

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

Betreft

Verslagnummer	7
Datum verslag	17-11-2020
Insolventienummer	F.08/18/278
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000065187:F001
Datum uitspraak	29-08-2018

R-C	mr. AH Margadant
Curator	mr M.M.J. Severiens

Algemene gegevens

Naam onderneming

Bistro Het Koetshuis Enschede BV

02-10-2018



Gegevens onderneming

Bistro Het Koetshuis Enschede BV is bij de Kamer van Koophandel ingeschreven onder nummer 61078727 en de vennootschap is gevestigd en kantoorhoudende te (7514 AE) Enschede aan de Hengelosestraat 111. De akte van oprichting dateert van 10-07-2014 en de vennootschap is op 14-07-2014 voor het eerste in het handelsregister ingeschreven.

02-10-2018



Blijkens informatie uit het handelsregister is de startdatum van onderneming 17-03-2011 en werd de onderneming eerst gedreven door een commanditaire vennootschap, genaamd Bistro Het Koetshuis, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 52294471. Voornoemde commanditaire vennootschap is op 14-07-2014 uit het Handelsregister uitgeschreven, met de aantekening dat met ingang van 10-07-2014 de onderneming is voortgezet door curanda.

Activiteiten onderneming

Het uitoefenen van een horeca bedrijf en het verrichten van dienstverlening met name op het gebied van de horeca, alsmede de inkoop, verkoop, distributie en het leasen van en de handel in producten op het gebied van de horeca, zomede andere producten die van belang zijn of kunnen zijn voor de vennootschap (volgens Kamer van Koophandel).

02-10-2018



Feitelijk hield curanda zich uitsluitend bezig met het exploiteren van een restaurant, die gevestigd is aan de Hengelosestraat 111 te Enschede. De activiteiten zijn op 01-07-2018 gestaakt.

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2017	€ 672.044,00	€ -178.545,00	€ 508.674,00
2016	€ 722.096,00	€ -85.551,00	€ 511.889,00
2015	€ 720.089,00	€ -8.127,00	€ 575.366,00

Toelichting financiële gegevens

De cijfers 2015 en 2016 zijn ontleend aan de desbetreffende jaarrekeningen en de cijfers 2017 zijn ontleend aan de balans en winst/verliesrekening uit het boekhoudsysteem van de accountant. Volgens de cijfers uit het boekhoudsysteem bedroeg de omzet over het eerste halfjaar 2018 in totaal € 239.531 en over voornoemde periode is een negatief resultaat behaald van € 42.231. Opgemerkt zij, dat de cijfers over het eerste halfjaar 2018 nog niet volledig in het boekhoudsysteem zijn bijgewerkt.

02-10-2018



Gemiddeld aantal personeelsleden

13

02-10-2018

Toelichting
(in 2017)



Boedelsaldo

€ 0,00

02-10-2018

 1

€ 21.740,72

12-02-2019

 2

€ 20.956,87

24-06-2019

 3

€ 21.931,60

02-10-2019

 4

€ 575,56

29-01-2020

 5

€ 925,56

06-05-2020

 6


€ 351,05

17-11-2020

 **7**


Verslagperiode

van
29-8-2018

02-10-2018
 1


t/m
1-10-2018

van
2-10-2018

12-02-2019
 2


t/m
11-2-2019

van
12-2-2019

24-06-2019
 3


t/m
21-6-2019

van
22-6-2019

02-10-2019
 4


t/m
30-9-2019

van
1-10-2019

29-01-2020
 5


t/m
27-1-2020

van
28-1-2020

06-05-2020
 6

t/m
5-5-2020

van
6-5-2020

17-11-2020
 7

t/m
12-11-2020

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	57 uur 42 min
2	36 uur 12 min
3	8 uur 12 min
4	16 uur 36 min
5	12 uur 48 min
6	8 uur 6 min
7	7 uur 12 min
totaal	146 uur 48 min

Toelichting bestede uren

Het openbaar verslag berust op informatie die de curator uit verschillende bronnen heeft verkregen en die voor een gedeelte nog niet op juistheid is gecontroleerd. De inhoud van de openbare verslagen hebben een voorlopig karakter, zodat voor de juistheid en volledigheid niet kan worden ingestaan. Aan de inhoud van de openbare verslagen kunnen derden dan ook geen rechten ontleen.

02-10-2018



1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De vennootschap heeft sedert 30-06-2018 geen bestuurder. Blijkens het handelsregister was de laatst ingeschreven bestuurder de heer J. Spruit, die de bestuurdersfunctie heeft vervuld over de periode van 05-12-2016 t/m 30-06-2018.

02-10-2018



De vennootschap kent een drietal aandeelhouders, te weten: E.C.T. Holding BV te Hengelo (50 %) alsmede de heer Spruit en diens echtgenote mevrouw W. Peters, die samen ook 50 % van de aandelen bezitten. Enig aandeelhouder van E.C.T. Holding BV is de heer J. Zantinge, die woonachtig is te Monaco.

Vooralsnog beschouwt de curator de heer Spruit als feitelijke leidinggevende.

1.2 Lopende procedures

Niet van toepassing.

02-10-2018



1.3 Verzekeringen

Niet van toepassing. Volgens de heer Spruit zijn de in het verleden gesloten polissen - vanwege non-betaling - reeds in november 2017 door de verzekeraars opgezegd.

02-10-2018

 1

1.4 Huur

De huurovereenkomst dateert van 23-07-2011 en is gesloten tussen de heer J. Zantinge in privé (huurder) en de "Stichting tot instandhouding van historische buitenplaatsen Enschede en omgeving." en drie leden van de familie Ten Cate, die gezamenlijk als verhuurder optreden. Contactpersoon van de verhuurder is de heer E. ten Cate te Almelo.

02-10-2018

 1

De huurovereenkomst is aangegaan voor de duur van 10 jaar, ingaande op 1 juli 2011 en lopende tot en met 30 juni 2021. Blijkens de huurovereenkomst mag het gehuurde uitsluitend worden gebruikt als een kwaliteitsrestaurant. Uit de huurovereenkomst blijkt tevens dat de exploitatie van de in het gehuurde uit te oefenen bedrijf zal worden gevoerd door de eerdergenoemde commanditaire vennootschap, genaamd Bistro Het Koetshuis, welke onderneming op 10-07-2014 is voortgezet door curanda.

Op verzoek van de verhuurder is de huurovereenkomst op 30-06-2018 tussentijds beëindigd, dit in verband met achterstallige huurpenningen. Hoe hoog de huurachterstand precies is, is thans nog niet bekend. Blijkens een aangetroffen huurfactuur in de administratie van curanda bedraagt de huur € 3.685,31 per maand. Desgevraagd deelde de heer Spruit mede dat er geen huurpenningen meer zijn betaald, omdat de verhuurder verzuimd zou hebben om achterstallig onderhoud uit te voeren. Volgens de jaarrekening van curanda is in het verleden een waarborgsom betaald van € 11.166.

De verhuurder is door de curator aangeschreven en verzocht om haar vordering kenbaar te maken, maar de heer Ten Cate heeft zich namens de verhuurder op het standpunt gesteld geen vordering op curanda te hebben, daar met haar geen huurovereenkomst is gesloten. De curator zal nader onderzoek doen naar de beëindiging van de huurovereenkomst.

De curator heeft het onderzoek naar de beëindiging van de huurovereenkomst afgerond. Op basis van de thans bekende stukken kan ervan uit worden gegaan, dat wel sprake is geweest van een huurovereenkomst tussen failliet en verhuurder en dat deze huurovereenkomst in onderling overleg is beëindigd.

29-01-2020

 5

1.5 Oorzaak faillissement

De afgelopen verslagperiode heeft de curator meerdere malen met de heer Spruit gesproken en voor wat betreft de oorzaken en achtergronden van het faillissement heeft de heer Spruit o.a. het navolgende medegedeeld.

02-10-2018

 1

De heer Spruit deelde mede dat hij en zijn echtgenote vanaf 05-12-2016 de feitelijke exploitatie van het restaurant hebben overgenomen door 50% van de aandelen van curanda van ECT Holding BV te kopen. Het besluit om dit te doen, is destijds binnen enkele dagen tot stand gekomen en een boekenonderzoek naar de toestand van de vennootschap is achterwege gelaten, aldus de heer Spruit.

Volgens de heer Spruit was de start niet goed. Binnen twee weken ging

wekelijks diverse apparatuur kapot en is veel geld uitgegeven aan reparaties en vernieuwingen, die vanuit de lopende inkomsten zijn gefinancierd.

Ook heeft de vennootschap de nodige problemen met het personeel gekend. In het verleden zijn veel personeelsleden vertrokken, waardoor de kwaliteit niet meer kon worden gewaarborgd. De heer Spruit heeft toen veel geïnvesteerd in nieuw personeel, hetgeen gepaard is gegaan met hoge personeelskosten. De personeelskosten vielen mede hoger uit, omdat een tweetal personeelsleden langdurig ziek waren, waarvoor de vennootschap niet was verzekerd. Om de personeelskosten te drukken, is vanaf september 2017 in het personeel gesneden, aldus de heer Spruit.

Volgens de heer Spruit was een normale bedrijfsvoering in het gehuurde niet mogelijk, omdat het pand veel gebreken vertoonde. Klachten van gasten over o.a. tocht/kou en een niet goed functionerende riolering waren aan de orde van de dag, met als gevolg dat gasten wegbleven. De gebreken zijn onder de aandacht gebracht van de verhuurder, maar volgens de heer Spruit werd hier niet op gereageerd.

In januari 2018 liep het aantal gasten terug en is besloten om gebruik te gaan maken van diverse acties, zoals Groupon, Social Deal en andere acties. Volgens de heer Spruit leverde dit wel een vol restaurant op, maar waren de verdiensten nihil.

De liquiditeit bleef teruglopen met als gevolg dat oude verplichtingen niet meer voldaan konden worden. Op een gegeven moment is besloten om de huurpenningen niet meer te betalen, dit tot ongenoegen van de verhuurder en onder dreiging van een ontruiming zijn op 30 juni 2018 de sleutels van het restaurant ingeleverd, aldus de heer Spruit.

Ondertussen waren er ook onderhandelingen gaande met een brouwerij (RheinGold), die het restaurant wilde overnemen en veel geld in de locatie wilde investeren. Die onderhandelingen hebben ook na de beëindiging van de huurovereenkomst plaatsgevonden, maar tot een deal met de verhuurder is het niet gekomen, aldus de heer Spruit.

Teneinde een faillissement te voorkomen heeft de heer Zantinge begin juli 2018 een akkoord aangeboden aan de schuldeisers (10 % van de openstaande vordering), maar de meeste schuldeisers zijn hier niet in meegegaan, waarmee een crediteurenakkoord van de baan was, aldus de heer Spruit.

Het faillissement is uiteindelijk aangevraagd door een aantal werknemers, die de nodige loonvorderingen op de thans gefailleerde vennootschap hebben.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

Volgens opgave van de heer Spruit waren ten tijde van het faillissement geen werknemers meer in dienst en zijn de arbeidsovereenkomsten van een zevental werknemers op of omstreeks 30-06-2018 beëindigd.

Zekerheidshalve heeft de curator op 31-08-2018, met machtiging van de rechter-commissaris, het personeel schriftelijk het ontslag aangezegd, voor zover de arbeidsovereenkomsten niet eerder rechtsgeldig beëindigd mochten zijn.

02-10-2018



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

13

02-10-2018



2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

De werkzaamheden kunnen als beëindigd worden beschouwd.

02-10-2018



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

02-10-2018



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

02-10-2018



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Niet van toepassing.

02-10-2018

 1

Voor wat betreft de Fiat Fiorino wordt verwezen naar punt 7.6 van dit verslag.

12-02-2019

 2

De curator heeft met betrekking tot het driewielig voertuig, ook wel Tuktuk genoemd, contact gezocht met de andere aandeelhouder van curanda, zijnde de heer Zantinge. De heer Zantinge heeft schriftelijk aan de curator medegedeeld dat het driewielig voertuig nimmer eigendom is geweest van curanda, maar dat deze in eigendom heeft toebehoord aan het voormalige cateringbedrijf van zijn echtgenote in Berlijn. Aangezien het destijds niet lukte om de Tuktuk op naam van het cateringbedrijf te zetten, is het voertuig jaren geleden op naam gezet van Bistro Het Koetshuis CV, zijnde de rechtsvoorganger van curanda. Volgens de heer Zantinge waren er technische problemen met de Tuktuk (liep niet meer) en is het voertuig om die reden jaren geleden al door iemand, die ook in Berlijn woonachtig is, opgehaald.

De afgelopen verslagperiode heeft de heer Zantinge de nodige stukken aangereikt, waaruit lijkt te blijken dat de Tuktuk is aangeschaft door het cateringbedrijf van zijn echtgenote en dat het eigendomsrecht van de Tuktuk mogelijk niet bij curanda ligt. De curator heeft aan de heer Zantinge nog nadere informatie opgevraagd.

24-06-2019

 3

Op basis van de eerder ontvangen stukken van de heer Zantinge moet aangenomen worden dat het eigendomsrecht van de Tuktuk niet bij curanda ligt.

02-10-2019

 4

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De fiscus heeft op 29-03-2018 o.a. beslag gelegd op de inventaris/bodemzaken en was aanvankelijk voornemens om de bodemzaken op 23-05-2018 in het openbaar te veilen. Uiteindelijk heeft de fiscus van een veiling afgezien en zijn de zaken op of omstreeks 27 juli 2018 onderhands verkocht aan de verhuurder.

02-10-2018

 1

De afgelopen verslagperiode heeft een tweetal besprekingen plaatsgevonden met de betrokken medewerkers van de Belastingdienst. Tijdens de bespreking is door de medewerkers een nadere toelichting verstrekt op de gang van zaken rond de onderhandse verkoop en op welke wijze het verkoopbedrag tot stand is gekomen. Voorts is sprake van een brief, waaruit blijkt dat de aandeelhouders van curanda (de heer Spruit en de heer Zantinge) schriftelijk akkoord zijn gegaan met een onderhandse verkoop, welke toestemming de fiscus nodig heeft om onderhands te mogen verkopen.

12-02-2019

 2

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

De curator doet onderzoek naar de gang van zaken rond de onderhandse verkoop en is thans in afwachting op nadere informatie van de Belastingdienst. Volgens de administratie beschikt(e) curanda over een tweetal voertuigen en de curator heeft de heer Spuit hieromtrent om nadere opheldering verzocht. Het gaat om een driewielig voertuig (merk: Bajaj, type: Re Four Stroke, bouwjaar 2005) en een bestelbus (merk: Fiat, type: Fiorino, bouwjaar 2010).

02-10-2018

 1

De werkzaamheden omtrent het onderzoek naar de onderhandse verkoop kunnen als beëindigd worden beschouwd.

12-02-2019

 2

De komende verslagperiode zal de curator nader onderzoek doen naar de eigendomsrechten van de Tuktuk.

De werkzaamheden kunnen als beëindigd worden beschouwd.

02-10-2019

 4

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

02-10-2018

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

02-10-2018

 1

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
RVO, ontvangen subsidie	€ 7.086,40	€ 0,00
Essent, restitutie	€ 14.653,92	€ 0,00
ING Bank, nagekomen rente	€ 0,54	€ 0,00
Belastingdienst, tegemoetkoming loondomein 2018	€ 319,00	€ 0,00
totaal	€ 22.059,86	€ 0,00

Toelichting andere activa

Mogelijk kan curanda een subsidie tegemoet gezien, daar curanda als leerbedrijf heeft gefungeerd voor een vijftal leerlingen van het ROC, waarmee een praktijkovereenkomst was gesloten. De subsidieaanvraag diende uiterlijk op 17-09-2018 te worden ingediend, hetgeen met behulp van de accountant (BDO) ook is geschied. Indien de aanvraag volledig wordt gehonoreerd, dan zal de boedel een bedrag ontvangen van in totaal € 9.990. De werkzaamheden van BDO worden afgerekend op basis van no cure no pay en de curator is met BDO een vast tarief overeengekomen van € 775,00 exclusief BTW.

02-10-2018

 1

De subsidie-aanvraag is gedeeltelijk door het RVO gehonoreerd en door de boedel is een bedrag ontvangen van € 7.086,40. Overeenkomstig de gemaakte afspraken (no cure no pay) heeft BDO, die de subsidie-aanvraag heeft ingediend, een bedrag in rekening gebracht van € 650 exclusief BTW.

12-02-2019

 2

De afgelopen verslagperiode is op de boedelrekening een restitutie van Essent ontvangen ten bedrage van € 14.653,92.

De afgelopen verslagperiode is op de boedelrekening ontvangen een bedrag van € 0,54, zijnde nagekomen rente over de zakelijke bankrekening van curanda bij de ING Bank, alsmede een bedrag € 319,00, welk bedrag afkomstig is van de Belastingdienst en betrekking heeft op een tegemoetkoming loondomein over het jaar 2018.

02-10-2019

 4

Voorts is op de boedelrekening een bedrag ontvangen van € 653,60, afkomstig van Holland Tour Guides BV, welke bedrag aanvankelijk was bijgeschreven op de zakelijke bankrekening van curanda bij de ING Bank. In hoeverre voornoemd bedrag aan de boedel toekomt, is nog onderwerp van onderzoek.

Het ontvangen bedrag van Holland Tour Guides BV ten bedrage van € 653,60 dient te worden aangemerkt als onverschuldigde betaling en komt derhalve niet aan de boedel toe.

29-01-2020

 5

De afgelopen verslagperiode is het bedrag van € 653,60, onder aftrek van een boedelbijdrage ten bedrage van € 79,09, gerestitueerd aan Holland Tour Guides BV.

17-11-2020

 **7**

3.9 Werkzaamheden andere activa

Nader onderzoek doen naar de aanwezigheid van andere activa. Voorts zal nader worden toegezien op afwikkeling van de subsidieaanvragen.	02-10-2018  1
Binnenkort zal de curator met BDO tot afrekening overgaan.	12-02-2019  2
De afgelopen verslagperiode zijn de kosten van BDO ten bedrage van € 786,50 inclusief BTW – m.b.t. het indienen van de subsidieaanvraag - ten laste van de faillissementsrekening voldaan. De werkzaam kunnen als beëindigd worden beschouwd.	24-06-2019  3
Nader onderzoek verrichten naar de ontvangen betaling ad € 653,60, afkomstig van Holland Tour Guides BV.	02-10-2019  4
De curator zal de komende verslagperiode het bedrag van € 653,60 – onder aftrek van een boedelbijdrage – aan Holland Tour Guides BV restitueren.	29-01-2020  5
Voor wat betreft het te restitueren bedrag aan Holland Tour Guides BV zal de curator een voorstel voorleggen aan de rechter-commissaris.	06-05-2020  6
De werkzaamheden kunnen als beëindigd worden beschouwd.	17-11-2020  7

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Debiteur Event Experts met 1 openstaande factuur	€ 3.750,00	€ 0,00	€ 0,00
totaal	€ 3.750,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Volgens mededeling van de heer Spruit dient één debiteur nog een openstaande vordering te voldoen ten bedrage van € 3.750,00. Blijkens de aangereikte kolommenbalans bedragen de openstaande debiteurenvorderingen in totaal circa € 25.000,00, maar hierbij zij opgemerkt dat de boekhouding niet geheel tot en met datum faillissement is bijgewerkt. Aan de heer Spruit is verzocht om nadere informatie aan te reiken omtrent het debiteurensaldo, zoals genoemd in de kolommenbalans.

02-10-2018



1

Een medewerkster van een extern boekhoudkantoor, die de dagelijkse administratie van curanda verzorgde, heeft verklaard dat sprake is van één openstaande debiteurenvordering en wel ten bedrage van € 3.750. De reden dat een bedrag van circa € 25.000 in de aangereikte kolommenbalans staat vermeld, heeft te maken met het feit dat het boekhoudkantoor de werkzaamheden wegens non-betaling heeft gestaakt en alle financiële mutaties nog niet in de boekhouding zijn verwerkt.

12-02-2019



2

De curator heeft de ene debiteur (Event Experts te Hoge Hexel) aangeschreven met het verzoek het openstaande bedrag naar de boedelrekening over te maken. Als reactie ontving de curator van Event Experts diverse correspondentie, waaronder van haar advocaat, waaruit blijkt dat de openstaande vordering wordt betwist.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Trachten de openstaande vordering ad € 3.750,00 te incasseren en nader onderzoek doen naar het vermelde debiteurensaldo in de kolommenbalans.

02-10-2018



1

De curator zal de komende verslagperiode de aangereikte stukken van de debiteur nader bestuderen en zonodig nader actie ondernemen.

12-02-2019



2

De afgelopen verslagperiode zijn de ontvangen stukken van Event Experts nader bestudeerd, alsook is er telefonisch contact geweest met deze debiteur om te onderzoeken in hoeverre een schikking tot mogelijkheden behoort. Event Experts heeft aangegeven niet te willen schikken en is van mening dat er teveel in rekening is gebracht. Bovendien was een vaste prijs overeengekomen, welke bedrag bij vooruitbetaling was voldaan, hetgeen ongeveer ook overeenkomt met wat is geconsumeerd, aldus Event Experts. De curator zal zich beraden over de te ondernemen stappen.

24-06-2019



3

De curator heeft de stukken ter zake de vordering op debiteur Events Experts beoordeeld, maar deze bevatten te weinig aanknopingspunten om de betwisting geheel te weerleggen. Gelet op het geringe financieel belang zal geen nadere actie tegen deze debiteur worden ondernomen. De werkzaamheden kunnen als beëindigd worden beschouwd.

29-01-2020



5

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 543,55

02-10-2018

Toelichting vordering van bank(en)

Uit hoofde van een rekening-courant faciliteit heeft de ING Bank een vordering ingediend ten bedrage van € 543,55.

 1

5.2 Leasecontracten

Niet van toepassing. In het verleden is wel sprake geweest van een leaseauto, maar volgens mededeling van de heer Spruit is de overeenkomst in april van dit jaar ontbonden en is het voertuig bij de leasemaatschappij ingeleverd.

02-10-2018

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

02-10-2018

 1

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

02-10-2018

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Een aantal crediteuren heeft een beroep gedaan op een eigendomsvoorbehoud. Om te controleren of er nog zaken van derden aanwezig waren, heeft de curator op 21-09-2018 in het restaurant een bespreking gevoerd met de heer Ten Cate, die namens de verhuurder aanwezig was. Gebleken is dat van één crediteur nog zaken in het pand aanwezig zijn en met de heer Ten Cate is afgesproken, dat die crediteur zich tot op hem kan wenden en dat hij voor verdere afwikkeling zorgdraagt.

02-10-2018

 1

5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

02-10-2018

 1

5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

02-10-2018

 1

5.8 Boedelbijdragen


Toelichting


Niet van toepassing.

02-10-2018

 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

De curator zal binnenkort de desbetreffende crediteuren informeren dat er geen zaken zijn aangetroffen, die onder eigendomsvoorbehoud zijn geleverd. 02-10-2018  1

De curator heeft de schuldeisers, die een beroep hebben gedaan op een eigendomsvoorbehoud, doorverwezen naar de heer Ten Cate en de werkzaamheden kunnen thans als beëindigd worden beschouwd. 12-02-2019  2

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing. 02-10-2018  1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing. 02-10-2018  1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing. 02-10-2018  1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing. 02-10-2018  1

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing. 02-10-2018  1

6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing. 02-10-2018  1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

02-10-2018



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

02-10-2018



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Nog in onderzoek.

02-10-2018



7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over het boekjaar 2016 is op 14-06-2018 en derhalve te laat gedeponeed. De jaarrekeningen over de boekjaren 2014 en 2015 zijn tijdig gedeponeed en wel op respectievelijk 13-11-2015 en 02-09-2016.

02-10-2018



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

02-10-2018



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Blijkens het uittreksel uit het Handelsregister van de Kamer van Koophandel bedraagt het geplaatst en gestort kapitaal € 2,00. Gelet op het geringe bedrag zal de curator een onderzoek naar de stortingsverplichting achterwege laten.

02-10-2018



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Nog in onderzoek.

02-10-2018



7.6 Paulianus handelen

Toelichting

Nog in onderzoek.

02-10-2018



Toelichting

Uit onderzoek is gebleken dat de Fiat Fiorino kort voor datum faillissement op naam is gezet van de echtgenote van de heer Spruit. Desgevraagd deelde de heer Spruit mede dat het voertuig vervolgens is verkocht en dat hij als betaling een bedrag heeft ontvangen van € 250 alsmede een Ford Ka. De curator heeft zich op het standpunt gesteld dat een vervangende schadevergoeding aan de boedel betaald dient te worden, welk bedrag nog nader vastgesteld dient te worden. In dat kader is de heer Spruit verzocht om nadere informatie/stukken met betrekking tot de verkoop van de Fiat Fiorina aan te reiken.

12-02-2019



7.7 Toelichting rechtmatigheid

Vooralsnog niet van toepassing.

02-10-2018



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator zal de kopende verslagperiode de rechtmatigheidsonderzoeken voortzetten.	02-10-2018  1
De curator zal de komende verslagperiode - nadat de verzochte informatie is ontvangen - een voorstel aan de heer Spruit doen met betrekking tot de vervangende schadevergoeding, alsmede de overige rechtmatigheidsonderzoeken voortzetten.	12-02-2019  2
Ter zake de Fiat Fiorino is geen nadere informatie van de heer Spruit ontvangen en gelet daarop zal de curator op basis van andere informatie een vervangende schadevergoeding bepalen. Op 1 juli 2019 is hierover o.a. een bespreking met de heer Spruit gepland; tijdens deze bespreking zullen ook de bezwaren van Events Experts over de thans nog openstaande factuur aan de orde worden gesteld.	24-06-2019  3
De bespreking met de heer Spruit heeft op 13-08-2019 plaatsgevonden en ter zake de Fiat Fiorino heeft dit niet geleid tot andere inzichten. De curator zal de heer Spruit binnenkort aanschrijven voor een vervangende schadevergoeding.	02-10-2019  4
De vervangende schadevergoeding is uiteindelijk bepaald op een bedrag van € 350,00, welk bedrag aansluit bij eerdere mededelingen van de heer Spruit. Aan de heer Spruit is verzocht om het bedrag van € 350,00 over te boeken naar de faillissementsrekening.	29-01-2020  5
De vervangende schadevergoeding ten bedrage van € 350,00 m.b.t. de Fiat Fiorino is de afgelopen verslagperiode van de heer Spruit ontvangen en de werkzaamheden kunnen als beëindigd worden beschouwd. De overige onderzoeken zijn nog lopende en naar verwachting kunnen deze de komende verslagperiode worden afgerond.	06-05-2020  6
 De rechtmatigheidsonderzoeken voortzetten.	17-11-2020  7

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00	02-10-2018  1
Toelichting Vooralsnog niet van toepassing.	

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 0,00

02-10-2018



Toelichting

De vordering van de fiscus is thans nog niet bekend.

€ 49.902,35

12-02-2019



Toelichting

Tot op heden heeft de fiscus een vordering ingediend van in totaal € 49.902,35.

€ 14.302,35

24-06-2019



Toelichting

Tot op heden heeft de fiscus één verificatieformulier ingediend, waarop diverse openstaande aanslagen staan vermeld, in totaal groot € 49.902,35. Op het formulier staat tevens een (ambtshalve) aanslag vermeld ten bedrage van € 35.600 ter zake openstaande loonheffingen over het tijdvak juni 2018. Aangezien voornoemde aanslag ten onrechte is opgelegd, kan de fiscale vordering thans becijferd worden op € 14.302,35.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

02-10-2018



Toelichting

De vordering van het UWV is thans nog niet bekend.

€ 20.171,54

02-10-2019



Toelichting

De afgelopen verslagperiode heeft het UWV een tweetal preferente vorderingen ingediend, te weten: een vordering van gelijke rangorde als de fiscus ten bedrage van € 3.421,85, alsmede een loonvordering ex artikel 3:288 sub e BW ten bedrage van € 16,749,69.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

02-10-2018



Toelichting

Vooralsnog zijn vorderingen van andere preferente crediteuren niet bekend.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

75

02-10-2018



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 98.719,11

02-10-2018



Toelichting

Blijkens de aangereikte crediteurenlijst bedragen de vorderingen van de concurrente crediteuren in totaal € 98.719,11.

€ 97.622,84

12-02-2019



Toelichting

Tot op heden heeft de curator in totaal een bedrag van € 97.622,84 genoteerd op de lijst van voorlopig erkende concurrente crediteuren.

€ 99.863,42

24-06-2019



Toelichting

Tot op heden hebben 51 schuldeisers concurrente vorderingen ingediend voor een bedrag van in totaal € 99.863,42.

€ 103.778,18

02-10-2019



Toelichting

De afgelopen verslagperiode heeft het UWV een concurrente vordering ingediend ten bedrage van € 3.914,76.

€ 128.778,18

06-05-2020



Toelichting

Tot op heden hebben 53 schuldeisers concurrente vorderingen ingediend voor een bedrag van in totaal € 128.778,18.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Thans nog niet bekend.

02-10-2018



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Nader inventariseren van de schuldeisers.

02-10-2018



Nader onderzoek doen naar de ingediende vorderingen van de fiscus alsmede nader inventariseren van de concurrente schuldvorderingen.

12-02-2019



Vervolg inventariseren concurrente schuldvorderingen.

24-06-2019



Vervolg inventariseren concurrente schuldvorderingen.

02-10-2019



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

02-10-2018

 1

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

02-10-2018

 1

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

02-10-2018

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

02-10-2018

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Voortzetten onderzoek onderhandse verkoop door de Belastingdienst, toezien op afwikkeling van de subsidieaanvragen, nader inventariseren van de schuldeisers, de crediteuren informeren over de eigendomsvoorbehouden, trachten de openstaande debiteurenvordering te innen, nader onderzoek doen naar het openstaande debiteurensaldo, nader onderzoek doen naar de voertuigen en eventuele andere activa alsmede het voortzetten van de lopende rechtmatigheidsonderzoeken.

02-10-2018

 1

Nader onderzoek doen naar de eigendomsrechten van de Tuktuk, trachten de openstaande debiteurenvordering te incasseren, een vervangende schadevergoeding bepalen m.b.t. Fiat Fiorino, voortzetten van de lopende rechtmatigheidsonderzoeken, nader onderzoek doen naar de ingediende vorderingen van de Belastingdienst, alsmede nader inventariseren van de concurrente schuldvorderingen.

12-02-2019

 2

Bespreking met de heer Spruit over vervangende schadevergoeding m.b.t. Fiat Fiorino en debiteur Event Experts, voortzetten lopende rechtmatigheidsonderzoeken, alsmede nader inventariseren van de concurrente schuldvorderingen.

24-06-2019

 3

Afwikkelen vervangende schadevergoeding Fiat Fiorino, vervolg vordering debiteur Event Experts, voortzetten lopende rechtmatigheidsonderzoeken, nader inventariseren van de schuldvorderingen, alsmede nader beoordelen

02-10-2019

 4

ontvangen stukken van de heer Spruit naar aanleiding van de bespreking d.d. 13-08-2019.

Bedrag restitueren aan Holland Tour Guides BV, incasseren vervangende schadevergoeding Fiat Fiorino, voortzetten lopende rechtmatigheidsonderzoeken, alsmede nader inventariseren van de schuldvorderingen.

29-01-2020

 5

Voorstel afwikkeling restitutie inzake Holland Tour Guides BV voorleggen aan de rechter-commissaris, voortzetten lopende rechtmatigheidsonderzoeken, alsmede nader inventariseren van de schuldvorderingen.

06-05-2020

 6

Voortzetten lopende rechtmatigheidsonderzoeken.

17-11-2020

 **7**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

02-10-2018

 1

10.3 Indiening volgend verslag

17-2-2021

17-11-2020

 **7**

10.4 Werkzaamheden overig

Vooralsnog niet van toepassing.

02-10-2018

 1

Bijlagen

Bijlagen