

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

Betreft

Verslagnummer	17
Datum verslag	18-07-2023
Insolventienummer	F.08/18/325
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000080356:F002
Datum uitspraak	14-11-2018

R-C	mr. M.C. Bosch
Curator	mr F. Kolkman

Algemene gegevens

Naam onderneming

Tuinte Aannemingsbedrijf B.V.

28-01-2019



Gegevens onderneming

Gefailleerde is de besloten vennootschap TUINTE AANNEMINGSBEDRIJF B.V., ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 0601804, statutair gevestigd en kantoorhoudende te (7496 CA) Hengevelde aan Het Wegdam 6. De vennootschap is opgericht op 30 maart 2005.

28-01-2019



Activiteiten onderneming

De activiteiten van de vennootschap bestaan volgens het handelsregister van de Kamer van Koophandel uit algemene burgerlijke en utiliteitsbouw. De feitelijke werkzaamheden sloten daar ook bij aan.

28-01-2019



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 1.115.254,00	€ -73.990,00	€ 410.903,00
2017	€ 1.933.367,00	€ -107.025,00	€ 568.285,00
2016	€ 2.055.812,00	€ -20.112,00	€ 459.870,00
2015	€ 931.169,00	€ -45.796,00	€ 470.040,00

Toelichting financiële gegevens

De curator beschikt over de interne cijfers over 2018 (tot 7 oktober 2018), de concept jaarrekening 2017 en de jaarrekeningen 2016 en 2015. Uit die gegevens blijkt het bovenstaande. De curator verwijst voor een nadere analyse van de jaarstukken naar de bijlagen bij dit verslag.

28-01-2019



Gemiddeld aantal personeelsleden

11

28-01-2019



Toelichting

Op faillissementsdatum was er sprake van 11 personeelsleden.

Boedelsaldo

€ 40.687,01

28-01-2019



Toelichting

Het saldo van de faillissementsrekening bedraagt per 28 januari 2019 € 40.687,01. Voor een overzicht van de mutaties op deze rekening verwijst de curator naar de bijlage bij dit verslag.

€ 18.636,71

27-05-2019



Toelichting

Het saldo van de faillissementsrekening bedraagt per 27 mei 2019 € 18.636,71. Voor een overzicht van de mutaties op deze rekening verwijst de curator naar de bijlage bij dit verslag.

€ 13.556,67

27-08-2019



Toelichting

Het saldo van de faillissementsrekening bedraagt per 27 augustus 2019 € 13.556,67.

€ 343.210,64

27-11-2019



Toelichting

Het saldo van de faillissementsrekening bedraagt per 27 november 2019 € 343.210,64.

€ 193.592,59

20-03-2020



Toelichting

Het saldo van de faillissementsrekening bedraagt per 20 maart 2020 € 193.592,59.

€ 183.073,28

23-06-2020



Toelichting

Het saldo van de faillissementsrekening bedraagt per 23 juni 2020 € 183.073,28.

€ 183.073,28

28-09-2020

 7

Toelichting

Het saldo van de faillissementsrekening bedraagt per 28 september 2020 € 183.073,28. Tijdens deze verslagperiode hebben geen mutaties voorgedaan.

€ 179.969,63

10-12-2020

 8

Toelichting

Het saldo van de faillissementsrekening bedraagt per 10 december 2020 € 179.969,63.

€ 179.969,63

10-03-2021

 9

Toelichting

Tijdens deze verslagperiode hebben zich geen mutaties voorgedaan op de boedelrekening.

€ 171.712,53

21-07-2021

 10

Toelichting

Het saldo van de faillissementsrekening bedraagt per 21 juli 2021 € 171.712,53.

€ 214.680,88

01-11-2021

 11

Toelichting

Het saldo van de faillissementsrekening bedraagt per 1 november 2021 € 214.680,88.

€ 214.599,40

25-01-2022

 12

Toelichting

Het saldo van de faillissementsrekening bedraagt per 25 januari 2022 € 214.599,40.

€ 140.236,73

26-04-2022

 13

Toelichting

Het saldo van de faillissementsrekening bedraagt per 26 april 2022 € 140.236,73.

€ 137.401,80

12-09-2022

 14

Toelichting

Het saldo van de faillissementsrekening bedraagt per 12 september 2022 € 137.401,80.

€ 137.393,95

18-01-2023

 15

Toelichting

Het saldo van de faillissementsrekening bedraagt per 17 januari 2023 € 137.393,95.

€ 132.567,85

12-04-2023

 16

Toelichting

Het saldo van de faillissementsrekening bedraagt per 12 april 2023 € 132.567,85. Voor een overzicht van de mutaties op de boedelrekening in deze verslagperiode verwijst de curator naar het tussentijds financieel verslag.

€ 140.767,85

18-07-2023

 **17**

Toelichting

Het saldo van de faillissementsrekening bedraagt per 18 juli 2023 € 140.767,85. Voor een overzicht van de mutaties op de boedelrekening in deze verslagperiode verwijst de curator naar het tussentijds financieel verslag.

Verslagperiode

van

28-01-2019

14-11-2018

 1

t/m

28-1-2019

van

27-05-2019

29-1-2019

 2

t/m

27-5-2019

van

27-08-2019

28-5-2019

 3

t/m

27-5-2019

van

27-11-2019

28-8-2019

 4

t/m

27-11-2019

van	20-03-2020
28-11-2019	 5
t/m	
20-3-2020	
van	23-06-2020
21-3-2020	 6
t/m	
23-6-2020	
van	28-09-2020
24-6-2020	 7
t/m	
28-9-2020	
van	10-12-2020
29-9-2020	 8
t/m	
10-12-2020	
van	10-03-2021
11-12-2020	 9
t/m	
10-3-2021	
van	21-07-2021
11-3-2021	 10
t/m	
21-7-2021	
van	01-11-2021
22-7-2021	 11
t/m	
1-11-2021	
van	25-01-2022
2-11-2021	 12
t/m	
25-1-2022	
van	26-04-2022

26-1-2022

 13

t/m

26-4-2022

van

12-09-2022

27-4-2022

 14

t/m

12-9-2022

van

18-01-2023

13-9-2022

 15

t/m

17-1-2023

van

12-04-2023

18-1-2023

 16

t/m

12-4-2023

van

18-07-2023

13-4-2023

 **17**

t/m

18-7-2023

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	167 uur 24 min
2	44 uur 54 min
3	14 uur 6 min
4	5 uur 48 min
5	5 uur 30 min
6	7 uur 6 min
7	2 uur 6 min
8	1 uur 18 min
9	11 uur 18 min
10	6 uur 24 min
11	1 uur 54 min
12	4 uur 12 min
13	4 uur 18 min
14	6 uur 12 min
15	1 uur 24 min
16	10 uur 33 min
17	1 uur 24 min
totaal	295 uur 51 min

Toelichting bestede uren

Disclaimer:

Het openbaar verslag en het bijbehorende financieel verslag zijn geen prospectus of jaarrekening. De informatie in dit openbaar verslag is zo zorgvuldig mogelijk samengesteld, maar de curator staat niet in voor de volledigheid en juistheid van het verslag. Mogelijk is dat bepaalde informatie nog niet beschikbaar is, nog niet geopenbaard kan worden, of - achteraf- bijgesteld dient te worden. Dit kan ingrijpende gevolgen hebben voor de in dit verslag weergegeven constatering en/of de geschetste perspectieven voor crediteuren. Aan dit verslag kunnen derhalve geen rechten worden ontleend.

28-01-2019

 1

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De rechtsvorm van de vennootschap is een besloten vennootschap. De vennootschap is opgericht op 30 maart 2005. De eerste inschrijving in het handelsregister van de Kamer van Koophandel dateert van 1 april 2005. Het geplaatst en volgestort aandelenkapitaal van de vennootschap bedraagt € 18.000,-. De oprichting van Tuinte Mobi Home B.V. heeft plaats gevonden door

28-01-2019

 1

A.H.M Tuinte Holding B.V. Deze vennootschap is na een fusie per 1 juni 2007 opgehouden te bestaan. De verkrijgende rechtspersoon was Tuinte Mobi Holding B.V. welke sedert 31 mei 2007 A.H.M. Tuinte en B.W. Tuinte Holding B.V. heet. Die laatste vennootschap is 100 % aandeelhouder geweest tot 1 januari 2007. Per die datum zijn alle aandelen ingebracht in Tuinte Onroerend Goed B.V.

Bij de oprichting zijn de heer A.H.M. Tuinte en zijn echtgenote mevrouw B.W. Tuinte-Kiezenbrink benoemd tot bestuurders van de vennootschap. Per 1 januari 2018 is Tuinte Onroerend Goed B.V. benoemd tot medebestuurder.

Volgens de meest recente statuten is het doel van de vennootschap het uitoefenen van een aannemingsbedrijf, timmerbedrijf en/of handelsonderneming; het verkrijgen, beheren en vervreemden van registergoederen en roerende zaken, effecten en andere waardepapieren, het ter leen opnemen en ter leen verstrekken van-gelden al of niet met zakelijke of persoonlijke zekerheid, het stellen van zekerheid ten-behoeve van derden en het verstrekken van periodieke uitkeringen; het samenwerken met, het deelnemen in, het overnemen van en het voeren van de—directie over andere vennootschappen en ondernemingen; het (doen) financieren, ook door middel van het stellen van zekerheden, van andere—vennootschappen en ondernemingen, met name van die waarmee de vennootschap—in een groep is verbonden; het aangaan- en uitvoering geven aan een pensioenregeling(en), stamrecht- en managementovereenkomsten; het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de meest uitgebreide zin.

De doelen van de vennootschap sluiten aan bij de doelen zoals die zijn opgenomen in het handelsregister van de Kamer van Koophandel. Ook de feitelijke werkzaamheden sluiten hierbij aan. Waarbij de hoofdactiviteit bestaat uit burgerlijke bouw.

Er is sprake van een fiscale eenheid vennootschapsbelasting en

omzetbelasting met Tuinte Aannemingsbedrijf B.V., Tuinte Onroerend Goed B.V. en A.H.M. Tuinte en B.W. Tuinte Holding B.V.

Op 14 november 2018 is door de rechtbank Overijssel, locatie Almelo tevens het faillissement uitgesproken van zustervennootschap Tuinte Mobi Home B.V. Deze insolventie is bekend onder nummer C/08/18/324 F. Ook in dit faillissement is mr. F. Kolkman aangesteld tot curator. Voor de ontwikkelingen in dat faillissement verwijst de curator naar het afzonderlijk uitgebracht verslag.

Feitelijk werden de ondernemingen van Tuinte Mobi Home B.V. en Tuinte Aannemingsbedrijf B.V. intern gezien als een bedrijf. Men maakte gebruik van het zelfde bedrijfspand en ook personeel werd over en weer ingezet. Volgens de bestuurder was het verschil in de CAO tussen de beide activiteiten de voornaamste reden om de activiteiten onder te brengen in afzonderlijke vennootschappen.

Voor een overzicht van de organisatiestructuur verwijst de curator naar het organigram welke als bijlage bij dit verslag gevoegd is.

1.2 Lopende procedures

De bestuurder heeft verklaard dat er geen sprake is van lopende procedures. Die heeft de curator tot op de verslagdatum ook niet aangetroffen.

28-01-2019

 1

1.3 Verzekeringen

De curator heeft op faillissementsdatum de volgende verzekeringen aangetroffen:

28-01-2019



- verzuimverzekering
- CAR-verzekering
- 1 bestelautoverzekering
- Bedrijfsaansprakelijkheid

De curator heeft per faillissementsdatum de verzuimverzekering opgezegd alsmede de dekking voor de bestelauto omdat deze geretourneerd is aan de leasemaatschappij.

De beide andere polissen heeft de curator in verband met het voorzetten van de werkzaamheden gehandhaafd tot 31 december 2018. Per die datum zijn ook die polissen opgezegd en heeft de curator de verzekeringsmaatschappijen verzocht een afrekening op te stellen.

Nationale Nederlanden en ASR hebben ter zake van de opgezegde verzekeringen afrekeningen opgesteld en ter zake respectievelijk een bedrag van € 548,90 en € 2.722,50 overgeboekt naar de geblokkeerde rekening van gefailleerde bij de ING-Bank.

De curator heeft op 16 mei 2019 van de ING de bedragen van Nationale Nederlanden en ASR van respectievelijk € 548,90 en € 2.722,50 op de faillissementsrekening ontvangen.

27-05-2019



1.4 Huur

Tuinte Aannemingsbedrijf B.V. huurt samen met haar zustermaatschappij het bedrijfspand aan het Wegdam 6 te Hengevelde. Dit pand is eigendom van Tuinte Onroerend Goed B.V. Er is geen sprake van een schriftelijke huurovereenkomst. Volgens verklaring van de bestuurder zou de overeengekomen huur voor Tuinte Aannemingsbedrijf B.V. € 3.800,-- per maand bedragen.

28-01-2019



Volgens verklaring van de bestuurder heeft Tuinte Aannemingsbedrijf B.V. sinds 2005 geen huur voldaan maar is deze verwerkt in de rekening-courant verhouding met de verhuurder. Hierdoor is een aanzienlijke schuld in rekening-courant ontstaan.

De curator heeft met doorlopende machtiging van de rechter-commissaris de huur-overeenkomst met Tuinte Onroerend Goed B.V. op de faillissementsdatum schriftelijk opgezegd. Verzending van de opzegging heeft plaats gevonden via een regulier en aangetekend verzonden brief.

De koper van de activa heeft met de eigenaar van het bedrijfspand een overeenkomst gesloten voor het gebruik van het pand na het einde van de wettelijke opzegtermijn van de huurovereenkomst. De koper van de activa heeft zorg gedragen voor het bezemschoon opleveren van het pand en de overdracht van de sleutel aan de eigenaar op 8 april 2019.

27-05-2019



1.5 Oorzaak faillissement

Volgens verklaring van de bestuurder is de oorzaak van het faillissement gelegen in de al vele jaren voortdurende verlieslatende exploitatie van de onderneming welke heeft geleid tot een dermate ernstig liquiditeitstekort, dat de directie heeft besloten tot het doen van eigen aangifte tot faillissement.

28-01-2019



De curator onderzoekt of er nog andere oorzaken zijn welke hebben geleid tot het faillissement en zal over de uitkomst van zijn onderzoek in een volgend verslag berichten.

De curator is van mening dat er meerdere oorzaken zijn welke hebben geleid tot het faillissement van de vennootschap en verwijst ter zake naar hetgeen is vermeld onder hoofdstuk 7.5 en hoofdstuk 9 van dit verslag.

27-05-2019



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

28-01-2019

11



Toelichting

Ten tijde van het faillissement was er sprake van 11 lopende arbeidsovereenkomsten. Dat betrof vier metselaars, drie timmermannen, een machinaal houtbewerker, twee uitvoerders en een algemeen medewerker.

De curator heeft met telefonische machtiging van de rechter-commissaris op 15 november 2018 het dienstverband met de in totaal 11 personeelsleden opgezegd met inachtneming van de wettelijke opzegtermijn ex artikel 40 Fw. De opzeggingen hebben mondeling plaatsgevonden en middels een zowel per aangetekende als per gewone post verzonden brief.

Op 20 november 2018 heeft de curator met het UWV een gezamenlijke intake van het personeel gedaan op het bedrijfsadres aan Het Wegdam 6 te Hengevelde. Hierbij waren vrijwel alle personeelsleden aanwezig.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

28-01-2019

11



Toelichting

Volgens de bestuurder waren er in het jaar voorafgaande aan het faillissement een vergelijkbaar aantal personeelsleden in dienst bij de gefailleerde vennootschap.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
16-11-2018	11	
totaal	11	

2.4 Werkzaamheden personeel

- Inventariseren (lopende) arbeidsovereenkomsten
- Melding faillissement bij UWV
- Verzoek machtiging ontslag RC aanvragen
- Opzeggen arbeidsovereenkomsten
- Organiseren intake UWV

28-01-2019

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing nu de gefailleerde vennootschap gebruik maakte van een gehuurde bedrijfsruimte aan Het Wegdam 6 te Hengevelde. Uit onderzoek van de curator is niet gebleken dat de vennootschap onroerende zaken op naam heeft.

28-01-2019

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

- Onderzoek naar bezit onroerende zaken

28-01-2019

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Kantoor- en bedrijfsinventaris	€ 78.400,00	€ 0,00
Materieelpoule	€ 24.800,00	€ 2.480,00
Rollend materieel	€ 20.800,00	€ 4.560,00
totaal	€ 124.000,00	€ 7.040,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

De curator heeft op de faillissementsdatum op het bedrijfsadres een aanzienlijke bedrijfsinventaris aangetroffen bestaande uit een kantoor-werkplaats- en magazijn-inventaris en enkele bedrijfsauto's, aanhangwagens en een heftruck. Deze bedrijfsmiddelen werden gedeeld met Tuinte Mobi Home B.V.

28-01-2019

 1

Daarnaast was een beperkt deel van de inventaris aanwezig op de diverse bouwlocaties. Ook deze zaken zijn geïnventariseerd.

De curator heeft de bedrijfsmiddelen en voorraden op 16 november 2018 laten taxeren door Troostwijk Waarderingen & Advies B.V. te Amsterdam. In verband met de lopende verkoopactiviteiten ziet de curator af van het vermelden van de getaxeerde waarden.

De curator heeft in totaal 53 partijen die aan hadden gegeven belangstelling te hebben voor overname van roerende zaken uitgenodigd om een bieding uit te brengen op de activa.

Daarnaast heeft de curator op 14 januari 2019 een kijkmiddag georganiseerd in het bedrijfspand aan Het Wegdam 6 te Hengevelde om zo de belangstellenden in staat te stellen de te verkopen zaken fysiek te beoordelen. Van die mogelijkheid hebben 14 partijen gebruik gemaakt.

De sluitingsdatum voor de biedingsprocedure was 19 januari 2019 te 14:00 uur. De curator heeft de uitkomst van de biedingsprocedure voorgelegd aan de rechter-commissaris.

Met elektronische toestemming van de rechter-commissaris d.d. 23 januari 2019 heeft de curator de bedrijfsmiddelen per gelijke datum verkocht voor een bedrag van € 124.000,--. De koopsom is als onderdeel van de koopsom voor de gehele activa op 28 januari 2019 op de faillissementsrekening van Tuinte Mobi Home B.V. ontvangen.

27-05-2019

 2

Nu voor de curator niet is te herleiden of de bedrijfsmiddelen en de voorraden eigendom zijn van Tuinte Aannemingsbedrijf B.V. of zuster vennootschap Tuinte Mobi Home B.V. heeft de curator de rechter-commissaris voorgesteld de opbrengst van de bedrijfsmiddelen en de voorraden gelijk te verdelen over de boedels van de beide vennootschappen.

De curator heeft met schriftelijke toestemming van de rechter-commissaris op 9 augustus 2021 de helft van de netto opbrengst van de bedrijfsmiddelen en de voorraden welke is ontvangen op de faillissementsrekening van Tuinte Mobi Home B.V. overgeboekt naar de faillissementsrekening van Tuinte Aannemingsbedrijf B.V. Dat gaat om een bedrag van € 43.026,04.

01-11-2021

 11

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De fiscus maakt aanspraak op het bodemvoorrecht met betrekking tot de kantoor-, werkplaats- en de kantine-inventaris.

28-01-2019



De curator zal bij de afwikkeling van dit faillissement het bodemvoorrecht van de fiscus zoals vermeld in artikel 21 lid 2 van de Invorderingswet 1990 respecteren. De opbrengst van de verpande bodemzaken zal tot het bedrag van de fiscale vordering via de boedel lopen zodat daarop de omslag van de algemene faillissementskosten van toepassing is.

De ING heeft de curator heeft bericht dat haar vordering volledig is voldaan uit de door haar bedongen (overige) zekerheden. Daardoor zijn alle pandrechten komen te vervallen en daarmee ook het bodemvoorrecht van de fiscus.

27-08-2019



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

- Veiligstellen bedrijfsmiddelen
- Inventariseren bedrijfsmiddelen
- Verstrekken opdracht tot taxatie
- Aanschrijven belangstellenden
- Opstellen biedingsprocedure
- Organiseren kijkmiddag
- Verzamelen en beoordelen biedingen
- Onderhandelen met bidders
- Voorstel aan RC inzake verkoop

28-01-2019



- Opstellen activa overeenkomst
- Afwickelen verkoop bedrijfsmiddelen
- Innen koopsom bedrijfsmiddelen
- Inspectie en overdracht bedrijfsmiddelen aan koper

27-05-2019



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Diverse voorraden	€ 20.250,00	€ 2.025,00
totaal	€ 20.250,00	€ 2.025,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De curator heeft op faillissementsdatum in het bedrijfspand een voorraad bouwmaterialen aangetroffen. De curator heeft deze voorraden op 16 november 2018 laten taxeren door Troostwijk Waarderingen & Advies B.V. te Amsterdam. De voorraden zullen samen met de bedrijfsmiddelen te gelde gemaakt worden.

28-01-2019



Daarnaast was er op faillissementsdatum sprake van een aantal onderhanden werken. Na onderzoek heeft de curator geconcludeerd dat de boedel een negental werken niet af kan maken wegens capaciteitsproblemen qua personeel en beschikbare tijd of omdat deze niet tot een positieve bate voor de boedel zouden leiden. Met mondelinge toestemming van de rechter-commissaris d.d. 16 november 2018 heeft de curator deze opdrachtgevers bericht dat hij de overeenkomst geen gestand doet.

De curator heeft met toestemming van de rechter-commissaris een bouwkundig expert ingeschakeld die van elk werk een inventarisatie zal maken zodat met deze opdrachtgevers afgerekend kan worden.

De curator is een drietal overeenkomsten wel nagekomen. In de eerste twee opdrachten bestonden de werkzaamheden uit het afronden van het werk en het verhelpen van opleverpunten.

Inzake de derde overeenkomst heeft de curator - na intensieve onderhandelingen- met elektronische toestemming van de rechter-commissaris op 7 december 2018 een overeenkomst gesloten voor de levering en plaatsing van een kapconstructie op een woning in Enschede.

Kort samengevat is overeengekomen dat de opdrachtgever de reeds vervallen termijn voor deze werkzaamheden van € 26.000,-- excl. BTW op de faillissementsrekening voldoet. Voor de nog uit te voeren werkzaamheden zal de opdrachtgever een bedrag van € 16.250,-- excl. BTW op de derdengeldrekening van de curator storten. De boedel zou zich maximaal inspannen om de werkzaamheden uit te voeren.

Na afronding van de werkzaamheden zal bij het akkoord van de opdrachtgever met de uitgevoerde werkzaamheden het resterende bedrag overgeboekt worden naar de faillissementsrekening.

Complicerende factor was dat de kapconstructie de dag voor het faillissement door een transportbedrijf is afgehaald om de volgende dag bij de klant te worden afgeleverd. Door het faillissement heeft het transportbedrijf een beroep gedaan op retentierecht. De curator verwijst ter zake naar hetgeen is vermeld onder hoofdstuk 5.6 van dit verslag (retentierecht)

Na afkoop van het retentierecht is de kap geleverd en geplaatst. Na afronding van de werkzaamheden heeft de opdrachtgever een aantal onvolkomenheden geconstateerd welke niet op korte termijn te verhelpen waren. De opdrachtgever heeft voor het herstel van die onvolkomenheden een nota gezonden tot een bedrag van € 2.770,-- excl. BTW. Met toestemming van de rechter-commissaris d.d. 9 januari 2019 heeft de curator deze nota vanaf zijn derdengeldrekening voldaan.

De opdrachtgever heeft daarna ingestemd met de uitgevoerde werkzaamheden waarna het resterende bedrag op de derdengeldrekening ad € 12.378,30 incl. BTW op 18 januari 2019 is overgeboekt naar de faillissementsrekening.

Met elektronische toestemming van de rechter-commissaris d.d. januari 2019 heeft de curator de voorraden op 23 januari 2019 verkocht voor een bedrag van € 20.250,--. De koopsom is als onderdeel van de koopsom voor de gehele activa op 28 januari 2019 op de faillissementsrekening van Tuinte Mobi Home B.V. ontvangen.

27-05-2019



De werkzaamheden welke voor een particulier zijn uitgevoerd zijn na een rapport van de door de curator ingeschakelde bouwdeskundige door de opdrachtgevers goedgekeurd. Ter zake hebben de opdrachtgevers op 5 februari 2019 een bedrag van € 4.435,74 overgeboekt naar de geblokkeerde bankrekening van Tuinte Aannemingsbedrijf B.V. bij de ING. De ING heeft dat bedrag op 16 mei overgeboekt naar de faillissementsrekening.

De curator heeft voor de overige uitgevoerde werkzaamheden met toestemming van de rechter-commissaris een bouwkundig expert ingeschakeld welke de oplevering heeft gedaan van die werken en ter zake ook een financiële afrekening heeft opgesteld. Deze verslagen zijn met een voorstel voorgelegd aan de rechter-commissaris.

De rechter-commissaris heeft ingestemd met de voorstellen welke de curator gedaan heeft naar aanleiding van de verslagen van de bouwkundig expert. Daarop heeft de curator die partijen aangeschreven en voorstellen gedaan. Deze debiteuren hebben vervolgens een groot aantal verweren opgeworpen. De curator is doende met de beoordeling van die verweren

27-08-2019

 3

Voor de voortgang en de afwikkeling van de nog niet afgerekende onderhanden werken verwijst de curator naar hetgeen is vermeld onder hoofdstuk 4 (debiteuren) van dit verslag.

21-07-2021

 10

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

- Onderzoek en veiligstellen voorraden
- Verstrekken opdracht tot taxatie voorraden
- Aanschrijven belangstellenden
- Opstellen biedingsprocedure
- Organiseren kijkmiddag
- Verzamelen en beoordelen biedingen
- Onderhandelen met bidders
- Voorstel aan RC inzake verkoop
- Onderzoek naar omvang en bestaan OHW
- Beoordelen OHW
- Voorstellen niet gestand doen overeenkomsten naar RC
- Opstellen overeenkomst inzake afronden OHW
- Begeleiden, afwickelen en afrekenen OHW

28-01-2019

 1

- Opstellen activa overeenkomst
- Afwickelen verkoop voorraden
- Innen koopsom activa
- Inspectie en overdracht voorraden aan koper
- Inschakelen bouwkundig expert

27-05-2019

 2

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Saldo bankrekening	€ 0,00	€ 0,00
Rekening-courant A.H.M. Tuinte B.V.	€ 9.075,60	€ 0,00
Rekening-courant R.J.H. Tuinte Holding B.V.	€ 32.407,96	
totaal	€ 41.483,56	€ 0,00

Toelichting andere activa

Gefailleerde heeft een lopende rekening bij de ING-bank welke op faillissementsdatum een creditsaldo vertoonde van € 6.722,81. Op grond van de algemene voorwaarden heeft de bank dit saldo verrekend met haar vordering. De curator verwijst naar hetgeen hier over is vermeld onder hoofdstuk 5.1 van dit verslag (vordering bank).

28-01-2019



Gefailleerde heeft op faillissementsdatum een vordering in rekening-courant op Tuinte Mobi Home B.V. tot een bedrag van € 211.437,83. Door het faillissement van Tuinte Mobi Home is deze vordering oninbaar. De curator zal deze vordering indienen in het faillissement van Tuinte Mobi Home B.V.

Ook blijkt uit de grootboekrekening per faillissementsdatum een vordering in rekening-courant op A.H.M. Tuinte en B.W. Tuinte Holding B.V. van € 9.075,60. De curator heeft die partij aangeschreven tot betaling van het openstaande bedrag.

Tenslotte bestaat er per faillissementsdatum een vordering in rekening-courant op R.J.H. Tuinte Holding B.V. van € 32.407,96. De curator heeft ook die partij aangeschreven tot betaling van het openstaande bedrag.

De curator heeft van A.H.M. Tuinte en B.W. Tuinte Holding B.V. geen betaling mogen ontvangen van het saldo van de rekening-courantverhouding met Tuinte Aannemingsbedrijf B.V. ad € 9.075,60 en ter zake een sommatie gezonden.

27-05-2019



De ING heeft de lopende rekening van Tuinte Aannemingsbedrijf B.V. opgeheven en ter zake op 16 mei 2019 een bedrag van € 8.318,27 overgeboekt naar de faillissementsrekening. Dat bedrag bestaat uit diverse componenten.

A.H.M. Tuinte en B.W. Tuinte Holding B.V. heeft de curator bericht zich ter zake van de vordering in rekening-courant ad € 9.075,60 te beroepen op het recht op verrekening. De curator heeft de rechter-commissaris ter zake een voorstel gedaan.

27-08-2019



R.J.H. Tuinte Holding B.V. heeft na een sommatie de curator bericht dat de vordering in rekening-courant ad € 32.407,96 berust op een onjuiste administratieve vastlegging. De curator heeft de rechter-commissaris ter zake een voorstel gedaan.

Op 18 oktober 2019 is met Tuinte c.s. tegen finale kwijting een schikking getroffen om diverse geschillen (waaronder de ingestelde gerechtelijke procedure, rekening-courant vorderingen en discussies aangaande Oostenrijk) te beslechten. Door Tuinte c.s. is zonder erkenning van aansprakelijkheid voor al deze discussies gezamenlijk een bedrag van € 350.000,-- gestort op de boedelrekening van Aannemingsbedrijf, waarvan een bedrag van € 150.500,-- is bestemd voor Tuinte Mobi Home.

27-11-2019



3.9 Werkzaamheden andere activa

- Onderzoek overige activa
- Onderzoek rekening-courant verhoudingen
- Aanschrijven diverse partijen tot betaling

28-01-2019



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Saldo openstaande debiteuren	€ 352.482,19	€ 71.708,90	
totaal	€ 352.482,19	€ 71.708,90	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Volgens de op de faillissementsdatum aangeleverde debiteurenadministratie is het saldo van de openstaande debiteuren € 352.482,19 incl. BTW bestaande uit 42 debiteuren.

28-01-2019



De curator is met de bank overeengekomen de inning van de debiteuren ter hand te nemen. De curator heeft de debiteuren ter zake tot betaling aangeschreven. Tot op de verslagdatum is op de geblokkeerde bankrekening van gefailleerde en op de faillissementsrekening in totaal € 41.478,30 ontvangen.

In opdracht van de curator heeft de bestuurder facturen verzonden voor werkzaamheden welke voor de faillissementsdatum al waren verricht maar waarvoor er nog geen facturen waren aangemaakt. Dat betreft in totaal 15 facturen met een totaal bedrag van € 8.904,40. Op de verslagdatum zijn daarvan vier facturen tot een totaalbedrag van € 529,69 voldaan middels betalingen op de geblokkeerde rekening van de gefailleerde bij de ING-bank en op de faillissementsrekening. Deze opbrengst komt geheel toe aan de boedel.

Een behoorlijk groot aantal debiteuren maakt aanspraak op verrekening of heeft verweren tegen de openstaande nota's. De curator zal deze verweren inventariseren, inhoudelijk beoordelen en daarna de rechter-commissaris per debiteur een voorstel doen. Daarbij zal -voor zoveel nodig- de bouwkundig expert ingeschakeld worden in de gevallen waarbij de debiteur van mening is dat de werkzaamheden niet volledig of niet naar behoren zijn uitgevoerd.

De curator verwijst daarbij ook naar hetgeen is vermeld onder hoofdstuk 3.6 van dit verslag (onderhanden werk)

De curator zet de inning van de overige debiteuren voort.

De curator heeft voor een negental opdrachten welke de boedel geen gestand heeft gedaan met toestemming van de rechter-commissaris een bouwkundig expert ingeschakeld om de status van het werk vast te stellen en een financiële afrekening op te stellen. De curator heeft na ontvangst van de verslagen van de bouwkundig expert de rechter-commissaris per debiteur een voorstel gedaan. In totaal hebben deze debiteuren een bedrag van € 152.185,21 openstaan.

27-05-2019



In deze verslagperiode heeft de curator in totaal € 15.730,-- op de boedelrekening ontvangen van debiteuren.

Op de geblokkeerde bankrekening bij de ING zijn in deze verslagperiode bedragen ontvangen van crediteuren tot een totaal van € 271,52.

De curator heeft alle overige debiteuren een sommatie gezonden. Als na het verstrijken van de gestelde betalingstermijn geen betaling is ontvangen zal de curator de rechter-commissaris per debiteur een nader voorstel doen.

De curator heeft in deze verslagperiode naar aanleiding van de verzonden sommaties een groot aantal reacties ontvangen van de nog openstaande debiteuren. De curator is bezig met de inventarisatie en de beoordeling van deze reacties en zal in deze verslagperiode de rechter-commissaris per debiteur een voorstel doen.

27-08-2019

 3

In de derde verslagperiode is van een debiteur een betaling ontvangen van € 1.485,47.

De ING heeft de curator bericht dat zij is voldaan door de uitwinning van haar zekerheden waardoor haar pandrecht van rechtswege is opgehouden te bestaan. Ter zake van de inning van de debiteuren is geen sprake meer van een boedelbijdrage. De geïncasseerde debiteuren komen thans volledig toe aan de boedel. De op de geblokkeerde bankrekening ontvangen betalingen van debiteuren tot een bedrag van € 5.708,18 zijn door de ING afgeboekt op de openstaande vordering.

In de vierde verslagperiode is van een debiteur een betaling ontvangen van € 48,19.

27-11-2019

 4

In de vijfde verslagperiode heeft de curator van twee debiteuren totaal € 365,73 op de faillissementsrekening ontvangen.

20-03-2020

 5

Gelet op de omvang van de debiteuren en de hoeveelheid reacties op de sommaties, is de curator nog bezig met de inventarisatie en de beoordeling van deze reacties.

De curator heeft op 7 mei 2020 een uitvoerige bespreking gehad met de bestuurder met betrekking tot de openstaande debiteuren. De curator heeft omtrent een aantal van deze debiteuren de rechter-commissaris een voorstel gedaan.

23-06-2020

 6

De curator heeft met toestemming een zestal debiteuren, wegens een te gering belang, uit efficiency-overwegingen afgeboekt. Van de overige debiteuren heeft de curator bij de heer Tuinte om aanvullende informatie gevraagd. Deze heeft tot op heden niet gereageerd op de verzoeken van de curator om nadere informatie.

28-09-2020

 7

Ondanks de sommatie van de curator heeft de heer Tuinte niet de informatie verstrekt. De curator heeft de rechter-commissaris daarom verzocht om de heer Tuinte te sommeren informatie te verstrekken aan de curator.

10-12-2020

 8

Op 15 december 2020 heeft de rechter-commissaris de heer Tuinte gesommeerd voor 25 december 2020 een afspraak met de curator te maken om alle voor de inning van de debiteuren benodigde informatie te verstrekken.

10-03-2021

 9

Op 15 januari 2021 is de voormalige uitvoerder van Tuinte Mobi Home B.V. en Tuinte Aannemingsbedrijf B.V. gehoord door de rechter-commissaris. De uitvoerder heeft aangegeven alle medewerking te zullen verlenen voor het verstrekken van de informatie die nodig is voor de inning van de debiteuren.

Op 25 januari 2021 hebben de heer Tuinte en de voormalige uitvoerder ten kantoren van de curator alle nog openstaande debiteuren te besproken. Daarbij zijn ook achterliggende projectadministraties aangereikt.

De curator is thans bezig de verweren van de debiteuren nader te beoordelen aan de hand van de ontvangen informatie. Na afronding van zijn beoordeling zal de curator de rechter-commissaris per debiteur een voorstel doen.

De curator heeft na ontvangst van de informatie van de bestuurder de verweren van de debiteuren verder inhoudelijk beoordeeld en zal op korte termijn de rechter-commissaris per debiteur een voorstel doen.

21-07-2021

 10

De curator heeft de rechter-commissaris een voorstel gedaan met betrekking tot de openstaande debiteuren.

01-11-2021

 11

De curator heeft met schriftelijke toestemming vier debiteuren afgeboekt in verband met een te gering belang. Drie debiteuren hebben zelf ook vorderingen op gefailleerde. De curator zal deze, met instemming van de rechter-commissaris, verrekenen en hen voor het restant op de concurrente crediteurenlijst plaatsen. Met drie debiteuren zal de curator een laatste poging doen om te schikken. Voor de overige debiteuren gaat de curator verdere stappen ondernemen. Aan drie debiteuren heeft de curator nog een laatste sommatie verstuurd.

25-01-2022

 12

De curator heeft met drie debiteuren een schikking getroffen met goedkeuring van de rechter-commissaris. De curator heeft van een debiteur op 8 februari 2022 € 4.000,-- op de faillissementsrekening ontvangen. Op 14 februari 2022 heeft de curator van een andere debiteur € 3.800,-- op de faillissementsrekening ontvangen. Tot slot heeft de curator van de derde debiteur € 4.000,-- op de faillissementsrekening ontvangen.

26-04-2022

 13

De curator heeft van de bestuurder en de voormalige bedrijfsleider nadere informatie verkregen met betrekking tot een debiteur. De curator heeft een schikking – onder voorbehoud van uw goedkeuring – getroffen van € 4.000. Hoewel de debiteur aangegeven heeft niet akkoord te gaan met dit schikkingsvoorstel heeft hij dit wel aan de boedel betaald. De curator heeft de rechter-commissaris diverse voorstellen gedaan m.b.t. de nog niet afgewikkelde debiteuren.

12-09-2022

 14

De rechter-commissaris heeft ingestemd met de voorstellen van de curator inzake de resterende debiteuren. Als uitkomst daarvan is een vordering van een (1) debiteur als oninbaar afgeboekt. Met drie debiteuren is een schikking getroffen. De incasso van de vier resterende debiteuren wordt voortgezet door de curator. Ter zake zullen op kort termijn concept dagvaarding ter goedkeuring aan de rechter-commissaris worden voorgelegd.

18-01-2023

 15

De curator heeft met nabestaanden van een debiteur een schikking getroffen waarbij het geschil over de openstaande factuur ad € 14.595,79 middels een minnelijke regeling tegen finale kwijting zal worden beslecht na betaling van een bedrag van € 8.200,--. Ter zake is door de curator een concept vaststellingsovereenkomst opgesteld welke ter goedkeuring is voorgelegd aan de rechter-commissaris. De verwachting is dat de afhandeling in de volgende verslagperiode zijn beslag krijgt.

12-04-2023

 16

De curator heeft twee andere debiteuren (€ 11.200,-- en € 39.688,--) een laatste sommatie gezonden. Beide debiteuren hebben de nodige inhoudelijke verweren aangevoerd tegen de openstaande facturen. De curator heeft de verweren voorgelegd aan de bestuurder en zal de rechter-commissaris op korte termijn een voorstel doen. Met betrekking tot een vierde debiteur (€ 19.100,--) is de curator nog in afwachting van aanvullende informatie van de bestuurder.

In de kwestie van de nabestaanden van een debiteur met een openstaande factuur van € 14.595,79 is op 25 april 2023 de vaststellingsovereenkomst getekend door partijen. De betaling van het overeengekomen bedrag van € 8.200,-- is op 4 mei 2023 op de faillissementsrekening ontvangen. Deze kwestie is daarmee afgesloten.

18-07-2023

 17

De inning van de resterende debiteuren wordt ernstig bemoeilijkt doordat de bestuurder onvoldoende informatie aanlevert om de verweren van de debiteuren te weerleggen. De curator zal de rechter-commissaris op korte termijn ter zake een voorstel doen.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

- Inventariseren en controleren omvang debiteurenportefeuille;
- Overleg met pandhouder inzake inning;
- Uit laten factureren werkzaamheden;
- Aanschrijven debiteuren;
- Verwerken ontvangen betalingen.

28-01-2019

 1

- Inschakelen bouwkundig expert
- Beoordelen uitkomst bouwkundig rapport
- Voorstel debiteuren aan rechter-commissaris
- Verzenden sommaties

27-05-2019

 2

- Verzenden sommaties debiteuren;
- Inventariseren nadere reacties/verweren debiteuren.

27-08-2019

 3

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 126.558,53

28-01-2019

 1

Toelichting vordering van bank(en)

De ING-bank heeft een vordering ingediend tot een bedrag van € 126.558,53. Deze vordering bestaat uit een verstrekt krediet in rekening courant op naam van zuster vennootschap Tuinte Mobi Home B.V. tot een bedrag van € 137.274,08, waarop de creditsaldi van de bankrekeningen van gelieerde vennootschappen tot een bedrag van € 10.715,55 in mindering zijn gebracht. Het krediet in rekening-courant is afgesloten in 2006 en bedroeg oorspronkelijk € 300.000,--. Tuinte Aannemingsbedrijf B.V. is hoofdelijk aansprakelijk voor deze schuld.

Naast dat krediet zijn toentertijd ook drie leningen afgesloten tot een totaalbedrag van € 1.083.350,--. Deze zijn in de periode voor het faillissement versneld volledig ingelost. De curator doet ter zake nader onderzoek.

€ 0,00

27-08-2019

 3

Toelichting vordering van bank(en)

De ING heeft de curator bericht dat haar vordering volledig is voldaan door de uitwinning van de (overige) door haar bedongen zekerheden. De ING heeft schriftelijk afstand gedaan van haar pandrechten

5.2 Leasecontracten

De curator heeft op de faillissementsdatum drie lopende leaseovereenkomsten aangetroffen inzake drie bestelauto's welke gesloten zijn met Opel Financial Services te Breda.

28-01-2019

 1

De eerste overeenkomst is gesloten op 1 november 2016 en kent een looptijd van 60 maanden en een maandelijkse termijn van € 333,33. De tweede en derde overeenkomst zijn afgesloten op 21 september 2017 en kennen elk een looptijd van 60 maanden en elk een maandelijks verschuldigde termijn van € 333,33.

Het betreft alle drie financial leaseovereenkomsten waarbij de eigendom van de voertuigen bij de leasemaatschappij ligt. Gelet op de getaxeerde waarde van de auto's en de nog uitstaande termijnen bij de leasemaatschappij gaat de curator er van uit dat deze auto's geen overwaarde hebben.

Om die reden heeft de curator de auto's op 30 november 2018 ingeleverd bij een gemachtigde van de leasemaatschappij die de inname schriftelijk heeft bevestigd. De leasemaatschappij heeft een vordering ingediend voor de resterende leasetermijnen en zal de auto's te gelde maken en daarna ter zake een afrekening opstellen ten behoeve van de boedel.

De leasemaatschappij heeft de drie auto's te gelde gemaakt en daarvan bewijsstukken overgelegd. De na de verkoop resterende vordering ad € 10.335,85 is bij de curator ter verificatie ingediend.

21-07-2021

 10

5.3 Beschrijving zekerheden

De ING-bank heeft ter meerdere zekerheid van de voldoening van haar vordering de volgende zekerheden bedongen.

28-01-2019

 1

- Pandrecht op de bedrijfsactiva inclusief machines en transportmiddelen
- Pandrecht op vorderingen
- Pandrecht op voorraden
- 1e hypothecaire inschrijving op Het Wegdam 6 te Hengevelde groot € 1.500.000,--

Daarnaast zijn Tuinte Mobi Home B.V., A.H.M. Tuinte en B.W. Tuinte Holding en Tuinte Onroerend Goed B.V. hoofdelijk aansprakelijk voor de openstaande schuld.

De curator verwijst naar hetgeen is vermeld onder hoofdstuk 5.1 van dit verslag.

27-08-2019

 3

5.4 Separatistenpositie

De ING-Bank claimt separatist te zijn wat betreft de bedrijfsactiva, de debiteuren en de voorraden. Verpanding heeft plaats gevonden middels een op 30 oktober 2006 geregistreerde pandakte.

28-01-2019



De curator erkent de aanspraken van de ING-bank op de separatistenpositie wat betreft de bedrijfsactiva en de voorraden.

Verpanding van de debiteuren heeft plaats gevonden middels een verzamelpandakte. De curator heeft een op 1 oktober 2018 geregistreerde verzamelpandakte van de ING-Bank ontvangen. De curator heeft de meest recente akte opgevraagd en zal na ontvangst de separatistenpositie van de ING-bank inzake de debiteuren nader beoordelen.

De pandhouder is op 17 mei 2019 door een derde volledig voldaan. Hierdoor is het pandrecht van de ING komen te vervallen. De curator heeft de vordering van de ING afgevoerd van de lijst van voorlopig erkende schuldvorderingen. en heeft de ING verzocht ter zake een afrekening op te stellen.

27-05-2019



Gevolg is dat alle overige activa in dit faillissement onbezwaard tot de boedel behoren.

De curator verwijst naar hetgeen is vermeld onder hoofdstuk 5.1 van dit verslag.

27-08-2019



5.5 Eigendomsvoorbehoud

In dit faillissement hebben in totaal 9 crediteuren aanspraak gemaakt op eigendomsvoorbehoud.

28-01-2019



Om die reden heeft de curator deze crediteuren in beide faillissementen uitgenodigd hun eventuele aanspraken op eigendomsvoorbehoud op 22 november 2018 ter plaatse te laten beoordelen.

Van de volgende crediteuren zijn de aanspraken beoordeeld en erkend. De aangetroffen goederen zijn na ondertekening van een ontvangstbevestiging onder de voorwaarde van creditering van de betreffende facturen afgegeven aan de crediteuren.

- Dejo Metaalindustrie te Wolvega
- Boensma Brandbeveiliging te Oldenzaal
- Rouwmaat Hengelo B.V. te Hengelo

Inmiddels zijn ter zake van de teruggegeven goederen credit-nota's ontvangen welke in mindering zijn gebracht op de ingediende vorderingen.

Van de volgende crediteur is het eigendomsvoorbehoud beoordeeld en erkend. De goederen zijn echter niet aangetroffen waardoor de aanspraak op eigendomsvoorbehoud is komen te vervallen.

- H.J. Rupert te Haaksbergen
- Waanders B.V. te Haaksbergen
- Raab Karcher te Goor

De volgende crediteuren hebben geen gebruik gemaakt van de uitnodiging om het eigendomsvoorbehoud te laten beoordelen. De curator heeft deze crediteuren bericht dat hij er vanuit gaat dat zij afzien van deze aanspraak en om die reden de aanspraak afgewezen.

- BMN Bouwmaterialen B.V. te Nieuwegein
- Doeschot B.V. te Hengevelde
- Van Buuren Bouwmaterialen te Rijssen

5.6 Retentierechten

In dit faillissement heeft Pultrum Rijssen B.V. in verband met openstaande nota's beroep gedaan op retentierecht inzake een kapconstructie welke door haar op de avond voorafgaande aan het faillissement is opgehaald bij gefailleerde voor het transport naar de opdrachtgever.

28-01-2019



Nu de curator deze kapconstructie nodig had voor het afronden van dat betreffende onderhanden werk heeft de curator -na beoordeling en akkoordbevinding van het geclaimde retentierecht- met elektronische toestemming van de rechter-commissaris op 10 december 2018 een bedrag van € 3.887,74 voldaan aan Pultrum die daarop de kapconstructie naar de opdrachtgever heeft vervoerd.

5.7 Reclamerechten

Tot op de verslagdatum heeft geen enkele partij aanspraak gemaakt op het recht van reclame.

28-01-2019



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

28-01-2019

 1

De curator is met de ING-bank inzake de verkoop van de inventaris (niet bodemgoederen) en de voorraden een boedelbijdrage overeengekomen van 10 % van de opbrengst. De kosten van de taxatie zullen pro-rato van de opbrengst doorbelast worden aan de pandhouder en de belastingdienst.

Met betrekking tot de inning van de debiteuren is de curator een boedelbijdrage overeengekomen van 10 % van het geïnde bedrag in het buitengerechtelijke traject. Daarnaast zullen de kosten van de bouwkundig expert voor het definitief vaststellen van de vordering inzake de op faillissementsdatum bestaande overeenkomsten doorbelast worden aan de pandhouder en de kosten van de werkzaamheden die na faillissementsdatum nog zijn uitgevoerd m.b.t. opleverpunten etc.

Er zullen nadere afspraken gemaakt worden met de pandhouder als tot gerechtelijke inning van de debiteuren overgegaan zal worden.

€ 7.967,85

27-05-2019

 2

Toelichting

De curator heeft een voorlopige afrekening van de verkochte en verpande activa met de pandhouder opgesteld en heeft met elektronische toestemming van de rechter-commissaris d.d. 10 april 2019 op 11 april 2019 een bedrag van € 56.225,06 via de faillissementsrekening van Tuinte Mobi Home B.V. overgeboekt naar de pandhouder.

De curator heeft voor de werkzaamheden van de boedel ter zake van de verkoop van de activa aan de pandhouder een boedelbijdrage van € 7.967,85 incl. BTW in rekening gebracht. Tevens is een deel van de taxatiekosten ad € 1.657,09 incl. BTW doorbelast aan de pandhouder. Die bedragen zijn al op de bovenstaande betaling aan de pandhouder in mindering gebracht.

De pandhouder is op 17 mei 2019 door een derde volledig voldaan. Hierdoor is het pandrecht van de ING komen te vervallen en dient de voorlopige afrekening met de pandhouder als een definitieve afrekening te worden aangemerkt.

€ 0,00

01-11-2021

 11

Toelichting

Nu de vordering van de pandhouder is voldaan is de kwestie van de boedelbijdrage komen te vervallen. De opbrengst uit de inning van de debiteuren vloeit onbezwaard in de boedel.

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

- Beoordelen vordering / financieringsovereenkomst
- Beoordelen zekerheidsakten
- Overleg en afspraken inzake boedelbijdrage
- Beoordelen separatistenpositie
- Beoordelen en afhandelen beroep retentierecht
- Beoordelen leaseovereenkomsten
- Beoordelen aanspraken eigendomsvoorbehoud
- Afgifte goederen en toezien op creditering inzake eigendomsvoorbehoud

28-01-2019



- Opstellen afrekening met pandhouder

27-05-2019



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Met mondelinge toestemming van de rechter-commissaris heeft de curator de onderneming voortgezet tot 21 december 2018 met het doel een onderhanden werk af te ronden.

28-01-2019



De curator verwijst naar hetgeen hierover is vermeld onder hoofdstuk 3.6 van dit verslag (onderhanden werk).

6.2 Financiële verslaglegging

De financiële verslaglegging inzake het afwikkelen van het onderhanden werk zal in de volgende verslagperiode worden opgesteld.

28-01-2019



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

- Begeleiden en toezien afwerken onderhanden werk
- Begeleiden opleverpunten

28-01-2019



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De bestuurder heeft aangegeven geen belangstelling te hebben bij een doorstart van de onderneming.

28-01-2019



De curator heeft enkele mogelijk geïnteresseerden voorzien van de benodigde informatie en ook meerder bezichtigingen van het bedrijf met deze partijen georganiseerd. Dit heeft echter niet geleid tot enige biedingen door deze partijen.

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

28-01-2019



6.6 Opbrengst

€ 0,00

28-01-2019



Toelichting

Niet van toepassing.

6.7 Boedelbijdrage

€ 0,00

28-01-2019



Toelichting

Niet van toepassing.

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

28-01-2019



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft op faillissementsdatum een administratie aangetroffen welke op enkele dagen na volledig bijgewerkt was. De administratie werd bijgehouden door een parttime medewerker middels het programma Vakware. De uiteindelijk verwerking van die cijfers vond periodiek plaats door de accountant. De loonadministratie werd volledig uitbesteed.

28-01-2019



De curator heeft een automatiseringsbedrijf ingeschakeld om een back-up te maken van de volledige lokaal gevoerde administratie. Daarna is die administratie via internet toegankelijk gemaakt voor de curator en de bestuurder in verband met de inning van de debiteuren.

Op basis van de aangeleverde stukken en zijn onderzoek concludeert de curator dat aan de boekhoudplicht is voldaan.

7.2 Depot jaarrekeningen

Op 31 januari 2018 heeft de vennootschap haar jaarrekening over het jaar 2016 bij de Kamer van Koophandel gedeponneerd welke op 23 januari 2018 definitief zou zijn vastgesteld. De termijn daarvoor was door de gewijzigde regelgeving al verstreken op 8 november 2017

28-01-2019



1

Op 31 januari 2017 heeft de vennootschap haar jaarrekening over het jaar 2015 bij de Kamer van Koophandel gedeponneerd welke op 31 januari 2017 definitief zou zijn vastgesteld.

Op 15 juni 2016 heeft de vennootschap haar jaarrekening over het jaar 2014 bij de Kamer van Koophandel gedeponneerd welke op 30 november 2015 definitief zou zijn vastgesteld.

De curator concludeert dat over de jaren 2016 en 2014 niet aan de publicatieplicht is voldaan en heeft de rechter-commissaris ter zake een voorstel gedaan.

De curator is van mening dat het niet voldoen aan de deponeringsplicht reden is om te concluderen dat er sprake is van onbehoorlijk bestuur en verwijst naar hetgeen hierover is vermeld onder hoofdstuk 9 van dit verslag.

27-05-2019



2

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Gezien de omvang van de onderneming is er geen goedkeurende verklaring vereist. De accountant heeft wel een samenstellingsverklaring afgegeven voor de jaarrekeningen over de jaren 2014 tot en met 2016.

28-01-2019



1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Het maatschappelijk aandelenkapitaal van de vennootschap bedraagt € 90.000,-- verdeeld in 900 gewone aandelen van elk € 100,00.

28-01-2019



1

Het bij de oprichting geplaatst aandelenkapitaal bedraagt € 18.000,-- verdeeld in 180 gewone aandelen van elk € 100,--. Blijkens de oprichtingsakte heeft de volstorting plaats gevonden middels inbreng van de door de oprichter tot dat tijdstip gedreven onderneming. Nader onderzoek naar de volstoringsplicht is niet zinvol nu een eventuele vordering uit het niet voldoen aan die verplichting inmiddels is verjaard.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Nee

28-01-2019



Toelichting

De curator doet -zoals te doen gebruikelijk- nader onderzoek naar mogelijk onbehoorlijk bestuur en heeft de rechter-commissaris ter zake een voorstel gedaan.

Ja

27-05-2019



Toelichting

De curator is na onderzoek van mening dat er sprake is van onbehoorlijk bestuur. Zo zijn de jaarrekeningen over de jaren 2014 en 2016 te laat gepubliceerd en is de verlieslatende onderneming volgens de curator te lang voortgezet. Ook is er volgens de curator sprake van onbehoorlijk bestuur doordat onverplicht aflossingen hebben plaats gevonden op een lening terwijl de liquiditeitspositie van de vennootschap dat niet toeliet.

Op basis van de bovenstaande gronden heeft de curator de bestuurders van Tuinte Aannemingsbedrijf B.V. aansprakelijk gesteld voor het tekort in het faillissement. De bestuurders hebben die aansprakelijkheid betwist.

Met verlot van de Voorzieningenrechter van de rechtbank Overijssel, locatie Almelo d.d. 4 april 2019 heeft de curator ter zekerheid van verhaal voor zijn vordering op april 2019 conservatoir beslag laten leggen op een bedrijfspand en bedrijfsterrein in Hengevelde, een woning in Hengevelde en op een negental bankrekeningen.

De curator verwijst voor de overige verslaglegging in deze kwestie naar hetgeen is vermeld onder hoofdstuk 9 van dit verslag.

Nee

27-11-2019



Toelichting

Met Tuinte c.s. is tegen finale kwijting een schikking getroffen om diverse geschillen (waaronder de ingestelde gerechtelijke procedure, rekening-courant vorderingen en discussies aangaande Oostenrijk) te beslechten. Door Tuinte c.s. is zonder erkenning van aansprakelijkheid voor al deze discussies gezamenlijk een bedrag van € 350.000,-- gestort op de boedelrekening van Aannemingsbedrijf, waarvan een bedrag van € 150.500,-- is bestemd voor Tuinte Mobi Home.

Nee

20-03-2020



Toelichting

Het bedrag dat bestemd is voor Tuinte Mobi Home B.V. is op 5 februari 2020 overgeboekt naar de faillissementsrekening van Tuinte Mobi Home.

7.6 Paulianeus handelen

Nee

28-01-2019



7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator doet onderzoek naar mogelijke onrechtmatigheden en zal over de uitkomst van zijn onderzoek in een volgend verslag berichten.

28-01-2019



1

De curator heeft zijn onderzoek afgerond en geen verdere onrechtmatigheden geconstateerd.

27-05-2019



2

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

- Verzamelen en inventariseren administratie
- Verzorgen back-up administratie
- Onderzoek boekhoudplicht
- Onderzoek deponeringsplicht
- Onderzoek volstortingsplicht
- Eerste onderzoek onbehoorlijk bestuur
- Onderzoek paulianeuze transacties
- Onderzoek rechtmatigheid
- Online toegankelijk maken administratie

28-01-2019



1

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 154,28

28-01-2019



1

Toelichting

De curator heeft van Troostwijk Waarderingen & Advies B.V. te Amsterdam een nota ontvangen voor de taxatie van de bedrijfsmiddelen en de voorraden tot een bedrag van € 3.630,-- incl. BTW. Nu deze nota deels ziet op de met Tuinte Mobi Home B.V. gedeelde activa heeft de curator de rechter- commissaris voorgesteld de nota te splitsen. De nota zal voldaan worden via de faillissementsrekening in het faillissement van Tuinte Mobi Home B.V. De kosten van de taxatie zullen te zijner tijd naar rato van de opbrengst doorbelast worden aan de pandhouder en de belastingdienst

In dit faillissement bedragen de kosten voor het gebruik van het online programma van Claimsagent voor het verwerken van de vorderingen tot op de verslagdatum € 154,28 incl. BTW.

€ 193,60

27-05-2019



2

Toelichting

In dit faillissement bedragen de kosten voor het gebruik van het online programma van Claimsagent voor het verwerken van de vorderingen tot op 27 mei 2019 € 193,60 incl. BTW.

In dit faillissement heeft de curator een nota ontvangen van een ICT bedrijf voor het maken van een back-up van de administratie van gefailleerde tot een bedrag van € 599,25. Die nota is op 20 maart 2019 met elektronische

toestemming van de rechter-commissaris d.d. 14 maart 2019 voldaan vanaf de faillissementsrekening. Nu die werkzaamheden ook zien op de administratie van Tuinte Mobi Home B.V. heeft de curator op 20 maart 2019 de helft van het genoemde bedrag als vergoeding ontvangen uit de boedel van Tuinte Mobi Home B.V.

De curator heeft met elektronische toestemming van de rechter-commissaris d.d. 2 mei en 9 mei 2019 twee nota's van een gerechtsdeurwaarder tot een totaalbedrag van € 1.421,58 voldaan vanaf de faillissementsrekening.

€ 79.829,75

27-08-2019



Toelichting

In dit faillissement bedragen de kosten voor het gebruik van het online programma van Claimsagent voor het verwerken van de vorderingen tot op 27 augustus 2019 € 205,70 incl. BTW.

Het UWV heeft een boedelvordering ingediend voor de overgenomen loondoorbetalings-verplichting over de wettelijke opzegtermijn van de arbeidsovereenkomsten tot een bedrag van € 79.624,05.

De curator heeft met elektronische toestemming van de rechter-commissaris op 3 juni 2019 en 7 juni 2019 diverse verschotten tot een totaalbedrag van € 6.565,51 vanaf de faillissementsrekening voldaan.

€ 81.268,86

27-11-2019



Toelichting

Het UWV heeft haar boedelvordering aangepast tot een bedrag van € 81.063,16. In dit faillissement bedragen de kosten voor het gebruik van het online programma van Claimsagent voor het verwerken van de vorderingen tot op 25 november 2019 € 205,70 incl. BTW.

€ 81.265,84

20-03-2020



Toelichting

In dit faillissement bedragen de kosten voor het gebruik van het online programma van Claimsagent voor het verwerken van de vorderingen tot op 20 maart 2020 € 202,68 incl. BTW.

€ 81.256,76

28-09-2020



Toelichting

In dit faillissement bedragen de kosten voor het gebruik van het online programma van Claimsagent voor het verwerken van de vorderingen tot op 28 september 2020 € 193,60 incl. BTW.

€ 81.259,79

10-12-2020



Toelichting

In dit faillissement bedragen de kosten voor het gebruik van het online programma van Claimsagent voor het verwerken van de vorderingen tot op 28 september 2020 € 196,63 incl. BTW.

€ 0,00

26-04-2022

 13

Toelichting

De curator heeft met toestemming van de rechter-commissaris op 11 april 2022 de boedelvordering van het UWV van € 81.063,16 en de kosten voor het gebruikt van Claimsagent van € 196.63 betaald.

€ 0,00

12-09-2022

 14

Toelichting

De boedelvordering met betrekking tot de huur tijdens het opzegtermijn ex artikel 39 Fw is door de curator van de lijst verwijderd in verband met de schikking die is getroffen inzake de WBA. Mr. Erkel die de boedelvordering had ingediend heeft de curator bericht dat de boedelvordering weer op de lijst moet omdat deze niet tot de groepsvorderingen behoort die onder de vaststellingsovereenkomst vallen inzake de WBA schikking. De curator beraadt zich daar op.

€ 0,00

18-01-2023

 15

Toelichting

De curator stelt zich op het standpunt dat deze vordering valt onder de finale kwijting zoals overeengekomen tijdens de comparitie van partijen ten overstaan van de Rechtbank Overijssel locatie Almelo.

€ 3,03

12-04-2023

 16

Toelichting

In dit faillissement bedragen de openstaande kosten voor het gebruik van het online programma van Claimsagent voor het verwerken van de vorderingen tot op 12 april 2023 € 3,03 incl. BTW.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 17.483,00

28-01-2019

 1

Toelichting

De fiscus heeft een vordering ingediend voor twee onbetaald gebleven aanslagen loonheffing tot een totaalbedrag van € 17.483,-- en daarbij aanspraak gemaakt op preferentie op grond van art. 22 IW.

Daarnaast verwacht de curator dat de fiscus de gefailleerde vennootschap aansprakelijk zal stellen voor een nog op te leggen naheffingsaanslag omzetbelasting ten name van de fiscale eenheid omzetbelasting op grond van art 29 wet OB inzake de ten onrechte in aftrek gebrachte omzetbelasting.

€ 35.958,00

27-05-2019

 2

Toelichting

De fiscus heeft een aanvullende vordering ingediend voor onbetaald gebleven aanslagen loonheffing en motorrijtuigenbelasting tot een totaalbedrag van €

18.475,-- en daarbij aanspraak gemaakt op preferentie op grond van art. 22 IW. De totale vordering van de fiscus komt daarmee op € 35.958,--.

€ 35.992,00

27-08-2019

 3

Toelichting

De fiscus heeft een aanvullende vordering ingediend voor een onbetaald gebleven aanslag motorrijtuigenbelasting tot een bedrag van € 34,-- en daarbij aanspraak gemaakt op preferentie op grond van art. 22 IW. De totale vordering van de fiscus komt daarmee op € 35.992,--.

€ 36.085,00

27-11-2019

 4

Toelichting

De vordering is vermeerderd met de netto kosten ad € 93,-- .

€ 36.047,00

28-09-2020

 7

Toelichting

De fiscus heeft een actuele opgave ingediend. Daarmee komt de totale preferente vordering van de fiscus op € 36.047,--.

€ 76.164,00

12-09-2022

 14

Toelichting

De fiscus heeft een actuele opgave ingediend. Daarmee komt de totale preferente vordering van de fiscus op € 76.164,--.

€ 82.167,00

12-04-2023

 16

Toelichting

De fiscus heeft een actuele opgave ingediend. Daarmee komt de totale preferente vordering van de fiscus per 12 april 2023 op € 82.167,--.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

28-01-2019

 1

Toelichting

Tot op de verslagdatum heeft het UWV nog geen vordering ingediend voor de door haar overgenomen loondoorbetalingsverplichting na faillissementsdatum.

€ 61.916,96

27-08-2019

 3

Toelichting

Het UWV heeft een ingediend voor de overgenomen loondoorbetalingsverplichting tot een bedrag van € 61.916,96 en daarbij aanspraak gemaakt op preferentie op grond van art 3:288 sub e BW en art. 66 lid 3 WW.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

28-01-2019

 1

Toelichting

Tot op verslagdatum is er geen sprake van andere preferente crediteuren.

€ 6.393,98

27-05-2019

 2

Toelichting

Twee voormalige personeelsleden hebben vorderingen ingediend voor achterstallig loon -welke vordering niet werd overgenomen door het UWV- tot een totaalbedrag van € 6.393,98 en daarbij aanspraak gemaakt op preferentie op grond van art 3:288 sub c BW.

€ 15.511,00

21-07-2021

 10

Toelichting

A.H.M. Tuinte en B.W. Tuinte Holding B.V. heeft een vordering ingediend tot een bedrag van € 15.511,-- en daarbij aanspraak gemaakt op preferentie op grond van subrogatie ex. art 57 IW. Dit betreft de betaling van een aanslag omzetbelasting ten name van de fiscale eenheid omzetbelasting waarvan gefailleerde onderdeel uit heeft gemaakt en welke middels verrekening door de indiener is voldaan.

€ 21.904,98

18-01-2023

 15

Toelichting

A.H.M. Tuinte en B.W. Tuinte Holding B.V. heeft de curator bericht de vordering ex. art 57 IW per 29 augustus 2022 te hebben gecedeerd aan de heer A.H.M. Tuinte en mevrouw B.W. Tuinte-Kiezenbrink. De curator heeft een kopie van de akte van cessie ontvangen en heeft de vermelding op de lijst van voorlopig erkende schuldvorderingen ter zake aangepast.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

46

28-01-2019

 1

Toelichting

Op de faillissementsdatum heeft de curator een crediteurenlijst ontvangen met 70 crediteuren en een totaal openstaand saldo van € 218.204,35.

Tot op de verslagdatum hebben in totaal 46 concurrente crediteuren hun vorderingen ingediend.

59

27-05-2019

 2

Toelichting

Tot op 27 mei 2019 hebben in totaal 59 concurrente crediteuren hun vorderingen ingediend.

60

27-08-2019

 3

Toelichting

Tot op 27 augustus 2019 hebben in totaal 60 concurrente crediteuren hun vorderingen ingediend.

59

27-11-2019

 4

Toelichting

Tot op 27 november 2019 hebben in totaal 59 concurrente crediteuren hun vorderingen ingediend.

60

12-04-2023

 16

Toelichting

Een crediteur had per abuis zijn vordering ingediend in het het gelieerde faillissement van Tuinte Mobi Home B.V. terwijl de factuur was uitgeschreven ten name van Tuinte Aannemingsbedrijf B.V. Op verzoek van de crediteur heeft de curator de vordering overgebracht naar het juiste faillissement. Hiermee komt het aantal concurrente crediteuren per 12 april 2023 op 60.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 370.404,83

28-01-2019

 1

Toelichting

In het faillissement zijn tot op de verslagdatum door de 46 concurrente crediteuren vorderingen ingediend tot een totaalbedrag van € 370.404,83. Dit is inclusief de vordering van de ING en de vordering van de leasemaatschappij waarop de opbrengst van de auto's nog op in mindering gebracht dient te worden.

De ingediende vorderingen zijn allen, uit efficiency overwegingen, zonder inhoudelijke beoordeling geplaatst op de lijst der voorlopige erkende concurrente schuldvorderingen. Een inhoudelijke beoordeling zal plaatsvinden

op het moment dat duidelijk is dat er mogelijkserwijs een uitkering aan concurrente crediteuren te verwachten is.

€ 656.421,42

27-05-2019

 2

Toelichting

In het faillissement zijn tot op de verslagdatum door de 59 concurrente crediteuren vorderingen ingediend tot een totaalbedrag van € 656.421,42.

€ 670.849,43

27-08-2019

 3

Toelichting

In het faillissement zijn tot op 27 augustus 2019 door de 60 concurrente crediteuren vorderingen ingediend tot een totaalbedrag van € 670.849,43.

€ 327.073,22

27-11-2019

 4

Toelichting

In het faillissement zijn tot op 27 november 2019 door de 59 concurrente crediteuren vorderingen ingediend tot een totaalbedrag van € 327.073,22. Enkele crediteuren hebben haar vordering aangepast. Twee crediteuren hebben vorderingen ingediend tot een totaalbedrag van € 32.007,40. Door de schikking met Tuinte c.s. is de vordering die door Damsté Advocaten namens Tuinte OG is ingediend van de crediteurenlijst gehaald.

€ 318.907,38

12-09-2022

 14

Toelichting

In het faillissement zijn tot op 12 september door de 59 concurrente crediteuren vorderingen ingediend tot een totaalbedrag van € 318.907,38. Enkele crediteuren hebben haar vordering aangepast.

€ 319.471,48

12-04-2023

 16

Toelichting

Door de overbrenging van de bovenstaande vordering ad € 564,10 bedraagt het totaalbedrag van de concurrente vorderingen per 12 april 2023 € 319.471,48.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

De curator kan op dit moment nog geen inschatting maken van de wijze van afwikkeling van dit faillissement.

28-01-2019

 1

Op basis van de huidige informatie verwacht de curator dat het faillissement zal worden afgewikkeld middels een vereenvoudigde opheffing. Dit houdt in dat er geen uitkering aan de concurrente crediteuren zal volgen.

12-04-2023

 16

8.8 Werkzaamheden crediteuren

- Inventariseren crediteuren;
- Aanschrijven crediteuren;
- Verwerken en bevestigen ingediende vorderingen;

28-01-2019

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

28-01-2019

 1

Tuinte Onroerend Goed B.V.
A.H.M. en B.W. Tuinte Holding B.V.
R.J.H. Tuinte Holding B.V.
Dhr. A.H.M. Tuinte
Mw. B.W. Tuinte-Kiezenbrink
Dhr. R.J.H. Tuinte

27-05-2019

 2

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

28-01-2019

 1

De curator heeft de bovengenoemde directe en indirecte bestuurders van zowel Tuinte Aannemingsbedrijf B.V. als van Tuinte Mobi Home B.V. aansprakelijk gesteld voor het tekort in beide faillissement nu er volgens de curator sprake is van onbehoorlijk bestuur. Ter zake zijn op 8 april 2019 de zes partijen gedagvaard voor de rol van 8 mei 2018.

27-05-2019

 2

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

28-01-2019



1

De procedure staat op de rol voor conclusie van antwoord aan de zijde van Tuinte Cs. op 19 juni 2019.

27-05-2019



2

De curator heeft conservatoir beslag laten leggen op o.a. de onroerende zaken van Tuinte Onroerend Goed B.V. Deze onroerende zaken waren ten tijde van de beslaglegging reeds verkocht maar nog niet geleverd.

Om de levering van de onroerende zaken toch mogelijk te maken heeft de curator met elektronische toestemming van de rechter-commissaris d.d. 6 mei 2019 op mei 2019 een depotovereenkomst gesloten met Tuinte Onroerend Goed B.V. waarbij -kort samengevat- is afgesproken dat van de verkoopopbrengst een deel ad € 900.000,-- in depot wordt gestort bij een notaris in afwachting van de uitkomst van de onderhavige procedure. Nadat de levering en depotstorting heeft plaats gevonden heeft de curator alle gelegde beslagen opgeheven.

Zodra in deze kwestie middels een rechterlijke uitspraak onherroepelijk is vastgesteld wie rechthebbende is op het depotbedrag zal het bedrag aan die partij worden overgeboekt.

De advocaat van de aansprakelijk gestelde partijen heeft op 31 juli 2019 zijn conclusie van antwoord genomen. De procedure staat thans op de rol van 28 augustus 2019 voor dagbepaling comparitie.

27-08-2019



3

Door de op 18 oktober 2019 overeengekomen betaling van € 350.000,-- is de procedure afgehandeld.

27-11-2019



4

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

28-01-2019



1

- Opstellen beslagrekest
- Opdracht tot beslaglegging
- Opstellen en uit laten brengen dagvaarding
- Opstellen depotovereenkomst

27-05-2019



2

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De volgende werkzaamheden dienen nog door de curator afgerond te worden. Op basis van de thans bekende informatie geeft de curator een inschatting van het aantal uren dat hieraan besteed moet worden en tevens de termijn die voor de afwikkeling benodigd is.

28-01-2019



1

1. Afrekenen verzekeringen (hoofdstuk 1.3)
(1 maand en 2 uren)

2. Nader onderzoek oorzaak faillissement (hoofdstuk 1.5)
(2 maanden en 6 uren)
3. Te gelde maken bedrijfsmiddelen (hoofdstuk 3.3)
(1 maand en 6 uren)
4. Afwikkelen bodemvoorrecht fiscus (hoofdstuk 3.4)
(6 maanden en 3 uren)
5. Te gelde maken voorraden (hoofdstuk 3.6)
(1 maand en 2 uren)
6. Afwikkelen onderhanden werk (hoofdstuk 3.6)
(2 maanden en 10 uren)
7. Innen vorderingen rekening-courant (hoofdstuk 3.8)
(2 maanden en 4 uren)
8. Innen debiteuren (hoofdstuk 4.1)
(3 maanden en 15 uren)
9. Beoordelen verweren debiteuren (hoofdstuk 4.1)
(2 maanden en 8 uren)
10. Nadere beoordeling verpanding debiteuren (hoofdstuk 5.4)
(1 maand en 2 uren)
11. Afrekenen met pandhouder (hoofdstuk 5.4)
(6 maanden en 4 uren)
12. Afrekenen voorzetten onderneming (hoofdstuk 6.2)
(3 maanden en 6 uren)
13. Afwikkelen kwestie deponeringsplicht (hoofdstuk 7.2)
(2 maanden en 3 uren)
14. Nader onderzoek onbehoorlijk bestuur (hoofdstuk 7.5)
(3 maanden en 8 uren)
15. Onderzoek naar mogelijk paulianeuze transacties (hoofdstuk 7.6)
(2 maanden en 3 uren)
16. Onderzoek rechtmatigheid (hoofdstuk 7.7)
(3 maanden en 6 uren)

De volgende werkzaamheden dienen nog door de curator afgerond te worden.
Op basis van de thans bekende informatie geeft de curator een inschatting van
het aantal uren dat hieraan besteed moet worden en tevens de termijn die
voor de afwikkeling benodigd is.

27-05-2019

 2

1. Afrekenen verzekeringen (afgewikkeld)
(hoofdstuk 1.3) (1 maand en 2 uren)
2. Nader onderzoek oorzaak faillissement (afgewikkeld)
(hoofdstuk 1.5) (2 maanden en 6 uren)
3. Te gelde maken bedrijfsmiddelen (afgewikkeld)
(hoofdstuk 3.3) (1 maand en 6 uren)
4. Afwikkelen bodemvoorrecht fiscus
(hoofdstuk 3.4) (6 maanden en 3 uren)
5. Te gelde maken voorraden (afgewikkeld)
(hoofdstuk 3.6) (1 maand en 2 uren)
6. Afwikkelen onderhanden werk
(hoofdstuk 3.6) (2 maanden en 10 uren)
7. Innen vordering rekening-courant
(hoofdstuk 3.8) (2 maanden en 4 uren)
8. Innen debiteuren
(hoofdstuk 4.1) (3 maanden en 15 uren)
9. Beoordelen verweren debiteuren
(hoofdstuk 4.1) (2 maanden en 8 uren)
10. Nadere beoordeling verpanding debiteuren (afgewikkeld)
(hoofdstuk 5.4) (1 maand en 2 uren)
11. Afrekenen met pandhouder (afgewikkeld)

- (hoofdstuk 5.4) (6 maanden en 4 uren)
- 12. Afrekenen voorzetten onderneming (hoofdstuk 6.2)
(3 maanden en 6 uren)
- 13. Afwikkelen kwestie deponeringsplicht (afgewikkeld)
(hoofdstuk 7.2) (2 maanden en 3 uren)
- 14. Nader onderzoek onbehoorlijk bestuur (afgewikkeld)
(hoofdstuk 7.5) (3 maanden en 8 uren)
- 15. Onderzoek naar mogelijk paulianeuze transacties (afgewikkeld)
(hoofdstuk 7.6) (2 maanden en 3 uren)
- 16. Onderzoek rechtmatigheid (afgewikkeld)
(hoofdstuk 7.7) (3 maanden en 6 uren)
- 17. procedure bestuurdersaansprakelijkheid
(hoofdstuk 7.5 en 9) (12 maanden en 40 uren)

De volgende werkzaamheden dienen nog door de curator afgerond te worden.
Op basis van de thans bekende informatie geeft de curator een inschatting van
het aantal uren dat hieraan besteed moet worden en tevens de termijn die
voor de afwikkeling benodigd is.

27-08-2019

 3

- 1. Afwikkelen bodemvoorrecht fiscus (Afgewikkeld)
(hoofdstuk 3.4) (6 maanden en 3 uren)
- 2. Innen vordering rekening-courant
(hoofdstuk 3.8) (2 maanden en 4 uren)
- 3. Innen debiteuren
(hoofdstuk 4.1) (3 maanden en 15 uren)
- 4. Beoordelen verweren debiteuren
(hoofdstuk 4.1) (2 maanden en 8 uren)
- 5. Afrekenen voorzetten onderneming (hoofdstuk 6.2)
(3 maanden en 6 uren)
- 6. procedure bestuurdersaansprakelijkheid
(hoofdstuk 7.5 en 9) (12 maanden en 40 uren)

De volgende werkzaamheden dienen nog door de curator afgerond te worden.
Op basis van de thans bekende informatie geeft de curator een inschatting van
het aantal uren dat hieraan besteed moet worden en tevens de termijn die
voor de afwikkeling benodigd is.

27-11-2019

 4

- 1. Innen vordering rekening-courant (afgewikkeld)
(hoofdstuk 3.8) (2 maanden en 4 uren)
- 2. Innen debiteuren
(hoofdstuk 4.1) (3 maanden en 15 uren)
- 3. Beoordelen verweren debiteuren
(hoofdstuk 4.1) (2 maanden en 8 uren)
- 4. Afrekenen voorzetten onderneming (afgewikkeld)
(hoofdstuk 6.2) (3 maanden en 6 uren)
- 5. procedure bestuurdersaansprakelijkheid (afgewikkeld)
(hoofdstuk 7.5 en 9) (12 maanden en 40 uren)

De volgende werkzaamheden dienen nog door de curator afgerond te worden.
Op basis van de thans bekende informatie geeft de curator een inschatting van
het aantal uren dat hieraan besteed moet worden en tevens de termijn die
voor de afwikkeling benodigd is.

20-03-2020

 5

- 1. Innen debiteuren
(hoofdstuk 4.1) (6 maanden en 40 uren)
- 2. Beoordelen verweren debiteuren
(hoofdstuk 4.1) (2 maanden en 12 uren)

De volgende werkzaamheden dienen nog door de curator afgerond te worden. 23-06-2020
Op basis van de thans bekende informatie geeft de curator een inschatting van  6
het aantal uren dat hieraan besteed moet worden en tevens de termijn die
voor de afwikkeling benodigd is.

1. Innen debiteuren
(hoofdstuk 4.1) (6 maanden en 40 uren)
2. Beoordelen verweren debiteuren
(hoofdstuk 4.1) (2 maanden en 12 uren)

De volgende werkzaamheden dienen nog door de curator afgerond te worden. 28-09-2020
Op basis van de thans bekende informatie geeft de curator een inschatting van  7
het aantal uren dat hieraan besteed moet worden en tevens de termijn die
voor de afwikkeling benodigd is.

1. Innen debiteuren
(hoofdstuk 4.1) (6 maanden en 40 uren)
2. Beoordelen verweren debiteuren
(hoofdstuk 4.1) (2 maanden en 12 uren)

De volgende werkzaamheden dienen nog door de curator afgerond te worden. 10-12-2020
Op basis van de thans bekende informatie geeft de curator een inschatting van  8
het aantal uren dat hieraan besteed moet worden en tevens de termijn die
voor de afwikkeling benodigd is.

1. Innen debiteuren
(hoofdstuk 4.1) (6 maanden en 40 uren)
2. Beoordelen verweren debiteuren
(hoofdstuk 4.1) (2 maanden en 12 uren)

De volgende werkzaamheden dienen nog door de curator afgerond te worden. 10-03-2021
Op basis van de thans bekende informatie geeft de curator een inschatting van  9
het aantal uren dat hieraan besteed moet worden en tevens de termijn die
voor de afwikkeling benodigd is.

1. Innen debiteuren
(hoofdstuk 4.1) (6 maanden en 40 uren)
2. Beoordelen verweren debiteuren
(hoofdstuk 4.1) (2 maanden en 12 uren)

De volgende werkzaamheden dienen nog door de curator afgerond te worden. 21-07-2021
Op basis van de thans bekende informatie geeft de curator een inschatting van  10
het aantal uren dat hieraan besteed moet worden en tevens de termijn die
voor de afwikkeling benodigd is.

1. Afwikkeling innen debiteuren
(hoofdstuk 4.1) (3 maanden en 10 uren)

De volgende werkzaamheden dienen nog door de curator afgerond te worden. 01-11-2021
Op basis van de thans bekende informatie geeft de curator een inschatting van  11
het aantal uren dat hieraan besteed moet worden en tevens de termijn die
voor de afwikkeling benodigd is.

1. Afwikkeling innen debiteuren (hoofdstuk 4.1)

(12 maanden en 121 uren)

De volgende werkzaamheden dienen nog door de curator afgerond te worden. 25-01-2022
Op basis van de thans bekende informatie geeft de curator een inschatting van  12
het aantal uren dat hieraan besteed moet worden en tevens de termijn die
voor de afwikkeling benodigd is.

1. Afwikkeling innen debiteuren (hoofdstuk 4.1)
(12 maanden en 121 uren)

De volgende werkzaamheden dienen nog door de curator afgerond te worden. 26-04-2022
Op basis van de thans bekende informatie geeft de curator een inschatting van  13
het aantal uren dat hieraan besteed moet worden en tevens de termijn die
voor de afwikkeling benodigd is.

1. Afwikkeling innen debiteuren (hoofdstuk 4.1)
(12 maanden en 60 uren)

De volgende werkzaamheden dienen nog door de curator afgerond te worden. 12-09-2022
Op basis van de thans bekende informatie geeft de curator een inschatting van  14
het aantal uren dat hieraan besteed moet worden en tevens de termijn die
voor de afwikkeling benodigd is.

1. Afwikkeling innen debiteuren (hoofdstuk 4.1)
(12 maanden en 40 uren)
2. Kwestie boedelvordering huur (hoofdstuk 8.1)
(1 maand en 3 uren)

De volgende werkzaamheden dienen nog door de curator afgerond te worden. 18-01-2023
Op basis van de thans bekende informatie geeft de curator een inschatting van  15
het aantal uren dat hieraan besteed moet worden en tevens de termijn die
voor de afwikkeling benodigd is.

1. Afwikkeling inning debiteuren (hoofdstuk 4.1)
(6 maanden en 12 uren)
2. Kwestie boedelvordering huur (hoofdstuk 8.1)
(1 maand en 3 uren) (afgewikkeld)

De volgende werkzaamheden dienen nog door de curator afgerond te worden. 12-04-2023
Op basis van de thans bekende informatie geeft de curator een inschatting van  16
het aantal uren dat hieraan besteed moet worden en tevens de termijn die
voor de afwikkeling benodigd is.

1. Afwikkeling inning debiteuren (hoofdstuk 4.1)
(3 maanden en 12 uren)

De volgende werkzaamheden dienen nog door de curator afgerond te 18-07-2023
worden. Op basis van de thans bekende informatie geeft de curator een  17
inschatting van het aantal uren dat hieraan besteed moet worden en tevens
de termijn die voor de afwikkeling benodigd is.

Afwikkeling inning laatste debiteuren (hoofdstuk 4.1)
(3 maanden en 12 uren)

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

De curator kan op dit moment nog geen inschatting maken van de termijn voor de afwikkeling van dit faillissement.

28-01-2019

 1

De curator verwacht de laatste werkzaamheden in de volgende verslagperiode af te kunnen ronden.

12-04-2023

 16

10.3 Indiening volgend verslag

18-10-2023

18-07-2023

 17

10.4 Werkzaamheden overig

- Opstellen plan van aanpak
- 28-01-2019
-  1
- Actualiseren plan van aanpak
- 27-05-2019
-  2

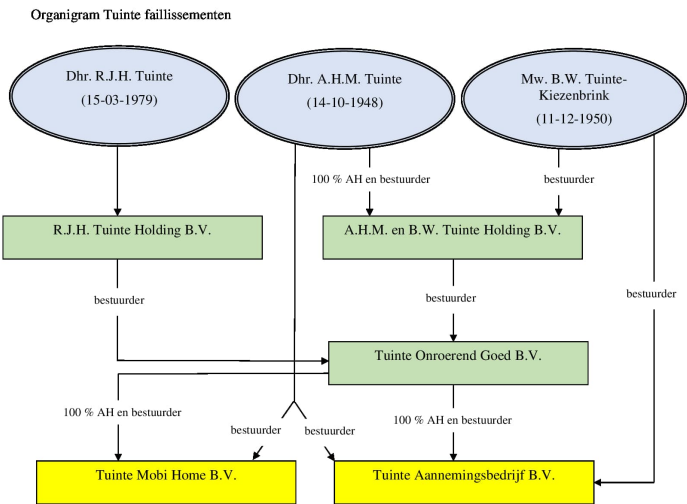
Bijlagen

Bijlagen

Bijlage 1

28-01-2019

 1



Bijlage 2

KENGETALLEN

Winst en verlies Tuinte Aannemingsbedrijf B.V.

De curator beschikt over de interne resultatenrekening over 2018 (tot 7 oktober 2018), de concept resultatenrekening 2017 en de resultatenrekeningen 2016 en 2015. Uit die gegevens blijkt het volgende:

	(2018) (tot 07-10-2018)	(2017) (concept)	(2016)
Netto omzet	1.115.254	1.933.367	2.034.339
Inkoopwaarde van de omzet	<u>697.724</u>	<u>1.366.275</u>	<u>1.357.349</u>
Bruto-omzetresultaat	417.530	567.092	676.990
Bedrijfskosten	<u>486.851</u>	<u>668.217</u>	<u>717.361</u>
Bedrijfsresultaat	(69.321)	(101.125)	(40.371)
Rentelasten	<u>(4.669)</u>	<u>(5.900)</u>	<u>0</u>
Resultaat	(73.990)	(107.025)	(40.371)
	(2018) (tot 07-10-2018)	(2017) (concept)	(2016)
Kostprijs van de netto omzet	62,6 %	70,7 %	66,7 %
Bedrijfskosten van netto omzet	43,7 %	34,5 %	35,3 %

Conclusie:

In de 2018 is er (bij extrapolatie) sprake van een dalende omzet. Aangezien het eigen vermogen van de vennootschap in elk geval al sinds 2013 negatief is zal de continuïteit van de onderneming door het verwachte negatieve resultaat over 2018 verder in het gedrang zijn gekomen.

Balanstotaal Tuinte Aannemingsbedrijf B.V.

De curator beschikt over de interne balans over 2018 (tot 7 oktober 2018), de concept balans 2017 en de balansen 2016 en 2015. Uit die gegevens blijkt het volgende:

Actief	(2018) (tot 07-10-2018)	(2017) (concept)	(2016)
<u>Vaste activa</u>			
Bedrijfsgebouwen	5.000	0	0
Inventaris	673	0	140
Transportmiddelen	71.852	83.352	40.402
<u>Vlottende activa</u>			
Debiteuren	207.450	270.534	209.090
Onderhanden werk	51.250	73.050	200.052
Vorraden	70.000	70.000	In OHW
Overlopende activa	0	4.046	0
Liquide middelen	<u>4.678</u>	<u>67.303</u>	<u>10.186</u>
Totaal activa	410.903	568.285	459.870