

Algemene opmerkingen:

Dit verslag is opgesteld conform de door RECOFA daarvoor gegeven richtlijnen, waarbij de voorgeschreven nummering is gehanteerd. Waar nummers niet zijn ingevuld, zijn de betreffende onderwerpen in dit faillissement niet van toepassing.

Wijzigingen of aanvullingen op het laatste verslag worden vetgedrukt weergegeven. De tekst van eventueel voorafgaande verslagen blijft leesbaar.

Verwezen wordt naar de disclaimer aan het einde van dit verslag.

Gegevens onderneming	: De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Powertech Projects & Contracts B.V. (hierna: ' <i>Curanda</i> '), statutair gevestigd en kantoorhoudende te (7547 TD) Enschede aan de Marssteden 150 B, ingeschreven in het handelsregister onder nummer 08128481.
Faillissementsnummer	: C/08/14/655 F
Datum uitspraak	: 20 augustus 2014
Curator	: mr. H. Aarnink Op grond van de algemene toestemming kunnen ook mevrouw M.W. te Wierik-Veltmaat, mevrouw M. Vruwink-Van Til en mevrouw I. de Boer, juridisch medewerkers, in dit faillissement werkzaamheden verrichten.
Rechter-commissaris	: Voorheen: mr. M.C. Bosch Thans: mr. M.M. Verhoeven
Boedelrekeningnummer	: NL69 ABNA 0555 7133 85
Saldo boedelrekening per verslagdatum	: € 2.043,79
Activiteiten onderneming	: Curanda houdt zich bezig met de inkoop van (vliegtuig)turbines, waarbij deze turbines ten behoeve van de energieopwekking worden gereviseerd en omgebouwd in Oost-Europa/Rusland, waarna die worden verkocht en gemonteerd. Tevens verzorgt curanda het onderhoud van de turbines/installaties.
Omzetgegevens	: Voor zover zou worden uitgegaan van de jaarrekening 2013: Over 2012: € 331.401 Over 2013: € 16.114 In 2014 zou geen omzet zijn behaald. Zie paragraaf 7.2.
Personeel gemiddeld aantal	: Geen werknemers op datum faillissement.

Verslagperiode	: 30 september 2015 – 1 april 2016
Bestede uren in verslagperiode	: 18,6 uren
Bestede uren totaal	: 272,1 uren
1. Inventarisatie	
1.1 Directie en organisatie	: Business Development Center Twente B.V. is enig aandeelhouder en enig bestuurder van Curanda. De heer K. Klifman is enig aandeelhouder en enig bestuurder van Business Development Center Twente B.V.
1.2 Winst en verlies	: Voor zover zou worden uitgegaan van de jaarrekening 2013: Per 31 december 2012: verlies van € 210.445 Per 31 december 2013: verlies van € 63.594 Zie paragraaf 7.2.
1.3 Balanstotaal	: Voor zover zou worden uitgegaan van de gedeponeerde publicatiebalans 2013 en jaarrekening 2013: Per 31 december 2012: verlies van € 174.531 Per 31 december 2013: verlies van € 127.580 Zie paragraaf 7.2.
1.4 Lopende procedures	: Zie par. 4, werkzaamheden.
1.5 Verzekeringen	: Curanda heeft een zakenreisverzekering bij Interpolis. De curator zal de verzekeraar verzoeken de verzekering per datum faillissement te royeren. Er heeft geen premierestitutie plaatsgevonden vanwege een betalingsachterstand.
1.6 Huur	: <u>Kantoorruimte Marssteden 150 B te Enschede</u> Curanda huurde een kantoorruimte aan de Marssteden 150 B te Enschede van X-Tronx Security Systems B.V., waarvan de zoon van de Klifman (indirect) bestuurder en (middellijk) aandeelhouder is (de heer T.K. Klifman). Op 8 november 2012 is deze huur in onderling overleg tussen de heren Klifman beëindigd. Sindsdien zou curanda “om niet” in de – gemeubileerde – ruimte verblijven. <u>Bedrijfsruimte Zuidkamp op vliegveldbasis Twente</u> Curanda huurde een ruimte van ADT. In mei 2013 zou deze huurovereenkomst zijn beëindigd.
1.7 Oorzaak faillissement	: Volgens mededelingen van de heer Klifman: Aanvankelijk lag de afzetmarkt in West-Europa. Door technologische ontwikkelingen zou de energieopwekking via turbines in deze afzetmarkt onvoldoende rendement opleveren, zodat curanda op zoek ging naar een nieuwe afzetmarkt: Oost-

Europa en Midden-Oosten. Echter, dit kwam niet van de grond. Door de vliegtuigramp op 17 juli 2014 (Oekraïne) zou een faillissement van curanda onafwendbaar zijn geworden.

Daarbij zij opgemerkt dat het faillissement op 27 juni 2014 is aangevraagd door Stichting Pensioenfonds Metaal en Techniek, Stichting Opleidings- en Ontwikkelingsfonds voor het Metaalbewerkingsbedrijf en Stichting Sociaal Fonds Metaal en Techniek op basis van een vonnis van 17 december 2013, voor vorderingen die dateren uit het derde kwartaal 2012. Deze vorderingen worden door de bestuurder van curanda niet betwist.

Curator stelt nader onderzoek in.
Zie par. 7, rechtmatigheid.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faill.

: Geen werknemers.

2.2 Aantal in jaar voor faill.

: In 2013: 3 werknemers.

In februari 2013 zijn dienstverbanden met laatste 2 werknemers beëindigd. Sindsdien heeft curanda geen personeel.

2.3 Datum ontslagaanzegging

: N.v.t.

3. Activa

Onroerende zaken

3.1 Beschrijving

: Er zijn geen onroerende zaken aangetroffen.

Bedrijfsmiddelen

3.5 Beschrijving

: Ofschoon in de jaarrekening 2013 en de actuele administratie materiële activa is geactiveerd (waarover in 2013 ook nog is afgeschreven), zou er volgens de heer Klifman curanda geen kantoor- en bedrijfsinventaris in eigendom hebben.
Curator stelt nader onderzoek in.
Zie par. 7, rechtmatigheid.

3.6 Verkoopopbrengst

: In onderzoek.

3.7 Boedelbijdrage

: Voor zover er kantoor- en bedrijfsinventaris is, is er geen pandrecht daarop bedongen/gevestigd.

3.8 Bodemrecht fiscus
Werkzaamheden

: Zie paragraaf 3.5 en 3.8.

: Onderzoek kantoor- en bedrijfsinventaris .

Vorraden / onderhanden werk

- 3.9 Beschrijving : Onderdelen ten behoeve van (vliegtuig)turbines. De voorraad is met toestemming van de rechter-commissaris verkocht.
- 3.10 Verkoopopbrengst : € 3.500 (BTW verlegd)
- 3.11 Boedelbijdrage : Rabobank Twente Oost heeft een rechtsgelding pandrecht (zie par. 5.1 e.v.).
€ 2.420,00 incl. 21 % BTW
- Werkzaamheden : De voorraad is verkocht en er is afgerekend met Rabobank. De werkzaamheden zijn daarmee afgerond.

Andere activa

- 3.12 Beschrijving : Domeinnaam www.powertech-pc.nl.
- 3.13 Verkoopopbrengst : Nog niet bekend.
- Werkzaamheden : Het is de curator nog niet gelukt om de domeinnaam te verkopen. **De kans dat de curator erin slaagt om de domeinnaam te verkopen, acht de curator niet groot.**

4. Debiteuren

- 4.1 Omvang debiteuren : Volgens de administratie zou
- 1 handelsdebiteur: € 7.236,00.
 - een rekening-courantvordering van € 66.499,92 op de (indirect) bestuurder en middellijk aandeelhouder van curanda, heer Klifman.
 - een rekening-courantvordering van € 25.185,54 op de direct bestuurder en enig aandeelhouder, Business Development Center Twente B.V.

De curator heeft de partijen onder a. tot en met c. aangeschreven met het verzoek de openstaande vordering te voldoen.

De debiteuren hebben (nog) niet betaald.

Zie par. 7.

- 4.2 Opbrengst : Nog niet bekend.
- 4.3 Boedelbijdrage : N.v.t. De debiteurenportefeuille is niet verpand.
- Werkzaamheden : Ad b.
- Er is, met toestemming van de rechter-commissaris, een procedure tegen de heer Klifman aanhangig gemaakt en conservatoir beslag gelegd. In reconventie is de curator in de gelegenheid gesteld te concluderen voor antwoord in reconventie. De curator heeft in reconventie een conclusie van antwoord ingediend, waarbij de curator zijn eis in conventie heeft vermeerderd.

Aangezien de curator van oordeel is dat de administratieplicht is geschonden, heeft de curator de heer Klifman aansprakelijk gesteld voor het boedeltekort (zie par. 7, rechtmatigheid). De wederpartij wordt thans in de gelegenheid gesteld om op basis van de eisvermeerdering een antwoordakte in te dienen.

In de zaak is een comparitie van partijen bepaald op 29 september 2015. In vervolg op deze comparitie wordt de procedure verwezen naar de rol van 28 oktober 2015 voor uitlating voortzetting comparitie, respectievelijk uitlating akte aan de zijde van curator. In de tussentijd gaan partijen in overleg voor een mogelijke schikking.

Dit overleg heeft niets opgeleverd. Zie ook par. 7.
Ad c.

Betaling is tot op heden uitgebleven. Business Development Center Twente is gesommeerd het bedrag van € 25.185,54 te voldoen op de boedelrekening. Uit onderzoek is gebleken dat op of omstreeks 19 februari 2013 Business Development Center Twente (hierna: BDCT) haar aandelen in het kapitaal van BioPlus Systems B.V. (hierna: Bioplus) heeft overgedragen aan KKtech Beheer B.V. (KKtech Beheer). De curator heeft tevens (het samenstel van) de rechtshandelingen, die hebben geleid tot de overdracht van de aandelen door BDCT aan KKtech vernietigd op grond van art. 3:45 BW.

5. Bank / Zekerheden

- | | | | |
|-----|-------------------------|---|---|
| 5.1 | Vordering van bank(en) | : | Rabobank Twente Oost: € 191.243,46.
Rabobank Twente Oost heeft reeds op 7 december 2012 het krediet opgezegd. Er zou sindsdien tussen de bank en curanda overleg zijn geweest om de verpande voorraad te verkopen, hetgeen op tot heden nog steeds niet is gelukt.
De voorraad is verkocht (zie par. 3.9-3.11). |
| 5.2 | Leasecontracten | : | Er zijn geen leasecontracten aangetroffen. |
| 5.3 | Beschrijving zekerheden | : | Pandrecht op de bestaande en toekomstige voorraad.
Hoofdelijkheid bij krediet Rabobank:
- Business Development Center Twente B.V.;
- de heer K. Klifman. |
| 5.4 | Separatistenpositie | : | Zie par. 5.3. Ten aanzien van de voorraad is Rabobank Twente Oost separatist. Zie par. 3.9-3.11. |
| 5.5 | Boedelbijdragen | : | In overleg met Rabobank Twente Oost. |

- 5.6 Eigendomsvoorbehoud : Zie par. 3.9-3.11.
5.7 Reclamerechten : Niet aangetroffen.
5.8 Retentierechten : Niet aangetroffen.
Werkzaamheden : Inventariseren, overleg met Rabobank Twente
Oost. Werkzaamheden afgerond.

6. Doorstart / voortzetten

Voortzetten

Doorstart

- : N.v.t.
: Na onderzoek is gebleken dat een doorstart niet tot de mogelijkheden behoort.

7. Rechtmatigheid

- 7.1 Boekhoudplicht : In onderzoek. Zie ook paragraaf 7.2.
7.2 Depot jaarrekeningen : Publicatiebalans 2011
Vastgesteld: 28 januari 2013
Gedeponeerd: 31 januari 2013
Publicatiebalans 2012
Vastgesteld: 30 januari 2014
Gedeponeerd: 30 januari 2014
Publicatiebalans 2013
Vastgesteld: 5 augustus 2014
Gedeponeerd: 13 augustus 2014
Geconstateerd is dat de jaarrekeningen 2010 tot en met 2013 inconsistenties laten zien. Deze inconsistenties hebben onder andere betrekking op de volgende aspecten:
1. De inrichtingsjaarrekening wijkt af van de gepubliceerde jaarrekening over het betreffende jaar.
 2. De vergelijkende cijfers in de publicatiestukken sluiten niet aan met de gepresenteerde bedragen in de publicatiestukken van het voorgaand jaar.
 3. De vergelijkende cijfers in de inrichtingsjaarrekeningen sluiten niet aan met de inrichtingsjaarrekening van het voorgaand jaar.

De curator stelt hiernaar nader onderzoek in, in combinatie met paragraaf 7.1.

Daarnaast worden in de administratie van curanda diverse activaposten genoteerd waarvan de heer Klifman aangeeft dat die er niet meer zijn, dan wel die niet door de curator zijn aangetroffen. De curator heeft de heer Klifman als bestuurder aansprakelijk gesteld op grond van de artt. 2:248, 2:9 en 6:162 BW. In dat verband heeft de curator in

de lopende procedure tegen de heer Klifman (zie par. 4, debiteuren) zijn eis in conventie vermeerderd en een voorschot op het boedeltekort van € 200.000,00 gevorderd. Zie hiervoor Werkzaamheden onder paragraaf 4.

7.3 Goedk. Verkl. Accountant

: N.v.t. gelet op art. 2:396 BW.

7.4 Stortingsverpl. aandelen

: Naar de volstortingsplicht wordt geen onderzoek verricht, aangezien curanda in 2004 is opgericht. Wanneer de aandelen niet zouden zijn volgestort, is de rechtsvordering tot nakoming tot volstorting verjaard (HR 17 oktober 2003, *NJ* 2004, 282).

7.5 Onbehoorlijk bestuur

: Zie par. 4 en 7.2.

7.6 Paulianeus handelen
Werkzaamheden

: Zie par. 4 en 7.2.

: Procedure, zie par. 4.

Op 2 maart 2016 heeft Rechtbank Overijssel, zittingsplaats Almelo, vonnis gewezen, waarbij de vorderingen van de curator integraal zijn toegewezen en de tegenvorderingen van de heer Klifman zijn afgewezen. De rechtbank heeft

- voor recht verklaard dat de heer Klifman als bestuurder van Powertech zijn taak kennelijk onbehoorlijk heeft vervuld en dit een belangrijke oorzaak is faillissement (ex art. 2:248 lid 2 BW) en,
- Klifman o.a. veroordeeld tot betaling van een voorschot van € 200.000,= op het boedeltekort en de beslag- en proceskosten en nakosten.

De curator heeft het vonnis ten uitvoer gelegd.

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

: Salaris curator: p.m.

Reiskosten: p.m.

Leges Kamer van Koophandel: p.m.

Leges Kadaster: p.m.

Claimsagent: p.m.

DRS Advies: p.m.

Kosten conservatoir beslag: € 393,22 (reeds voldaan)

Griffierecht € 564,00 (voldaan door KienhuisHoving N.V., nog te voldoen door boedel)

Deurwaarderskosten € 158,84 (voldaan door KienhuisHoving N.V., nog te voldoen door boedel)

Griffierecht: € 586,00 (voldaan door

KienhuisHoving N.V., nog te voldoen door boedel)

Griffierecht: € 665,00 (voldaan door

KienhuisHoving N.V., nog te voldoen door boedel)

- | | | | |
|-----------|---|---|--|
| 8.2 | Pref. vord. van de fiscus | : | € 42.261,00 voorlopig erkend. |
| 8.3 | Pref. vord. van het UWV | : | N.v.t. |
| 8.4 | Andere pref. crediteuren | : | N.v.t. |
| 8.5 | Aantal concurrente crediteuren | : | 10 crediteuren. |
| 8.6 | Bedrag concurrente crediteuren | : | € 290.803,19 incl. vordering Rabobank Twente Oost (zie par. 5.1). |
| 8.7 | Verwachte wijze van afwikkeling Werkzaamheden | : | Nog niet bekend.
De curator heeft de (middellijk) bestuurder verzocht een digitale crediteurenlijst toe te zenden. Deze lijst heeft de curator vooralsnog niet mogen ontvangen.
De curator zal na ontvangst van de crediteurenlijst de bij hem bekende crediteuren in kennis stellen van het faillissement en verzoeken de vordering in te dienen. |
| 9. | Overig | | |
| 9.1 | Termijn afwikkeling faill. | : | Nog niet bekend. |
| 9.2 | Plan van aanpak | : | - Crediteurenvorderingen nader in kaart brengen;
- Incasso debiteuren en procedure Klifman.
Incassomaatregelen zijn getroffen tegenover Klifman op basis van het vonnis (zie par. 7);
- Onderzoek rechtmatigheid. |
| 9.3 | Indiening volgend verslag | : | 1 juli 2016 |

Bijlage 1: Urenoverzicht

Bijlage 2: Lijst voorlopig erkende crediteuren

Bijlage 3: Tussentijds financieel verslag

Disclaimer

Onderhavig openbaar faillissementsverslag en de daarbij behorende bijlagen zijn, op basis van beschikbare gegevens en mededelingen van onder meer (de bestuurder(s) van) de schuldenaar, zo zorgvuldig mogelijk opgesteld. De curator kan niet in staan voor de volledigheid of de juistheid van de aan het verslag en de bijlagen ten grondslag liggende gegevens of mededelingen. Daarnaast kan het voorkomen dat informatie (nog) niet beschikbaar is, in een later stadium gewijzigd moet worden of dat informatie nog niet openbaar gemaakt kan worden. De curator staat daarom niet in voor de volledigheid of juistheid van het verslag en de bijlagen.

Dit verslag dient te worden gelezen in samenhang met de eerdere verslagen (als die er zijn) en beoogt niet verantwoording af te leggen over de stand van de faillissementsboedel of om daarin een volledig inzicht te geven (HR 21 januari 2005, NJ 2005, 249). Aan dit verslag en de bijlagen kunnen geen rechten worden ontleend en schuldeisers dienen er rekening mee te houden dat de vooruitzichten op een mogelijke uitkering kunnen wijzigen als gevolg van nieuwe of gewijzigde informatie en/of inzichten. Aan de opname op de lijst van voorlopig erkende schuldvorderingen kunnen evenmin rechten worden ontleend.