58. Een aantal vorderingen voorkomende op de aan mij overhandigde lijst betreffen aanzienlijke vorderingen op debiteuren die in het buitenland gevestigd zijn. Juist deze grote vorderingen worden betwist. Er is sprake van claims uit hoofde van gebreken aan het geleverde, verrekeningen en/of garantieclaims. Een substantieel deel van de vorderingen op buitenlandse afnemers komt mogelijk in aanmerking voor afwaardering temeer de boedel geen baten heeft aangetroffen om eventuele gerechtelijke procedures in het buitenland op te kunnen starten.

## Gemiddeld aantal personeelsleden

### Toelichting

2012: 54

2013: 58

2014: 61

27-06-2018

 5

### Boedelsaldo

€ 18.483,17

27-06-2018

 5

€ 8.541,77

09-03-2020

 9

€ 6.834,22

05-11-2020

 10

€ 6.834,22

02-03-2021

 11









€ 6.834,22

**09-06-2021**

 **12**



## Verslagperiode

<b>van</b> 8-3-2018	27-06-2018  5
<b>t/m</b> 27-6-2018	
<b>van</b> 28-6-2018	12-02-2019  6
<b>t/m</b> 12-2-2019	
<b>van</b> 13-2-2019	03-07-2019  7
<b>t/m</b> 3-7-2019	
<b>van</b> 4-7-2019	28-10-2019  8
<b>t/m</b> 28-10-2019	
<b>van</b> 29-10-2019	09-03-2020  9
<b>t/m</b> 9-3-2020	
<b>van</b> 10-3-2020	05-11-2020  10
<b>t/m</b> 5-11-2020	
<b>van</b> 6-11-2020	02-03-2021  11
<b>t/m</b> 2-3-2021	
<b>van</b> 3-3-2021	<b>09-06-2021</b>  <b>12</b>
<b>t/m</b> 8-6-2021	

## Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
5	52 uur 45 min
6	91 uur 30 min
7	34 uur 15 min
8	45 uur 20 min
9	21 uur 30 min
10	4 uur 40 min
11	20 uur 25 min
12	35 uur 40 min
<b>totaal</b>	<b>306 uur 5 min</b>

### Toelichting bestede uren

Verslagperiode voorlopige surseance: 30 april 2014 - 11 mei 2014  
Verslagperiode faillissement: 27 november 2015 - 6 oktober 2016

27-06-2018

 5

74 uur en 40 minuten (mr. C.W. Timmer)  
8 uur en 40 minuten (mr. J.H. van Meurs t/m 1 juli 2016)

7 oktober 2016 - 23 juni 2017. Het betreft hier verslag 2 in het KEI-systeem. In het oude systeem is dit het 7e verslag ex art. 73a Fw. / 69 uur en 55 minuten

24 juni 2017 t/m 17 oktober 2017. Het betreft hier verslag 3 in het KEI-systeem. In het oude systeem is het verslag het 8e verslag ex art. 73a Fw. / 21 uur en 40 minuten (3e verslag KEI)

18 oktober 2017 t/m 7 maart 2018. Het betreft hier verslag 4 in het KEI-systeem. In het oude systeem is het verslag het 9e verslag ex art. 73a Fw. / 16 uur en 5 minuten

Opmerking KEI-verslag 5:

8 maart 2018 t/m 27 juni 2018. Het betreft hier verslag 5 in het KEI-systeem. In het oude systeem is het verslag het 10e verslag ex art. 73a Fw. / 52 uur en 45 minuten

Totaal aantal bestede uren: 855 uur en 25 minuten

28 juni 2018 t/m 12 februari 2019. Het betreft hier verslag 6 in het KEI-systeem. In het oude systeem is het verslag het 11e verslag ex art. 73a Fw. / 91 uur en 30 minuten

12-02-2019

 6


Totaal aantal bestede uren: 946 uur en 55 minuten

13 februari 2019 t/m 3 juli 2019. Het betreft hier verslag 7 in het KEI-systeem. In het oude systeem is het verslag het 12e verslag ex art. 73a Fw. / 34 uur en 15 minuten


03-07-2019

 7


Totaal aantal bestede uren: 981 uur en 10 minuten

4 juli 2019 t/m 28 oktober 2019. Het betreft hier verslag 8 in het KEI-systeem. In het oude systeem is het verslag het 13e verslag ex art. 73a Fw. / 45 uur en 20 minuten  8


Totaal aantal bestede uren: 1026 uur en 30 minuten

29 oktober 2019 t/m 9 maart 2020. Het betreft hier verslag 9 in het KEI-systeem. In het oude systeem is het verslag het 14e verslag ex art. 73a Fw. / 21 uur en 30 minuten  9

Totaal aantal bestede uren: 1048 uur

10 maart 2020 t/m 5 november 2020. Het betreft hier verslag 10 in het KEI-systeem. In het oude systeem is het verslag het 15e verslag ex art. 73a Fw / 4 uur en 40 minuten.  10

Totaal aantal bestede uren: 1052 uur en 40 minuten

6 november 2020 t/m 2 maart 2021. Het betreft hier verslag 11 in het KEI-systeem. In het oude systeem is het verslag het 16e verslag ex art. 73a Fw. / 20 uren 25 minuten.  11

Totaal aan bestede uren: 1073 uren en 5 minuten.

## 1. Inventarisatie

---

### 1.1 Directie en organisatie

Zie hiervoor kopje algemeen

27-06-2018

 5

Ridderinkhof B.V., is een 100% dochteronderneming van de Ridderink Groep B.V., die op haar beurt voor 100% in handen is van de rechtspersoon VME B.V. Over deze rechtspersoon is de bestuurder de rechtspersoon MIC Management B.V. over welke rechtspersoon de heer M.P.M. van Meerwijk bestuurder en aandeelhouder is (zie bijlage 1 onder het kopje algemeen).

De heer M.P.M. van Meerwijk was reeds enige maanden zeer intensief zoekende naar externe financieringsbronnen, waarbij de onroerende zaken - ondergebracht in de rechtspersonen Z & M Vastgoed B.V. en ZTF Vastgoed B.V. - door hem naar voren worden geschoven als percelen waar - middels bestemmingsplanwijzigingen - aanzienlijke overwaardes zouden kunnen worden gerealiseerd. Een en ander had kunnen leiden tot een overname van de volledige groep dan wel tot herfinanciering van de groep met de gerealiseerde verkoopprijs. Tot op heden heeft deze zoektocht naar externe investeerders geen concrete resultaten opgeleverd.

## 1.2 Lopende procedures

Bij het gerechtshof Leeuwarden loopt een hoger beroepsprocedure tegen een voormalig werknemer van Ridderinkhof B.V. Als gevolg van het faillissement is deze procedure geschorst. Ik dien nog kennis te nemen van alle processtukken waarna een beslissing kan worden genomen of al dan niet tot royement moet worden overgegaan.

27-06-2018

 5

Op de rolzitting van 24 juni 2014 is deze beroepszaak geschorst i.v.m. het faillissement. Inmiddels heb ik het tussenvonnissen en eindvonnissen in de bodemprocedure bestudeerd. Uit het eindvonnissen blijkt dat Ridderinkhof B.V. een werknemer ten onrechte op staande voet ontslag heeft aangezegd en is veroordeeld tot doorbetaling van een salaris tot 2 december 2013, zijnde de datum waarop de kantonrechter in een voorwaardelijke ontbindingsprocedure het dienstverband onvoorwaardelijk heeft ontbonden. Het komt mij voor dat het overnemen van deze procedure bij het gerechtshof geen boedelbatige opbrengsten zal opleveren. In de komende verslagperiode zal ik een definitief standpunt innemen. Het overnemen van deze procedure zal niet tot enig boedelbatig resultaat kunnen leiden als gevolg waarvan ik niet voornemens ben deze procedure over te nemen.

## 1.3 Verzekeringen

Er zijn geen zaken ingenomen. Kasadministratie is niet aangetroffen. In de komende verslagperiode zal worden bekeken in hoeverre verzekeringen op naam van gefailleerde beëindigd kunnen worden onder terugbetaling van teveel betaalde premie.

27-06-2018

 5

Tot op heden is geen sprake geweest van enige premierestitutie.

Blijkens de ontvangen kopie bankafschriften van de zakenrekening is op 8 augustus 2014 een bedrag van € 734,18 van Interpolis ontvangen. Dit bedrag dient nog te worden overgeboekt naar de boedelrekening.

## 1.4 Huur

Huur bedrijfsmiddelen

27-06-2018

 5

Curanda huurt van het aan haar gelieerde zusterbedrijf Ridderinkhof MVA B.V. (materialen b.v.) al de bedrijfsmiddelen die zij nodig heeft voor uitoefening van haar onderneming. De huur bedraagt € 16.875,00 per kwartaal excl. BTW. Deze huurovereenkomst is onlangs opgezegd door de heer M.P.H. van Meerwijk in zijn hoedanigheid van bestuurder/ feitelijke beleidsbepaler. Feitelijk kan de rechtspersoon Ridderinkhof MVA B.V. niet over deze middelen beschikken temeer bodembeslag is gelegd door de fiscus terzake van diverse fiscale schulden. De ter zake verschuldigde huur over de faillissementsperiode tot aan datum beëindiging (30 september 2014) zal ik vooralsnog en onder voorbehoud van alle rechten noteren als een boedelschuld nu recentelijk de Hoge Raad in dit kader een uitspraak heeft gedaan waarbij geen onderscheid is gemaakt tussen verhuur onroerende zaken/verhuur roerende zaken. Voor zover er sprake is van een boedelvordering, is deze wel van lagere rangorde.

Huur onroerend goed

- Hasselt

Curanda huurt eveneens het kantoorpand met fabriekshallen, met ondergrond

en parkeerterrein, gelegen aan de Industrieweg 7 te Hasselt, bestaande uit 320 m<sup>2</sup> kantoorruimte en 4.180 m<sup>2</sup> fabricage, montage en opslagruimte. De verhuurder is de aan curanda gelieerde rechts-persoon Z&M Vastgoed B.V. te Havelte, waarover uiteindelijk de heer M.P.H. van Meerwijk het feitelijk bestuur voert. De huurprijs bedraagt € 14.875,00 per maand exclusief omzetbelasting. Deze huur is onlangs opgezegd door de heer M.P.H. van Meerwijk. Zie kopje huur bedrijfsmiddelen.

- Meppel

Curanda huurt eveneens een bedrijfsruimte, kantoorpand met fabriekshallen, gelegen aan de Paradijsweg 6a en 7 te Meppel 7 fabricage, montage en opslagruimte en parkeerplaatsen. De verhuurder is de aan curanda gelieerde rechtspersoon ZTF Vastgoed B.V. te Havelte, waarover eveneens de heer M.P.H. van Meerwijk het feitelijk bestuur voert. De huurprijs bedraagt € 14.875,00 per maand exclusief omzetbelasting. Deze huur is onlangs ook opgezegd door de heer M.P.H. van Meerwijk. Zie kopje huur bedrijfsmiddelen.

- gemeente Zwartewaterland

Bij brief van 20 mei 2014 werd mij door de gemeente Zwartewaterland medegedeeld dat curanda 2 onroerende zaken van de gemeente gehuurd zou hebben en 1 perceel c.q. gebouw sinds 2012 zonder instemming van de gemeente in gebruik zou hebben genomen.

Ad. 1 parkeerterrein

Het betrof hier een parkeerterrein, voor het kantoorpand en fabriekshallen gelegen aan de Industrieweg 7 te Hasselt. De gemeente zou dit parkeerterrein hebben gekocht waarbij met Ridderinkhof B.V. een mondelinge huurovereenkomst is gesloten. Sinds januari 2014 is niet meer betaald. Als gevolg hiervan en de toekomstige herstructurering van dit bedrijventerrein wenst de gemeente Zwartewaterland hierover thans de beschikking te verkrijgen. Zij heeft dan ook de huurovereenkomst met inachtneming van de termijn van 1 maand opgezegd. De gemeente Zwartewaterland stelt uit dien hoofde eveneens een boedelvordering te hebben. Overigens is dit terrein met medewerking van de aan curanda gelieerde ondernemingen inmiddels ontruimd en aan de gemeente Zwartewaterland ter beschikking gesteld. Onlangs is van de gemeente Zwartewaterland een brief ontvangen waarin zij de boedel op de hoogte heeft gebracht dat curanda, Ridderinkhof B.V. een inrichting betreft die viel onder de werking van het activiteitenbesluit (milieuwetgeving) uit welk besluit zou gelden dat:

Indien in de inrichting een bodembedreigende activiteit is verricht wordt uiterlijk binnen zes maanden na beëindiging van de inrichting of de IPPC-installatie van het opslaan van vloeibare brandstof, afgewerkte olie of pek in een ondergrondse opslagtank, een rapport met de resultaten van een onderzoek naar de bodemkwaliteit toegezonden aan het bevoegd gezag. In dit rapport wordt tenminste vermeld:

- a. de naam en adres van degene die het onderzoek heeft verricht
- b. de wijze waarop het onderzoek is verricht
- c. de aard en de mate van de aangetroffen verontreinigende stoffen en de herkomst daarvan;
- d. de mate waarin de bodemkwaliteit is gewijzigd ten opzichte van de situatie bij de oprichting of de verandering van de inrichting voor zover die situatie is vastgesteld in een rapport;
- e. de wijze waarop en de mate waarin de bodemkwaliteit wordt hersteld als

bedoeld in het vijfde lid.

Ik zal de gemeente berichten dat vanuit boedelperspectief niet kan worden voldaan aan deze - al dan niet aanwezige - verplichting.

#### Ad. 2 Industrieweg 18 Hasselt

De gemeente Zwartwaterland stelt voorts bij aankoop van het perceel Industrieweg 18 te Hasselt van een derde (t.w. een opslagruimte tegenover het gehuurde pand door curanda Industrieweg 7) een huurovereenkomst over te hebben genomen waarbij Ridderinkhof B.V. deels huurder was. In de loop der jaren heeft Ridderinkhof B.V. het gehele terrein en opstallen in bezit genomen. De opstallen zijn slecht onderhouden en zullen op korte termijn in de visie van de gemeente mede door de aanwezigheid van asbest gevaarlijke toestanden gesloopt worden. Ook voor deze panden is vanaf 1 januari 2014 geen huur meer betaald. De gemeente heeft mij verzocht mede te werken aan een beëindiging en ontruiming onder inlevering van de bij het pand behorende sleutels. Hierover vindt nog nader overleg plaats nu diverse bedrijfsmiddelen op het terrein en/of in de gebouwen gestald/ opgeslagen staan. Zie kopje parkeerterrein.

#### Ad. 3. Industrieweg 18 te Hasselt overige deel

Begin 2012 heeft Ridderinkhof B.V. verzocht het overige deel van het perceel Industrieweg 18 (grond en onroerend goed) te mogen huren voor een periode van 4 tot 6 maanden. Gelet op de tijdelijkheid heeft de gemeente hiermee ingestemd en curanda een huurovereenkomst ter ondertekening toegezonden waarbij zij over de huurperiode een bedrag van € 31.525,12 heeft verzocht. Hierover is geen overeenstemming bereikt, waarbij uiteindelijk de gemeente Zwartwaterland Ridderinkhof B.V. heeft gesommeerd of de voorliggende huurovereenkomst te ondertekenen of te ontruimen. Naast het feit dat nimmer enig huurbedrag is betaald heeft ondertekening niet plaatsgevonden waarbij de gemeente van mening is dat sprake is van onrechtmatig gebruik. Als gevolg hiervan en het feit dat het pand in slechte staat verkeert en er een gevaarlijke situatie heerst door de aanwezigheid van asbest wil zij dit perceel slopen temeer zich gegadigden hebben gemeld tot koop van de ondergrond van dit pand, welke ondergrond/pand deel uitmaakt voor dit gebied opgestelde herstructureringsplan. Overleg is nog gaande met alle betrokkenen.

Met betrekking tot bovengenoemde onderwerpen is in de afgelopen verslagperiode diverse keren overleg gevoerd. Inmiddels is gebleken dat de koper van de immateriële activa, Kok Beheer Hardinxveld B.V. een nieuw bedrijvencomplex heeft gekocht te Hasselt waar zij haar bedrijfsactiviteiten verder wil ontplooien. Zij heeft verder afgezien van verder gebruik/huur van de bedrijfsmaterialen en de bedrijfspanden te Hasselt en Meppel. Voor deze bedrijfspanden is - naar ik van de heer M.A. van Meerwijk heb begrepen - interesse getoond door derden voor aankoop. Thans is overleg gaande m.b.t. de ontruiming van deze panden inclusief de problematiek rondom de percelen/bedrijfsgebouwen van de gemeente Zwartwaterland.

Daarnaast is een discussie gaande tussen de curator en de heer M.P.A. van Meerwijk c.q. diens gelieerde rechtspersonen in hoeverre het de curator vrij stond tijdens de lopende huurovereenkomst de bedrijfsgebouwen/bedrijfsmiddelen in (onder-)huur te geven aan Kok Beheer Hardinxveld Beheer B.V. gedurende 3 maanden na overdracht en wie gerechtigd is in opbrengst daarvan. In de komende verslagperiode zal dit onderwerp nader aan de orde komen. Deze kwesties zijn thans nog onderwerp van discussie. Overigens zal de boedel zich alle rechten

voorbehouden m.b.t. de vraag of de verschuldigheid van huur/gebruiksvergoedingen in concreto is te kwalificeren als een boedelschuld temeer voor faillissementsdatum nimmer feitelijke huurbetalingen/gebruiksvergoedingen hebben plaatsgevonden. Er was sprake van een rekening-courant binnen het concern van curanda en betwisting van verschuldigheid van huur/gebruiksvergoeding jegens de gemeente Zwartewaterland. Voorlopig heb ik deze vordering wel genoteerd als opgekomen boedelvorderingen. De discussie omtrent de kwestie gebruiksvergoeding en wie gerechtigd is in de opbrengst is nog lopende. Overigens zal bij deze kwestie door mij ook nog aan de orde worden gesteld of de huurtermijnen (machinepark en onroerende zaken) te betalen door curanda al dan niet in (wan-)verhouding staan tot de gemiddelde jaaromzetten/verliezen/winstspeculatie onroerend goed. Zulks ook mede in combinatie met de hoge financieringsverplichtingen (na 2010) jegens de huisbankier van curanda, van Lanschot Bankiers N.V.

M.b.t. bovengenoemde onderwerpen is de status in die zin gewijzigd dat alle percelen/panden inmiddels zijn ontruimd en in projectontwikkeling zijn gebracht. Dit gegeven heeft - voor zover valt in te zien - verder geen invloed meer op de afwikkeling van de boedel.

## **1.5 Oorzaak faillissement**

Reeds geruime tijd waren er liquiditeitsproblemen. Curanda is vanaf het jaar 2003 te hard gegroeid van een omzet van € 3.000.000 in 2003 naar € 18.000.000 in 2010.

27-06-2018

 5

In 2008 zijn de activiteiten op liereengebied door de groep uitgebreid door de aankoop van de Belgische onderneming te Nieuwpoort. Deze onderneming richt zich - met meer dan 80 jaar ervaring - op de bouw van grote op maat gemaakte liersystemen, dekmachines en hydraulische stuurinrichtingen. Ook na overname is hier sprake geweest van een grote groei. Het omzetsniveau groeide van 3 miljoen naar 10 miljoen in 2 jaar tijd.

Na deze grote omzetgroei zijn de activiteiten van Ridderinkhof B.V. en Brusselle Entreprise B.V. verlieslatend geweest. O.a. is in 2011 een verlies ontstaan door het niet doorgaan van een grote order ad. € 4.8 miljoen (Selat Melaka) waar de voorbereidingen al ver waren gevorderd en vele kosten waren gemaakt.

Vanaf 2013 wordt de financiering van Ridderinkhof B.V. door de afdeling bijzonder beheer van Van Lanschot Bankiers N.V. behandeld in verband met aanhoudende additionele financieringsbehoeftes. In 2012 en 2013 is de omzet teruggelopen als gevolg van een lager marktvolume met als gevolg minder orders.

De huisbankier van curanda, Van Lanschot Bankiers N.V. heeft kort voor de voorlopige surseance van betaling, de directie van curanda, medegedeeld geen extra financiering meer beschikbaar te willen stellen voor curanda en/of het gehele concern. Korthedshalve verwijs ik verder naar hetgeen is gesteld onder het kopje "Algemeen" van dit verslag. Tot op heden heeft de heer M.P.H. van Meerwijk als CEO over het gehele concern geen externe investeerders kunnen vinden in participatie en/of overname (al dan niet gedeeltelijk) van het gehele concern. Vele door hem benaderde kandidaten met mogelijke interesse tot overname of participatie hebben uiteindelijk daarvan afgezien.

In de komende verslagperiode zal dieper worden ingegaan op de oorzaken

van het faillissement nu onderzoek nog lopende is. Dit onderzoek is nog niet afgerond te meer nog geen inzicht is verkregen in ontvlechting van financiële dwarsverbanden met de overige aan curanda gelieerde rechtspersonen.

Dit onderwerp zal in de komende verslagperiode nader aan de orde komen. Administratieve onderzoeken zijn nog lopende.

In het komende verslag verwacht ik op dit onderwerp nader in te kunnen gaan. Ik ben nog in afwachting van enkele te verifiëren gegevens.

Uit het beeld dat thans is ontstaan valt nog geen definitieve conclusie te trekken. Nader onderzoek is gaande.

Opmerking KEI-verslag 5:

Inmiddels zijn diverse aangetroffen probleemstellingen geanalyseerd en voor zover mogelijk gedocumenteerd. De daaruit voortvloeiende vraagstukken en/of vorderingsrechten zijn medio april 2018 aan alle betrokkenen ter kennis gebracht. Ik verwacht in de komende verslagperiode de benodigde informatie te ontvangen.

Partijen zijn thans nog nader in overleg waarop tot op heden weinig voortgang is geboekt. Wel heb ik in de afgelopen verslagperiode ruimschoots tijd besteed aan analyse van de grote hoeveelheid aangetroffen (ongeordende) administratie en de verwevenheid van deze administratie naar moeder en dochtermaatschappijen, opgekomen BTW-problematiek, overschrijvingen en bijboekingen gedurende het faillissement van een zakenrekening van curanda (al dan niet in concernverband welke ondernemingen niet in staat van faillissement verkeerden). Naar voren is gekomen dat op een gegeven moment 'forse' aanbetalen zijn ontvangen door de niet gefailleerde rechtspersoon Brusselle Groep B.V., van een opdrachtgever van curanda betrekking hebbende op het project Selat Malakka. Deze ontvangsten zijn volgens de voormalige directie van curanda 'gestald' op een rekening van deze onderneming en niet op de rekening van curanda. Er zou sprake zijn geweest van andersluidende afspraken tussen curanda, Brusselle Groep B.V. en de Belgische tak Brusselle Enterprise N.V., welke laatste onderneming zou hebben zorggedragen voor productie en aflevering van dit project. Dit gegeven wordt met de curator, mr. Bailleul, geverifieerd. Overwogen wordt thans een verzoek in te stellen ex art. 843a Rechtsvordering nu slechts wordt verwezen naar interne debiteuren-/crediteurenaanspraken. Overige documentatie waaronder mails, afspraken, stortingen, e.d. zijn nog niet prijsgegeven.

12-02-2019

 6

Bij afzonderlijk schrijven kom ik op dit onderwerp terug.

In de relatie tot de huisbankier, Van Lanschot N.V., ontkent de bank in alle opzichten gehouden te zijn de na faillissementsdatum ontvangen creditbedragen op de bedrijfsrekening van curanda door te storten op de boedelrekening en inzicht te verschaffen omtrent overige gestelde vragen. Ook in dit kader wordt een 843a Rechtsvordering-procedure overwogen.

Op bovengenoemde onderwerpen zal ik in de komende verslagperiode nader terugkomen. In het kader van controle van bankmutaties (waarover de curator niet rechtstreeks wordt geïnformeerd) is medio mei jl. gebleken dat de rekening courant verhouding tussen Ridderinkhof B.V. en Van Lanschot N.V. met omschrijving "aanzuiveren debetstand" op 2 oktober 2018 is beëindigd. Op deze datum is een bedrag van € 2.551.951,76 overgeboekt waarbij de rekening op € 0 is gezet. Ik heb nog geen informatie ontvangen door wie deze gelden betaalbaar zijn gesteld en of een en ander heeft plaatsgevonden

03-07-2019

 7



binnen de concernfinanciering.

Ik ben nog in afwachting van het verkrijgen van nadere informatie. In de komende verslagperiode verwacht ik nader tekst en uitleg te zullen krijgen.

28-10-2019

 8

In de afgelopen verslagperiode is tussen partijen nader gecorrespondeerd, waarbij zijdens de boedel wordt getracht partijen 'rondom de tafel' te krijgen ter minnelijke oplossing. Ik verwacht in de komende verslagperiode tot een gesprek te komen.

09-03-2020

 9

In de afgelopen verslagperiode is het niet gelukt om met betrokkenen om tafel te komen. Enerzijds vond zulk zijn oorzaak in een kantoorverhuizing van de curator (Ijsselkade te Kampen naar Teslastraat te Kampen) eind april 2020 en een optredende ziekte bij de door de curator ingeschakelde advocaat, mr. S.M. van der Zwan. Mr. van der Zwan heeft inmiddels - als gevolg van ziekte - zijn praktijk neergelegd en het dossier op mijn verzoek heeft overgedragen aan mr. T. Tekstra, advocaat te Amsterdam, die in het gevolg als raadsman voor de boedel zal optreden in het dispuut met de directie van curanda (o.a. rekening-courant vordering) en Van Lanschot Bankiers (zie hiervoor kopje 5.1 vordering van bank(en)). Nadat mr. Tekstra zich in deze materie zal hebben ingewerkt zal opnieuw worden getracht om de tafel te komen met betrokkenen.

05-11-2020

 10

Onlangs zijn met mr. Tekstra nadere werkafspraken gemaakt zodat in de komende verslagperiode een en ander verder zal worden geactiveerd.

02-03-2021

 11

In de afgelopen verslagperiode heeft mr. Tekstra zich verder in het dossier verdiept en heeft op zijn kantoor een aantal besprekingen plaatsgevonden en zijn er werkafspraken gemaakt. Inmiddels heeft een en ander geresulteerd in een brief, die aan de raadvrouw van Van Lanschot NV zal worden verzonden. In de komende verslagperiode zal nader contact met de rechter commissaris worden opgenomen ter bespreking van vervolgstappen ingeval niet tot een overeenstemming zal worden gekomen.

**09-06-2021**

 **12**

## 2. Personeel

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

#### Personeelsleden

61

27-06-2018



#### Toelichting

Ten tijde van het faillissement waren er 61 personeelsleden in dienst.

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

#### Personeelsleden

58

27-06-2018



#### Toelichting

In 2012 waren er 54 personeelsleden in dienst en in 2013 waren er 58 personeelsleden in dienst.

### 2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
28-11-2019	61	Zie hieronder.
<b>totaal</b>	61	

### 2.4 Werkzaamheden personeel

Toelichting:

27-06-2018



Met toestemming van de rechter-commissaris zijn de betreffende werknemers ontslag aangezegd omdat van voortzetting van de onderneming in huidige vorm geen sprake meer kon zijn en er geen gelden meer aanwezig waren lopende verplichtingen te kunnen voldoen. Het beleid is dan ook gericht op liquidatie van de onderneming. De betrokken werknemers zijn opgenomen in het uitkeringstraject van het UWV.

Met behulp van een buitendienstmedewerker van het UWV zijn, tijdens een bijeenkomst op het bedrijf, alle benodigde formulieren collectief ingevuld ter verkrijging van achterstallig loon, loon tijdens opzegperiode, vakantiegeld etc.

Er is een discussie geweest met een aantal ex-werknemers in hoeverre zij - al dan niet in een nieuwe baan - door de boedel worden gehouden aan het overeengekomen relatie- en concurrentiebeding. Deze discussie is nog niet ten einde. Door Kok Hardinxveld Beheer B.V., hierna te noemen "Ridderinkhof Nieuw", is in één concreet geval overtreding van deze bedingen geconstateerd hetgeen heeft geleid tot enige correspondentie. In de komende verslagperiode zal worden getracht buiten rechte deze problematiek op te lossen. In de afgelopen periode hebben zich in deze kwestie geen nieuwe ontwikkelingen voorgedaan.

## 3. Activa

### 3.1 Onroerende zaken

#### Toelichting onroerende zaken

Er zijn geen onroerende zaken aangetroffen. Zie hiervoor bijlage 1 (organigram).

27-06-2018



### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

### 3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Bedrijfsmiddelen	€ 208.632,00	€ 16.866,22
<b>totaal</b>	<b>€ 208.632,00</b>	<b>€ 16.866,22</b>

#### Toelichting bedrijfsmiddelen

Beschrijving

27-06-2018



De niet onder punt 1.6 vallende gehuurde bedrijfsmiddelen betreffen in hoofdzaak de voorraden, gereed product/half product, waarvoor nog geen kopers zijn gevonden.

Tussen Ridderinkhof Nieuw en aan de heer M.P.A. van Meerwijk gelieerde bedrijven, ZM Vastgoed B.V./Ridderinkhof MVA B.V. is na beëindiging van de huurovereenkomsten een nieuwe overeenkomst gesloten m.b.t. verdere ingebruikname/ontruiming alsmede in dit kader over te nemen bedrijfsmiddelen. Een deel van de bedrijfsmiddelen viel buiten het bereik van het faillissement (toebehorend aan MVA B.V.) en een deel viel onder het bereik van het faillissement t.w. diverse halffabricaten. Deze halffabricaten vielen onder het pandrecht van de bank die akkoord kon gaan met de overeengekomen koopsom van € 27.500,00 ex. BTW.

Er is nog enige discussie over de validiteit van de mij overgelegde akte van verpanding d.d. 16 februari 2011 m.b.t. de inventaris en bedrijfsmiddelen/voorraden/ halfprodukt. Dit onderwerp zal in de komende verslagperiode nader worden uitgezocht. Ik ben in het bezit van de algemene voorwaarden voor verpanding van Van Lanschotbankiers N.V. versie september 2012. De pandaktes zijn voor deze datum afgesloten en vallen onder de eerdere voorwaarden. Inmiddels zijn mij door de bank de oude bankvoorwaarden toegezonden, uit welk stuk is gebleken dat halffabricaten c.q. gereed product onder het bereik van het pandrecht is komen te liggen. Deze kwestie beschouw ik thans als beëindigd.

Bedrijfsmiddelen: Verkoopopbrengst

Ten tijde van het deponeren van dit verslag is nog geen sprake geweest van het realiseren van een verkoopopbrengst. In de afgelopen verslagperiode is door Ridderinkhof Nieuw een lier van Damen Shipyards afgebouwd en door de boedel afgeleverd. De verkoopopbrengst van deze lier bedroeg € 208.632,00 excl. BTW welk bedrag aanvankelijk op een derdenrekening is gestort (Stichting Beheer Derdengelden). Vervolgens heb ik dit bedrag na oplevering

op de boedelrekening laten storten. Van de opbrengst is een bedrag van € 22.778,25 overgeboekt naar de leverancier van een zestal cilinders die waren geleverd op datum van uitspraak voorlopige surseance van betaling.

Met de huisbankier, van Lanschot Bankiers N.V., dient nog te worden afgerekend.

In de afgelopen verslagperiode is met de huisbankier, van Lanschot Bankiers N.V. afgerekend onder inhouding van de kosten ASI Soest en de overeengekomen boedelbijdrage incl. BTW. De bank heeft in dit kader ontvangen een bedrag van € 168.987,52.

Bedrijfsmiddelen: Boedelbijdrage

7,5% (€ 16.866,22 incl. BTW)

Met de bank is afgesproken dat de boedel een boedelbijdrage zal ontvangen van 7,5% onder de opschortende voorwaarde dat haar zekerheden in dit faillissement door mij zullen worden erkend. Dit is nog in onderzoek.

Nu de boedelbijdrage middels verrekening is ontvangen beschouw ik deze kwestie als beëindigd.

### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Er is sprake van een aanzienlijke fiscale vordering ter zake van verschuldigde omzetbelasting en loonbelasting.

27-06-2018

 5

Onlangs heeft de fiscus haar vordering ingediend. Ter zake van verschuldigde OB en LB is Ridderinkhof B.V. op dit moment aan de belastingdienst verschuldigd een totaalbedrag van € 380.202,00.

### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Vorraden	€ 208.632,00	
<b>totaal</b>	€ 208.632,00	€ 0,00

### Toelichting voorraden / onderhanden werk

- Voorraden

27-06-2018

 5

De aangetroffen voorraden zijn op 31 december 2013 gewaardeerd per onderdeel. Mij is in dit kader overhandigd een lijst van 57 bladzijden met daarop gespecificeerd de inkoopwaarde van de betreffende voorraden per onderdeel. Ook onder eigendomsvoorbehoud en niet betaalde zaken zijn op deze lijst opgenomen. Er loopt nog een onderzoek welke zaken onder eigendomsvoorbehoud zijn geleverd en niet betaald. In de komende weken zal ik een groot aantal schuldeisers die hun eigendomsvoorbehoud inmiddels kenbaar hebben gemaakt in de gelegenheid stellen eventueel onder eigendomsvoorbehoud geleverde zaken terug te halen, al dan niet onder voldoening van een boedelvergoeding. Vervolgens zal worden bekeken of de

overblijvende voorraden in één geheel kunnen worden verkocht. Voorts wordt onderzocht of een deel van de voorraad die ingekocht en deels bewerkt is voor lopende projecten samen met de desbetreffende projecten als onderhandenwerk aan derde geïnteresseerden verkocht kunnen worden.

Hangende de surseanceperiode alsmede nadien is met een aantal personeelsleden bekeken in hoeverre nog zaken aanwezig zouden zijn die mogelijk onder een eigendomsclaim zouden kunnen vallen. Vele zaken bleken niet meer fysiek te individualiseren en waren opgenomen in een lijst van 56 bladzijden, welke lijst de voorraadlijst zou moeten behelzen. Ik heb begrepen dat deze voorraadlijst tegen inkoopprijs is gewaardeerd en dat de reële waarde (los bezien van courantheid /incourantheid) niet viel in te schatten nu afschrijvingen hierop niet hebben plaatsgevonden.

Voor surseancedatum werd reeds mondjesmaat geleverd al dan niet onder directe betalingstoezeggingen en/of betaling vooraf. Tijdens de periode van voorlopige surseance en thans faillissement bleek dat vele zaken reeds waren verwerkt, bewerkt, opgehaald en/of in de rechtstreekse contacten tussen Ridderinkhof Nieuw (Neptune B.V.) zijn opgelost.

Enige schuldeisers vergen nog enige aandacht en een uitnodiging om ter plekke te bekijken of door haar geleverde zaken nog aanwezig en te individualiseren zijn in het bedrijfsgebouw te Hasselt en/of Meppel. Met de heer M.P.M. van Meerwijk is afgesproken dat hij het voortouw hierin zal nemen temeer hij ook bekend is met de betreffende producten en leveranciers. Deze onderwerpen hebben in de afgelopen periode niet geleid tot noemenswaardige problemen. Enig onderzoek is nog gaande. Ridderinkhof Nieuw heeft namelijk bij de ontruiming van het oude perceel enige zaken in het kader van de onderhandenwerken meegenomen. De restant voorraad is vervolgens door de directie van curanda afgevoerd al dan niet tegen vergoeding. Ik dien nog een overzicht te ontvangen welke opbrengsten naar de bank zijn toegegaan.

- Onderhanden werken

Vanaf faillissementsdatum zijn alle productieactiviteiten beëindigd waarbij tevens een afkoelingsperiode is gelast ex.art. 63a Fw van 2 maanden, welke periode is verlengd tot en met 11 september 2014.

De onderhanden werken betroffen plm. 98 opdrachten afkomstig van een 16-tal opdrachtgevers. Gedurende de afgelopen periode is een selectie gemaakt van projecten die mogelijk zouden kunnen worden verkocht aan derden. Het gros van alle onderhanden werken leidt niet tot batige resultaten. De kosten van verdere productie zijn in vele gevallen aanzienlijk hoger dan de uiteindelijk contractuele opbrengst. Slechts voor enkele projecten bestaat belangstelling om deze over te nemen.

In het algemeen valt m.b.t. dit onderwerp op te merken dat vele relaties voorkomend op de onderhandenwerken lijst op zoek zijn gegaan naar alternatieve oplossingen en de overeenkomsten met Ridderinkhof oud hebben ontbonden. Slechts het project Damen Shipyard en Qatar Petroleum boden kans op waarde- creatie voor de pandhouder en/of de boedel. Overige projecten boden weinig perspectief op enig opbrengst potentieel waarbij het de moeite waard zou zijn voor Ridderinkhof Nieuw hiervoor verdere kosten te maken.

Ten behoeve van Damen Shipyard is het project met nr. 099/100 en sub order 002 een lier afgemaakt door Ridderinkhof Nieuw voor een bedrag van €

67.500,00. De waarde van dit project bedroeg € 276.132,00. In afwachting van aflevering heeft Damen Shipyard een bedrag van € 67.500,00 rechtstreeks aan Ridderinkhof Nieuw overgeboekt en een bedrag van € 208.632,00 excl. BTW op een derdenrekening. Voornoemd bedrag is onlangs overgeboekt naar de faillissementsrekening. Met de bank zal in de komende periode verder worden afgerekend onder inhouding van een boedelbijdrage en inhouding van een bedrag van plm. € 20.000,00. Dit laatste bedrag zal moeten betaald aan de leverancier van cilinders, welke leverancier op datum uitspraak voorlopige surseance de betreffende cilinders had uitgeleverd en welke cilinders vervolgens één dag daarna in het project Damen 099/100 waren verwerkt. In mijn hoedanigheid van bewindvoerder heb ik betaling toegezegd (zie 3.7).

Ik dien nog een overzicht te ontvangen van diverse opbrengsten voortvloeiende uit de ontruiming van voorraden, halffabricaten en overige metalen uit de voormalige bedrijfspanden van curanda. Ik ben nog in afwachting van te verkrijgen gegevens van de voormalige directie van curanda en haar huisbankier Van Lanschot Bankiers B.V. In de komende verslagperiode hoop ik hier nader inzicht in te verkrijgen.

Als gevolg van de vakantieperiode is dit onderwerp verder niet aan de orde gekomen. In de komende verslagperiode hoop ik nader inzicht te verkrijgen en met Van Lanschot Bankiers tot afrekening te komen.

In de komende verslagperiode hoop ik nader met betrekking tot dit onderwerp te worden geïnformeerd.

Vorraden / onderhanden werk: Verkoopopbrengst

€ 208.632,00

Ten tijde van het deponeren van dit verslag is nog geen sprake geweest van het realiseren van een verkoopopbrengst.

Van de gerealiseerde opbrengst zal nog een bedrag van plm. € 20.000 moeten worden afgedragen aan een leveranciers van 6 cilinders waardoor het product als gereed product kon worden uitgeleverd. Afrekening heeft inmiddels plaatsgevonden zodat ik deze kwestie als beëindigd beschouw.

Zie 3.7.

Vorraden / onderhanden werk: Boedelbijdrage

7,5 %

Ten tijde van het deponeren van dit verslag is nog geen sprake geweest van het realiseren van boedelbijdrage.

In de komende periode zal met de bank worden afgerekend zodra vast is komen te staan of de opbrengst onder de zekerheden van de bank is komen te vallen. Naar aanleiding van recentelijk ontvangen kopie bankafschriften van de zakenrekening van curanda is gebleken dat aan ontvangsten op deze rekening is bijgeboekt een totaalbedrag van € 916.558,82 en is afgeboekt € 618.005,10. Hierbij zijn vragen gerezen over de herkomst van de stortingen en/of deze onder het pandrecht van de bank kunnen vallen. Over een aantal afboekingen is onduidelijk wie daartoe opdracht versterkt en op basis van welke rechtsgrond dit heeft plaatsgevonden. Ter beantwoording liggen thans een aantal vragen bij de directie van gefailleerde onderneming en Van Lanschot Bankiers N.V. Dit onderwerp is nader in onderzoek temeer ik nog

geen duidelijkheid in beantwoording van de door mij gestelde vragen heb ontvangen.

Nader onderzoek/overleg is thans gaande. Dit onderzoek loopt nog.

In de komende verslagperiode hoop ik duidelijkheid te verkrijgen. In de afgelopen verslagperiode is nader administratief onderzoek gedaan en is dit onderwerp nader uitgediept. In concept heb ik nog een aantal brieven liggen die - na verificatie van diverse gegevens - in de komende verslagperiode zullen worden verzonden.

Na verificatie van alle cijfermatigheden zal in de komende verslagperiode dit onderwerp verder worden uitgediept en de inmiddels opgestelde conceptbrieven daaraan worden aangepast.

Na verkregen informatie zal in de komende verslagperiode dit onderwerp verder worden geactualiseerd.

Opmerking KEI-verslag 5:

Zie opmerking onder kopje 1.5 "Oorzaak faillissement".

12-02-2019



### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

#### 3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Immateriële activa, zie hieronder.	€ 590.000,00	€ 40.000,00
<b>totaal</b>	<b>€ 590.000,00</b>	<b>€ 40.000,00</b>

#### Toelichting andere activa

Tot de omvang van de boedel behoorde eveneens de immateriële activa zoals de octrooirechten, merkrechten, goodwill en intellectuele eigendom, daaronder begrepen de marktpositie, domeinnamen, klantenbestanden, thans en in het verleden gebruikte handelsnamen (al dan niet geregistreerd), logo's, beschikbare technische knowhow, hardware en software, onderhanden werk, mallen, concurrentiebedingen en rechten die curanda kan ontlenen aan de arbeidsovereenkomsten in het algemeen en meer in het bijzonder met betrekking tot relatie- en concurrentiebedingen.

27-06-2018



Bij dit verkooptraject is op verzoek en op kosten van de huisbankier, van Lanschot Bankiers N.V., het bureau, JBR Corporate Finance B.V. te Zeist ingeschakeld. Onderzocht zijn de scenario's:

1. verkoop van de gehele groep;
2. verkoop van de activiteiten c.q. activa van Ridderinhof B.V, curanda
3. verkoop van losse activa zonder continuïteit van Ridderinkhof B.V.

Bij de continuïteit van de activiteiten van Ridderinkhof B.V. speelde het probleem dat onderdelen en/of activa benodigd zouden zijn uit de verschillende juridische entiteiten. Het materieel vast actief zoals machines,

inventaris en vervoersmiddelen was ondergebracht bij Ridderinkhof MVA B.V. en viel daarmee buiten het bereik van curanda.

Verkoop van de gehele groep als zodanig is niet gelukt ondanks alle inspanningen en bemoeienissen van de heer M.P.H. van Meerwijk. Een groot aantal partijen heeft zich gemeld met interesse in het overnemen van de activiteiten in curanda. Probleem hierbij was ook dat niet kon worden ingeschat of de onderhanden werken winst of verlies zou kunnen genereren temeer uit enkele projectanalyses was gebleken dat deze verlieslatend waren indien tot afronding van de orders zou worden overgegaan.

Er zijn contacten geweest met een 26-tal geïnteresseerde overnamepartijen uit wel binnen- als buitenland.

Uiteindelijk is het hoogste bod uitgebracht op optie 3, welke optie veruit de voorkeur genoot qua opbrengst met instemming van de pandhouder, rechter-commissaris en de heer M.P.H. van Meerwijk. Koper is de rechtspersoon De Kok Beheer Hardinxveld B.V. te Hardinxveld-Giessendam. De verkoopopbrengst bedroeg € 590.000. Partijen zijn hierbij overeengekomen dat op grond van art. 37d Wet omzetbelasting en/of verleggingsregeling geen BTW verschuldigd is over de koopsom.

Opmerkelijk is dat Kok Beheer Hardinxveld B.V. medio 2016 heeft besloten de uit curanda overgenomen activa en daaruit opgestelde bedrijfsactiviteiten (Ridderinkhof Nieuw) te beëindigen als gevolg van onvoldoende toekomstperspectief in continuïteit. Ik heb begrepen dat SEC Groningen in dit kader de aanvankelijk uit curanda gekochte activa heeft overgenomen. SEC Groningen is een wereldwijde leverancier van met name anker- en verhaallieren. Ridderinkhof was gespecialiseerd in sleeplieren, zodat deze overname voor SEC Groningen een perfecte aanvulling was op haar assortiment.

Het bedrijf SEC Groningen heeft inmiddels het van Kok Beheer Hardinxveld B.V. gehuurde perceel te Hasselt geheel ontruimd verlaten. Haar bedrijfsactiviteiten worden thans voortgezet onder de naam THR Marine te Groningen. Kok Beheer Hardinxveld B.V. heeft zo ik heb begrepen het bedrijfspand te Hasselt aan derden verkocht. Deze derde heeft aangedrongen op verwijdering van de aanzienlijke hoeveelheid administratie, welke administratie inmiddels is opgeslagen in een bedrijfspand te Hardinxveld. De curator heeft vrije toegang.

Andere activa: Verkoopopbrengst

€ 590.000

Boedelbijdrage :

Met de bank is een boedelbijdrage afgesproken van € 40.000,00 incl. BTW. Vanwege opgenomen inspanningsverplichtingen is met de koper voorts een boedelbijdrage afgesproken van € 40.000,00 excl. BTW.

Safeloket

Op verzoek van de Rabobank Vaart en Vechtstreek is in het bijzijn van een notaris het safeloket geledigd die curanda aanhield bij deze bank. Lediging was noodzakelijk doordat het kantoor te Hasselt sloot per 1 december 2014 en dientengevolge alle safeloketten kwamen vervallen. In het safeloket zijn slechts filmtapes aangetroffen. Ik heb nog in onderzoek of deze tapes enige



waarde vertegenwoordigen. De destijds betaalde borg is op de boedelrekening gestort. Tot nu toe is niet gebleken dat deze filmtapes enige waarde vertegenwoordigen.

### 3.9 Werkzaamheden andere activa

## 4. Debiteuren

### 4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengrst	Boedelbijdr.
Debiteuren	€ 772.007,00	€ 112.030,66	
<b>totaal</b>	<b>€ 772.007,00</b>	<b>€ 112.030,66</b>	<b>€ 0,00</b>

### Toelichting debiteuren

Volgens opgave van de directie is er sprake van een vorderingspositie op derden ad. € 772.007,00. Een aantal vorderingen voorkomende op de mij overhandigde lijst betreffen aanzienlijke vorderingen op buitenlandse ondernemingen/opdrachtgevers, waarvan het twijfelachtig is of deze geïncasseerd kunnen worden vanwege een aantal betwistingen en/of verrekeningen en/of garantieclaims.

27-06-2018

 5

Alle mij bekende debiteuren zijn door mij inmiddels aangeschreven.

Vanaf faillissementsdatum zijn 7 binnenlandse en 1 buitenlandse debiteur overgegaan tot betaling. In totaal is een bedrag geïncasseerd van € 56.171,81. Recentelijk is gebleken dat op de bedrijfsrekening van curanda gedurende de faillissementsperiode door diverse debiteuren is betaald. Het betreft hier een totaalbedrag van € 55.858,85.

In de komende verslagperiode zal met de huisbankier nader overleg plaatsvinden omtrent de stand van zaken, al dan niet nader te ondernemen acties, afrekening boedelbijdrage, etc.

Dit onderwerp komt de komende verslagperiode nader aan de orde.

Na verkregen inzage in bankafschriften 2017 komt dit onderwerp verder aan de orde.

Opbrengrst

€ 56.171,81 (boedelrekening)

€ 55.858,85 (zakenrekening)

In de afgelopen verslagperiode zijn geen nadere incassoresultaten bereikt. Wel zijn in de kwestie Nakilat onevenredig veel inspanningen verricht zonder meetbare resultaten. Nakilat, gevestigd te Qatar, is aan de boedel verschuldigd € 282.580,00. Deze vordering stond op de debiteurenlijst. Dit contract is evenwel niet opgeleverd, zodat in feite deze post op de lijst onderhanden werk had dienen te staan. De kosten van oplevering waren

aanvankelijk door de directie van curanda ingeschat op plm. € 80.000,00. Curanda is in liquidatie en mitsdien niet meer in staat kennis en materiaal en personeel en zekerheden te verstrekken om de lopende problemen op te lossen. Ridderinkhof Nieuw was aanvankelijk bereid een poging te ondernemen doch kwam tot de conclusie dat de kosten gepaard gaande met het voltooien van het contract, die aanvankelijk met Ridderinkhof oud was gesloten, boven de € 300.000,00 uitkwam. Nakilat heeft de boedel ex art. 37 Fw een termijn gesteld voor wat betreft de gestanddoening van de overeenkomst en voelt zich thans vrij met eventuele derden in zee te gaan. Zij stelt dat ook dat met betrekking tot geleden schade naar Qatarrees-recht verrekening mogelijk is met het openstaand bedrag. Een gegeven waarmee onder de huidige omstandigheden rekening dient te worden gehouden. Ik heb in ieder geval een verzoek uit staan mij op de hoogte te houden van de door haar te maken kosten om zodoende enig inzicht te blijven behouden of het openstaande bedrag wel of niet in dit kader "verwaterd".

De kwestie Nakilat is inmiddels opgepakt door SEC Groningen. Onevenredige inspanningen door de boedel hebben niet geleid tot een meetbaar resultaat. Uiteindelijk heeft de directie van gefailleerde onderneming eveneens dezelfde conclusie getrokken en mij bericht maar af te zien van verdere inspanningen. Uit de gevoerde correspondentie heb ik begrepen dat Nakilat thans mogelijkheden ziet - buiten het contract met Ridderinkhof B.V. Oud en Ridderinkhof Nieuw (inmiddels geliquideerd) - rechtstreeks zaken te doen met SEC Groningen om aldaar liggende garantieclaims opgelost te krijgen. De openstaande vordering zal mogelijk verwateren via verrekening. Een gegeven waarmee zowel naar Nederlands recht als Qatarees recht rekening moet worden gehouden. Zoals opgemerkt is een toezegging gedaan mij op de hoogte te houden van eventuele verrekenposten.

#### Boedelbijdrage

15%

Onlangs heb ik begrepen dat de afwikkeling van het project Nakilat op een 'laag pitje' is komen te liggen. Ook in Qatar is er sprake van een economische crisis. SEC Groningen heeft nog geen opdrachtbevestiging gekregen en is afwachtende.

12-02-2019

 6

Ik heb inmiddels begrepen dat er contacten zijn gelegd tussen SEC Groningen en het hoofd van de werf in Qatar. Een werknemer van SEC Groningen heeft ter plekke de door curanda geleverde lieren en overige uitgevoerde projecten geïnspecteerd en daarvan rapportage opgemaakt. Deze contacten hebben inmiddels geleid tot een voorstel om reparatiewerkzaamheden te verrichten op korte termijn en op lange termijn. Van SEC Groningen begreep ik dat men in afwachting is van flattering van de door hen gedane offerte.

03-07-2019

 7

Van SEC Groningen heb ik begrepen dat verder geen voortgang is geboekt. Ook in Qatar zou de economische recessie enigszins zijn toegeslagen waardoor investeringen achterwege blijven.

28-10-2019

 8

Deze situatie is ongewijzigd.

09-03-2020

 9

## 4.2 Werkzaamheden debiteuren

## 5. Bank/Zekerheden

---

### 5.1 Vordering van bank(en)

€ 2.390.911,05

27-06-2018

 5

#### Toelichting vordering van bank(en)

Bij brief van 13 mei 2014 heeft de huisbankier, Van Lanschot Bankiers N.V., haar vordering ingediend op Ridderinkhof B.V. ten bedrage van € 2.390.911,05. Het betreft hier een in rekeningcourant verstrekt krediet. Deze rekeningcourant maakt onderdeel uit van een compensabel stelsel met faciliteiten op naam van VME B.V., Z&M Vastgoed B.V., ZTF Vastgoed B.V. Ridderinkhof Groep B.V., Ridderinkhof B.V., Ridderinkhof MVA B.V., Brusselle Beheer B.V., Brusselle Goep B.V. en PTS Projects B.V. De totale schuld aan Van Lanschot Bankiers is in verband met aan deze ondernemingen verschaft kredieten hoger.

Als zekerheid verkreeg van Lanschot Bankiers N.V. hiervoor:

- hoofdelijke aansprakelijkheidsverklaring;
- verpanding inventaris, bedrijfsmiddelen, voorraden en vorderingen op derden;
- verpanding octrooirechten;
- verpanding merkrechten en goodwill.

Er is sprake van geregistreerde pandakten zodat van de juistheid van bovengenoemde verpandingen kan worden uit gegaan. De betreffende pandaktes zijn op 16 februari 2011 getekend en geregistreerd op 18 februari 2011. Uit een ingesteld administratief onderzoek heb ik recentelijk de aanbiedingsbrief inzake een zeer verhoogde kredietfaciliteit aan VME B.V. c.s. onder de ogen gekregen op basis waarvan de pandaktes zijn getekend en geregistreerd. Ik heb een en ander verder in onderzoek. Uit een van de bank, Van Lanschot, ontvangen financieel overzicht over het jaar 2015 is de schuld van curanda aan de bank op 31 december 2015 € 1.779.947,38. Per faillissementsdatum bedroeg de schuld aan Van Lanschot € 2.390.911,05 zodat per saldo in deze periode op deze rekening is "ingelost" een bedrag van € 610.963,67. Ik heb in onderzoek de onderbouwing van dit bedrag, waaruit zou moeten blijken of de bank in het kader van de verstrekte zekerheden al dan niet gerechtigd is op deze opbrengst.

Ik ben nog in afwachting van te verkrijgen gegevens w.o. mutaties van de zakenrekening van curanda. O.a. is gebleken dat diverse saldo en renteverrekeningen in rekening courant hebben plaatsgevonden waarbij curanda partij was. Hierbij is afgeweken van de algemene regel dat een creditering van een zakenrekening van curanda daterend na datum faillissement in de boedel valt.

Dit onderwerp zal de komende verslagperiode nader aan de orde komen. Inmiddels liggen conceptberekeningen gereed.

Inmiddels is gebleken dat de financieringsstructuur complex was en deel uitmaakte van een hoofdelijk aansprakelijkheidsverklaring met een compensabel stelsel met kredietfaciliteiten op naam van curanda en haar gelieerde ondernemingen. Na faillissementsdatum hebben een aantal rentebijdringen plaatsgevonden op de rekening van curanda. Als gevolg van haar faillissement eindigt de bevoegdheid tot verrekening, waarover thans

discussie gaande is. Daarnaast speelt het probleem dat in het verleden enkele kredieten verstrekt zijn o.a. aan curanda om aflossing op achtergestelde leningen van een aan curanda gelieerde rechtspersoon te faciliteren. Niet duidelijk is geworden welk belang, het concern in het algemeen, laat staan het belang van Ridderinkhof B.V., in het bijzonder had bij het aflossen van deze achtergestelde leningen. In de komende verslagperiode zal dit onderwerp nader aan de orde komen.

Opmerking KEI-verslag 5:

Zie hiervoor hetgeen opgenomen is onder 1.5 van dit verslag.

#### **Toelichting vordering van bank(en)**

Bij brief van 13 mei 2014 heeft Van Lanschot N.V. haar vordering per faillissementsdatum op Ridderinkhof B.V. ingediend. Het betrof hier een bedrag van € 2.390.911,05 op een rekening courant rekening met nummer 22.55.02.097. Deze rekening van gefailleerde maakte onderdeel uit van een compensabel stelsel met faciliteiten op naam van VME B.V., Z & M Vastgoed B.V., ZTF Vastgoed B.V., Ridderinkhof Groep B.V., Ridderinkhof B.V., Ridderinkhof MVA B.V., Brusselle Beheer B.V., Brusselle Groep B.V. en PTS Projects B.V.

In de komende verslagperiode zal nader overleg plaatsvinden met diverse betrokkenen of wellicht op een praktische wijze tot een oplossing kan worden gekomen dan het verder uit-juridiceren van de bijboekingen, afboekingen - al dan niet in concernverband - in relatie met het faillissementsrecht. Ik kom bij afzonderlijk schrijven hierop terug.

12-02-2019

 6

#### **Toelichting vordering van bank(en)**

Zoals onder het kopje 1.5 opgemerkt is onlangs gebleken dat op 2 oktober 2018 een bedrag van € 2.551.951,76 is overgeboekt met omschrijving "aanzuiveren debetstand". Tevens heb ik een brief ontvangen op of omstreeks 16 april 2019 waarin Van Lanschot mij bericht met onderwerp "Beëindiging 'Overeenkomst' voor het verrichten van betaaldiensten" de betaalberekening met rekeningnummer NL77FVLB0225502097 'op mijn verzoek' te hebben beëindigd, waardoor de overeenkomst (betaalrekening) tussen Ridderinkhof B.V. en Van Lanschot N.V. is komen te vervallen. Deze beëindiging heeft nimmer op mijn verzoek plaatsgevonden, laat staan een betaling. Telefonische info heeft opgeleverd dat de beëindiging van deze overeenkomst door de voormalige directie van curanda heeft plaatsgevonden en dat dit ook de reden is geweest van het schrijven van de brief van 16 april jl. aan de curator. Zoals opgemerkt zal ik nader informatie inwinnen en in de komende verslagperiode op dit onderwerp terugkomen.

03-07-2019

 7

#### **Toelichting vordering van bank(en)**

In de komende verslagperiode verwacht ik nader geïnformeerd te worden.

28-10-2019

 8

#### **Toelichting vordering van bank(en)**

Ik ben in afwachting van een reactie van de bank.

09-03-2020

 9

#### **Toelichting vordering van bank(en)**

Zie hiervoor kopje 1.5 (oorzaak faillissement)

05-11-2020

 10

## **Toelichting vordering van bank(en)**

Inmiddels heeft de bank laten weten dat sinds 2 oktober 2018 na overboeking van een bedrag van € 2.551.951,76 met omschrijving "aanzuiveren debetstand" (haar "vordering" op curanda) op nihil is komen te staan. Daarvoor heeft de bank gesteld bij brief van 31 augustus 2018 dat de bank de in rekening gebrachte rentes (zowel crediteringen als debiteringen) ongedaan heeft gemaakt zodat de bedrijfsrekening van curanda weer terug is gebracht naar de oorspronkelijke situatie. Bij nadere controle is evenwel gebleken dat - anders dan in de brief van 31 augustus 2018 is gesteld - op de zakenrekening van curanda alleen maar "correcties" van crediteringen hebben plaatsgevonden door middel van debitering tot een bedrag van € 536.745,70. De debiteringen uit 2014 t/m 2018 (met een totaal bedrag van € 501.352,52 zijn evenwel niet op de zakenrekening van gefailleerde gecrediteerd waardoor Van Lanschot NV potentieel verrijkt is met een bedrag van € 501.352,52 en de gezamenlijke crediteuren in dit faillissement daardoor met dit bedrag zijn verarmd en/of benadeeld. Een conclusie die thans onder de ogen van de bank is gelegd met het verzoek op de zakenrekening de betreffende debiteringen ongedaan te maken door creditering en het alsdan ontstane saldo (van 0 naar € 501.352,52) over te boeken op de faillissementsrekening.

Zoals opgemerkt zal ik in de komende verslagperiode op dit onderwerp nader terugkomen ingeval geen medewerking - buiten rechte - van de bank is te verkrijgen.

09-06-2021

 12

## **5.2 Leasecontracten**

Niet aangetroffen.

27-06-2018

 5

## **5.3 Beschrijving zekerheden**

Zie 5.1.

27-06-2018

 5

## **5.4 Separatistenpositie**

Voor zover van toepassing zal met de positie van de separatisten rekening worden gehouden.

27-06-2018

 5

## 5.5 Eigendomsvoorbehoud

Voor zover van toepassing zullen eigendomsrechten zoveel mogelijk worden gerespecteerd. Inmiddels hebben een 60-tal schuldeisers in dit kader een vordering ingediend. In de komende weken zal een nadere selectie worden gemaakt en waar nodig de betrokken worden uitgenodigd eventueel onder eigendom geleverd en niet betaalde aanwezige zaken terug te halen. Ik ben nog in overleg met derden omtrent de verdere afwikkeling van deze rechten (Troostwijk en/of BVA Auctions B.V.). Dit onderwerp is nagenoeg als beëindigd te beschouwen.

27-06-2018

 5

Enkele personen/bedrijven hebben contact gelegd met de heer van Meerwijk en/of Ridderinkhof Nieuw (die zich contractueel jegens de boedel heeft verplicht eigendomsrechten van derden te respecteren) om eventueel onder eigendomsvoorbehoud geleverde zaken terug te halen. Tot nu toe heeft een en ander niet tot noemenswaardige problemen geleid.

Zie 3.9 voorraden.

## 5.6 Retentierechten

Met rechten van derden wordt rekening gehouden.

27-06-2018

 5

## 5.7 Reclamerechten

Er loopt inmiddels een geschil met het bedrijf Bennink en Ten Cate B.V. te Heerenveen. Dit bedrijf levert/produceert in opdracht mallen ten behoeve van de productie van gietwerk voor Ridderinkhof B.V. De mallen voor dit gietwerk staan opgeslagen bij Bennink en Ten Cate B.V.

27-06-2018

 5

Er is sprake van een grote hoeveelheid modellen en betalingsachterstand van plm. € 32.000,00. Ridderinkhof B.V. heeft in het verleden een verklaring ontvangen van Benninkhof en Ten Cate waarin verklaard wordt dat de eigendom van de mallen bij Ridderinkhof B.V. berust. De rechtsgeldigheid van deze verklaring wordt thans betwist evenals de eigendomsrechten. Er vindt nog nader overleg plaats omtrent vrijwillige afgifte dan wel over de vraag of deze zaken dienen te worden opgevorderd ex.art. 60 lid 2 Faillissementswet.

In de rechtstreekse contacten tussen Ridderinkhof Nieuw en Bennink en Ten Cate B.V. is het geschil inmiddels opgelost. Deze kwestie beschouw ik dan ook als beëindigd. Deze kwestie is recentelijk gaan herleven waarbij Ridderinkhof Nieuw thans overweegt om in kort geding afgifte van de betreffende mallen af te dwingen dan wel de curator zijn medewerking te verzoeken ex.art. 60 lid 2 Fw de zaken op te vorderen tegen nader overeen te komen voorwaarden. Ik heb van de heer M. Deen, Ridderinkhof Nieuw, inmiddels begrepen dat deze kwestie buiten rechte is opgelost. Ik beschouw een en ander thans als beëindigd.

## 5.8 Boedelbijdragen

### Toelichting

Niet van toepassing

27-06-2018

 5

Ten tijde het deponeren van het eerste verslag is er geen sprake van het realiseren van een verkoopopbrengst met daaraan gekoppeld een boedelbijdrage.

## 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

# 6. Voortzetten/doorstart onderneming

---

## Voortzetten onderneming

### 6.1 Exploitatie / zekerheden

Er is geen sprake van voortzetting van de onderneming. Zoals opgemerkt is per faillissementsdatum al het personeel ontslag aangezegd en zijn alle productieactiviteiten gestaakt waarbij tevens een afkoelingsperiode van 2 maanden is afgegeven ex.art. 63a Fw, welke afkoelingsperiode inmiddels is verlengd met twee maanden.

27-06-2018

 5

Slechts de aangetroffen (im-)materiële activa als omschreven onder punt 3.12/3.13 zijn door mij - na verkregen toestemming van de rechter-commissaris - verkocht.

### 6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing

27-06-2018

 5

### 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

## Doorstarten onderneming

## 6.4 Beschrijving

De koper van de immateriële activa heeft bij de met de boedel getroffen overeenkomst bedongen dat zij 3 maanden gebruik kan blijven maken van het door curanda gehuurde bedrijfsmiddelen en bedrijfsgebouwen te Hasselt en Meppel. Binnen de periode zou men in de directe nabijheid van Hasselt andere productieruimte zoeken hetgeen onlangs, naar ik heb begrepen, is gelukt. De met Kok Beheer Hardinxveld B.V. afgesproken dat een gebruiksvergoedingen voor het pand Hasselt voldaan zal worden van € 12.500,00 per maand en voor huur van de aanwezige bedrijfsmiddelen, inventaris etc. € 10.833,00 per maand excl. BTW. Bij deze verhuizing/ontruiming zijn enige problemen gerezen omtrent de vraag welk deel van de omvangrijke administratie meegenomen zou kunnen worden en welk deel toebehorend aan de overige aan curanda gelieerde ondernemingen niet. Het resultaat daarvan is dat de administratie van curanda versnipperd is meegenomen en moeilijk te traceren. Onderhandenwerken, debiteuren, crediteuren, bank, kas en administraties lagen door elkaar en in een aantal ruimtes bij Ridderinkhof Nieuw opgeslagen. Het is een moeizaam traject door deze chaos heen te lopen waardoor de administratie afwikkeling enigszins wordt bemoeilijkt. Er waren destijds ook problemen met welke digitale bestanden wel of niet konden worden meegenomen in het kader van de "activa-overeenkomst". Ingeschakelde gespecialiseerde deskundigen hebben uiteindelijk digitaal een onderscheid kunnen maken. Al met al heeft e.e.a. nogal wat voeten in aarde gehad.

Dit probleem speelt nog steeds en zal waarschijnlijk nog moeizamer worden te meer Ridderinkhof Nieuw (De Kok Beheer Hardinxveld B.V.) haar activiteiten heeft beëindigd. De aangetroffen fysieke administratie (opgeslagen in een 100-tal verhuisdozen) is opgeslagen in een bedrijfsgebouw te Hasselt die thans door SEC Groningen van De Kok Beheer Hardinxveld B.V. wordt gehuurd. Met de directie van SEC is inmiddels afgesproken dat de curator de vrije toegang blijft houden.

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator enige keren in dit perceel nader onderzoek gedaan in de aldaar aanwezige omvangrijke fysieke administratie.

Zie 3.8.

## 6.5 Verantwoording

Niet van toepassing

## 6.6 Opbrengst

### Toelichting

Niet van toepassing

## 6.7 Boedelbijdrage

### Toelichting

Niet van toepassing

27-06-2018

 5

27-06-2018

 5

27-06-2018

 5

27-06-2018

 5



## 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

# 7. Rechtmatigheid

---

## 7.1 Boekhoudplicht

Nader zal worden onderzoek in hoeverre de administratie vanaf 1 januari 2014 tot faillissementsdatum is bijgewerkt. Voor zover thans valt in te zien kunnen uit de digitaal overgelegde administratie de rechten en verplichtingen van curanda worden herleid, zij het met enige inspanning. In de komende verslagperiode zal nader onderzoek worden verricht.

27-06-2018



Het heeft veel moeite gekost de administratie te doorgronden. De administratie werd bijgehouden op diverse computers. De lijsten met debiteuren en crediteuren waren inzichtelijk geadministreerd. De voorraadadministratie daarentegen werd in feite maar eenmaal per jaar gecontroleerd. De op dat moment aanwezige voorraad werd per 31 december 2013 genoteerd en op inkoopwaarde gewaardeerd per onderdeel.

Daarnaast was er een administratie m.b.t. de lopende projecten waarin de van belang zijnde zaken voor het project werden bijgehouden zoals inkoop, verkoop, nog aan te schaffen materialen. Het probleem hierbij was dat bijv. de afdeling inkoop alleen maar zicht had op het deel van de administratie dat voor hen van belang was. Er was geen inzicht in voortgang en nacalculatie. Diverse afdelingen gaven bijv. een eigen invulling aan het begrip onderhanden werk waarbij op andere niveau's w.o. productie en centrale administratie ander getalsmatigheden naar voren kwamen per project.

Mede door het feit dat er geen centrale voorraadadministratie bijgehouden en er per project goederen werden ingeboekt was het uiterst moeizaam om de waarde te bepalen van het onderhanden werk zoals dat op dit moment er voor stond. Daarnaast was het moeizaam om een helder beeld te krijgen m.b.t. de goederen die wel geleverd maar nog niet betaald.

Het heeft extreem veel tijd en moeite gekost om een min of meer volledig beeld te krijgen. Dit beeld is uiteindelijk verkregen door de diverse administratie te laten uitzoeken en te administreren in een Excelwerkblad waarin het onderhanden werk vermeld is met daarbij opmerkingen die voor het desbetreffende werk van belang zijn. Gebleken is dat nagenoeg alle onderhanden werken verliesgevend uit de bus kwamen. Zie verder omschreven problematiek rondom 6.4.

## 7.2 Depot jaarrekeningen

Nog in onderzoek

27-06-2018



Voor zover bekend zijn op 31-01-2014 de jaarstukken over het boekjaar 2012 (voorlopig) gepubliceerd. De jaarrekening 2013 is niet tijdig gedeponneerd, zodat daaruit de conclusie zou kunnen worden getrokken dat bestuurdersaansprakelijkheid hiermee vaststaat. De enige vraag die rest is of er sprake is van een andere oorzaak van het faillissement waarbij het aan de bestuurder is om dat aan te tonen. Ter zake behoudt de boedel zich nog alle rechten voor om op dit onderwerp bij de verdere afwikkeling nader terug te komen.

## 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

De jaarstukken werden opgesteld door van Meerwijk Allister Groep Accountants en Adviseurs te Baarn. Uit de concept jaarrekening 2013 blijkt dat Ridderinkhof B.V. is opgenomen in de fiscale eenheid VME B.V. en dat over het fiscale resultaat verschuldigde vennootschapsbelasting is verrekend in rekening-courant met VME B.V. Op dit moment ligt er een verzoek deze fiscale eenheid vennootschapsbelasting te doorbreken, welk verzoek ik nog in beraad heb gelet op de onderlinge verwevenheid met de overige rechtspersonen die niet in staat van faillissement verkeren.

27-06-2018



Inmiddels is aan dit verzoek voldaan temeer - voor zover kan worden nagegaan - deze verbreking geen boedelbenadeling behelst.

## 7.4 Stortingsverplichting aandelen

Ridderinkhof B.V. is opgericht op 23 mei 2003. Gesteld dat de volstorting niet zou hebben plaatsgevonden dan is er thans sprake van een verjaring van de rechtsvordering tot volstorting. Dit is het gevolg van een uitspraak van de Hoge Raad 17 oktober 2003, NJ 2004 nr. 282 waarin bovenstaande gevolgtrekking is vastgesteld. Dit onderwerp zal ik dan ook als beëindigd beschouwen.

27-06-2018



## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

### Toelichting

Nog in onderzoek.

27-06-2018



## 7.6 Paulianeus handelen

### Toelichting

Nog in onderzoek.

27-06-2018



## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

Nog in onderzoek.

27-06-2018

 5

Zie hiervoor het gestelde onder het kopje "Activiteiten onderneming".

28-10-2019

 8

## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

# 8. Crediteuren

---

### 8.1 Boedelvorderingen

€ 474.112,57

27-06-2018

 5

#### Toelichting

De boedelvordering is bij brief van het UWV d.d. 5 augustus 2014 eveneens ingediend. Het betreft hier een loonvordering ex.art. 66 lid 1 WW ad. € 376.634,50, pensioen wg SV ex.art. 66 lid 3 WW ad. € 66.470,75, derhalve totaal € 443.105,25.

Bij brief van 29 september 2014 heeft het UWV een herziene vordering ingediend. De boedelvordering is verhoogd tot een bedrag van € 473.587,60.

### 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 380.202,00

27-06-2018

 5

#### Toelichting

De belastingdienst heeft bij brief van 1 september 2014 haar voorlopige vordering ingediend. Het betreft hier een totaalbedrag van plm. € 380.202,00 terzake van verschuldigde omzetbelasting en loonheffingen 2013 en 2014. Bij deze opgave is nog geen rekening gehouden met de 29 lid 2 OB vordering als gevolg van dit faillissement.

In de komende verslagperiode zal ik verder met de belastingdienst overleg voeren of zij tot openbare veiling zal overgaan m.b.t. in beslag genomen bodemzaken, welke buiten het bereik van dit faillissement vallen. Tussen de fiscus en de directie van Ridderinkhof MVA B.V. zijn rechtstreekse afspraken gemaakt m.b.t. het verkooptraject en storting opbrengst (bodemzaken). Inmiddels is gebleken dat als gevolg van deze afspraak een aanzienlijke opbrengst (voorlopig begroot op € 224.717,00) na de belastingdienst is overgemaakt. Uit de ontvangen post is verder gebleken dat de gestorte bedragen op enkele aanslagen ten name van curanda van voor faillissementsdatum zijn afgeboekt. Ik ben nog in afwachting van een actuele schuld-opgave van de fiscus.

### 8.3 Pref. vord. UWV

€ 338.609,52

27-06-2018



#### Toelichting

Bij brief van 5 augustus 2014 heeft het UWV haar loonvordering ex.art. 66 lid 1 ad. € 288.786,76 (preferent ex. 3:288 sub e BW) en premie wg-deel SV ex.art. 66 lid 3 WW ad. € 49.822,76 (van gelijke rangorde als de fiscus) ingediend.

Bij brief van 29 september 2014 heeft het UWV een herziene vordering ingediend. Haar preferente vordering als hierboven omschreven is niet gewijzigd. Wel gewijzigd is de boedelvordering alsmede de concurrente vordering.

### 8.4 Andere pref. crediteuren

€ 228.698,68

27-06-2018



#### Toelichting

Nog niet bekend.

Ten tijde van het deponeren van het eerste verslag zijn door andere preferente crediteuren nog geen vorderingen ingediend.

Opmerking KEI-verslag 5:

Inmiddels hebben een tweetal schuldeisers op grond van art. 61/64 WW en art. 3:288 onder e BW eveneens preferente vorderingen ingediend.

### 8.5 Aantal concurrente crediteuren

120

27-06-2018



#### Toelichting

In de afgelopen periode hebben in totaal 120 van de 200 aangeschreven crediteuren hun vordering ingediend. Het betreft hier een totaalbedrag van 4.736.994,43 (incl. vordering Van Lanschot Bankiers N.V.) Een recent bijgewerkte lijst treft u hierbij voor de goede orde aan. De op deze lijst voorkomende € 0,00 bedragen betreffen dubbel ingediende vorderingen, welke in het volgende verslag zullen worden vervangen door nieuwe schuldeisers.

## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 4.279.383,90

27-06-2018

 5

€ 4.282.477,90

12-02-2019

 6

### Toelichting

Deze lijst wordt bijgevoegd met daarin vermeld de ontstaan-data van de betreffende facturen.

### Toelichting

In deze lijst is de vordering van Van Lanschot N.V. op curanda nog als concurrent opgenomen, temeer ik nog geen uitleg heb verkregen wie deze boeking heeft uitgevoerd, gelden ter beschikking heeft gesteld en welke rechtsgrond daar aan ten grondslag ligt (overige zekerheden, hoofdelijkheid, borg?).

03-07-2019

 7

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend

27-06-2018

 5

Los bezien van nader in te stellen (administratieve) onderzoeken zijn recentelijk alle schuldeisers bericht dat gelet op de hoogte van de boedelschulden (€ 473.587,60 UWV), hoogte van de preferente vorderingen (€ 937.680,80 fiscus/UWV/PME) en de beperkte omvang van de boedel op dit moment bij de verdere afwikkeling van dit faillissement geen uitkering valt te verwachten aan concurrente schuldeisers.

## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

27-06-2018



### 9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

27-06-2018



### 9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

27-06-2018



### 9.4 Werkzaamheden procedures

## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

De gebruikelijke werkzaamheden w.o. administratief onderzoek, crediteuren-correspondentie, bestuurdersaansprakelijkheid etc. zullen in de komende periode verder aan de orde komen.

27-06-2018

 5

In de komende verslagperiode zullen bovenstaande onderwerpen alsmede de positie van de huisbankier jegens curanda (vica versa) aan de orde komen.

Opmerking KEI-verslag 5:

Na ontvangst van de beantwoording van de door de curator gestelde vragen zal nader worden bekeken of in de komende verslagperiode een aanvang moet worden aangemaakt voor het opstarten van diverse gerechtelijke procedures en of er mogelijkheden zijn tot minnelijke oplossing.

Zie opmerking onder KEI-verslag 5.

12-02-2019

 6

Zoals opgemerkt zal worden getracht met partijen om de tafel te komen ter bespreking van praktische oplossingen binnen het kader van het juridisch bestel, waarbij wat mij betreft oplossingen dienen te worden gevonden buiten de afwikkeling van de problematiek die de voormalige directie ervaart bij de afwikkeling van de faillissementen in België.

09-03-2020

 9

Er zijn nog enkele onderzoeken lopende waarbij in een komende verslagperiode getracht zal worden met de betrokken "om tafel" te gaan zitten, teneinde om buiten rechte tot een oplossing te komen waarna het afwikkelingstraject verder kan worden ingezet.

02-03-2021

 11

Afhankelijk van de reactie van Van Lanschot NV op het schrijven van mr. Tekstra, zal in de komende verslagperiode komen vast te staan of al dan niet buiten het gerechtelijke traject het afwikkelingstraject kan worden ingezet. Zie hiervoor 1.5 (oorzaak faillissement) en 5.1 (vordering van de bank).

**09-06-2021**

 **12**

### 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

27-06-2018

 5

### 10.3 Indiening volgend verslag

### 10.4 Werkzaamheden overig

## Bijlagen

---

### **Bijlagen**