

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

Betreft

Verslagnummer	17
Datum verslag	11-09-2023
Insolventienummer	F.08/19/17
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000091091:F001
Datum uitspraak	23-01-2019

R-C	mr. M.M. Verhoeven
Curator	mr P.E.M. Schol

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



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



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



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

 1

Boedelsaldo

€ 0,00

03-05-2019

 1

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

 3

€ 72.364,45

09-03-2020

 4

€ 89.865,57

15-06-2020

 5

€ 89.750,51

12-03-2021

 8

€ 88.026,06

11-06-2021

 9

€ 88.026,06

11-04-2022

 12

€ 35.462,06

19-07-2022

 13

€ 64.926,41

11-06-2023

 16

Toelichting

Het boedelsaldo is toegenomen door een betaling van de schikking met de heer Willems en is afgenomen door een voorschot van het salaris curator.

Verslagperiode

van

03-05-2019

23-1-2019

 1

t/m

24-4-2019

van

12-08-2019

25-4-2019

 2

t/m

11-8-2019

van

08-12-2019

12-8-2019

 3

t/m

27-11-2019

van

09-03-2020

28-11-2019

 4

t/m

1-3-2020

van

15-06-2020

2-3-2020

 5

t/m

9-6-2020

van

15-09-2020

10-6-2020

 6

t/m

13-9-2020

van

14-12-2020

14-9-2020

 7

t/m

10-12-2020

van

12-03-2021

11-12-2020

 8

t/m

10-3-2021

van

11-06-2021

11-3-2021

 9

t/m

6-6-2021

van

13-09-2021

 10

7-6-2021

t/m

5-9-2021

van

6-9-2021

t/m

9-12-2021

van

10-12-2021

t/m

5-4-2022

van

6-4-2022

t/m

18-7-2022

van

19-7-2022

t/m

30-10-2022

van

31-10-2022

t/m

15-2-2023

van

16-2-2023

t/m

8-6-2023

van

9-6-2023

t/m

3-9-2023

13-12-2021

 11

11-04-2022

 12

19-07-2022

 13

02-11-2022

 14

15-02-2023

 15

11-06-2023

 16

11-09-2023

 **17**

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
7	30 uur 26 min
8	14 uur 42 min
9	18 uur 54 min
10	13 uur 42 min
11	9 uur 30 min
12	29 uur 54 min
13	14 uur 30 min
14	9 uur 12 min
15	26 uur 54 min
16	11 uur 36 min
17	7 uur 12 min
totaal	275 uur 44 min

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.

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

03-05-2019

 1

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 sterfhuiskonstructie is toegepast waarbij de schuldeisers uiteindelijk zijn benadeeld (zie hierover meer in paragraaf 7).

03-05-2019

 1

De heer Slot, statutair bestuurder van failliet per datum faillissement, is op verzoek van de curator door de rechtbank Overijssel veroordeeld voor het tekort in het faillissement waarbij voor recht is verklaard dat de heer Slot als katvanger heeft opgetreden. Het vonnis is thans definitief. De heer Spijkers heeft zijn aansprakelijkheid afgekocht, het best mogelijke resultaat voor de gezamenlijke schuldeisers van failliet.

13-12-2021

 11

De oorzaak van het faillissement staat voor wat betreft de curator vast; namelijk het onrechtmatig handelen van de heer Spijkers en de heer Slot tegenover de gezamenlijke schuldeisers van failliet.

De curator verwijst ten overvloede naar paragraaf 7 van het onderhavige verslag.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

03-05-2019



1

Toelichting

Volgens opgaaft 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

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

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

03-05-2019

 1

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

 1

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

 1

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 geparkeerd.

15-06-2020

 5

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

vooralsnog onbekend.

03-05-2019

 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

Vooralsnog geen.

03-05-2019

 1

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.

09-03-2020

 4

Worden deze niet verkregen, zal een incassoprocedure mogelijkerwijs noodzakelijk zijn.

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.

15-06-2020

 5

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.

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

03-05-2019

 1

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

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

afgerond.

13-12-2021

 11

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

N.V.T.

03-05-2019



6.2 Financiële verslaglegging

N.V.T.

03-05-2019



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

 1

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

zie paragraaf 7.5. Thans afgerond.

13-12-2021

 11

7.2 Depot jaarrekeningen

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

03-05-2019



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

niet aan de orde.

03-05-2019



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Wordt onderzocht.

03-05-2019



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

03-05-2019



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 sterfhuiskonstructie 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



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



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



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.

Ja

14-12-2020

 7

Toelichting

De heer Slot heeft een voor de boedel geheel onacceptabel schikkingsvoorstel gedaan. De curator heeft daarop vastgesteld dat van een serieus schikkingsvoorstel geen sprake is.

De curator heeft thans machtiging van de rechter-commissaris verkregen om de heer Slot voor zijn rol als katvanger/bestuurder van failliet in rechte te betrekken. Het gehele tekort in het faillissement is gevorderd alsmede een bestuursverbod. Zie voor het vervolg hieromtrent paragraaf 9 "procedures".

13-12-2021

 11

Toelichting

Het is thans in rechte komen vast te staan dat de administratie van failliet niet voldoet aan de wettelijke eisen. Verwezen wordt naar paragraaf 9 van het onderhavige verslag. De heer Slot is door de rechtbank Overijssel veroordeeld tot betaling van het tekort in het faillissement aan de curator.

Voor wat betreft de heer Slot wordt onder andere via de deurwaarder gezocht naar verhaalsmogelijkheden. Deze zijn vooralsnog niet aangetroffen.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

03-05-2019

 1

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

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

15-06-2020

 5

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.

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. 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.	12-08-2019  2
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
Ten aanzien van de discussie met de heer Slot wordt voor de komende verslagen verwezen naar paragraaf 9 van het verslag. Thans resteert nog een discussie met de notaris die de overdracht van de aandelen gehouden in failliet aan de heer Slot heeft gefaciliteerd alsmede het wisselen van bestuurschap van de heer Spijkers naar Slot heeft gefaciliteerd. De curator is thans van mening dat de betreffende notaris zijn taak onzorgvuldig heeft verricht en daarmee medewerking heeft verleend aan een katvanger/sterfhuiskonstructie. Indien de betreffende notaris zijn ministerie had geweigerd althans zijn recherche met meer zorgvuldigheid zou hebben verricht, is de curator van mening dat de schade voor de gezamenlijke crediteuren van failliet had kunnen worden voorkomen dan wel beperkt. De curator heeft de notaris geconfronteerd met diens standpunten een aangesproken tot het tekort in het faillissement met verwijzing naar de voorhanden zijnde feiten en geldende jurisprudentie. De notaris heeft, naar mening van de curator, het door de curator gestelde en gevorderde ondeugdelijk gemotiveerd betwist. Een voorstel van de curator om de discussie met de notaris buitenrechte te schikking is van de hand gewezen. De curator heeft daarop machtiging van de rechter-commissaris verkregen om in rechte te mogen optreden tegen de notaris. In de komende verslagperiode zal de dagvaarding worden aangebracht. De curator verwijst voor de voortgang hieromtrent naar paragraaf 9 van het verslag.	14-12-2020  7
In de komende verslagperiode zal de curator overgaan tot het treffen van (rechts)maatregelen tegen de voornoemde curator. De stand van zaken hieromtrent zal in paragraaf 9 van het onderhavige verslag worden verwoord.	12-03-2021  8
De curator zal zich hangende de discussie met de notaris ook bezighouden met verder onderzoek omtrent verhaalsmogelijkheden richting de heer Slot.	13-12-2021  11
De heer Slot heeft zich thans bij de curator gemeld. De heer Slot zou in loondienst zijn getreden en geeft de curator te kennen tot een vergelijk te willen komen. op korte termijn vindt een gesprek met de heer Slot plaats.	19-07-2022  13
Met de heer Slot is contact verkregen en uiteindelijk een schikking tot stand gekomen met toestemming van de rechter-commissaris. De heer Slot heeft echter de schikkingsovereenkomst geschonden door zich niet te houden aan de termijnbetalingen. Als gevolg hiervan heeft te gelden dat feitelijk de	02-11-2022  14

bereikte overeenstemming is komen te vervallen en dat de heer Slot voor het tekort in het faillissement aan te spreken is. Reden voor het aangaan van de schikking voor de heer Slot was het feit dat hij een baan had gevonden en naar zijn zeggen met de boedel een oplossing zocht. De heer Slot heeft de curator te kennen gegeven dat zijn werkgever gedurende zijn proeftijd te kennen heeft gegeven af te zien van een permanent dienstverband.

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	15-09-2020  6
Het rechtmatigheidsonderzoek is thans afgerond. De curator heeft met de heer Slot en de notaris welke de overdracht van het bestuur en de aandelen van failliet faciliteerde geen schikking kunnen treffen. De bevindingen van de curator geven voldoende grond om de heer Slot en de notaris in rechte te betrekken. Ten aanzien van de heer Slot is de dagvaarding gereed en zal deze worden aangebracht nadat deze is betekend door de deurwaarder. De notaris (alsmede diens kantoor) zal de komende verslagperiode een dagvaarding worden toegezonden.	14-12-2020  7
Alvorens een bodemprocedure te starten tegen de notaris welke de overdracht aan de heer Slot (zijnde naar mening van de curator een katvanger) heeft verzorgd, is bij de Kamer voor het Notariaat een klacht ingediend. Thans heeft de advocaat van de notaris zich naar aanleiding van de voornoemde klacht gemeld en is de klachtprocedure tot halverwege juli 2021 aangehouden op verzoek van de advocaat van de notaris om zo een vergelijk te kunnen beproeven.	11-06-2021  9
De behandeling van de klacht tegen de behandelend notaris door de Kamer voor het Notariaat staat gepland voor aanvang februari 2022. Na behandeling van de voornoemde klacht is de curator voornemens om in rechte op te treden tegen de notaris ter compensatie van de door de boedel geleden schade als gevolg van de, door de curator gestelde, tekortkomingen van de notaris.	13-12-2021  11
De klacht van de curator tegen de notaris is bij de Kamer voor het Notariaat te Arnhem ongegrond verklaard. Thans zal de curator met toestemming van de rechter-commissaris in beroep gaan van het voornoemde oordeel binnen de	11-04-2022  12

daarvoor geldende beroepstermijn.

De curator verwijst dienaangaande naar paragraaf 9 van het onderhavige verslag.

Zie paragraaf 9 over het hoger beroep bij het Hof Amsterdam inzake de discussie met de notaris.
Nagaan of een vergelijk met de heer Slot mogelijk is.

19-07-2022
 13

Zie paragraaf 9 over het hoger beroep bij het Hof Amsterdam inzake de discussie met de notaris.
Schikkingsonderhandelingen met de, advocaat van de, notaris zijn thans gaande. Hangende deze onderhandelingen is de tuchtprocedure bij het Hof vooralsnog aangehouden, thans nu tot 6 december 2022.

02-11-2022
 14

Inzake de heer Slot zal de curator verdere mogelijkheden tot verhaal onderzoeken.

De, advocaat van de, notaris heeft met de curator alsnog gekozen voor een minnelijke regeling ter beëindiging van de discussie tussen partijen. Een vergelijk is met goedkeuring van de rechter-commissaris tot stand gekomen inhoudende dat de notaris een schikkingsbedrag ad € 80.000,- voldoet aan de boedel. Na ontvangst van dit schikkingsbedrag verlenen partijen finale kwijting over en weer. Op 15 februari 2023 is het voornoemde schikkingsbedrag bijgeschreven op de faillissementsrekening en geldt finale kwijting tussen partijen.

15-02-2023
 15

Voor de curator resteert thans alleen nog de discussie Slot.

Vooralsnog speelt alleen nog de verhaalsproblematiek inzake de heer Slot.

11-06-2023
 16

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 44,75

03-05-2019
 1

Toelichting

Salaris curator: P.M. Claimsagent B.V.: € 36,30 Kosten aangetekende verzending: € 8,45 (reeds voldaan)

€ 59,25

08-12-2019
 3

Toelichting

Salaris curator: P.M. Claimsagent B.V.: € 50,80 Kosten aangetekende verzending: € 8,45 (reeds voldaan)

€ 45,38

09-03-2020
 4

Toelichting

Salaris curator: P.M. Claimsagent B.V.: € 45,38. Kosten aangetekende verzending: € 8,45 (reeds voldaan).

€ 56,85

15-06-2020

 5

Toelichting

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

€ 210.289,00

15-02-2023

 15

€ 126.101,00

11-06-2023

 16

Toelichting

De vordering van de Fiscus is verlaagd door een verrekening. De curator is voorts in gesprek met de Fiscus betreffende de ambtshalve opgelegde aanslagen. Een formeel bezwaar is ingediend en, voor wat betreft het OB gedeelte toegekend. Het bezwaar betreffende het LH (loonheffing) gedeelte loopt nog en wordt separaat behandeld door de Fiscus. Vooralsnog heeft de curator de verwachting dat de ambtshalve aanslagen betreffende de LH naar nihil zullen worden bijgesteld. Indien het laatste het geval is, zal een uitkering aan de concurrente schuldeisers tot de mogelijkheid kunnen behoren. De curator verwacht in de komende verslagperiode hieromtrent verdere duidelijkheid te kunnen geven.

€ 34.464,00

11-09-2023

 17

Toelichting

De fiscus heeft het bezwaar van de curator behandeld als een verzoek en dit gehonoreerd. In de komende verslagperiode zal de curator een geactualiseerd overzicht van de vorderingen van de fiscus opvragen. Op basis van het gehonoreerde verzoek komt de curator op een resterende fiscale vordering van € 34.464,-. Dit is een vermindering van circa € 175.000,-. Een uitkering aan de concurrente crediteuren lijkt nu aan de orde.

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

|

€ 70.267,70

11-09-2023

 17

Toelichting

Er worden zes vorderingen betwist. Het saldo van de betwiste vorderingen bedraagt €34.294,14

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
De heren Spijkers en Slot zijn niet in staat gebleken een deugdelijke administratie inzake failliet aan te leveren. Gezien de constatering van de curator is de administratie van failliet kort voor de overdracht van de onderneming en de aandelen aangaande failliet aan de heer Slot overgeheveld naar (de onderneming van) Kozijnervanger BV (thans eveneens failliet) alwaar eveneens malversaties aangaande de rol van de heer Spijkers en derden zijn geconstateerd. Het laten corrigeren van de ambtshalve aanslagen is als gevolg van het voorgaande niet mogelijk.	11-06-2021  9
In behandeling.	13-12-2021  11
Behandeling LH bezwaar door de Fiscus.	11-06-2023  16
De curator zal op 12 september 2023 een uitgeschreven verificatievergadering bijwonen. Na verificatie zal de curator streven naar een voorspoedige afwikkeling. Hierbij lijkt een beperkte uitkering aan de concurrente crediteuren tot de mogelijkheden te behoren.	11-09-2023  17

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

vooralsnog niet aan de orde.	03-05-2019  1
Thans heeft de curator machtiging van de rechter-commissaris om tegen 1) de heer J.H.J. Slot in rechte te mogen optreden en 2) tegen de notaris welke de overdracht van de aandelen en wisseling van het bestuur van de heer Spijkers naar de heer Slot heeft gefaciliteerd.	14-12-2020  7
Met toestemming van de rechter-commissaris gaat de curator in beroep van de beschikking van de Kamer van het Notariaat aangaande de notaris welke de overdracht van de aandelen van het bestuur van de heer Spijkers naar de heer Slot heeft gefaciliteerd.	11-04-2022  12

9.2 Aard procedures

vooralsnog niet aan de orde.

03-05-2019

 1

De curator vordert van de heer Slot het tekort in het faillissement (op grond van artikel 2:248 BW) en een bestuursverbod (op grond van artikel 106a lid 1 sub a Fw).

14-12-2020

 7

De curator vordert van de notaris eveneens het tekort in het faillissement (op grond van artikel 6:162 BW)

De curator vordert van de notaris eveneens het tekort in het faillissement (op grond van artikel 6:162 BW).

11-06-2021

 9

Alvorens een bodemprocedure wordt gestart, is eerst een klachtprocedure bij de Kamer voor het Notariaat gestart. De uitkomst van deze klachtprocedure wordt afgewacht. Indien geen vergelijk tot stand komt, zal de notaris eind juli 2021 dienen te reageren op de klacht van de curator.

Thans zal de uitkomst van het nog in te stellen beroep worden afgewacht alvorens een bodemprocedure tegen de notaris zal plaatsvinden.

11-04-2022

 12

9.3 Stand procedures

vooralsnog niet aan de orde.

03-05-2019

 1

De curator heeft de dagvaarding aangaande de heer Slot afgerond en overhandigd aan de deurwaarder voor betekening. De dagvaarding zal tegen de eerst mogelijke datum worden aangebracht.

14-12-2020

 7

De curator zal in de komende verslagperiode de dagvaarding aangaande de notaris opstellen.

De curator zal de komende verslagperiode eerst overgaan tot het indienen van een klacht bij de Kamer voor het Notariaat. Afhankelijk van de uitkomst van deze klachtprocedure zal worden geoordeeld of verdere rechtsmaatregelen aan de orde zullen zijn.

12-03-2021

 8

De dagvaarding aangaande de heer Slot is aangebracht en staat op de rol van 31 maart 2021.

De heer Slot heeft zich niet gemeld naar aanleiding van de dagvaarding. Thans staat de procedure voor (verstek)vonnis op 23 juni 2021.

11-06-2021

 9

De rechtbank heeft de heer Slot bij verstek veroordeeld.

13-09-2021

 10

Thans staat in rechte vast dat de heer Slot door zich als katvanger te laten gebruiken en dienaangaande de onderneming van Kozijnwens aan haar lot heeft overgelaten, als bestuurder onrechtmatig heeft gehandeld tegenover de gezamenlijke schuldeisers van failliet en aansprakelijk is voor het gehele tekort in het faillissement. Thans is een bekende woon-en verblijfplaats van de heer Slot onbekend. Een bestuursverbod is voor de duur van 5 jaar is eveneens aan de orde.

De curator zal inzake verhaalsmogelijkheden op de heer Slot zich beraden.

De klachtprocedure tegen de notaris is in behandeling genomen en de advocaten van de notaris hebben een verweerschrift ingediend. Een mondelinge behandeling staat gepland voor 12 november 2021.

Per 30 maart 2022 heet de Kamer voor het Notariaat de klacht van de curator tegen de notaris ongegrond verklaard. De curator kan zich niet verenigen met deze uitkomst en zal dienaangaande in appel gaan bij het Hof te Amsterdam.	11-04-2022  12
Het Hof heeft het beroep van de curator in ontvangst genomen. De curator onderhoudt contact met de advocaat van de notaris. om een vergelijk met de notaris te kunnen bereiken is eenstemmig het Hof uitstel verzocht (en toegekend gekregen) om het beroep aan te vullen met gronden. Bij geen vergelijk dient uiterlijk per 30 september de gronden voor het beroep te zijn aangevuld.	19-07-2022  13
De komende verslagperiode (en voorafgaand aan 30 september 2022) gaan partijen in verder overleg omtrent het kunnen bereiken van een vergelijk. Een eerste gesprek heeft dienaangaande al plaatsgevonden.	
Inzake de discussie met de notaris zijn partijen nog in overleg omtrent het kunnen bereiken van een schikking. De curator zal op korte termijn een laatste uiteenzetting dienaangaande aan de advocaat van de notaris toezenden. Indien dit niet tot een vergelijk leidt, zal de tuchtprocedure in appel worden voortgezet en zal de curator een aanvang maken met een conceptdagvaarding.	02-11-2022  14
In het kader van de bereikte schikking is de klachtprocedure bij het Hof ingetrokken en zullen geen verdere (rechts)maatregelen worden genomen tegen de notaris. Partijen hebben finale kwijting verleend.	15-02-2023  15

9.4 Werkzaamheden procedures

vooralsnog niet aan de orde.	03-05-2019  1
1) na ontvangst van het exploit van betekening, aanbrengen van het exploit van de dagvaarding bij de rechtbank Overijssel, locatie Almelo. 2) opstellen dagvaarding notaris	14-12-2020  7
1) procedure Slot verdere in behandeling nemen; 2) klachtprocedure tegen de notaris opstarten.	12-03-2021  8
• Afwachten vonnis inzake Slot; • voortzetting klachtprocedure tegen notaris bij geen vergelijk.	11-06-2021  9
• beraad verhaal de heer Slot, monitoren registratie bestuursverbod • voorzetting klachtprocedure notaris.	13-09-2021  10
• beraad verhaal de heer Slot, monitoren registratie bestuursverbod • voorzetting klachtprocedure notaris.	13-12-2021  11
beraad verhaal de heer Slot, monitoren registratie bestuursverbod voorzetting/appel klachtprocedure notaris.	11-04-2022  12
voortzetting discussie notaris	19-07-2022  13
voortzetting discussie notaris	02-11-2022  14
De discussie met de notaris is tot een einde gekomen als gevolg van een bereikte schikking.	15-02-2023  15

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	08-12-2019

- vordering van de fiscus. • Incasseren debiteuren, in het bijzonder de lening aan het personeelslid; • Rechtmatigheidsonderzoek, in het bijzonder aangaande de heer Slot.	 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
• voeren procedure tegen de heer Slot en de notaris	14-12-2020  7
Afwachten vonnis Slot en voortzetten (klacht)procedure tegen de notaris	11-06-2021  9
• verhaalsmogelijkheden de heer Slot, monitoren bestuursverbod registratie • voortzetting klachtprocedure tegen de notaris	13-09-2021  10
• verhaalsmogelijkheden de heer Slot, monitoren bestuursverbod registratie • voortzetting klachtprocedure tegen de notaris	13-12-2021  11
• beproeven vergelijk met de heer Slot; • beproeven vergelijk met de notaris/voortzetting beroepprocedure	19-07-2022  13
• Verhaalsmogelijkheden inzake de heer Slot; • beproeven vergelijk met de notaris/voortzetting beroep procedure tuchtklacht.	02-11-2022  14
• Verhaalsmogelijkheden inzake de heer Slot; • crediteuren inventariseren en verifiëren.	15-02-2023  15
• Verhaalsmogelijkheden inzake de heer Slot; • verdere behandeling bezwaar LH Fiscus.	11-06-2023  16
• verificatie schuldvorderingen en afwikkeling ervan; • verhaalsmogelijkheden de heer Slot.	11-09-2023  17

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
vooralsnog onbekend	14-12-2020  7
vooralsnog onbekend	11-06-2021  9
vooralsnog onbekend	13-09-2021  10
vooralsnog onbekend	13-12-2021  11
vooralsnog onbekend	19-07-2022  13
vooralsnog onbekend	02-11-2022  14
vooralsnog onbekend	15-02-2023  15
vooralsnog onbekend	11-06-2023  16
 Vooralsnog onbekend	11-09-2023  17

10.3 Indiening volgend verslag

 4-12-2023	11-09-2023  17
---	--

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

09-03-2020



4

zie plan van aanpak.

15-06-2020



5

zie plan van aanpak.

15-09-2020



6

zie plan van aanpak.

14-12-2020



7

zie plan van aanpak.

11-06-2021



9

zie plan van aanpak.

13-09-2021



10

zie plan van aanpak.

13-12-2021



11

zie plan van aanpak.

11-04-2022



12

Zie plan van aanpak.

19-07-2022



13

Zie plan van aanpak.

02-11-2022



14

Zie plan van aanpak.

15-02-2023



15

Zie plan van aanpak.

11-06-2023



16

Zie plan van aanpak.

11-09-2023



17

Bijlagen

Bijlagen