

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

## Betreft

---

Verslagnummer	11
Datum verslag	15-05-2023
Insolventienummer	F.08/20/194
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000156511:F001
Datum uitspraak	23-09-2020

---

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

## Algemene gegevens

---

### Naam onderneming

De Bezorg Corner B.V.

15-10-2020

 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.

15-10-2020

 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:

De Bezorg Corner B.V. (faillissementsnummer C/08/20/194 F), tevens handelend onder de namen De Fresh Corner, De Catering Corner en Late Night Roti Shop, ingeschreven in het handelsregister van de KvK onder nummer 63533979, statutair gevestigd en kantoorhoudende te (7512 CM) Enschede, aan de Kuipersdijk 168, hierna te noemen: failliet.

Datum uitspraak: 23 september 2020

Curator: mr. P.E.M. Schol

Rechter-commissaris (RC): mr. M.M. Verhoeven

## Activiteiten onderneming

Volgens opgaaf van de Kamer van Koophandel betroffen de activiteiten van failliet eventcatering, koeriersdiensten en afhaal en bezorgen van Surinaams eten.

15-10-2020

 1

## Financiële gegevens

### Toelichting financiële gegevens

Door failliet is, blijkens opgave van de feitelijk bestuurder, geen digitale administratie gevoerd. Er zijn geen jaarrekeningen opgesteld en de fysieke administratie van failliet bestaat slechts uit inkoopfacturen, een aantal bankafschriften en kasstaten. Een deugdelijke administratie is naar mening van de curator niet voorhanden.

15-10-2020

 1

## Gemiddeld aantal personeelsleden

15

15-10-2020

 1

### Toelichting

Op datum faillissement was er geen personeel in dienst. Volgens opgave van de feitelijk bestuurder van failliet waren er gemiddeld tussen de 10 en 20 werknemers in dienst in het jaar voor faillissement.

## Boedelsaldo

€ 0,00

15-10-2020

 1

### Toelichting

NL29 ABNA 0883 6504 44

€ 7.744,48

12-01-2021

 2

### Toelichting

NL29 ABNA 0883 6504 44.

€ 18.970,00

11-04-2021

 3

### Toelichting

NL29 ABNA 0883 6504 44.

€ 30.828,76

06-07-2021

 4

### Toelichting

NL29 ABNA 0883 6504 44.

€ 42.828,76

05-10-2021

 5

### Toelichting

NL29 ABNA 0883 6504 44.

€ 50.828,76

05-01-2022

 6

### Toelichting

NL29 ABNA 0883 6504 44.

€ 69.162,24

23-04-2022

 7

### Toelichting

NL29 ABNA 0883 6504 44.

€ 81.162,24

20-07-2022

 8

### Toelichting

NL29 ABNA 0883 6504 44.

€ 78.154,09

**Toelichting**

NL29 ABNA 0883 6504 44.

13-02-2023

 10

€ 82.154,09

**Toelichting**

NL29 ABNA 0883 6504 44.

**15-05-2023**

 **11**

**Verslagperiode**

**van**

23-9-2020

**t/m**

11-10-2020

15-10-2020

 1

**van**

12-10-2020

**t/m**

11-1-2021

12-01-2021

 2

**van**

12-1-2021

**t/m**

6-4-2021

11-04-2021

 3

**van**

7-4-2021

**t/m**

5-7-2021

06-07-2021

 4

**van**

6-7-2021

**t/m**

3-10-2021

05-10-2021

 5

**van**

4-10-2021

**t/m**

05-01-2022

 6

28-12-2021

**van**

29-12-2021

**t/m**

13-4-2022

**van**

14-4-2022

**t/m**

17-7-2022

**van**

18-7-2022

**t/m**

3-10-2022

**van**

4-10-2022

**t/m**

13-2-2023

**van**

14-2-2023

**t/m**

11-5-2023

23-04-2022

 7

20-07-2022

 8

04-10-2022

 9

13-02-2023

 10

**15-05-2023**

 **11**

## Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	22 uur 42 min
2	42 uur 42 min
3	6 uur 30 min
4	3 uur 30 min
5	4 uur 30 min
6	2 uur 42 min
7	5 uur 18 min
8	2 uur 18 min
9	1 uur 12 min
10	1 uur 6 min
11	9 uur 6 min
<b>totaal</b>	<b>101 uur 36 min</b>

## Toelichting bestede uren

# 1. Inventarisatie

### 1.1 Directie en organisatie

De statutair bestuurder is mevrouw B. Jalimsingh-Lachman (60 jaar). Het feitelijk bestuur wordt gevoerd door de zoon van de statutair bestuurder, B. Jamilsingh welke op het bedrijfsadres van failliet een, kennelijk gelieerde, onderneming drijft met een vennootschap genaamd Klik & Breng Enschede BV. De in de Kamer van Koophandel omschrijving van de failliet en de voornoemde vennootschap vertonen sterke gelijkenissen. Naar zeggen van de zoon heeft diens moeder nimmer bestuurstaken uitgevoerd en is zij enkel als statutair bestuurder opgegeven omdat de zoon, naar zijn zeggen achteraf per abuis, meende niet te kunnen voldoen aan een zogenaamd BiBob onderzoek ten behoeve van een horecaverunning.

15-10-2020

 1

### 1.2 Lopende procedures

Vooralsnog onbekend.

15-10-2020

 1

### 1.3 Verzekeringen

Vooralsnog onbekend.

15-10-2020

 1

## 1.4 Huur

Navraag bijde eigenaar van de de bedrijfslocatie leert dat de statutair bestuurder van failliet in privé de bedrijfslocatie huurt. Op naam van failliet staan volgens het (feitelijk) bestuur geen huurovereenkomsten.

In de (incomplete) fysieke administratie die is aangeleverd door de feitelijk bestuurder is naar voren gekomen dat failliet huur heeft betaald voor een bedrijfslocatie te Almere. Op het adres in Almere is een vennootschap genaamd De Roti Corner BV gevestigd met bestuurders die in eerste instantie niet lijken te zijn gelieerd aan (het bestuur van) failliet. Wel valt op dat de activiteiten van deze vennootschap gelijkenis vertoont met die van failliet. De feitelijk bestuurder van failliet is door de curator hieromtrent vragen gesteld, antwoord dient nog te volgen.

15-10-2020

 1

## 1.5 Oorzaak faillissement

Volgens opgaaf van de feitelijk bestuurder van failliet zou er in het verleden al een grote belastingschuld zijn ontstaan. Alle middelen werden aangewend om deze belastingschuld te voldoen waardoor andere crediteuren niet meer werden betaald. Voorts had de Belastingdienst in het jaar voor datum faillissement beslag gelegd op de inboedel van failliet. Hierdoor kwamen alle werkzaamheden van failliet stil te liggen met uiteindelijk het faillissement tot gevolg. De onderneming van failliet is aldus feitelijk gestaakt in november 2019 na de beslagname door de Belastingdienst. Het faillissement is verzocht door twee schuldeisers.

De curator zal in de komende verslagperiode(n) nader onderzoek verrichten hieromtrent.

15-10-2020

 1

Uit onderzoek van de curator is gebleken dat de oorzaak van het faillissement (mede) is gelegen in het voeren van een ondeugdelijke administratie (mede) waardoor de belastingschulden van failliet dusdanig opliepen dat de continuïteit van de onderneming van failliet in gevaar kwam. De beslagname door de fiscus op de zaken aanwezig op de bodem van failliet heeft er uiteindelijk toe geleid dat de onderneming haar activiteiten moest beëindigen. De feitelijk bestuurder heeft, zonder dat de financiële problematiek van failliet deugdelijk werd afgewikkeld, een doorstart gerealiseerd. De curator heeft dienaangaande actie ondernomen en verwijst hiervoor naar paragraaf 7 van het het verslag.

11-04-2021

 3

onderwerp afgerond, zie ook paragraaf 7 van het verslag.

05-01-2022

 6

## 2. Personeel

---

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

**Personeelsleden**

0

15-10-2020

 1

#### **Toelichting**

Ten tijde van het faillissement was er geen personeel in dienst.

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

**Personeelsleden**

20

15-10-2020

 1

#### **Toelichting**

Volgens opgave van de bestuurder van failliet waren er tussen de 10 en 20 werknemers in het jaar voor faillissement in dienst.

### 2.3 Ontslagaanzegging

#### **2.4 Werkzaamheden personeel**

Alle werkzaamheden zijn thans afgerond.

15-10-2020

 1

## 3. Activa

---

### 3.1 Onroerende zaken

#### **Toelichting onroerende zaken**

Eerste onderzoek uit het kadaster wijst uit dat dit niet van toepassing is.

15-10-2020

 1

### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Vooralsnog niet van toepassing.

15-10-2020

 1

### 3.3 Bedrijfsmiddelen



### Toelichting bedrijfsmiddelen

Naar opgave van de (feitelijk) bestuurder zouden er geen bedrijfsmiddelen meer zijn. Alles zou door de Belastingdienst en de leasemaatschappij(en) zijn meegenomen. Na vraag bij de fiscus lijkt deze opgave te bevestigen.

15-10-2020

 1

### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Vooralsnog niet aan de orde.

15-10-2020

 1

### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Vooralsnog niet van toepassing.

15-10-2020

 1

### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

#### Toelichting voorraden / onderhanden werk

Volgens opgave van de feitelijk bestuurder niet aan de orde. De curator zal de thans aangeleverde fysieke administratie dienaangaande toetsen voor zover mogelijk.

15-10-2020

 1

Een deugdelijke toetsing van de administratie is niet mogelijk gebleken. De curator heeft vooralsnog geen aanwijzingen dat er per datum faillissement voorraden dan wel OHW voorhanden was.

05-01-2022

 6

Vooralsnog afgerond. In het kader van de ondeugdelijke administratie wordt verwezen naar paragraaf 7 van het verslag.

### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Volgens opgave van de feitelijk bestuurder niet aan de orde. De curator zal de thans aangeleverde fysieke administratie dienaangaande toetsen voor zover mogelijk.




15-10-2020

 1



### 3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Audi A5	€ 3.500,00	
<b>totaal</b>	€ 3.500,00	€ 0,00

## Toelichting andere activa

Bij De Domeinen i bevindt zich nog een Audi A5 uit 2009 van failliet welke de Belastingdienst in beslag had genomen. De curator heeft deze auto aan het gebruikelijke aantal opkopers aangeboden.	15-10-2020  1
De curator heeft de Audi A5 met goedkeuring van de rechter-commissaris verkocht aan de hoogsteieder.	12-01-2021  2
Met toestemming van de rechter-commissaris is ten aanzien van de verkoop van de voornoemde Audi A5 de fiscus een vergoeding voor de bewaarneming voldaan vanuit de boedel ad € 774,48.	11-04-2021  3

## 3.9 Werkzaamheden andere activa


Verkoop Audi A5.	15-10-2020  1
Alle werkzaamheden zijn thans afgerond.	12-01-2021  2

## 4. Debiteuren



---

### 4.1 Debiteuren

#### Toelichting debiteuren

Volgens opgave van de feitelijk bestuurder niet aan de orde.	15-10-2020  1
--	---

### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

De curator zal de thans aangeleverde fysieke administratie dienaangaande toetsen voor zover mogelijk.	15-10-2020  1
Uit de gebrekkige administratie is niet op te maken dat er sprake zou zijn van openstaande debiteurenposten. Gezien de aard van de onderneming lijkt het overigens aannemelijk dat etenswaren niet op rekening werden verkocht. Vooralsnog staakt de curator zijn onderzoek naar een eventuele debiteurenportefeuille.	12-01-2021  2

## 5. Bank/Zekerheden

---

### 5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)	15-10-2020
------------------------------------	------------

Vooralsnog onbekend. De thans bekende banken zijn aangeschreven met het verzoek een opgave van de banktransacties aan te leveren.

 1

### **Toelichting vordering van bank(en)**

12-01-2021

Thans is niet gebleken dat failliet een bancaire schuld heeft.

 2

## **5.2 Leasecontracten**

Vooralsnog onbekend.

15-10-2020

 1

Een ander voertuig op naam van failliet (audi A7) is geleased. Met de leasemaatschappij bestaat een operationeel leaseovereenkomst. De leasemaatschappij heeft zich tot de curator gewend omtrent teruggave van het voertuig. De (feitelijk) bestuurder van failliet heeft te kennen gegeven dat hij de overeenkomst wenst over te nemen. Het voornoemde is kenbaar gemaakt aan de leasemaatschappij. Het voertuig is in beheer bij de voornoemde bestuurder. Voor afgifte dan wel contractovername is de leasemaatschappij verwezen naar de voornoemde bestuurder met het verzoek de curator mee te nemen in de correspondentie. Thans dient nog te worden vernomen of het voertuig wordt teruggenomen en verkocht (waarbij een eventuele overwaarde de boedel toekomt) dan wel het contract (alsdan tegen een boedelbijdrage) wordt overgenomen.

12-01-2021

 2

Per abuis is in het 2e verslag vermeld dat er sprake zou zijn van een operationele leaseovereenkomst aangaande het genoemde voertuig. Het betreft een financial lease overeenkomst.

11-04-2021

 3

De leasemaatschappij heeft de curator bericht dat het voertuig thans is ingenomen door de leasemaatschappij en spoedig zal worden verkocht waarbij een eventuele overwaarde de boedel toekomt.

De leasemaatschappij heeft de curator bericht dat het voertuig is verkocht. Een opgave van de restantschuld wordt volgens de leasemaatschappij op een nader moment aan de curator medegedeeld zodra alles dienaangaande is becijferd. De curator verwacht in de komende verslagperiode dit onderwerp te hebben afgerond.

De leasemaatschappij heeft het voertuig verkocht. De verkoopopbrengst was lager dan de vordering van de leasemaatschappij. De leasemaatschappij heeft haar ter verificatie ingediend bedrag verlaagd met de verkoopopbrengst.

06-07-2021




 4

Vooralsnog afgerond.




05-01-2022

 6




### 5.3 Beschrijving zekerheden

Vooralsnog onbekend.	15-10-2020  1
Het voornoemde lease voertuig is onder eigendomsvoorbehoud geleverd. Verdere zekerheden van derden op zaken van failliet, zijn de curator vooralsnog niet bekend.	12-01-2021  2
Vooralsnog afgerond	06-07-2021  4

### 5.4 Separatistenpositie

Vooralsnog onbekend.	15-10-2020  1
Zie paragraaf 5.2 inzake het voornoemde leasevoertuig.	12-01-2021  2
Vooralsnog afgerond.	06-07-2021  4

### 5.5 Eigendomsvoorbehoud

Vooralsnog onbekend.	15-10-2020  1
Zie paragraaf 5.2 inzake het voornoemde leasevoertuig.	12-01-2021  2
Vooralsnog afgerond.	06-07-2021  4

### 5.6 Retentierechten

Vooralsnog onbekend.	15-10-2020  1
Vooralsnog onbekend.	12-01-2021  2

### 5.7 Reclamerechten

Vooralsnog onbekend.	15-10-2020  1
Vooralsnog onbekend.	12-01-2021  2
Vooralsnog afgerond.	06-07-2021  4

## 5.8 Boedelbijdragen

### Toelichting

Vooralsnog onbekend.

15-10-2020

 1

### Toelichting

Vooralsnog onbekend.

12-01-2021

 2

### Toelichting

Vooralsnog afgerond.

06-07-2021

 4

## 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Vooralsnog niet van toepassing.

15-10-2020

 1

Afwikkelen leaseovereenkomst voertuig, zie paragraaf 5.2

12-01-2021

 2

Thans zijn alle werkzaamheden betreffende de onderhavige paragraaf vooralsnog afgerond.

06-07-2021

 4

## 6. Voortzetten / doorstart onderneming

---

### Voortzetten onderneming

#### 6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

15-10-2020

 1

#### 6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

15-10-2020

 1

#### 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

15-10-2020

 1

### Doorstarten onderneming

## 6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

15-10-2020



## 6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

15-10-2020



## 6.6 Opbrengst

### Toelichting

Niet van toepassing.

15-10-2020



## 6.7 Boedelbijdrage

### Toelichting

Niet van toepassing.

15-10-2020



## 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

15-10-2020



# 7. Rechtmatigheid

---

## 7.1 Boekhoudplicht

De feitelijk bestuurder van failliet heeft verklaard over geen digitale administratie te beschikken, dat er nimmer jaarrekeningen zijn opgesteld (sinds de oprichting van failliet in 2015) en dat de fysieke administratie niet compleet is.

15-10-2020



Een eerste onderzoek van de fysieke administratie bevestigt hetgeen de feitelijk bestuurder heeft verklaard. De fysieke administratie bestaat slechts uit inkoopfacturen, een aantal bankafschriften en kasstaten. De fysiek administratie maakt een onverzorgde indruk en is incompleet.

Met (de jurist van) het (feitelijk en statutair) bestuur heeft een uitvoerige discussie plaatsgevonden omtrent de schending van de administratieplicht waarbij de eindconclusie is dat aan de voornoemde plicht in zijn geheel niet is voldaan.

12-01-2021



## 7.2 Depot jaarrekeningen

Jaarrekeningen zijn nimmer opgesteld en derhalve ook niet gedeponereerd.

15-10-2020



1

In het kader van de discussie omtrent de administratieplicht is ook de publicatieplicht aangehaald en staat zonder meer vast dat ook aan deze verplichting in zijn geheel niet is voldaan.

12-01-2021



2

## 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet aan de orde.

15-10-2020



1

## 7.4 Stortingsverplichting aandelen

De stortingsverplichting bedraagt € 1,-. Gezien het gebrek aan belang voor de boedel zal niet nader worden geïnventariseerd of volstorting daadwerkelijk heeft plaatsgevonden.

15-10-2020



1

## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

15-10-2020



1

### Toelichting

Gezien de schending van de boekhoudplicht en de administratieplicht, staat vooralsnog vast dat de statutair bestuurder alsmede de feitelijke bestuurder ex artikel 2:248 BW hun taken onbehoorlijk hebben vervuld en dat deze onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement. In de komende verslagperiode zal de curator het statutair en feitelijk bestuur hierop aanspreken.

Ja

12-01-2021



2

### Toelichting

De uitkomst van de discussie met (de jurist van) het bestuur is dat een schikking tot stand is gekomen met toestemming van de rechter-commissaris. Het vorderen, en voldaan krijgen, van het gehele tekort in het faillissement (thans € 236000) is geen haalbare kaart gebleken gezien de beperkte verhaalspositie van het bestuur.

Uiteindelijk is een schikkingsbedrag ad € 100.000,- overeengekomen, te voldoen in termijnen. De eerste termijn ad € 4.000,- is thans bijgeschreven op de boedelrekening. Aanvullend onderdeel van de voornoemde schikking is dat het bestuur in staat voor de ambtshalve aanslagen van de Belastingdienst ad € 125.000,- waarbij het bestuur de mogelijkheid heeft deze aanslagen te (laten) corrigeren in 2021.

De voornoemde schikking is vervat in een vaststellingsovereenkomst en notarieel bekrachtigd zodat een gerechtelijke procedure in geval van verzuim niet aan de orde zal zijn.

De curator zal het voldoen van de termijnen strikt monitoren. In geval van te late betaling van termijnbetalingen geldt dat het bestuur in verzuim verkeert zonder nadere ingebrekestelling en alsdan het gehele tekort in het

faillissement verschuldigd is.

Ja

05-01-2022

 6

### **Toelichting**

Met het (statutair en feitelijk) bestuur van failliet is met toestemming van de rechter-commissaris een schikking tot stand gekomen. In de thans door partijen getekende vaststellingsovereenkomst welke notarieel is bekrachtigd, is een schikkingsbedrag ad € 100.000,- overeengekomen (te voldoen in maandtermijnen van € 4.000,- ingaande per 1 januari 2021), staat het bestuur van failliet aanvullend garant voor een substantieel deel van de belastingschuld van failliet zijnde een bedrag ad € 125.000,- waarbij het bestuur van failliet de gelegenheid heeft om de (ambtshalve) aanslagen te (laten) corrigeren. Voorts is door het bestuur erkend dat zij aansprakelijk is voor het gehele tekort in het faillissement van failliet.

Thans is per datum van het onderhavige verslag een totale schuldenlast van afgerond € 270.000,- ter verificatie ingediend. Aangaande de vordering van de fiscus staat het bestuur thans nog garant voor een bedrag van € 38.214,-. De fiscale schuld van failliet is als gevolg van correctie aangiften zijdens het bestuur van failliet afgenomen met € 86.786,-.

Het bestuur van failliet dient deze maand duidelijk te maken of zij in de gelegenheid is geweest om per 31 december 2021 de vordering van de fiscus te doen verlagen met het bedrag van € 38.214,-. Is dit niet het geval, dan dient het bestuur van failliet aanvullend, ineens, het laatstgenoemde bedrag te voldoen aan de boedel. Het bestuur van failliet is conform de afspraken in de VSO hiervan door de curator op de hoogte gebracht.

Tot op heden voldoet het bestuur aan haar maandelijkse betalingsverplichting ad € 4.000,-.

Per 28 december 2021 is per saldo € 48.000,- aangaande het schikkingsbedrag ontvangen op de boedelrekening. De curator monitort de nakoming van de verplichtingen voortvloeiende uit de VSO verder.

Ja

23-04-2022

 7

### **Toelichting**

Het bestuur van failliet heeft thans voldaan aan een deel van de overeenkomst inhoudende dat de belastingschuld van failliet met ten minste een bedrag ad € 125.000,- moet worden verlaagd.

Thans is het bestuur van failliet nog gehouden het schikkingsbedrag in (maandelijkse) termijnen (van € 4.000,-) te voldoen. Per datum van faillissementsverslag nummer 7 is per saldo een bedrag ad € 64.000,- ontvangen. Per saldo dient nog € 36.000,- te worden voldaan. Indien het bestuur zich houdt aan de overeengekomen termijnbetalingen zal per maart 2023 het gehele schikkingsbedrag moeten zijn voldaan en kan de curator overgaan tot afwikkeling van het faillissement als zich geen verdere bijzonderheden meer voordoen.



## 7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

15-10-2020



1

### Toelichting

In het kader van de voornoemde schikking en het gebrek aan aanwijzingen dienaangaande, gezien de gebrekkige administratie, wordt verder onderzoek naar paulianeus handelen aangehouden.

12-01-2021



2

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

De handelingen van de bestuurders alsmede mogelijke derden zullen door de curator nader worden onderzocht.

15-10-2020



1

Zie paragraaf 7.5

12-01-2021



2

Zie paragraaf 7.5

23-04-2022



7

Thans is door het bestuur per saldo € 74.000,- voldaan van de in totaal € 100.000,- die verschuldigd is aan de boedel in het kader van de getroffen schikking.

20-07-2022



8

Er van uit gaande dat het bestuur de verschuldigde termijnbetalingen verder correct voldoet aan de boedel, zal dit betekenen dat per januari 2023 het verschuldigde schikkingsbedrag alsdan is voldaan.

De curator kan dan overgaan tot verdeling van de verkregen gelden onder de crediteuren.

Het bestuur van failliet dient nog € 12.000,- de komende verslag periode te voldoen. Per saldo is per verslagdatum 3 oktober 2022 een bedrag ad € 88.000,- ontvangen.

04-10-2022



9












Thans is in deze verslagperiode € 8.000,- ontvangen van het bestuur van failliet in het kader van de getroffen schikking. Per saldo dient nog € 4.000,- te worden voldaan door het bestuur. Dit bedrag diende uiterlijk per 1 februari 2023 te zijn bijgeschreven. De curator heeft het bestuur een rappel gestuurd. Is het resterende bedrag niet per 20 februari 2023 bijgeschreven, dan heeft te gelden dat het bestuur voor het tekort in het faillissement aansprakelijk is en zal de curator incassomaatregelen nemen.

13-02-2023



10

## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Zie paragraaf 7.7	15-10-2020  1
zie paragraaf 7.5 en 7.6	12-01-2021  2
Als gevolg van de bereikte schikking wordt verder onderzoek inzake rechtmatigheid (vooralsnog) gestaakt. De curator overziet de naleving van de schikkingsovereenkomst. Wordt deze niet nagekomen, is het tekort in het faillissement in zijn geheel erkend door het bestuur en opeisbaar. De curator stelt thans vast dat de eerste 4 termijnen ad € 4.000,- conform de VSO zijn voldaan op de boedelrekening.	11-04-2021  3
Het bestuur van failliet voldoet tot op heden aan haar betalingsverplichtingen uit hoofde van de VSO. De naleving van de VSO door het bestuur wordt door de curator maandelijks gecontroleerd.	06-07-2021  4
Monitoren betalingsverplichtingen uit hoofde van de VSO.	05-10-2021  5
Monitoren (betalings)verplichtingen uit hoofde van de VSO.	05-01-2022  6
Monitoren (betalings)verplichtingen uit hoofde van de VSO.	23-04-2022  7
Monitoren (betalings)verplichtingen uit hoofde van de VSO.	20-07-2022  8
Monitoren (betalings)verplichtingen uit hoofde van de VSO.	04-10-2022  9
Monitoren (betalings)verplichtingen uit hoofde van de VSO.	13-02-2023  10
Thans heeft het bestuur van failliet aan al haar verplichtingen uit de VSO voldaan. De werkzaamheden inzake rechtmatigheid zijn afgerond.	<b>15-05-2023</b>  <b>11</b>

## 8. Crediteuren

---

### 8.1 Boedelvorderingen

€ 30,25

15-10-2020

 1

#### Toelichting

Salaris curator: PM.

ClaimsAgent: € 30,25.

€ 54,45

12-01-2021

 2

**Toelichting**

Salaris curator: PM.  
ClaimsAgent: € 54,45.

€ 60,50

06-07-2021

 4

**Toelichting**

Salaris curator: PM.  
ClaimsAgent: € 60,50.

€ 63,53

05-10-2021

 5

**Toelichting**

Salaris curator: PM.  
ClaimsAgent: € 63,53

€ 69,58

23-04-2022

 7

**Toelichting**

Salaris curator: PM.  
ClaimsAgent: €69,58

## 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 137.994,08

15-10-2020

 1

### Toelichting

De (feitelijk) bestuurder van failliet is van mening dat een aanzienlijk deel van de vordering(en) van de fiscus onterecht zou zijn en zou bestaan uit ambtshalve aanslagen. De (feitelijk) bestuurder wenst deze ambtshalve aanslagen te behandelen zodat deze door de fiscus worden ingetrokken en gevraagd of dit mogelijk is. De curator heeft de (feitelijk) bestuurder te kennen gegeven geen bezwaar daar tegen te hebben indien en voor zover de correspondentie van en aan de fiscus wordt gedeeld met de curator.

€ 65.168,08

12-01-2021

 2

### Toelichting

De (feitelijk) bestuurder van failliet heeft reeds de ambtshalve aanslagen van de Belastingdienst in behandeling genomen waardoor de vordering van de Belastingdienst op failliet lager is geworden.

€ 68.705,08

11-04-2021

 3

### Toelichting

Het bestuur heeft, om een aanvullende vordering van de boedel te voorkomen, actie ondernomen om de ambtshalve aanslagen van de fiscus te (laten) corrigeren. De curator houdt de ontwikkelingen dienaangaande in de gaten.

€ 34.929,00

23-04-2022

 7

### Toelichting

De Belastingdienst heeft bij brief van 1 maart 2022 haar vorderingen op failliet geactualiseerd.

€ 34.345,00

15-05-2023

 11

### Toelichting

De Belastingdienst heeft bij brief van 1 maart 2022 haar vorderingen op failliet geactualiseerd.

## 8.3 Pref. vord. UWV

## 8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.261,00


15-10-2020

 1

## 8.5 Aantal concurrente crediteuren

8	15-10-2020  1
16	12-01-2021  2
18	06-07-2021  4
19	05-10-2021  5
21	23-04-2022  7

## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 131.979,04	15-10-2020  1
€ 170.321,38	12-01-2021  2
€ 189.117,43	06-07-2021  4
€ 196.157,89	05-10-2021  5
€ 228.305,17	23-04-2022  7

### Toelichting

Waarvan 13 vorderingen betwist voor een bedrag van €201.300,35.

**15-05-2023**

 **11**

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Vooralsnog onbekend.	15-10-2020  1
Vooralsnog onbekend.	12-01-2021  2
Vooralsnog onbekend. De wijze van afwikkeling van de VSO (zie paragraaf 7) is hierbij mede bepalend.	06-07-2021  4
Vooralsnog onbekend. De wijze van afwikkeling van de VSO (zie paragraaf 7.5) is hierbij mede bepalend.	05-01-2022  6
Indien de betalingsverplichtingen uit de VSO worden voldaan en zich geen verdere bijzonderheden voordoen, zal het faillissement hoogst waarschijnlijk vereenvoudigd worden afgewikkeld met een uitkering aan de preferente crediteuren.	23-04-2022  7
Thans lijkt het erop dat een beperkte uitkering aan de concurrente crediteuren tot de mogelijkheden behoort. In het eerste kwartaal van 2023 zal hierover definitief duidelijkheid kunnen worden verkregen.	20-07-2022  8

## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

Crediteuren nader in kaart brengen.	15-10-2020  1
Crediteuren nader in kaart brengen.	12-01-2021  2
Crediteuren nader in kaart brengen.	06-07-2021  4
Crediteuren nader in kaart brengen, in het bijzonder de vordering(en) van de fiscus.	05-01-2022  6
Crediteuren nader in kaart brengen, in het bijzonder de vordering(en) van de fiscus.	23-04-2022  7
Vooralsnog lijkt een beperkte uitkering aan de concurrente crediteuren aan de orde. De curator heeft in het kader van een voorgenomen verificatie de reeds ingediende vorderingen getoetst en een verdeling gemaakt tussen voorlopig betwiste en voorlopig erkende crediteuren.  Een verificatievergadering staat gepland voor 16 augustus 2023 om 14:00u in het gerechtsgebouw te Almelo. De curator zal op zeer korte termijn alle bekende crediteuren van het voornoemde op de hoogte stellen en daarbij hen wijzen op hun rechten en plichten.	<b>15-05-2023</b>  <b>11</b>

## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

15-10-2020

 1

### 9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

15-10-2020

 1

### 9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

15-10-2020

 1

### 9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

15-10-2020

 1

## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

- crediteuren nader in kaart brengen;
- rechtmatigheidsonderzoek;
- verkoop auto.

15-10-2020

 1

- crediteuren nader in kaart brengen;
- monitoren schikking;
- discussie lease auto.

12-01-2021

 2

- crediteuren nader in kaart brengen;
- monitoren schikking;
- monitoren afwikkeling lease auto.

11-04-2021

 3

- crediteuren nader in kaart brengen;
- monitoren schikking.

06-07-2021

 4

- crediteuren nader in kaart brengen;
- monitoren schikking.

05-01-2022

 6

crediteuren nader in kaart brengen;

20-07-2022

monitoren schikking.

 8

- verificatie van de vorderingen.
- afwickelen van het faillissement.

**15-05-2023**

 11

## 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Vooralsnog onbekend.

15-10-2020

 1

Vooralsnog onbekend.

12-01-2021

 2

Vooralsnog onbekend.

11-04-2021

 3

Vooralsnog onbekend. De duur van de afwikkeling is mede afhankelijk van de wijze van afwikkeling van de VSO (zie paragraaf 7).

06-07-2021

 4

Vooralsnog onbekend. De duur van de afwikkeling is mede afhankelijk van de wijze van afwikkeling van de VSO (zie paragraaf 7.5).

05-01-2022

 6

Mogelijkerwijs kan de afwikkeling van het faillissement per maart 2023 aanvangen, zie dienaangaande paragraaf 7.5

23-04-2022

 7

In het eerste kwartaal 2023 verwacht de curator de vorderingen van de preferente en concurrente crediteuren te kunnen verifiëren omdat een beperkte uitkering aan de concurrente crediteuren in de lijn der verwachtingen ligt.

20-07-2022

 8

In het eerste kwartaal 2023 verwacht de curator de vorderingen van de preferente en concurrente crediteuren te kunnen verifiëren omdat een beperkte uitkering aan de concurrente crediteuren in de lijn der verwachtingen ligt.

04-10-2022

 9

In het eerste kwartaal 2023 verwacht de curator de vorderingen van de preferente en concurrente crediteuren te kunnen verifiëren omdat een beperkte uitkering aan de concurrente crediteuren in de lijn der verwachtingen ligt.

13-02-2023

 10

Afhankelijk van het verloop van de geplande verificatievergadering en behandelingsduur zijdens de fiscus inzake de boedel BTW aangifte kan het faillissement idealiter tegen het einde van 2023 zijn afgewikkeld.

**15-05-2023**

 11

## 10.3 Indiening volgend verslag


12-8-2023

**15-05-2023**

 11



## 10.4 Werkzaamheden overig

Zie plan van aanpak.	15-10-2020  1
Zie plan van aanpak.	12-01-2021  2
Zie plan van aanpak	11-04-2021  3
Zie plan van aanpak	06-07-2021  4
Zie plan van aanpak	05-01-2022  6
Zie plan van aanpak.	23-04-2022  7
Zie plan van aanpak.	20-07-2022  8
Zie plan van aanpak.	04-10-2022  9
Zie plan van aanpak.	13-02-2023  10
 Zie plan van aanpak.	<b>15-05-2023</b>  <b>11</b>

## Bijlagen

---

### Bijlagen