

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

## Betreft

---

Verslagnummer	<b>6</b>
Datum verslag	<b>15-09-2020</b>
Insolventienummer	<b>F.08/19/17</b>
Toezichtzaaknummer	<b>NL:TZ:0000091091:F001</b>
Datum uitspraak	<b>23-01-2019</b>

---

R-C	<b>mr. A.E. Zweers</b>
Curator	<b>mr P.E.M. Schol</b>

## Algemene gegevens

---

### **Naam onderneming**

Kozijnwens B.V.

03-05-2019

 1

## Gegevens onderneming

Algemene opmerkingen:

Dit verslag is opgesteld conform de door RECOFA daarvoor gegeven richtlijnen, waarbij de voorgeschreven nummering is gehanteerd. De tekst van eventueel voorafgaande verslagen blijft leesbaar. Verwezen wordt naar de hierna weergegeven disclaimer.

03-05-2019

 1

Disclaimer:

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

Aan dit verslag en de bijlagen kunnen geen rechten worden ontleend en schuldeisers dienen er rekening mee te houden dat de vooruitzichten op een mogelijke uitkering kunnen wijzigen als gevolg van nieuwe of gewijzigde informatie en/of inzichten. Aan de opname op de lijst van voorlopig erkende schuldvorderingen kunnen evenmin rechten worden ontleend.

Gegevens onderneming:

Kozijnwens B.V. (faillissementsnummer C/08/19/17 F) ingeschreven in het handelsregister van de KvK onder nummer 69257817, statutair gevestigd en kantoorhoudende te (7523 BM) Enschede, aan de Roomweg 91.

Datum uitspraak: 23 januari 2019

Curator: mr. P.E.M. Schol

Rechter-commissaris (RC): mr. A.E. Zweers

## Activiteiten onderneming

De in-en verkoop van het (doen) plaatsen van kunststof kozijnen, deuren, dakkapellen, veranda's, gevelbekleding en aanverwante constructies. Colporteren van kunststof kozijnen, verkoop van zonwering en aanverwante werkzaamheden. In-en verkoop van kunststof ramen en deuren.

03-05-2019

 1

## Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 101.757,42		
2017	€ 93.615,50		

## Toelichting financiële gegevens

Een deugdelijke administratie, digitaal alsmede fysiek ontbreekt. Zie hierover meer in paragraaf 7 van het verslag

03-05-2019

 1

## Gemiddeld aantal personeelsleden

### Toelichting

De grootboekkaarten laten zien dat failliet een R/C vordering heeft op personeel. Per datum faillissement zou er geen personeel (meer) in dienst zijn.

03-05-2019



### Boedelsaldo

€ 0,00

03-05-2019



### Toelichting

Met toestemming van de rechter-commissaris is een staatsgarantie verzocht en verkregen ter inventarisatie van de het faillissement.

€ 42.362,40

08-12-2019



€ 72.364,45

09-03-2020









€ 89.865,57

15-06-2020



## Verslagperiode

<b>van</b> 23-1-2019	03-05-2019  1
<b>t/m</b> 24-4-2019	
<b>van</b> 25-4-2019	12-08-2019  2
<b>t/m</b> 11-8-2019	
<b>van</b> 12-8-2019	08-12-2019  3
<b>t/m</b> 27-11-2019	
<b>van</b> 28-11-2019	09-03-2020  4
<b>t/m</b> 1-3-2020	
<b>van</b> 2-3-2020	15-06-2020  5
<b>t/m</b> 9-6-2020	
<b>van</b> 10-6-2020	<b>15-09-2020</b>  6
<b>t/m</b> 13-9-2020	

## Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	33 uur 0 min
2	22 uur 15 min
3	4 uur 36 min
4	3 uur 51 min
5	14 uur 6 min
6	11 uur 24 min
<b>totaal</b>	<b>89 uur 12 min</b>

## Toelichting bestede uren

# 1. Inventarisatie

---

## 1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder en bestuurder van failliet tot 16 juni 2018 was de heer Gerrit Spijkers.

03-05-2019



1

De heer Spijkers heeft de aandelen gehouden in failliet alsmede het bestuur per de voornoemde datum overgedragen aan de heer Jan Slot. Tot en met de voornoemde datum werd de onderneming door de heer Spijkers gedreven vanuit een bedrijfspand gelegen aan de Kopersteden 15 te Enschede. Per datum faillissement is de heer Slot niet aangetroffen aan het in de Kamer van Koophandel opgegeven adres. De heer Slot heeft verklaard dat hij per de voornoemde datum geen bestuurshandelingen heeft verricht en dat er niets verder met de onderneming is gebeurd. De heer Slot was niet op de hoogte van de faillissementsaanvraag van een leverancier. De heer Spijkers heeft na datum faillissement een nieuwe vennootschap opgericht, actief in dezelfde branche als failliet, genaamd Energiebespaarkozijn B.V. De bestuurder van de laatst genoemde vennootschap is een holding van de heer Spijkers genaamd GHS Holding BV, handelend vanuit het voormalige adres van failliet gelegen aan de Kopersteden 15 te Enschede.

## 1.2 Lopende procedures

vooralsnog onbekend.

03-05-2019



1

## 1.3 Verzekeringen

vooralsnog onbekend.

03-05-2019



1

## 1.4 Huur

vooralsnog onbekend. Naar zeggen van de heer Spijkers en de heer Slot zou er geen schriftelijk huurcontract zijn voor de bedrijfslocatie gelegen aan de Kopersteden 15 te Enschede. Er heeft zich vooralsnog geen verhuurder gemeld. De voornoemde bedrijfslocatie wordt/werd, voor zover de curator heeft begrepen, gehuurd van de eigenaar door Kim Vastgoed Holding B.V. De laatste genoemde vennootschap had als enig aandeelhouder, bestuurder, mevrouw K. Louwerse zijnde de partner van de heer Spijkers. Thans is de laatst genoemde vennootschap per eind februari 2019 hernoemd naar GHS Holding BV en is de heer Spijkers de enig aandeelhouder en bestuurder van deze vennootschap.

03-05-2019



1

## 1.5 Oorzaak faillissement

Het faillissement is verzocht door een schuldeiser. De curator vermoedt in deze dat een katvanger dan wel sterfhuisconstructie is toegepast waarbij de schuldeisers uiteindelijk zijn benadeeld (zie hierover meer in paragraaf 7).

03-05-2019



1

## 2. Personeel

---

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

#### Personeelsleden

0

03-05-2019

 1

#### Toelichting

Volgens opgaaf van de heer Slot en de heer Spijkers was er geen personeel in dienst ten tijde van het uitspreken van het faillissement. Er zou evenmin personeel zijn geweest per datum verkrijging van de aandelen door de heer Slot.

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

### 2.3 Ontslagaanzegging

### 2.4 Werkzaamheden personeel

Vooralsnog afgerond

03-05-2019

 1

## 3. Activa

---

### 3.1 Onroerende zaken

#### Toelichting onroerende zaken

Volgens opgave van de heer Spijkers en de heer Slot zijn er geen onroerende zaken op naam van failliet. Het Kadaster laat evenmin eigendommen zien.

03-05-2019

 1

### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Vooralsnog afgerond.

03-05-2019

 1

### 3.3 Bedrijfsmiddelen

#### Toelichting bedrijfsmiddelen

Volgens opgave van de heer Spijkers en de heer Slot zijn er geen roerende zaken op naam van failliet. De administratie van failliet bestaat louter uit debiteuren/crediteuren en niet nader onderbouwde grootboekkaarten over de periode 2017 tot en met 15 juni 2018. Na juni 2018 is geen administratie meer bijgehouden.

03-05-2019

 1

### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Vooralsnog niet aan de orde.

03-05-2019



### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

In de komende verslagperioden zal de curator onderzoek verrichten naar (bestaan van) de bedrijfsmiddelen van failliet.

03-05-2019



### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

#### Toelichting voorraden / onderhanden werk

Volgens opgave van de heer Spijkers en de heer Slot zijn er geen voorraden op naam van failliet. De administratie van failliet bestaat louter uit debiteuren/crediteuren en niet nader onderbouwde grootboekkaarten over de periode 2017 tot en met 15 juni 2018. Na juni 2018 is geen administratie meer bijgehouden. Een voorraadadministratie alsmede een kasadministratie ontbreekt in zijn geheel.

03-05-2019



### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

In de komende verslagperioden zal de curator onderzoek verrichten naar (bestaan van) de voorraden van failliet.

03-05-2019



Gezien de gebrekkige administratie is het onderzoek naar het bestaan van voorraden niet mogelijk gebleken. Nu niet meer informatie voorhanden is, wordt dit onderzoek vooralsnog gearkeerd.

15-06-2020



### 3.8 Andere activa

#### Toelichting andere activa

vooralsnog onbekend.

03-05-2019



### 3.9 Werkzaamheden andere activa

Vooralsnog geen.

03-05-2019



## 4. Debiteuren

---

### 4.1 Debiteuren

## Toelichting debiteuren

De door, namens, de heer Spijkers aangeleverde (incomplete) administratie maakt niet inzichtelijk of alle debiteuren hebben betaald. De curator heeft alle debiteuren waarbij dit niet herleidbaar was aangeschreven. Thans zijn zeven debiteuren aangeschreven. Twee verkeren in staat van faillissement waarbij de vordering (per saldo € 2.050,-) ter verificatie is ingediend bij de curator. Ten aanzien van vier debiteuren zijn betalingsbewijzen ontvangen. Een laatste debiteur, Sterckbouw, stelt het gevorderde bedrag ad € 55.287,50 te hebben voldaan doch vooralsnog zijn de gevraagde betalingsbewijzen niet verkregen. De curator zal Sterckbouw nogmaals verzoeken de gestelde betalingsbewijzen aan te leveren.

03-05-2019



Naast de gewone debiteuren zijn er, blijkens de door de heer Spijkers aangeleverde grootboekkaarten, ook rekening-courant (R/C) vorderingen aanwezig.

De grootboekkaarten laten de navolgende R/C vorderingen zien:

- € 51.686,93 te vorderen van GHS Holding BV (vennootschap van de heer Spijkers);
- € 45.816,46 te vorderen van de heer Spijkers in privé;
- € 5.100,- te vorderen van mevrouw K. Louwerse (partner van de heer Spijkers);
- € 2.500,- te vorderen van een niet nader genoemd personeelslid.

De heer Spijkers c.q. zijn vennootschap en partner zijn gesommeerd over te gaan tot betaling van de voornoemde bedragen. De heer Spijkers is voorts gesommeerd de gegevens van het betreffende personeelslid aan te leveren. De advocaat van de heer Spijkers wenst de voornoemde vorderingen in een schikkingsvoorstel mee te nemen. De curator wacht dienaangaande de komende verslagperiode een voorstel af (zie ook paragraaf 7 van het verslag).

Van de heer Spijkers dient nog informatie omtrent de lening ad € 2.500,- aan het personeelslid te worden verkregen. De curator stuurt dienaangaande een rappel.

12-08-2019



De R/C vorderingen zijn meegenomen in de schikkingsonderhandelingen (zie paragraaf 7)



## 4.2 Werkzaamheden debiteuren

Debiteuren incasseren.	03-05-2019  1
Lening aan personeelslid incasseren	12-08-2019  2
Inzake Sterckbouw is een rappel gestuurd voor het aanleveren van betalingsbewijzen. Worden deze niet verkregen, zal een incassoprocedure mogelijkwijs noodzakelijk zijn.	09-03-2020  4
Ten aanzien van het (ex)personeelslid dat volgens de administratie van failliet een bedrag ad € 2.500,- heeft geleend, wordt de verschuldigdheid door het voormalig personeelslid betwist en wijst voorts op nog een vordering ad € 2.000,- welke op failliet zou bestaan. Een vordering dienaangaande is nimmer ter verificatie ingediend. De curator zal in de komende verslagperiode verder inventariseren of er voldoende bewijs voorhanden is om aangaande de vordering te persisteren.	
Thans heeft Sterckbouw genoegzaam aangetoond dat zij niets meer verschuldigd is aan failliet. Ten aanzien van het ex personeelslid zijn eveneens stukken ontvangen waaruit voor de curator voldoende vaststaat dat failliet geen vordering (meer) heeft. Thans is het onderdeel debiteuren vooralsnog afgerond.	15-06-2020  5


## 5. Bank/Zekerheden

---

### 5.1 Vordering van bank(en)


#### Toelichting vordering van bank(en)

Blijkens opgave van de heer Spijkers en de heer Slot zou er geen bankschuld zijn.

03-05-2019  
 1


### 5.2 Leasecontracten

Blijkens opgave van de heer Spijkers en de heer Slot zouden er geen leasecontracten zijn.

03-05-2019  
 1

### 5.3 Beschrijving zekerheden

Blijkens opgave van de heer Spijkers en de heer Slot zouden er geen zekerheden aan derden zijn verstrekt.

03-05-2019  
 1

## 5.4 Separatistenpositie

Vooralsnog niet aan de orde.

03-05-2019

 1

## 5.5 Eigendomsvoorbehoud

Vooralsnog onbekend.

03-05-2019

 1

## 5.6 Retentierechten

Vooralsnog onbekend.

03-05-2019

 1

## 5.7 Reclamerechten

Vooralsnog onbekend.

03-05-2019

 1

## 5.8 Boedelbijdragen

### Toelichting

Vooralsnog niet aan de orde.

03-05-2019

 1

## 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Inventarisatie van de incomplete administratie.

03-05-2019

 1

## 6. Voortzetten/doorstart onderneming

---

### Voortzetten onderneming

#### 6.1 Exploitatie / zekerheden

N.V.T.

03-05-2019

 1

#### 6.2 Financiële verslaglegging

N.V.T.

03-05-2019

 1

### 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

N.V.T.

03-05-2019



### Doorstarten onderneming

#### 6.4 Beschrijving

N.V.T.

03-05-2019



#### 6.5 Verantwoording

N.V.T.

03-05-2019



#### 6.6 Opbrengst

##### Toelichting

N.V.T.

03-05-2019



#### 6.7 Boedelbijdrage

##### Toelichting

N.V.T.

03-05-2019



#### 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

N.V.T.

03-05-2019



## 7. Rechtmatigheid

---

### 7.1 Boekhoudplicht

De heer Spijkers stelt dat de gehele administratie bij overdracht van failliet aan de heer Slot is overgedragen. Een bewijs van overdracht, behoudens bevestiging hiervan door de heer Slot, is niet gegeven. De heer Spijkers heeft tegenover de curator verklaard dat de administratie van failliet bij overdracht aan de heer Slot niet correct werd gevoerd. Kasuitgaven zijn in zijn geheel niet verantwoord. Een deugdelijke voorraadadministratie, onderhanden werk administratie, bankadministratie etc. is niet verkregen van de heer Spijkers en de heer Slot.

03-05-2019



De heer Spijkers heeft diverse boekstukken in een doos laten aanleveren en op een usb geheugenkaart zijn de boekstukken inzake (een deel van) de crediteuren en debiteuren aangeleverd. Op een later moment zijn uitdraaien

van grootboekkaarten over 2017 en 2018 (tot en met 15 juni 2018) aangeleverd doch een aanzienlijk deel van de onderbouwende boekstukken/brondocumenten ontbreken dan wel zijn in het geheel niet aanwezig.

Een deugdelijke digitale en fysieke administratie welke dient te voldoen aan de wettelijke eisen van artikel 2:10 BW ontbreekt in zijn geheel. Dit was ook het geval bij de overdracht van failliet door de heer Spijkers aan de heer Slot.

Auditfiles kunnen aldus niet veilig worden gesteld. Alleen grootboekkaarten over 2017 en 2018 zijn door de oud bestuurder/aandeelhouder aangeleverd. Alleen op basis van de grootboekkaarten zijn financiële gegevens te destilleren doch of deze juist zijn is te betwijfelen aangezien een deugdelijke fysieke administratie niet is aangeleverd. Een (kolommen)balans is niet voorhanden en niet verkregen ondanks verzoek aan de heren Spijkers en Slot.

Vooralsnog is de curator van mening dat de heer Spijkers en de heer Slot zijn aan te spreken voor het tekort in het faillissement en dat tegen beiden aangifte van bedrieglijke bankbreuk kan worden gedaan.

In het kader van de aansprakelijkheidstelling van de heer Spijkers alsmede het feit dat de boedel R/C vorderingen heeft op de heer Spijkers, diens vennootschap GHS Holding BV en mevrouw K. Louwerse, is met toestemming van de rechter-commissaris een schikking tot stand gekomen inhoudende dat de heer Spijkers een bedrag ad € 90.000,- voldoet aan de boedel in termijnen. Indien de betalingstermijnen worden voldaan, geldt dat finale kwijting alsdan wordt verleend. De eerste termijn ad € 20.000,- is ontvangen op de boedelrekening. Per 1 september dient een volgende maand termijn ad € 7.500,-.

12-08-2019

 2

Tot en met november 2019 zijn alle verschuldigde termijnen tijdig bijgeschreven op de boedelrekening.

08-12-2019

 3

Tot en met februari 2020 zijn alle verschuldigde termijnen tijdig bijgeschreven op de boedelrekening.

09-03-2020

 4

## 7.2 Depot jaarrekeningen

Er is geen jaarrekening gedeponeed. failliet is op 22 juli 2017 opgericht.

03-05-2019

 1

## 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

niet aan de orde.

03-05-2019

 1

## 7.4 Stortingsverplichting aandelen

Wordt onderzocht.

03-05-2019

 1

## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

03-05-2019

 1

### Toelichting

Vooralsnog is de curator van mening op basis van de huidige constatering, waaronder de betrokkenheid van de heer Spijkers in het verleden bij faillissementen en ontbindingen van vennootschappen (Profijt Kozijn KvK 813541815|Regio Kozijn KvK 56511957 | Ditservice BV KvK 815926741 |Allroundpartners Nederland BV KvK 817368905 | All4you Montage KvK 61638919| Kozijnexpert Twente KvK 50125419|), dat er sprake is van een katvangerconstructie dan wel sterfhuisconstructie met tot doel de schuldeisers van failliet te benadelen. Van een deugdelijke administratie conform de wet is geen sprake.

De curator overweegt een civiel bestuursverbod aangaande de heer Spijkers.

Ja

12-08-2019

 2

### Toelichting

De discussie omtrent onbehoorlijk bestuur is vooralsnog geschikt met de heer Spijkers.

De curator beraad zich nog omtrent de heer Slot.

Ja

15-06-2020

 5

### Toelichting

Thans heeft de heer Spijkers het overeengekomen schikkingsbedrag in zijn geheel voldaan. De curator heeft de statutair bestuurder, de heer J. Slot (zijnde naar mening van de curator een katvanger) aanvullend aangesproken voor het tekort in het faillissement. De heer Slot is thans werkzaam voor de nieuwe kozijnhandel van de heer Spijkers handelend onder de naam Energie Bespaar Kozijn BV. Van de heer Slot is geen reactie verkregen. De curator heeft de heer Slot en de heer Spijkers dienaangaande uitgenodigd voor een gesprek op het kantoor van de curator.

Ja

15-09-2020

 6

### Toelichting

De curator heeft de heer Slot in de gelegenheid gesteld een schikkingsvoorstel te doen aangaande zijn aansprakelijkheid voor het tekort in het faillissement. Vooruitlopend hierop heeft de heer Slot stukken aangeleverd welke zijn verhaalspositie inzichtelijk dienen te maken. De komende verslagperiode zal een vergelijk/schikking met de heer Slot verder worden behandeld.

## 7.6 Paulianeus handelen

### Toelichting

Gezien de ondeugdelijke administratie van failliet is Paulianeus handelen niet uit te sluiten.

In de komende verslagperioden zal de curator hier verder onderzoek naar verrichten.

In onderzoek

### Toelichting

Thans kan, als gevolg van de geheel ondeugdelijke administratie van failliet niet worden vastgesteld of er Paulianeus is gehandeld. De curator staakt vooralsnog verder onderzoek hiernaar.

03-05-2019



1

15-06-2020



5

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

De heer Spijkers en de heer Slot zijn op basis van de voorlopige bevindingen van de curator vooralsnog aansprakelijk voor het tekort in het faillissement.

03-05-2019



1

De heer Spijkers heeft zich tot een advocaat gewend en wenst tot een schikking te komen met de curator. De curator wacht de komende verslagperiode een voorstel dienaangaande af.

Blijft een voor de boedel genoegzaam schikkingsvoorstel uit, dan zal de curator nadere rechtsmaatregelen nemen waaronder het doen van strafrechtelijke aangifte.

Thans is een voor de boedel genoegzaam schikkingsvoorstel tot stand gekomen.

12-08-2019



2

Zodra het gehele verschuldigde schikkingsbedrag is ontvangen volgt kwijting aan de heer Spijkers, GHS Holding BV en mevrouw Louwerse. In geval van verzuim zal de curator (rechts)maatregelen treffen zoals reeds aangekondigd.

Thans resteert een discussie met de heer Slot (statutair bestuurder failliet/katvanger) en de notaris die de overdracht van de aandelen gehouden in failliet aan de heer Slot heeft gefaciliteerd. De curator heeft alle rechten van de boedel richting de notaris voorbehouden.

15-06-2020



5








In de komende verslagperiode zal de aansprakelijkheidstelling van de heer Slot en thans daarmee verband houdende schikkingsgesprekken plaatsvinden waarbij de curator streeft deze in 2020 af te kunnen ronden. De komende verslagperiode zal eveneens een definitief standpunt van de curator richting de notaris volgen.

15-09-2020



6




## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Verder onderzoek en discussie met de (advocaat van) de heer Spijkers voeren alsmede met de heer Slot.	03-05-2019  1
Afwikkeling schikking monitoren. Beraden omtrent aansprakelijkheid de heer Slot.	12-08-2019  2
Afwikkeling schikking monitoren. Beraden omtrent aansprakelijkheid de heer Slot.	08-12-2019  3
De rol van de heer Slot alsmede de notaris, welke de aandelentransactie heeft verzorgd, zal de komende verslagperioden nader worden onderzocht door de curator.	09-03-2020  4
De rol van de heer Slot alsmede de notaris, welke de aandelentransactie heeft verzorgd, zal de komende verslagperioden nader worden onderzocht door de curator en vorderingen van de boedel dienaangaande zullen kenbaar worden gemaakt.	15-06-2020  5
 Zie paragraaf 7.7., verslag nr.6	<b>15-09-2020</b>  <b>6</b>

## 8. Crediteuren

---

### 8.1 Boedelvorderingen

€ 44,75	03-05-2019  1
<b>Toelichting</b> Salaris curator: P.M. Claimsagent B.V.: € 36,30 Kosten aangetekende verzending: € 8,45 (reeds voldaan)	
€ 59,25	08-12-2019  3
<b>Toelichting</b> Salaris curator: P.M. Claimsagent B.V.: € 50,80 Kosten aangetekende verzending: € 8,45 (reeds voldaan)	
€ 45,38	09-03-2020  4
<b>Toelichting</b> Salaris curator: P.M. Claimsagent B.V.: € 45,38. Kosten aangetekende verzending: € 8,45 (reeds voldaan).	
€ 56,85	15-06-2020  5
<b>Toelichting</b> Salaris curator: P.M. Claimsagent B.V.: € 48,40. Kosten aangetekende verzending: € 8,45 (reeds voldaan).	

## 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 198.513,00

03-05-2019

 1

€ 198.578,00

12-08-2019

 2

### Toelichting

De vordering van de fiscus is volgens de heer Spijkers grotendeels ten onrechte gezien de naar zijn mening ten onrechte opgelegde ambtshalve aanslagen. De curator zal e.e.a. dienaangaande uitzoeken en in overleg treden met de fiscus omtrent het doen van (herstel) aangifte(n).

€ 202.968,00

09-03-2020

 4

## 8.3 Pref. vord. UWV

### Toelichting

Vooralsnog onbekend.

03-05-2019

 1

## 8.4 Andere pref. crediteuren

### Toelichting

Vooralsnog onbekend.

03-05-2019

 1

## 8.5 Aantal concurrente crediteuren

10

03-05-2019

 1

12

12-08-2019

 2

13

09-03-2020

 4

14

15-06-2020

 5



## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 53.578,44

03-05-2019

 1

€ 57.865,75

12-08-2019

 2

€ 68.101,00

09-03-2020

 4

€ 70.267,70

15-06-2020

 5

### Toelichting

|

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Vooralsnog onbekend.

03-05-2019

 1

## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

Crediteuren nader in kaart brengen.

03-05-2019

 1

De curator zal de komende verslagperioden de ambtshalve aanslagen toetsen en nagaan of herstel aangifte(n) mogelijk is(zijn).

12-08-2019

 2

Gezien de (zeer) gebrekkige administratie is het voor de curator vooralsnog niet mogelijk om de ambtshalve aanslagen te (laten) corrigeren. De curator zal hieromtrent met de heer Spijkers en Slot in overleg treden.

15-06-2020

 5

## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

vooralsnog niet aan de orde.

03-05-2019

 1

### 9.2 Aard procedures

vooralsnog niet aan de orde.

03-05-2019

 1

### 9.3 Stand procedures

vooralsnog niet aan de orde.

03-05-2019

 1

### 9.4 Werkzaamheden procedures

vooralsnog niet aan de orde.

03-05-2019

 1

## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

- Crediteurenvorderingen nader in kaart brengen;
- Incasseren debiteuren;
- Rechtmatigheidsonderzoek.

03-05-2019

 1

- Crediteurenvorderingen nader in kaart brengen, in het bijzonder de vordering van de fiscus.
- Incasseren debiteuren, in het bijzonder de lening aan het personeelslid;
- Rechtmatigheidsonderzoek, in het bijzonder aangaande de heer Slot.

12-08-2019

 2

- Crediteurenvorderingen nader in kaart brengen, in het bijzonder de vordering van de fiscus.
- Incasseren debiteuren, in het bijzonder de lening aan het personeelslid;
- Rechtmatigheidsonderzoek, in het bijzonder aangaande de heer Slot.

08-12-2019

 3

- Crediteurenvorderingen nader in kaart brengen, in het bijzonder de vordering van de fiscus.
- Incasseren debiteuren, in het bijzonder de lening aan het personeelslid;
- Rechtmatigheidsonderzoek, in het bijzonder aangaande de heer Slot.

09-03-2020

 4

- Crediteurenvorderingen nader in kaart brengen, in het bijzonder de vordering van de fiscus.
- Rechtmatigheidsonderzoek, in het bijzonder aangaande de heer Slot en de notaris die de aandelentransactie heeft begeleid.

15-06-2020

 5

- Crediteurenvorderingen nader in kaart brengen, in het bijzonder de vordering van de fiscus.
- Rechtmatigheidsonderzoek, in het bijzonder aangaande de heer Slot en de notaris die de aandelentransactie heeft begeleid.

15-09-2020

 6

## 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Vooralsnog onbekend.

03-05-2019

 1

Vooralsnog onbekend.

08-12-2019

 3

Vooralsnog onbekend

09-03-2020

 4

Vooralsnog onbekend

15-06-2020

 5

vooralsnog onbekend

15-09-2020

 6

## 10.3 Indiening volgend verslag

13-12-2020

15-09-2020

 6

## 10.4 Werkzaamheden overig

- Crediteurenvorderingen nader in kaart brengen;
- Incasseren debiteuren;
- Rechtmatigheidsonderzoek.

03-05-2019

 1

zie plan van aanpak

12-08-2019

 2

zie plan van aanpak

08-12-2019

 3

- Crediteurenvorderingen nader in kaart brengen, in het bijzonder de vordering van de fiscus.

09-03-2020

 4

- Incasseren debiteuren, in het bijzonder de lening aan het personeelslid;
- Rechtmatigheidsonderzoek, in het bijzonder aangaande de heer Slot.

zie plan van aanpak.

15-06-2020

 5

zie plan van aanpak.

15-09-2020

 6

## Bijlagen

---

### **Bijlagen**