

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

Betreft

Verslagnummer	30
Datum verslag	06-02-2025
Insolventienummer	F.08/15/514
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000004058:F001
Datum uitspraak	07-10-2015

R-C	mr. S.J.S. Groeneveld
Curator	mr P. Weenink

Algemene gegevens

Naam onderneming

Royal Fireworks Nederland B.V.

11-07-2018



Gegevens onderneming

Royal Fireworks Nederland B.V. is statutair gevestigd te Enschede en
zaakdoende te (7543 DA) Enschede aan de Europalaan 31.

11-07-2018



Activiteiten onderneming

De onderneming is gestart in juli 2009 en heeft zich voornamelijk gericht op de
handel, import en export, in vuurwerk en vuurwerk gerelateerde artikelen en
accessoires.

11-07-2018



De activiteiten van Royal Fireworks Nederland B.V. betreffen blijkens de
inschrijving bij het handelsregister:

SBI-code: 46499 - groothandel in overige consumentenartikelen (rest, non-
food);

SBI-code: 64303 - beleggingsinstellingen met beperkte toetreding;

SBI-code: 47918 - gespecialiseerde detailhandel via postorder en internet in
overige non-food.

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2012	€ 797.977,00	€ -12.939,00	€ 847.249,00
2013	€ 498.026,00	€ -440.376,00	€ 610.032,00

Toelichting financiële gegevens

De curator beschikt over het jaarverslag 2013 waarin tevens de resultaten van 2012 zijn opgenomen. De (concept) jaarcijfers 2014 zijn (nog) niet gereed.

11-07-2018



Gemiddeld aantal personeelsleden

0

11-07-2018



Toelichting

Er was geen personeel in dienst.

Boedelsaldo

€ 945,00

11-07-2018

 8

€ 16.223,47

15-07-2022

 24

Toelichting

Verslag 27:

De boedelmutaties hebben betrekking op bijschrijving van de proceskostenveroordeling en een tussentijdse afdracht door de deurwaarder (na uitwinning beslag banktegoed).

€ 10.534,47

20-04-2023

 26

Toelichting

Verslag 29:

De boedelmutatie heeft betrekking op betaling van het griffierecht (in hoger beroep).

€ 10.527,47

29-04-2024

 29

Toelichting

Verslag 32:

De boedelmutaties hebben betrekking op betaling van de maandelijkse bankkosten verbonden aan de boedelrekening bij ABN Amro Bank.

€ 220.529,11

06-02-2025

 30

Toelichting

Verslag 33:

Het schikkingsbedrag ad € 210.000,00 werd bijgeschreven op de boedelrekening. Daarnaast heeft de afwikkeling van het incassodossier met de deurwaarder plaatsgevonden op basis waarvan nog een bedrag ad € 17,39 werd bijgeschreven op de boedelrekening.

De overige boedelmutaties hebben betrekking op betaling van de maandelijkse bankkosten verbonden aan de boedelrekening bij ABN Amro Bank.

Verslagperiode

van

11-07-2018

21-3-2018

 8

t/m

11-7-2018

van

26-09-2018

12-7-2018

 9

t/m

26-9-2018

van

19-12-2018

27-9-2018

 10

t/m

19-12-2018

van

15-03-2019

20-12-2018

 11

t/m

14-3-2019

van

25-06-2019

15-3-2019

 12

t/m

25-6-2019

van

09-10-2019

26-6-2019

 13

t/m

9-10-2019

van

09-01-2020

10-10-2019

 14

t/m

9-1-2020

van

08-04-2020

10-1-2020

 15

t/m

8-4-2020

van

08-07-2020

9-4-2020

 16

t/m

8-7-2020

van

16-10-2020

9-7-2020

 17

t/m

16-10-2020

van	16-01-2021
17-10-2020	 18
t/m	
16-1-2021	
van	15-04-2021
17-1-2021	 19
t/m	
15-4-2021	
van	16-07-2021
16-4-2021	 20
t/m	
16-7-2021	
van	16-10-2021
17-7-2021	 21
t/m	
16-10-2021	
van	15-01-2022
17-10-2021	 22
t/m	
15-1-2022	
van	15-04-2022
16-1-2022	 23
t/m	
15-4-2022	
van	15-07-2022
16-4-2022	 24
t/m	
15-7-2022	
van	17-10-2022
16-7-2022	 25
t/m	
17-10-2022	

van

18-10-2022

t/m

20-4-2023

van

21-4-2023

t/m

20-7-2023

van

21-7-2023

t/m

20-10-2023

van

21-10-2023

t/m

29-4-2024

van

30-4-2024

t/m

6-2-2025

20-04-2023

 26

20-07-2023

 27

20-10-2023

 28

29-04-2024

 29

06-02-2025

 **30**

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
8	0 uur 0 min
9	0 uur 0 min
10	0 uur 0 min
11	0 uur 0 min
12	0 uur 0 min
13	2 uur 0 min
14	3 uur 36 min
15	3 uur 54 min
16	3 uur 18 min
17	14 uur 54 min
18	6 uur 42 min
19	1 uur 30 min
20	0 uur 54 min
21	1 uur 24 min
22	17 uur 36 min
23	4 uur 36 min
24	2 uur 24 min
25	1 uur 30 min
26	13 uur 18 min
27	1 uur 0 min
28	6 uur 48 min
29	2 uur 6 min
30	5 uur 36 min
totaal	93 uur 6 min

Toelichting bestede uren

In totaal zijn er tot op heden 185 uren en 30 minuten (185,50 uur) besteed aan dit faillissement. Gedurende deze verslagperiode nummer 11 zijn er 2 uren en 12 minuten (2,20 uur) besteed.

11-07-2018

 8

Disclaimer

In dit verslag rapporteert de curator over de stand van de boedel in opgemeld faillissement en over zijn bevindingen vanaf de datum waarop het faillissement is uitgesproken.

Met nadruk zij er op gewezen dat dit faillissementsverslag is gebaseerd op de informatie die de curator de afgelopen periode heeft ontvangen. De in dit verslag opgenomen financiële en andere informatie is dan ook onderwerp van nader onderzoek. Dat brengt met zich dat nog geen uitspraak kan worden gedaan over de juistheid en volledigheid van de opgenomen gegevens. In een later stadium kan dus blijken dat de gegevens moeten worden aangepast.

Aan dit verslag kunnen in deze fase van het faillissement voor wat betreft de daarin opgenomen gegevens etc. geen rechten worden ontleend.

Royal Fireworks Nederland B.V. heeft een eigen aangifte tot faillietverklaring gedaan. Vervolgens heeft de Rechtbank Overijssel, locatie Almelo bij vonnis van 7 oktober 2015 Royal Fireworks Nederland B.V. in staat van faillissement verklaard. Reeds geruime tijd voor datum faillissement waren de bedrijfsactiviteiten van Royal Fireworks Nederland B.V. reeds feitelijk beëindigd.

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De aandelen in Royal Fireworks Nederland B.V. werden gehouden door J.W.H.H. Cohen Holding B.V. (50%) en de heer C. Ye (50%). De bestuurder van gefailleerde is mevrouw K.M. Cohen-Meijerink.

11-07-2018

 8

De aandeelhouder van J.W.H.H. Cohen Holding B.V. betreft de heer J.W.H.H. Cohen. De heer J.W.H.H. Cohen is de echtgenoot van de bestuurder van gefailleerde vennootschap, voornoemde mevrouw K.M. Cohen-Meijerink. Naar het zich thans laat aanzien was de heer J.W.H.H. Cohen de feitelijk leidinggevende en vervulde mevrouw K.M. Cohen-Meijerink slechts op papier de functie van bestuurder van de gefailleerde vennootschap.

Aandeelhouder Ye is woonachtig te China. De heer Ye heeft (familie)banden met de Chinese vuurwerkfabriek die als toeleverancier had te gelden van het vuurwerk dat door de gefailleerde vennootschap op de markt werd gebracht.

De curator zal komende periode onderzoeken hoe de financiering en activiteiten van de onderneming verliep.

Eindverslag:

De bevindingen zijn meegenomen in de procedure die werd gevoerd tegen de bestuurder en de leidinggevende.

06-02-2025

 30

1.2 Lopende procedures

Volgens de feitelijk leidinggevende van gefailleerde zijn er thans geen (bekende) lopende civielrechtelijke procedures. Wel is er sprake geweest van een bestuursrechtelijke procedure (bezwaar en voorlopige voorzieningen) welke hebben geleid tot de oplegging door de Inspectie Leefomgeving en Transport (ILT) van een last onder dwangsom bestaande uit het terughalen, afvoeren en vernietigen van partijen afgekeurd consumentenvuurwerk. Op 1 oktober 2015 is de begunstigingstermijn verlopen zonder dat gefailleerde uitvoering heeft gegeven aan de last. Daarmee is in totaal een bedrag ad € 280.000,00 aan dwangsommen verbeurd.

Het opgeslagen hebben van afgekeurd vuurwerk leidt doorgaans tot een overtreding van het plaatselijke bestemmingsplan waardoor niet uit te sluiten is dat de boedel (ook) door lokale overheden zal worden aangeschreven tot de opheffing van de overtreding van het bestemmingsplan (en het vuurwerkbesluit) over te gaan. Tot op heden is er slechts een melding ontvangen van de gemeente Enschede.

Voorts loopt er een strafrechtelijke procedure jegens de gefailleerde vennootschap alsmede jegens de feitelijk leidinggevende van de gefailleerde vennootschap. De curator is hierover ingelicht door het OM. De curator is in overleg met het OM over het vervolg van de procedure.

Tweede verslag:

De gemeente Enschede heeft de curator aangeschreven in verband met een overtreding van het bestemmingsplan ten aanzien van de opslag van een partij afgekeurd vuurwerk in een bunker binnen de gemeente Enschede. Met de gemeente Enschede is gecommuniceerd omtrent deze situatie teneinde onnodig bestuursrechtelijke sancties opgelegd te krijgen. In samenspraak met het ILT wordt deze kwestie opgelost.

De strafrechtelijke procedure jegens de gefailleerde vennootschap is voortgezet waarbij het in de zaak met parketnummer 18/670500-15 op 17 december 2015 tot een veroordeling is gekomen inhoudende betaling van een geldboete ten bedrage van € 15.000,00.

3e verslag

De strafrechtelijke procedure jegens de gefailleerde vennootschap is beëindigd. Er is geen appel ingesteld. De veroordeling ziet betaling van een geldboete ten bedrage van € 15.000,00. De strafrechtelijke procedure wordt thans uitsluitend voortgezet jegens de bestuurder van de gefailleerde vennootschap. De advocaat van de bestuurder heeft appel ingesteld.

1.3 Verzekeringen

Alle bedrijfsmatige verzekeringen zijn volgens de feitelijk leidinggevende reeds voor datum faillissement beëindigd.

1.4 Huur

Er is geen sprake van een huurovereenkomst.

1.5 Oorzaak faillissement

11-07-2018



11-07-2018



11-07-2018



De feitelijk leidinggevende, de heer J.W.H.H. Cohen, heeft conform de toelichting bij de eigen aanvraag de curator medegedeeld dat het onderhavige faillissement hoofdzakelijk te wijten is aan een samenloop van omstandigheden die zijn oorsprong heeft in de wanbetaling van een debiteur enerzijds en de perikelen met het ILT en het OM anderzijds. Bij de eigen aanvraag is daarover het volgende schriftelijk medegedeeld:

11-07-2018



Dubieuze debiteur

In 2010 en 2011 heeft Royal Fireworks Nederland B.V. vuurwerk verkocht en geleverd aan Euregio Feuerwerk Vertrieb te Ahaus (Duitsland) voor grote bedragen. De debiteur weigert te betalen voor de geleverde goederen.

Tegen Euregio Feuerwerk Vertrieb en de bestuurder (de heer H.J. ter Beeke, tevens bestuurde Panda B.V.) is inmiddels een rechtszaak aangespannen. Middels deze wijze is geprobeerd het te vorderen bedrag alsnog te incasseren. Het vonnis is uitgesproken ten bate van Royal Fireworks Nederland B.V. Echter weigert de debiteur te betalen. Tegen H.J. ter Beeke als privé persoon is ook een rechtszaak aangespannen, zie bijlage. Medio januari 2015 is er een klein deel van de vordering uitgekeerd. Dit is gebruikt om crediteuren mee te betalen.

Crediteur Liuyang Jinsheng Fireworks co welke de goederen heeft geleverd heeft gewacht tot de rechtszaak is afgehandeld en eist nu de vordering op.

Openbaar Ministerie

Royal Fireworks heeft van het Openbaar Ministerie (hierna: OM) boetes opgelegd gekregen wegens het niet voldaan aan voorschriften. Uit onderzoek door het OM is gebleken dat het vuurwerk was geclassificeerd als 1.4 terwijl het 1.3 betrof en niet aan de samenstelling voldeed. Opgelegde sancties aan Royal Fireworks Nederland B.V. € 38.000,-.

Door het OM (red. curator: het ILT) is ook een last onder dwangsom opgelegd van € 200.000 wegens het voorhanden hebben dan wel aan derden ter beschikking stellen van vuurwerk en vuurwerkartikelen. Als bijlage is het proces-verbaal toegevoegd. Het is voor Royal Fireworks Nederland B.V. onmogelijk de voorraad waar dit betrekking op heeft te vernietigen vanwege de hoge kosten.

De curator zal bovenstaande genoemde oorzaken de komen verslagperiode nader onderzoeken.

Tweede verslag:

De door de feitelijk leidinggevende weergegeven feiten hebben uiteindelijk geleid tot het faillissement van de vennootschap. De betreffende feiten hebben geleid tot de oplegging van lasten onder dwangsom en een strafrechtelijke veroordeling. Deze punten zullen in het rechtmatigheidsonderzoek meegenomen worden.

Verslag 32:

In rechte is vast komen te staan dat de bestuurder en feitelijk leidinggevende hun taak als bestuurder/feitelijk leidinggevende onbehoorlijk hebben vervuld ex artikel 2:248 BW en dat die kennelijk onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak van het faillissement van de vennootschap is geweest en dat aldus de bestuurder en de feitelijk leidinggevende hoofdelijk aansprakelijk zijn voor het bedrag van de schulden van de vennootschap voor zover deze niet door vereffening van de overige baten kunnen worden voldaan.

29-04-2024



29

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

11-07-2018

 8

Toelichting

Er was geen personeel in dienst.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

0

11-07-2018

 8

Toelichting

Er was ook in het voorafgaande jaar geen personeel in dienst.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
-------	--------	-------------

	0	
--	---	--

totaal	0	
---------------	---	--

2.4 Werkzaamheden personeel

De feitelijk leidinggevende van gefailleerde heeft daarover verklaard dat gefailleerde reeds lange tijd geen personeel meer in dienst had. Het UWV is geïnformeerd ten aanzien van het faillissement van gefailleerde.

11-07-2018

 8

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
--------------	--------------	-----------	--------------

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

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

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

11-07-2018

 8

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Inventarisatie en onderzoek.

11-07-2018



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
	€ 0,00	€ 0,00
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Niet van toepassing.

11-07-2018



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

11-07-2018



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Inventarisatie en onderzoek.

11-07-2018



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
	€ 0,00	€ 0,00
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

In onderzoek, vooralsnog alleen partijen afgekeurd vuurwerk.
5e verslag:
Er is geen sprake van onderhanden werk. Dit punt is afgerond.

11-07-2018



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Inventarisatie en onderzoek
5e verslag:
Afwikkeling onderzoek.

11-07-2018



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
	€ 0,00	€ 0,00
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

In onderzoek.

5e verslag:

Onderzoek afgesloten.

11-07-2018

 8

3.9 Werkzaamheden andere activa

Inventarisatie en onderzoek

5e verslag:

Afsluiten onderzoek.

11-07-2018

 8

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

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

Toelichting debiteuren

Volgens de administratie van de gefailleerde vennootschap is er sprake van een debiteurenpost van in totaal € 136.551,24. In dit totaalbedrag is reeds rekening gehouden met de aftrek van een post dubieuze debiteuren en de voorzienig afschrijvingskosten dubieuze debiteuren. Over deze posten is navraag gedaan bij de boekhouder teneinde meer duidelijkheid te krijgen over de gronden waarop deze voorzieningen zijn getroffen. De curator zal in het komende verslag daarover nader berichten.

Voorts blijkt na aanschrijving van de betreffende debiteuren dat enkele debiteuren reeds waren overgegaan tot volledige betaling van de verschuldigde bedragen. Tevens is gebleken dat een van de debiteuren reeds begin 2014 is gefailleerd.

Gedurende de komende verslagperiode zal meer helderheid worden verkregen over de daadwerkelijke debiteurenpositie van de gefailleerde vennootschap.

Tweede verslag:

Vanwege een niet bijgewerkte administratie en de situatie dat de debiteuren stammen uit het boekjaar 2012/2013 is het lastig gebleken de debiteuren goed in kaart te brengen. Van de handelsdebiteuren (3) zou er thans nog een bedrag van in totaal € 30.482,97 open staan. Ondanks diverse sommaties zijn er geen (deel)betalingen ontvangen. In de komende verslagperiode zal de verhaalbaarheid van de vorderingen nader beoordeeld worden. Daarnaast

11-07-2018

 8

beschikt de gefailleerde vennootschap over een Duitse titel ter zake van een Duitse handelsdebiteur (natuurlijke persoon met Nederlandse nationaliteit). Het betreft een vordering van in hoofdsom € 287.230,00 ontstaan in 2011. De gefailleerde vennootschap heeft via Duitse advocaten getracht de vordering te innen met de verkregen titel doch tot aan het faillissement is men daar niet in geslaagd. De curator onderzoekt thans de verhaalsmogelijkheden.

3e verslag

De debiteurenpositie is ongewijzigd gebleven. Jegens enkele debiteuren zullen rechtsmaatregelen worden getroffen.

4e verslag:

Na terugkoppeling van één van de debiteuren is de positie van de betreffende debiteur

gewijzigd. Het totaal te vorderen bedrag aan debiteuren (2) is naar de laatste stand van zaken € 23.250,31. Betaling is uitgebleven. Procedure jegens de debiteuren wordt overwogen.

De debiteur waarop door de gefailleerde vennootschap reeds een titel werd verkregen heeft evenmin gereageerd en is niet tot (gedeeltelijke) betaling overgegaan.

6e verslag:

De vordering op twee debiteuren dient nog te worden geïnd. In dat kader is gedurende de

afgelopen verslagperiode getracht zoveel mogelijk informatie in te winnen omtrent de inbaarheid en verhaalbaarheid van de vordering. Het buitengerechtelijk traject is afgerond. In de komende verslagperiode zal een beoordeling worden gemaakt of er rechtsmaatregelen kunnen c.q. dienen te worden getroffen.

7e verslag:

De curator heeft zijn onderzoek naar de twee (mogelijke) vorderingen afgerond. Op basis van een verhaalsonderzoek zal er mogelijk jegens een debiteur een incassoprocedure worden gestart.

8e verslag:

De curator heeft het vervolg van een eventuele incassoprocedure in beraad.

11e verslag:

Op basis van de huidige/bekende feiten en omstandigheden zal er geen incassoprocedure worden gestart.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Inventarisatie en onderzoek. Bespreking en correspondentie boekhouder en feitelijk leidinggevende. Correspondentie debiteuren.

11-07-2018



Tweede verslag:

Beoordeling vorderingen aan de hand van de boekhouding. Correspondentie debiteuren, boekhouder en feitelijk leidinggevende.

5e verslag:

Afronden buitengerechtelijk traject en verhaalsinformatie debiteuren.

6e verslag:

Onderzoek naar inbaarheid en verhaalbaarheid van de vorderingen.

7e verslag:

Afronden verhaalsonderzoek en correspondentie met debiteur.

8e verslag:

Inschatten proceskansen

11e verslag:

Het is vooralsnog niet opportuun gebleken een incassoprocedure te starten.

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 27,00

11-07-2018



Toelichting vordering van bank(en)

De gefailleerde onderneming bankierde bij de Rabobank Enschede-Haaksbergen U.A. Uit hoofde van een rekening courant krediet met heeft de bank thans een vordering ingediend van € 27,00 + P.M.

5.2 Leasecontracten

Niet van toepassing.

11-07-2018



5.3 Beschrijving zekerheden

De Rabobank heeft geen aanspraak gemaakt op enig zekerheidsrecht. Voorts is niet gebleken van andere zekerheden.

11-07-2018



5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

11-07-2018



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

11-07-2018



5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

11-07-2018



5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

11-07-2018



5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00

11-07-2018



Toelichting

Niet van toepassing.

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Onderzoek en inventarisatie. Correspondentie met Rabobank Enschede-Haaksbergen.

11-07-2018



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

11-07-2018



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

11-07-2018



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet aan de orde. Ten tijde van het faillissement had de gefailleerde vennootschap haar bedrijfsactiviteiten reeds feitelijk beëindigd. Volgens de feitelijk leidinggevende was er ten tijde van het faillissement geen sprake van lopende opdrachten en was er ook geen zicht op toekomstige orders.

11-07-2018



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

11-07-2018

 8

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

11-07-2018

 8

6.6 Opbrengst

€ 0,00

11-07-2018

 8

Toelichting

Niet van toepassing.

6.7 Boedelbijdrage

€ 0,00

11-07-2018

 8

Toelichting

Niet van toepassing.

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet aan de orde. Er hebben zich geen partijen gemeld die geïnteresseerd zijn in het overnemen van (de activa van) de onderneming.

11-07-2018

 8

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator beschikt over (het deel van) de boekhouding dat in het bezit was van de boekhouder van de gefailleerde vennootschap. Over 2014 en 2015 zijn niet alle transacties verwerkt door de boekhouder. Er is geen jaarrapportage gemaakt over het jaar 2014.

11-07-2018

 8

Over 2015 is geen administratie gevoerd ondanks dat er transacties via de bankrekening van Royal Fireworks Nederland B.V. hebben plaatsgevonden. De aangeleverde boekhouding geeft onvoldoende inzicht in de rechten en plichten van de gefailleerde vennootschap. Aan de boekhoudverplichting werd niet voldaan.

7.2 Depot jaarrekeningen

Vanaf de oprichting is het enkele malen voorgekomen dat de jaarrekening te laat is gedeponeerde. De meest recent gedeponeerde jaarrekening betrof het jaar 2013. Deponering heeft plaatsgevonden op 2 februari 2015. Hier betrof de termijnoverschrijding slechts enkele dagen. De jaarrekening 2014 is niet opgemaakt en derhalve ook niet gedeponeerde.

Hieronder volgt een overzicht van de deponeringsdata van de jaarrekeningen:

jaarrekening 2009: vastgesteld op 26 mei 2010, gedeponeerde op 6 juli 2010 (deponering niet binnen 8 dagen na vaststelling);

jaarrekening 2010: vastgesteld op 17 juli 2012, gedeponeerde op 19 juli 2012 (vaststelling en deponering niet tijdig);

jaarrekening 2011: vastgesteld op 18 december 2012, gedeponeerde op 24 januari 2013

(deponering niet binnen 8 dagen na vaststelling);

jaarrekening 2012: vastgesteld op 16 juli 2014, gedeponeerde op 5 augustus 2014 (vaststelling en deponering niet tijdig);

11-07-2018



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Gelet op de omvang van de gefailleerde vennootschap gold er een vrijstelling van de verplichting tot controle van de jaarrekening door een accountant (art. 2:396 BW).

11-07-2018



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Hieraan werd voldaan.

11-07-2018



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

11-07-2018



Toelichting

Er is niet voldaan aan de boekhoud- noch aan de publicatieplicht, zodat er een onweerlegbaar vermoeden bestaat dat er sprake is van onbehoorlijke taakvervulling. Er zijn thans bij de curator geen oorzaken bekend die dit vermoeden kunnen weerleggen. Daarnaast heeft de curator de aan de gefailleerde vennootschap opgelegde sancties (zowel bestuursrechtelijk als strafrechtelijk) nog in onderzoek.

Tweede verslag:

Het onderzoek van de curator heeft een en ander bevestigd.

6e verslag:

De tussentijdse bevindingen van het rechtmatigheidsonderzoek zijn voorgelegd aan de feitelijk leidinggevende. De feitelijk leidinggevende heeft hierop gereageerd. De curator is van oordeel dat de feitelijk leidinggeven niet op alle punten afdoende heeft gereageerd en/of niet voldoende heeft betwist. De curator zal zich beraden omtrent het vervolg.

7e verslag:

In beraad.

8e verslag:

Het rechtmatigheidsonderzoek bevindt zich in de hoor- en wederhoorfase.

9e verslag:

De bestuurder en de feitelijk leidinggevende hebben zich tot een advocaat gewend in het kader van de hoor en wederhoor. De advocaat zal namens de

bestuurder en feitelijk leidinggevende inhoudelijk reageren op het rapport dat is voorgelegd met de bevindingen uit het rechtmatigheidsonderzoek.

10e verslag:

De advocaat heeft namens de bestuurder en de feitelijk leidinggevende gereageerd op het voorgelegde rapport, waarbij er niet (volledig) inhoudelijk is ingegaan op de bevindingen zoals weergegeven in het rapport. Er werd volstaan met de beantwoording van de begeleidende vragenbrief.

De komende tijd tracht de curator tot een afronding te komen van de boekhoudkundige onderzoeken. In dat kader zal er nog de nodige correspondentie plaatsvinden met (de advocaat van) de bestuurder en de feitelijk leidinggevende.

11e verslag:

De terugkoppeling namens bestuurder heeft de curator niet van standpunt doen veranderen.

Ja

26-09-2018

 9

Toelichting

12e verslag:

De bevindingen uit het rechtmatigheidsonderzoek zullen worden opgenomen in een eindrapport, welk rapport dient ter ondersteuning van het vervolg jegens het bestuur en de feitelijk leidinggevende.

19-12-2018

 10

Toelichting

13e verslag:

Het rechtmatigheidsonderzoek is inmiddels afgerond. De rapportage van de bevindingen bevindt zich in de afrondende fase.

15-03-2019

 11

Toelichting

14e verslag:

Na een informatie-uitwisseling met de Belastingdienst is het rapport inmiddels afgerond.

25-06-2019

 12

Toelichting

15e verslag:

Na afronding van het rechtmatigheidsonderzoek zal de curator zich thans beraden omtrent het vervolg en een en ander afstemmen met de rechter-commissaris.

09-10-2019

 13

Toelichting

16e verslag:

De uitkomsten van het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement geven aanleiding om hier een procedureel vervolg aan te geven. De curator zal zich hiertoe wenden tot de rechter-commissaris.

09-01-2020

 14

Toelichting

17e verslag:

De curator zal de start van de procedure voorbereiden.

Toelichting

08-04-2020

18e verslag:

 15

De uitkomsten van het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement geven aanleiding om aan te nemen dat sprake is van onbehoorlijk bestuur.

Ja

08-07-2020

 16**Toelichting**

19e verslag:

Bij uitblijven van een regeling met de bestuurder en de feitelijk leidinggevende resteert niets anders dan in rechte het geschil te beslechten.

Ja

16-01-2021

 18**Toelichting**

21e verslag:

De curator heeft met toestemming van de rechter-commissaris de bestuurder en de feitelijk leidinggevende in rechte betrokken.

Ja

16-10-2021

 21**Toelichting**

24e verslag:

De procedure (in eerste aanleg) jegens de bestuurder en de feitelijk leidinggevende loopt nog.

Ja

15-01-2022

 22**Toelichting**

25e verslag:

De procedure (in eerste aanleg) jegens de bestuurder en de feitelijk leidinggevende loopt nog. De zaak staat voor eindvonnis op de rol 23 februari 2022.

Ja

15-04-2022

 23**Toelichting**

26e verslag:

Op 23 februari 2022 werd vonnis gewezen in de procedure tegen de bestuurder en de feitelijk leidinggevende. De rechtbank heeft geoordeeld dat de bestuurder en de feitelijk leidinggevende hun taak kennelijk onbehoorlijk hebben vervuld als bedoeld in artikel 2:248 BW.

Ja

17-10-2022

 25**Toelichting**

28e verslag:

De curator heeft weliswaar in eerste aanleg een toewijzend vonnis verkregen, doch de bestuurder en feitelijk leidinggevende hebben inmiddels de eerste formele (proces)handeling laten verrichten voor de procedure in hoger beroep.

De dagvaarding werd op 26 mei 2022 betekend ten kantore van de curator. Thans staat de zaak in hoger beroep op de rol van 25 oktober 2022 voor het nemen van grieven aan de zijde van de de bestuurder en feitelijk leidinggevende (ambtshalve peremptoir).

Ja

20-04-2023

 26

Toelichting

Verslag 29:

De zaak in hoger beroep heeft een inhoudelijk vervolg gekregen. Nadat de curator namens de boedel de memorie van antwoord heeft genomen, heeft het hof een zitting voor de mondelinge behandeling bepaald op 26 juli 2023.

Ja

20-10-2023

 28

Toelichting

Verslag 31:

De mondelinge behandeling van 26 juli 2023 heeft geen doorgang gevonden wegens omstandigheden aan de zijde van appellanten. De zaak in hoger beroep krijgt nu een eerst een schriftelijk vervolg (bij akte).

Ja

29-04-2024

 29

Toelichting

Verslag 32:

De procedure in hoger beroep is inmiddels doorgehaald aangezien de bestuurder en de feitelijk leidinggevende de voorkeur geven aan een schikking met de curator. De contouren van de beoogde schikking zijn inmiddels namens de bestuurder en feitelijk leidinggevende geschetst aan de curator. De curator dient de uitgangspunten van dat voorstel nog te toetsen alvorens het voorstel verder geconcretiseerd kan worden.

Toelichting

Verslag 33:

Er werd een schikking bereid met de bestuurder en de feitelijk leidinggevende. De curator heeft toestemming gekregen van de rechter-commissaris voor het aangaan van een vaststellingsovereenkomst. De in dat kader opgestelde vaststellingsovereenkomst werd op 18 november 2024 door partijen ondertekend. Op 6 december 2024 werd het schikkingsbedrag ad € 210.000,00 bijgeschreven op de boedelrekening.

06-02-2025

 30

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

De curator heeft enkele transacties in onderzoek.

Tweede verslag:

Het onderzoek op dit punt zal in de komende verslagperiode worden hervat.

3e verslag:

Een aantal transacties c.q. rechthandelingen vragen nadere bestudering.

De voorlopige bevindingen ten aanzien van het rechtmatigheidsonderzoek zullen worden gedeeld met de bestuurder teneinde het verdere vervolg te

11-07-2018

 8

kunnen bepalen.

4e verslag:

Dit punt is nog in onderzoek.

De voorlopige bevindingen zijn nog niet gedeeld. Dit zal in de komende verslagperiode gaan plaatsvinden.

5e verslag:

Naar aanleiding van het ingestelde onderzoek, is er een vragenlijst aan de feitelijk leidinggevende toegezonden. De vragenlijst is beantwoord. De antwoorden geven aanleiding voor nader onderzoek.

6e verslag:

De tussentijdse bevindingen van het rechtmatigheidsonderzoek zijn voorgelegd aan de feitelijk leidinggevende. De feitelijk leidinggevende heeft hierop gereageerd. De curator is van oordeel dat de feitelijk leidinggeven niet op alle punten afdoende heeft gereageerd en/of niet voldoende heeft betwist. De curator zal zich beraden omtrent het vervolg.

7e verslag:

In beraad.

8e verslag:

Het rechtmatigheidsonderzoek bevindt zich in de hoor- en wederhoorfase.

9e verslag:

zie hiervoor, de advocaat van de bestuurder en feitelijk leidinggevende zal inhoudelijk reageren op het rapport dat is voorgelegd in het kader van het rechtmatigheidsonderzoek.

10e verslag:

Geen wijziging ten opzichte van vorig verslag, zie hiervoor onder,7.5

11e verslag:

Definitieve beoordeling volgt nog. Een en ander dient gezamenlijk behandeld te worden met het vraagstuk omtrent onbehoorlijk bestuur (zie 7.5).

Toelichting

26-09-2018



12e verslag:

De bevindingen uit het rechtmatigheidsonderzoek zullen worden opgenomen in een eindrapport, welk rapport dient ter ondersteuning van het vervolg jegens het bestuur en de feitelijk leidinggevende.

Toelichting

19-12-2018



13e verslag:

Het rechtmatigheidsonderzoek is inmiddels afgerond. De rapportage van de bevindingen bevindt zich in de afrondende fase.

Toelichting

15-03-2019



14e verslag:

Na een informatie-uitwisseling met de Belastingdienst is het rapport inmiddels afgerond.

Toelichting

25-06-2019



15e verslag:

Zie hiervoor onder 7.5.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Het rechtmatigheidsonderzoek en de rapportage daarvan is inmiddels afgerond. De uitkomsten van dit onderzoek geven aanleiding voor een vervolg.	15-03-2019  11
18e verslag: Er zijn voor faillietverklaring onrechtmatigheden geconstateerd.	08-04-2020  15

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De voorlopige bevindingen ten aanzien van het rechtmatigheidsonderzoek zullen worden gedeeld met de bestuurder teneinde het verdere vervolg te kunnen bepalen. 6e verslag: Correspondentie met feitelijk leidinggevende en de boekhouder van de gefailleerde vennootschap. Nadere afstemming met forensisch accountant, Belastingdienst en ILT. Diverse communicatie met Belastingdienst, ILT en forensisch accountant. 8e verslag: Afronden c.q. bijwerken rechtmatigheidsrapport. 9e verslag: Voorleggen rapport aan bestuurder en feitelijk leidinggevende. Diverse contacten met de advocaat van de bestuurder en de feitelijk leidinggevende en met de forensisch accountant. 11e verslag: Diverse contacten Belastingdienst en forensisch accountant.	11-07-2018  8
12e verslag: Contacten met ministerie van justitie (GSR), Belastingdienst en forensisch accountant.	26-09-2018  9
13e verslag: Contacten met Belastingdienst en forensisch accountant.	19-12-2018  10
14e verslag: Contacten met Belastingdienst en forensisch accountant.	15-03-2019  11
15e verslag: Contacten met forensisch accountant.	25-06-2019  12
18e verslag: Aansprakelijkstelling bestuur.	08-04-2020  15
21e verslag: De curator heeft met toestemming van de rechter-commissaris de bestuurder en de feitelijk leidinggevende in rechte betrokken.	16-01-2021  18
24e verslag: De procedure (in eerste aanleg) jegens de bestuurder en de feitelijk leidinggevende loopt nog.	16-10-2021  21
25e verslag: Op 11 januari 2022 vond de mondelinge behandeling plaats in de procedure tegen de bestuurder en de feitelijk leidinggevende.	15-01-2022  22

26e verslag:
Afwikkeling van de procedure in eerste aanleg (vonnis gewezen op 23 februari 2022). 15-04-2022
 23

Verslag 29:
Vervolg procedure in hoger beroep. 20-04-2023
 26

Verslag 31:
Vervolg procedure in hoger beroep. Procespartijen staan voor het nemen van akte. 20-10-2023
 28

Verslag 32:
De procedure in hoger beroep werd inmiddels doorgehaald.
Schikkingsonderhandelingen worden thans voortgezet. 29-04-2024
 29

Verslag 33:
Voortzetten schikkingsonderhandelingen; schikking bereikt en vastleggen
schikking in vaststellingsovereenkomst. 06-02-2025
 30

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 29.452,08 11-07-2018
 8

Toelichting

Het salaris van de curator (p.m) en verschotten (leges KvK: € 5,30 zijn voorgesloten via kantoorrekening curator) zijn boedelvorderingen. ILT heeft de kosten van de afvoer van afgekeurde partijen vuurwerk ten laste van de boedel gebracht.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 230.933,87 11-07-2018
 8

Toelichting

De belastingdienst heeft enkele naheffingsaanslagen opgelegd waardoor de totale vordering thans € 230.933,87 bedraagt. Wegens gebrekkige administratie kan de curator niet beoordelen of deze aanslagen terecht zijn opgelegd.

€ 171.014,00 08-04-2020
 15

Toelichting

18e verslag:
Blijkens een recente schuldenopgaaf van de Belastingdienst is er thans nog sprake van een totale schuldvordering van € 171.014,00.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

11-07-2018

 8

Toelichting

Nu er geen sprake is van personeel wordt er geen rekening gehouden met een vordering van het UWV.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 7.827,00

11-07-2018

 8

Toelichting

De Duitse belastingdienst heeft een vordering ingediend.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

27

11-07-2018

 8

Toelichting

Er zijn 27 crediteuren aangeschreven.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 645.331,31

11-07-2018

 8

Toelichting

Dit betreft het totaalbedrag aan bekende schuldvorderingen. Tot op heden hebben 11 crediteuren vorderingen ingediend met een totaalbedrag van € 339.456,73.

€ 339.456,73

08-04-2020

 15

Toelichting

Van de 27 bekende crediteuren met een mogelijke vordering hebben tot op heden 11 crediteuren een vordering ingediend vertegenwoordigend een totaalbedrag van € 339.456,73.

Het eerder genoemde bedrag van € 645.331,31 betrof het totaal aan vorderingen inclusief de niet door bekende crediteuren ingediende vorderingen.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Gelet op de stand van de boedel is het nog onzeker of aan de preferente en/of concurrente crediteuren enige uitkering kan worden gedaan.

11-07-2018

 8

5e verslag:

Op basis van de huidige stand van zaken dient rekening te worden gehouden met een opheffing wegens gebrek aan baten.

7e verslag:

Vooralsnog dient rekening te worden gehouden met een opheffing wegens gebrek aan baten.

8e verslag:

De situatie is niet gewijzigd zodat nog altijd dient te worden uitgegaan van een opheffing wegens gebrek aan baten.

9e verslag:

Vooralsnog dient nog altijd te worden uitgegaan van een opheffing wegens gebrek aan baten.

10e verslag:

Situatie ongewijzigd; er dient nog altijd te worden uitgegaan van een opheffing wegens gebrek aan baten.

11e verslag:

Situatie ongewijzigd.

12e verslag:

Gelet op de stand van de boedel is het nog onzeker of aan de preferente en/of concurrente crediteuren enige uitkering kan worden gedaan.

26-09-2018

 9

15e verslag:

Situatie ongewijzigd. Vooralsnog dient te worden uitgegaan van een afwikkeling wegens gebrek aan baten.

25-06-2019

 12

16e verslag:

Situatie ongewijzigd. Bij deze stand van zaken dient te worden uitgegaan van een afwikkeling wegens gebrek aan baten.

09-10-2019

 13

17e verslag:

Bij de huidige stand van zaken dient nog altijd te worden uitgegaan van een afwikkeling wegens gebrek aan baten.

09-01-2020

 14

18e verslag:

Vooralsnog dient nog altijd te worden uitgegaan van een afwikkeling wegens gebrek aan baten.

08-04-2020

 15

23e verslag:

Ongewijzigd. Vooralsnog dient nog altijd te worden uitgegaan van een afwikkeling wegens gebrek aan baten.

16-07-2021

 20

26e verslag:

Ongewijzigd. Vooralsnog dient nog altijd te worden uitgegaan van een afwikkeling wegens gebrek aan baten.

15-04-2022

 23

Verslag 29:

Ongewijzigd. Vooralsnog dient nog altijd te worden uitgegaan van een afwikkeling wegens gebrek aan baten.

20-04-2023

 26

Verslag 31:

Ongewijzigd. Vooralsnog dient nog altijd te worden uitgegaan van een afwikkeling wegens gebrek aan baten.

20-10-2023

 28

Verslag 32:

Ongewijzigd; de wijze van afwikkeling zal afhankelijk zijn van resultaat dat volgt uit de schikkingsonderhandelingen dan wel - indien geen schikking wordt getroffen - de uitwinning van de goederen die door het executoriaal beslag zijn getroffen.

29-04-2024

 29

Verslag 33:

Naar de huidige stand van zaken is er voldoende actief is om de boedelkosten te kunnen betalen en zal er een bedrag overblijven waarmee uitsluitend de preferente schulden (al dan niet gedeeltelijk) kunnen worden betaald. Voor wat betreft de omvang van de boedelkosten zal het salaris curator nog vastgesteld moeten worden. Voorts is de rekening en verantwoording ingediend met betrekking tot de financiële afwikkeling van de toegekende Garantstelling.

De concurrente schulden zullen in het geheel niet worden betaald. Het faillissement zal hoogstwaarschijnlijk eindigen door vereenvoudigde afwikkeling.

06-02-2025

 30

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventarisatie en onderzoek. Crediteuren aanschrijven, vorderingen beoordelen.

11-07-2018

 8

5e verslag:

correspondentie crediteuren

7e verslag:

Correspondentie Belastingdienst.

8e verslag:

Correspondentie Belastingdienst en (advocaat van) bestuurder/feitelijk leidinggevende.

10e verslag:

Onderzoek administratie, bestudering toegezonden stukken en correspondentie met (de advocaat van) de bestuurder feitelijk leidinggevende.

18e verslag:

Correspondentie Belastingdienst.

08-04-2020

 15

Verslag 33:

Correspondentie inzake GSR.

06-02-2025

 30

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Inspectie Leefomgeving en Transport (ILT)

11-07-2018

 8

9.2 Aard procedures

Bestuursrecht: opleggen last onder bestuursdwang (afvoeren en vernietigen afgekeurd vuurwerk)

11-07-2018

 8

9.3 Stand procedures

Oplegging last onder dwangsom zal binnenkort plaatsvinden.

11-07-2018

6e verslag:

 8

In overleg met de ILT is gekozen voor de versnelde procedure (afdoening en door last onder dwangsom). De ILT heeft op 14 en 15 december jl. de diverse partijen afgekeurd vuurwerk laten ophalen op de betreffende locaties. Zodra een en ander is afgewikkeld, zal de ILT haar vordering indienen bij de curator.

Verslag 33:

06-02-2025

Dit onderdeel is reeds afgerond. ILT heeft een boedelvordering ingediend van € 29.452,08.

 30

9.4 Werkzaamheden procedures

Correspondentie met ILT en rechter-commissaris

11-07-2018

6e verslag:

 8

Correspondentie met ILT en vuurwerkhandelaren cq. opslaglocaties.

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

afronden rechtmatigheidsonderzoek, indien de uitkomst daartoe aanleiding geeft vervolgens beoordelen welke maatregelen jegens de bestuurder en/of feitelijk leidinggevende kunnen worden getroffen (verhaalsonderzoek); nadere inventarisatie debiteurenposities / verhaalbaarheid toetsen; afwikkeling afvoer en vernietiging afgekeurd vuurwerk in samenspraak met ILT.

11-07-2018

 8

4e verslag:

- bespreken (tussentijds) rapport rechtmatigheidsonderzoek met for. accountant, voorleggen aan bestuurder en vervolgens beoordelen welke maatregelen jegens de bestuurder en/of feitelijk leidinggevende kunnen worden getroffen (verhaalsonderzoek);
- nadere inventarisatie debiteurenposities / verhaalbaarheid toetsen;
- regeling treffen met ILT inzake (afwikkeling) afvoer en vernietiging afgekeurd vuurwerk.

5e verslag:

- vervolgen rechtmatigheidsonderzoek en uitzetten daaraan gekoppelde acties;
- inning debiteuren (opstarten procedures);
- verkorte procedure bestuursdwang ILT doorlopen
6e verslag:
- vervolgen rechtmatigheidsonderzoek en uitzetten daaraan gekoppelde acties;
- inning debiteuren (opstarten procedures);
- afwikkeling procedure bestuursdwang ILT.
7e verslag:
- vervolg en uitwerking rechtmatigheidsonderzoek;
- beoordelen incasso debiteur(en).
8e verslag:
- afronden hoor- wederhoorfase rechtmatigheidsonderzoek.
9e verslag:
Beoordelen reactie namens bestuurder en feitelijk leidinggevende en eventueel treffen van rechtsmaatregelen.
10e verslag:
De komende tijd tracht de curator tot een afronding te komen van de lopende (boekhoudkundige) onderzoeken. In dat kader zal er nog de nodige correspondentie plaatsvinden met (de advocaat van) de bestuurder en de feitelijk leidinggevende en diverse instanties.

11e verslag:

Afronden rechtmatigheidsonderzoek en eventueel treffen van rechtsmaatregelen.

12e verslag:

Opstellen eindrapportage rechtmatigheidsonderzoek en beraden omtrent het vervolg.

26-09-2018

 9

13e verslag:

Afronden eindrapportage rechtmatigheidsonderzoek en inzetten vervolg jegens bestuur/feitelijk leidinggevende.

19-12-2018

 10

14e verslag:

Eindrapportage rechtmatigheidsonderzoek voorleggen aan rechter-commissaris en bepalen/inzetten vervolg jegens bestuur/feitelijk leidinggevende.

15-03-2019

 11

15e verslag:

- bepalen/inzetten vervolg jegens bestuurder/feitelijk leidinggevende.

25-06-2019

 12

16e verslag:

- opstarten procedure na verkregen toestemming r-c.

09-10-2019

 13

17e verslag:

- opstellen processtuk(ken) en starten procedure na verkregen toestemming r-c.

09-01-2020

 14

18e verslag:

- opstellen processtuk(ken) en starten procedure na verkregen toestemming r-c.

08-04-2020

 15

19e verslag:	08-07-2020
• afronden processtuk(ken) en starten procedure na verkregen toestemming r-c.	 16
20e verslag:	16-10-2020
• afronden schikkingsgesprekken en eventueel starten procedure.	 17
21e verslag:	16-01-2021
• procedure (inhoudelijk) voortzetten jegens bestuurder en feitelijk leidinggevende.	 18
22e verslag:	15-04-2021
• procedure (inhoudelijk) voortzetten jegens bestuurder en feitelijk leidinggevende.	 19
23e verslag:	16-07-2021
• procedure (inhoudelijk) voortzetten jegens bestuurder en feitelijk leidinggevende.	 20
24e verslag:	16-10-2021
• procedure (inhoudelijk) voortzetten jegens bestuurder en feitelijk leidinggevende.	 21
25e verslag:	15-01-2022
• afronden procedure (de zaak staat voor eindvonnis op de rol van 23 februari 2022); • afhankelijk van uitkomst procedure mogelijk overgaan tot uitwinning en starten afwikkeling faillissement.	 22
26e verslag:	15-04-2022
In de komende verslagperiode zal de curator zich bezig houden met:	 23
• uitwinning na het verkregen toewijzend vonnis rekening houdend met aangekondigd hoger beroep; • gebruikelijk boedelbeheer.	
27e verslag:	15-07-2022
In de komende verslagperiode zal de curator zich bezig houden met:	 24
• het voeren van de procedure in hoger beroep; • de eventuele uitwinning na het verkregen toewijzend vonnis in eerste aanleg (rekening houdend met het hoger beroep); • het gebruikelijk boedelbeheer.	
28e verslag:	17-10-2022
In de komende verslagperiode zal de curator zich bezig houden met:	 25
• het voeren van de procedure in hoger beroep; • de eventuele uitwinning na het verkregen toewijzend vonnis in eerste aanleg (rekening houdend met het hoger beroep); • het gebruikelijk boedelbeheer.	
Verslag 29:	20-04-2023

In de komende verslagperiode zal de curator zich bezig houden met:

 26

- het voeren van de procedure in hoger beroep;
- de eventuele uitwinning na het verkregen toewijzend vonnis in eerste aanleg (rekening houdend met het hoger beroep);
- het gebruikelijk boedelbeheer.

Verslag 30:

20-07-2023

In de komende verslagperiode zal de curator zich bezig houden met:

 27

- het voortzetten van de procedure in hoger beroep;
- de eventuele uitwinning na de uitspraak in hoger beroep;
- het gebruikelijk boedelbeheer.

Verslag 31:

20-10-2023

In de komende verslagperiode zal de curator zich bezig houden met:

 28

- het voortzetten van de procedure in hoger beroep;
- de eventuele uitwinning na de uitspraak in hoger beroep;
- het gebruikelijk boedelbeheer.

Verslag 32:

29-04-2024

In de komende verslagperiode zal de curator zich bezig houden met:

 29

- het voortzetten van de schikkingsonderhandelingen dan wel inzetten traject van uitwinning namens de boedel;
- het gebruikelijk boedelbeheer.

Verslag 33:

06-02-2025

In de komende verslagperiode zal de curator zich bezig houden met:

 30

- de afwikkeling van faillissement (waarschijnlijk vereenvoudigde afwikkeling).

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

11e verslag:

11-07-2018

De termijn waarbinnen het faillissement zal zijn afgewikkeld valt thans nog niet te overzien.

 8

12e verslag:

26-09-2018

Het is nog niet duidelijk binnen welke termijn het faillissement zal zijn afgewikkeld.

 9

13e verslag:

19-12-2018

Ongewijzigd. Het is nog niet duidelijk binnen welke termijn het faillissement zal zijn afgewikkeld.

 10

14e verslag:

15-03-2019

Nog niet bekend.

 11

15e verslag:

25-06-2019

Daarover kan nog geen uitspraak worden gedaan.

 12

16e verslag:

09-10-2019

Ongewijzigd: hierover kan nog geen uitspraak worden gedaan.

	 13
17e verslag: Hierover kan nog geen uitspraak worden gedaan.	09-01-2020  14
18e verslag: Het is nog niet duidelijk binnen welke termijn het faillissement zal zijn afgewikkeld.	08-04-2020  15
19e verslag: Ongewijzigd. Het is nog niet duidelijk binnen welke termijn het faillissement zal zijn afgewikkeld.	08-07-2020  16
20e verslag: Het is nog niet duidelijk binnen welke termijn het faillissement zal zijn afgewikkeld. Indien geen regeling tot stand komt met het bestuur zal een procedure volgen.	16-10-2020  17
21e verslag: De termijn waarbinnen tot afwikkeling van het faillissement kan worden gekomen is afhankelijk van het vervolg in de inhoudelijke procedure jegens de bestuurder en de feitelijk leidinggevende.	16-01-2021  18
22e verslag: De termijn waarbinnen tot afwikkeling van het faillissement kan worden gekomen is afhankelijk van de duur en de uitkomst van de procedure jegens de bestuurder en de feitelijk leidinggevende.	15-04-2021  19
23e verslag: Ongewijzigd. De termijn waarbinnen tot afwikkeling van het faillissement kan worden gekomen is afhankelijk van de duur en de uitkomst van de procedure jegens de bestuurder en de feitelijk leidinggevende. Beide procespartijen hebben de eerste schriftelijke ronde doorlopen. De zaak staat nu op de rol van 28 juli 2021 voor beraad mondelingen behandeling.	16-07-2021  20
24e verslag: Ongewijzigd. De termijn waarbinnen tot afwikkeling van het faillissement kan worden gekomen is afhankelijk van de duur en de uitkomst van de procedure jegens de bestuurder en de feitelijk leidinggevende. Beide procespartijen hebben de eerste schriftelijke ronde doorlopen. In de onderhavige procedure staat de mondelinge behandeling gepland voor 22 oktober a.s..	16-10-2021  21
25e verslag: Over de termijn van afwikkeling van het faillissement kan nog geen concrete uitspraak worden gedaan. Wellicht dat na het ontvangen van het eindvonnis (roldatum: 23 februari 2022) in de procedure tegen de bestuurder en de feitelijk leidinggevende wel meer duidelijkheid kan worde gegeven over de termijn van afwikkeling.	15-01-2022  22
26e verslag: Over de termijn van afwikkeling van het faillissement kan nog geen concrete uitspraak worden gedaan. De curator heeft weliswaar een toewijzend vonnis verkregen, doch de bestuurder en feitelijk leidinggevende hebben aangekondigd hoger beroep in te stellen tegen de uitspraak in eerste aanleg. Daarnaast zal de uitwinning van de beslagobjecten op basis van het vonnis in eerste aanleg ook nog enige tijd vergen.	15-04-2022  23

27e verslag:

Over de termijn van afwikkeling van het faillissement kan nog geen concrete uitspraak worden gedaan. De curator heeft weliswaar in eerste aanleg een toewijzend vonnis verkregen, doch de bestuurder en feitelijk leidinggevende hebben inmiddels de eerste formele (proces)handeling laten verrichten voor de procedure in hoger beroep. De dagvaarding werd op 26 mei 2022 betekend ten kantore van de curator.

15-07-2022

 24

28e verslag:

Er heeft nog geen inhoudelijk vervolg plaatsgevonden met betrekking tot de procedure in hoger beroep. De zaak staat ambtshalve peremptoir voor grieven aan de zijde van de bestuurder en feitelijk leidinggevende op de rol van 25 oktober 2022. Over de termijn van afwikkeling van het faillissement kan derhalve nog geen concrete uitspraak worden gedaan.

17-10-2022

 25

Verslag 29:

Aangezien de procedure in hoger beroep nog niet is afgedaan, kan momenteel geen concrete uitspraak worden gedaan over de termijn waarbinnen tot afwikkeling van het faillissement kan worden gekomen.

20-04-2023

 26

Verslag 30:

Aangezien de procedure in hoger beroep nog niet is afgedaan, kan momenteel geen concrete uitspraak worden gedaan over de termijn waarbinnen tot afwikkeling van het faillissement kan worden gekomen.

20-07-2023

 27

Verslag 31:

Ongewijzigd. De procedure in hoger beroep is nog niet afgedaan. Er kan daardoor geen concrete uitspraak worden gedaan over de termijn waarbinnen tot afwikkeling van het faillissement kan worden gekomen.

20-10-2023

 28

Verslag 32:

Op dit moment kan er nog geen uitspraak worden gedaan over de termijn waarbinnen tot afwikkeling van het faillissement kan worden gekomen.

29-04-2024

 29

Verslag 33:

De termijn van afwikkeling wordt gesteld op 6-8 maanden.

06-02-2025

 **30**

10.3 Indiening volgend verslag

6-5-2025

06-02-2025

 **30**

10.4 Werkzaamheden overig

11e verslag:

Opstellen (financieel) verslag.

11-07-2018

 8

12e verslag:

Opstellen (financieel) verslag.

26-09-2018

 9

13e verslag:

Opstellen (financieel) verslag.

19-12-2018

 10

14e verslag:

Opstellen (financieel) verslag.

15-03-2019

 11

15e verslag: Opstellen (financieel) verslag.	25-06-2019  12
16e verslag: Opstellen (financieel) verslag.	09-10-2019  13
17e verslag: Opstellen (financieel) verslag.	09-01-2020  14
18e verslag: Opstellen (financieel) verslag.	08-04-2020  15
19e verslag: Opstellen (financieel) verslag.	08-07-2020  16
20e verslag: Opstellen (financieel) verslag.	16-10-2020  17
21e verslag: Opstellen (financieel) verslag.	16-01-2021  18
22e verslag: Opstellen (financieel) verslag.	15-04-2021  19
23e verslag: Opstellen (financieel) verslag.	16-07-2021  20
24e verslag: Opstellen (financieel) verslag.	16-10-2021  21
25e verslag: Opstellen (financieel) verslag.	15-01-2022  22
26e verslag: Opstellen (financieel) verslag.	15-04-2022  23
27e verslag: Opstellen (financieel) verslag.	15-07-2022  24
28e verslag: Opstellen (financieel) verslag.	17-10-2022  25
Verslag 29: Opstellen (financieel) verslag.	20-04-2023  26
Verslag 30: Opstellen (financieel) verslag.	20-07-2023  27
Verslag 31: Opstellen (financieel) verslag.	20-10-2023  28
Verslag 32: Opstellen (financieel) verslag.	29-04-2024  29

Bijlagen

Bijlagen