

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

## Betreft

---

Verslagnummer	6
Datum verslag	10-10-2019
Insolventienummer	F.09/18/182
Toezichtzaaknummer	<u>NL:TZ:0000049824:F001</u>
Datum uitspraak	29-05-2018

---

R-C	mr. RGC Veneman
Curator	<u>mr A.Y. Kroll</u>

## Algemene gegevens


### Naam onderneming

Aannemingsbedrijf Th.J. van Dijk B.V. 28-06-2018  
 1

### Gegevens onderneming

Gevestigd te Gouda. 28-06-2018  
 1

### Activiteiten onderneming

Het aannemen en uitvoeren van bouwwerken. 28-06-2018  
 1

### Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2016	€ 3.623.514,00	€ 227.946,00	€ 1.700.688,00

### Toelichting financiële gegevens







### Gemiddeld aantal personeelsleden

22 28-06-2018  
 1

## Boedelsaldo

€ 28.326,57	28-06-2018
	 1
€ 80.962,00	03-10-2018
	 2
€ 137.257,62	03-01-2019
	 3
€ 323.903,64	11-04-2019
	 4
€ 327.074,64	04-07-2019
	 5

## Verslagperiode


<b>van</b> 28-5-2018	28-06-2018
<b>t/m</b> 27-6-2018	 1
<b>van</b> 28-6-2018	03-10-2018
<b>t/m</b> 29-9-2018	 2
<b>van</b> 30-9-2018	03-01-2019
<b>t/m</b> 29-11-2018	 3
<b>van</b> 30-12-2018	11-04-2019
<b>t/m</b> 10-4-2019	 4
<b>van</b> 11-4-2019	04-07-2019
<b>t/m</b> 4-7-2019	 5
<b>van</b> 5-7-2019	<b>10-10-2019</b>
<b>t/m</b> 10-10-2019	 6

## Bestede uren


Verslagperiode	Bestede uren
1	108 uur 30 min
2	67 uur 55 min
3	101 uur 0 min
4	19 uur 15 min
5	12 uur 30 min
6	9 uur 55 min
<b>totaal</b>	<b>319 uur 5 min</b>

## Toelichting bestede uren


Bestede uren in verslagperiode: 67 uur en 55 minuten.  
Bestede uren in totaal: 176 uur en 25 minuten.

03-10-2018  
 2


Bestede uren in totaal: 277 uur en 25 minuten.

03-01-2019  
 3


Bestede uren in totaal: 296 uur en 40 minuten.

11-04-2019  
 4

Bestede uren in totaal: 309 uur en 10 minuten.

04-07-2019  
 5

Bestede uren in totaal: 319 uur en 5 minuten.


**10-10-2019**  
 6

## 1. Inventarisatie

---

### 1.1 Directie en organisatie

Alle aandelen in gefailleerde (hierna: "Van Dijk") worden gehouden door B.V. Spuitpaal te Gouda. Bestuurder van Van Dijk is Grimo Holding B.V. te Gouda. Alle aandelen in B.V. Spuitpaal worden gehouden door Grimo Holding B.V. Bestuurder van B.V. Spuitpaal is de heer M. van Grieken, geboren op 1 april 1954 en wonende te Gouda. Alle aandelen in Grimo Holding B.V. worden gehouden door genoemde heer M. van Grieken en zijn echtgenote. Indirect is de heer M. van Grieken derhalve enig aandeelhouder en enig bestuurder van Van Dijk.

28-06-2018  
 1

Overigens houdt de heer Van Grieken ook nog 100% van de aandelen in Spee Inbraakbeveiliging B.V. te Gouda. Deze vennootschap houdt zich bezig met het maken en verkopen van beveiligingsmaterialen. Spee Inbraak Beveiliging B.V. houdt op haar beurt weer 50% van de aandelen in Gouwestroom Bouwmanagement B.V. te Gouda; de overige 50% wordt gehouden door een derde, de heer Snel. B.V. Spuitpaal is een lege vennootschap; ze ontplooit geen activiteiten (heiwerk) meer.

## 1.2 Lopende procedures

Er zijn geen lopende procedures.

28-06-2018

 1

## 1.3 Verzekeringen

Van Dijk sloot de gebruikelijke verzekeringen af, te weten een "pakketpolis voor ondernemer" in combinatie met een polis bedrijfsaansprakelijkheid en een polis Constructie All Risks. De premie over de maand mei jl. werd nog door Van Dijk voldaan. De premie over de maand juni is door de boedel voldaan in samenspraak met de huisbankier van Van Dijk, de Rabobank. Zowel de bank als de boedel hebben belang bij voortzetting van de dekking, nu de bank pandrecht heeft op de activa van Van Dijk en er nog onderhanden werken door de boedel worden afgerond. De polissen zullen worden geroyeerd met ingang van 1 juli a.s. Overigens werd met de bank de afspraak gemaakt dat zij een deel van de premie over de maand juni aan de boedel zal vergoeden, in evenredigheid met de belangen die over en weer met de dekking gemoeid zijn.

28-06-2018

 1

De polissen zijn geroyeerd; afrekening met de bank dient nog plaats te vinden (dat zal gebeuren in het kader van de afwikkeling van meerdere, nog met de bank af te wikkelen punten).

03-10-2018

 2

## 1.4 Huur

Van Dijk oefende haar onderneming uit in het kantoor- en bedrijfspand aan de Marnixstraat 68 te Gouda. Dit pand is eigendom van Grimo Holding B.V. Tussen Grimo Holding B.V. en Van Dijk kwam in januari 2008 een huurovereenkomst tot stand, op basis van een huurprijs van in totaal € 100.000,00, exclusief BTW, per jaar. Gezien de waarde van het kantoor-/bedrijfspand dient dit als een redelijke huur te worden gezien. De huurovereenkomst werd opgezegd ex artikel 39 Fw. en wel tegen 29 augustus a.s. uiterlijk. Voor zover mogelijk zal het pand eerder, in lege en ontruimde staat, aan Grimo Holding B.V. ter beschikking worden gesteld.

28-06-2018

 1

Het bedrijfspand werd inmiddels leeg en ontruimd aan de eigenaresse, Grimo Holding B.V., ter beschikking gesteld.

03-10-2018

 2

## 1.5 Oorzaak faillissement

De heer M. van Grieken deelde mij het volgende mede. Van Dijk is van oorsprong een familiebedrijf, daterend van 1907. In het jaar 2007 werd dan ook het 100-jarig bestaan gevierd. De bedrijfsresultaten waren goed, tot en met het jaar 2015. Toen werd nog een winst gerealiseerd van ruim € 85.000,00 bij een omzet van ruim € 6.000.000,00. De kentering kwam in 2016. In dat jaar ging een groot project niet door, waardoor leegloop ontstond. Daarnaast ging een belangrijke onderaannemer failliet, waardoor een groot werk stagneerde en schade opliep. Daarnaast ontstond een relatief hoog ziekteverzuim van 6,7%. In 2016 halveerde de omzet dan ook bijna ten opzichte van het jaar 2015. In 2016 werd er een verlies geleden van bijna € 228.000,00. In 2017 zette deze negatieve lijn zich door, waardoor Van Dijk allengs in steeds grotere financiële problemen geraakte. De verliezen werden afgewenteld op de crediteuren, die steeds later betaald werden. Eén en ander heeft er toe geleid dat getracht is om met de crediteuren tot een akkoord te komen. Dat is niet mogelijk gebleken, omdat een viertal crediteuren vasthield aan volledige betaling. Uiteindelijk heeft dat tot het faillissement van Van Dijk geleid.

28-06-2018



1

## 2. Personeel

---

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

**Personeelsleden**

12

28-06-2018



1

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

**Personeelsleden**

22

28-06-2018



1

### 2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
-------	--------	-------------

1-6-2018	12	
----------	----	--

<b>totaal</b>	12	
---------------	----	--

### 2.4 Werkzaamheden personeel

Het UWV heeft de loonverplichtingen overgenomen met ingang van de tweede week van mei 2018. Het UWV heeft haar vordering nog niet bij de boedel ingediend.

28-06-2018



1

### 3. Activa

#### 3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Zoals hiervoor al vermeld huurde Van Dijk het kantoor-/bedrijfspannd van Grimo Holding B.V. Van Dijk heeft dan ook geen onroerende zaken in eigendom.	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>totaal</b>	<b>€ 0,00</b>		<b>€ 0,00</b>

#### Toelichting onroerende zaken

#### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

28-06-2018



#### 3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Kantoor-/bedrijfsinventaris, materieel pool, voorraden.	€ 57.026,70	€ 0,00
<b>totaal</b>	<b>€ 57.026,70</b>	<b>€ 0,00</b>

#### Toelichting bedrijfsmiddelen

De bedrijfsmiddelen bestaan uit de gebruikelijke kantoor-/bedrijfsinventaris en de zogenaamde "materieel pool" (machines en klein gereedschap, bestemd voor werken op locatie), rollend materieel/bedrijfswagens (zowel auto's in eigendom als leaseauto's, aanhangwagens, compressoraanhangwagen, etc.) en voorraden (zijnde voor 99% materialen afkomstig van gerealiseerde werken). Taxatie van deze zaken heeft in opdracht van de bank en de boedel plaatsgevonden door Troostwijk Waardering en Advies B.V. te Amsterdam. Bezien dient nog te worden in hoeverre deze activa openbaar verkocht gekocht zullen worden, dan wel onderhands.

28-06-2018



De activa zijn openbaar verkocht door 'Troostwijk'.

03-10-2018

De verkoopopbrengst van de bodemzaken belooft, inclusief btw en onder aftrek van de door Troostwijk in rekening gebrachte commissie, een bedrag van € 57.026,70. Dit bedrag zal één dezer dagen op de faillissementsrekening worden bijgeschreven. De verkoopopbrengst van de niet-bodemzaken zal aan de Rabobank toekomen, nu zij pandrecht had op deze zaken. De verkoopopbrengst van deze zaken is mij op dit moment nog niet bekend. In mijn volgend verslag kom ik hierop terug.



De verkoopopbrengst van deze zaken belooft € 124.500,00.

03-01-2019



### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Met betrekking tot de verkoopopbrengst van de kantoor-/en bedrijfsinventaris (bodemzaken) geldt het bepaalde in artikel 57 lid 3 Fw. De verkoopopbrengst zal worden gereserveerd voor de betreffende preferente crediteuren, zoals de Belastingdienst.

28-06-2018



Reservering van € 57.026,70 ex artikel 57 lid 3 Fw.

03-10-2018



### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Zie volgend verslag.

28-06-2018



Beëindigd.

03-10-2018



### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Zie toelichting.	€ 0,00	€ 0,00
<b>totaal</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>

## Toelichting voorraden / onderhanden werk

De voorraad is, qua waarde, beperkt. Zoals hiervoor al vermeld bestaat deze voor 99% uit materialen, afkomstig van gerealiseerde werken.

28-06-2018



1

Op datum faillissement was er sprake van onderhanden werken, waarvan één groter werk, het zogenaamde "werk V&D". Het betreft hier de verbouw van een bedrijfspand van het vroegere V&D te Gouda, waarvan de oplevering gepland staat op 29 juni a.s. Nu het benodigde personeel nog beschikbaar is, is ervoor gekozen dit werk af te ronden. De opdrachtgever is bereid gebleken daarvoor gelden beschikbaar te stellen. Zoals het zich thans laat aanzien zal het werk ook daadwerkelijk op 29 juni a.s. opgeleverd kunnen worden. De te verwachten opbrengsten voor de boedel belopen per saldo een bedrag van zo'n € 75.000,00 excl. btw.

De voorraad is eveneens openbaar verkocht. De verkoopopbrengst is mij op dit moment niet bekend; ik zal de bank om opgave vragen.

03-10-2018



2

Oplevering vond inmiddels plaats, inclusief de uitvoering van enig meerwerk. Op de faillissementsrekening werd inmiddels een bedrag ontvangen van € 71.000,00 exclusief btw. Daarvan werd tot nu toe een bedrag van € 33.754,02, inclusief BTW, gebruikt om de kosten van de afronding van het werk te voldoen. Thans staat nog door de opdrachtgever een bedrag te betalen open van € 24.076,53, exclusief btw.

Het onderhanden werk is afgerond, het wachten is nog op betaling van de laatste twee facturen ad in totaal € 24.076,53, exclusief btw.

In verband met de verrekening van een aantal stelposten kwam het nog door de opdrachtgever te betalen bedrag uiteindelijk uit op € 7.822,70, inclusief BTW. Dit bedrag is ontvangen op de faillissementsrekening.

03-01-2019



3

Inmiddels werd voor betaling van de onderliggende facturen zorg gedragen.

04-07-2019



5

### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Zie volgend verslag.

28-06-2018



1

Beëindigd.

03-10-2018



2

### 3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Niet van toepassing.	€ 0,00	€ 0,00
<b>totaal</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>

### Toelichting andere activa

Niet van toepassing.

28-06-2018



1



### 3.9 Werkzaamheden andere activa

Niet van toepassing.

28-06-2018

 1

## 4. Debiteuren

---

### 4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Zie toelichting.	€ 648.259,21	€ 422.316,30	€ 0,00
<b>totaal</b>	€ 648.259,21	€ 422.316,30	€ 0,00

## Toelichting debiteuren

Op datum faillissement beliep de debiteurenportefeuille een bedrag van € 648.259,21. De vorderingen op de debiteuren zijn verpand aan de huisbankier, de Rabobank. De bank heeft de incasso opgedragen aan Mirus International B.V. Na datum faillissement werd nog onderhanden werk afgerond (naast voormeld "werk V&D") voor zo'n € 20.000,00. Dit bedrag komt de boedel toe.

28-06-2018



Mij is op dit moment niet bekend welk bedrag er door Mirus International B.V., in opdracht van de bank, is geïncasseerd. Ik zal de bank om informatie vragen.

03-10-2018



Blijkens mededeling van Mirus van 1 oktober jl. werd van het totale debiteurensaldo van € 636.000,00 een bedrag geïncasseerd van € 135.000,00. De incasso van een achttal vorderingen ad in totaal € 336.000,00 is door Mirus gestaakt om uiteenlopende redenen (tegenvordering, vooruit facturatie, etc.). Het daarna nog te incasseren bedrag belooft € 165.000,00 en heeft betrekking op 21 debiteuren. Ik zal overigens nog beoordelen in hoeverre Mirus de incasso terecht heeft gestaakt.

03-01-2019



Na beoordeling mijnerzijds bleek dat in twee gevallen sprake is van een verpandingsverbod met goederenrechtelijke werking. Mirus/de bank hebben dat erkend. Eén van de debiteuren beriep zich – terecht – op werkzaamheden die nog dienden plaats te vinden. Dat heeft tot afronding van het project geleid, in goed overleg tussen die debiteur/opdrachtgever, onderaannemers, de verzekeraar (CAR-polis) en de heer Van Grieken (de bestuurder van Van Dijk). Op grond daarvan zal de betreffende debiteur overgaan tot betaling van een bedrag van € 129.049,30. Dat bedrag dient nog op de faillissementsrekening te worden ontvangen. De andere debiteur die onder het verpandingsverbod valt dient nog € 51.880,88 te betalen, zij het dat 30% daarvan eerst zal worden betaald nadat van de zijde van de Belastingdienst vrijwaring is ontvangen met betrekking tot een mogelijke WKA-claim. Die vrijwaring heeft de Belastingdienst inmiddels afgegeven, zodat ik ervan uitga dat deze debiteur thans overgaat tot het betalen van voormeld bedrag van € 51.880,88.

Van Mirus ontving ik een "herziene uitgangspositie" met betrekking tot de "start incasso" ad 635.654,00. Daarvan ontving Mirus een bedrag van € 146.948,00. Mirus staakte de incasso voor een bedrag ad in totaal € 404.407,00. Eén van de redenen van staking was de aanwezigheid van een verpandingsverbod. Ten gevolge van dit verbod incasseerde ik voor de boedel een bedrag van in totaal € 187.739,66. Het restant aan vorderingen op debiteuren is nu (definitief) vrijgegeven door de bank. In overleg met de heer Van Grieken, de voormalig bestuurder van gefailleerde, zal bezien worden in hoeverre het nog haalbaar is over te gaan tot incasso van het restant van de vorderingen (de verwachting is dat dit slechts een fractie zal zijn, nu het merendeel van de debiteuren terecht een beroep heeft gedaan op verrekening, het feit dat vooruit werd gefactureerd, etc.).

11-04-2019



Inmiddels heb ik in overleg met de heer Van Grieken beoordeeld in hoeverre de incasso van de resterende vorderingen realistisch is. Dit blijkt om uiteenlopende redenen (faillissement, terrechte betwisting, verrekening, etc.) niet het geval. Om die reden zijn de resterende vorderingen door mij afgeboekt. Een eventuele belastingrestitutie heeft mijn aandacht.

04-07-2019



## 4.2 Werkzaamheden debiteuren

De curator zal de incasso van de vorderingen volgen c.q. bewerkstellingen.

28-06-2018

 1

Afgewikkeld.

10-10-2019

 6

## 5. Bank/Zekerheden

### 5.1 Vordering van bank(en)

€ 1.290.026,52

28-06-2018

 1

#### Toelichting vordering van bank(en)

Zoals hiervoor al vermeld was de Rabobank (Rabobank Gouwestreek) de huisbankier van Van Dijk. De bank diende een vordering bij mij in, groot in totaal € 1.290.026,52. Een betrekkelijk gering deel hiervan heeft betrekking op Van Dijk, zijnde een vordering in rekening-courant die op datum faillissement circa € 150.000,00 groot was. Het overige deel van de vordering heeft betrekking op een hypothecaire lening die de bank aan Grimo Holding B.V. verstrekke ter financiering van het kantoor-/bedrijfspan. Zowel Van Dijk als Grimo Holding B.V. zijn hoofdelijk aansprakelijk voor de totale schuld aan de bank. De bank bedong de volgende zekerheden:

- a. een eerste hypothecaire inschrijving tot een bedrag van € 1.400.000,00, te vermeerderen met rente en kosten, op het kantoor-/bedrijfspan aan de Marconistraat 68X te Gouda;
- b. verpanding van huurpenningen;
- c. verpanding van kantoor-/bedrijfsinventaris, alsmede voorraden;
- d. verpanding van vorderingen;
- e. een borgstelling, verleend door de heer M. van Grieken, thans nog groot € 75.000,00.

€ 1.290.026,52

03-10-2018

 2

#### Toelichting vordering van bank(en)

Nu de bank doende is haar zekerheden uit te winnen, zal ik de bank om opgave vragen van hetgeen zij op dit moment nog te vorderen heeft.

#### Toelichting vordering van bank(en)

Recentelijk heb ik met de bank overleg gehad omtrent de verdere afwikkeling van haar vordering. Van belang daarbij is dat de bank ten laste van gefailleerde zekerheden heeft uitgewonnen tot een bedrag van € 120.000,00 in verband met een vordering op de holding, Grimo Holding B.V. Dit bedrag komt vrij bij de verkoop en levering van het bedrijfspan van Grimo Holding B.V.

Inmiddels werd het bedrijfspan van Grimo Holding B.V. verkocht. Deze zal in beginsel per 15 december 2019 worden geleverd.

04-07-2019

 5

#### Toelichting vordering van bank(en)

Thans dient de verkoop en levering van het bedrijfspan van Grimo Holding B.V. te worden afgewacht, waarna de bank voormeld bedrag van €

10-10-2019

 6

120.000,00 zal (kunnen) vrijgeven.

## 5.2 Leasecontracten

Er is sprake van een achttal leasecontracten, waarbij het gaat om bedrijfsauto's. Bij zes van de auto's gaat het om operational lease, bij twee om financial lease. De auto's zijn ter beschikking gesteld van de leasemaatschappijen, voor zover ze niet meer nodig zijn voor de afronding van het onderhanden werk. Eind juni a.s. zullen alle auto's zijn ingeleverd bij de leasemaatschappijen. Voor zover er nog sprake is van "overwaarde" in de auto's, zal daarop aanspraak worden gemaakt. Daarnaast is er sprake van een leasecontract met betrekking tot een fotokopieerapparaat. Ook dit apparaat zal, na afronding van het onderhanden werk, zijnde eind juni a.s. uiterlijk, aan de leasemaatschappij worden geretourneerd. Overwaarde is niet aanwezig.

28-06-2018

 1

Alle leasecontracten zijn beëindigd en alle auto's werden door de leasemaatschappijen teruggenomen. Met betrekking tot een tweetal auto's bleek overwaarde wel aanwezig te zijn, te weten voor een bedrag van in totaal € 8.917,08. Dit bedrag werd inmiddels bijgeschreven op de faillissementsrekening.

03-10-2018

 2

## 5.3 Beschrijving zekerheden

Zie hiervoor onder punt 5.1.

28-06-2018

 1

## 5.4 Separatistenpositie

De Rabobank geldt als separatiste.

28-06-2018

 1

## 5.5 Eigendomsvoorbehoud

Diverse leveranciers deden een beroep op eigendomsvoorbehoud. Deze zijn beoordeeld en, voor zover terecht, gehonoreerd.

28-06-2018

 1

## 5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

28-06-2018

 1

## 5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

28-06-2018

 1

## 5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00

28-06-2018



### Toelichting

Zoals het zich thans laat aanzien zullen de activa (kantoor-/bedrijfsinventaris, voorraden, vervoermiddelen) openbaar verkocht worden. Voor zover aan de orde zullen boedelbijdragen worden betaald conform de separatistenregeling.

## 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

De door de bank bedongen zekerheden zullen worden uitgewonnen. In mijn volgend verslag kom ik hierop terug.

28-06-2018



Uitwinning heeft inmiddels ten dele plaatsgevonden middels de openbare verkoop van de nodige roerende zaken/niet bodemzaken, auto's en beperkte voorraad. Incasso van de aan de bank verpande zekerheden is nog gaande.

03-10-2018



De bank heeft alle door Van Dijk verstrekte zekerheden inmiddels uitgewonnen, behoudens de vorderingen op de debiteuren.

03-01-2019



## 6. Voortzetten/doorstart onderneming

---

### Voortzetten onderneming

#### 6.1 Exploitatie / zekerheden

Zoals hiervoor al vermeld was er ten tijde van het uitspreken van het faillissement sprake van enig onderhanden werk, waaronder een groter werk (verbouw van het voormalig V&D pand in Gouda). De onderhanden werken zijn afgerond, op laatstgenoemd werk na. Dat zal worden opgeleverd op 29 juni a.s. De opbrengst (nog te factureren termijnen minus nog te maken kosten) zal een bedrag belopen in de orde van grootte van € 75.000,00, exclusief BTW.

28-06-2018



Zie hiervoor onder punt 3 'onderhanden werk'.

03-10-2018



#### 6.2 Financiële verslaglegging

Zie volgend verslag.

28-06-2018



Zie hiervoor onder punt 3 'onderhanden werk'.

03-10-2018



### 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Afronding van het werk V&D op 29 juni a.s.

28-06-2018



Incasso laatste twee facturen ad in totaal € 29.132,60, inclusief btw.

03-10-2018



### Doorstarten onderneming

#### 6.4 Beschrijving

Er is met diverse partijen gesproken omtrent een mogelijke doorstart. Dat heeft echter niet tot enig concreet resultaat geleid. Een doorstart is derhalve niet aan de orde.

28-06-2018



#### 6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

28-06-2018



#### 6.6 Opbrengst

€ 0,00

28-06-2018



##### Toelichting

Niet van toepassing.

#### 6.7 Boedelbijdrage

€ 0,00

28-06-2018



##### Toelichting

Niet van toepassing.

### 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

28-06-2018



Uiteindelijk werd hiervan ontvangen een bedrag van € 7.822,70, inclusief BTW (zie hiervoor onder punt 3 (voorraden/onderhanden werk).

03-01-2019



## 7. Rechtmatigheid


---

#### 7.1 Boekhoudplicht


Of aan de boekhoudplicht is voldaan is onderwerp van onderzoek.

28-06-2018




Op grond van mijn bevindingen tot heden is de conclusie dat is voldaan aan de boekhoudplicht. 03-01-2019  3


## 7.2 Depot jaarrekeningen

De betreffende jaarrekeningen werden tijdig en daarmee correct gedeponeed. 28-06-2018  1

## 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

De externe accountant, Grant Thornton Accountants en Adviseurs B.V. te Alphen aan den Rijn, gaf een samenstellingsverklaring af, voor het laatst voor de jaarrekening 2016. 28-06-2018  1

## 7.4 Stortingsverplichting aandelen

Het geplaatst kapitaal belooft € 18.151,21. De verplichting tot volstorting ontstond bij oprichting van de vennootschap in 1999. Volgens de akte van oprichting vond volstorting plaats. In elk geval is deze verplichting thans verjaard. 28-06-2018  1

## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

Nee 28-06-2018  1

### Toelichting

Vooralsnog zijn er geen tekenen die duiden op onbehoorlijk bestuur. In mijn volgend verslag kom ik hierop terug.

Nee 03-01-2019  3

### Toelichting

Op grond van mijn bevindingen tot heden is de conclusie gerechtvaardigd dat er geen sprake is van onbehoorlijk bestuur.

## 7.6 Paulianeus handelen

Nee 28-06-2018  1

### Toelichting

Er zijn evenmin tekenen van paulianeus handelen.

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid



## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Aan de boekhoudplicht zal verdere aandacht worden besteed, in combinatie met eventueel onbehoorlijk bestuur en/of paulianeus handelen. In mijn volgend verslag kom ik hierop terug.	28-06-2018  1
In de achterliggende verslagperiode heb ik aan het vorenstaande aandacht besteed; mijn voorlopige conclusie is dat aan de boekhoudplicht werd voldaan en dat er geen sprake is van mogelijk onbehoorlijk bestuur en/of paulianeus handelen. Een definitieve conclusie kan echter op dit moment nog niet getrokken worden. In mijn volgende verslag kom ik hierop terug.	03-10-2018  2
Tenzij mij nog signalen bereiken van schending van de boekhoudplicht en/of onbehoorlijk bestuur en/of paulianeus handelen, is de conclusie dat aan de boekhoudplicht is voldaan en dat er geen sprake is van onbehoorlijk bestuur en/of paulianeus handelen.	03-01-2019  3

## 8. Crediteuren

---

### 8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00	28-06-2018  1
<b>Toelichting</b> Vooralsnog nihil.	
€ 145.599,64	04-07-2019  5
<b>Toelichting</b> Het UWV diende een boedelvordering bij mij in, alsook Grimo Holding B.V.	

### 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 0,00	28-06-2018  1
<b>Toelichting</b> De Belastingdienst diende nog geen vordering bij mij in. Blijkens opgave van de heer Van Grieken zouden de verplichtingen aan de Belastingdienst zijn voldaan tot en met de maand maart jl.	
€ 77.529,37	03-10-2018  2
€ 258.979,37	11-04-2019  4
€ 259.520,37	<b>10-10-2019</b>  <b>6</b>



### 8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

28-06-2018

 1

#### Toelichting

Vooralsnog nihil.

€ 8.320,71

04-07-2019

 5

### 8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

28-06-2018

 1

#### Toelichting

Vooralsnog nihil.

€ 3.585,23

03-10-2018

 2

€ 47.333,92

04-07-2019

 5

### 8.5 Aantal concurrente crediteuren

66

28-06-2018

 1

85

03-10-2018

 2

88

11-04-2019

 4

91

04-07-2019

 5

92

**10-10-2019**

 **6**

## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 1.073.878,40

28-06-2018

 1

€ 1.238.955,99

03-10-2018

 2

€ 1.257.910,48

11-04-2019

 4

€ 1.313.330,95

04-07-2019

 5

€ 1.312.974,46

**10-10-2019**

 **6**

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Zie volgend verslag.

28-06-2018

 1

## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

Nog niet alle vorderingen zijn ingediend; in mijn volgend verslag kom ik hierop terug.

28-06-2018

 1

## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

28-06-2018



### 9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

28-06-2018



### 9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

28-06-2018



### 9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

28-06-2018



## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

De volgende punten resteren ter afwikkeling:

28-06-2018

- a. royement verzekeringen m.i.v. 1 juli a.s.;
- b. oplevering kantoor-/bedrijfspannend aan Grimo Holding B.V. in lege en ontruimde staat;
- c. toezien op indiening vordering UWV;
- d. verkoop roerende zaken, al dan niet openbaar;
- e. afronden "werk V&D" (oplevering 29 juni a.s.);
- f. incasso vorderingen op debiteuren ten gunste van de boedel;
- g. volgen incasso vorderingen op debiteuren door Mirus International B.V.;
- h. volgen uitwinning zekerheden door Rabobank (mogelijke bevoordeling Grimo Holding B.V. ten nadele van Van Dijk);
- i. teruggave leaseauto's en aanspraak maken op mogelijke overwaarde;
- j. controle boekhoudplicht;
- k. controle onbehoorlijk bestuur/paulianeus handelen;
- l. inventariseren crediteuren.



De volgende punten resteren ter afwikkeling:

03-10-2018

- a. toezien op indiening vordering UWV;
- b. incasso vorderingen op debiteuren ten gunste van de boedel;
- c. volgen incasso vorderingen op debiteuren door Mirus International B.V.;
- d. volgen uitwinning zekerheden door Rabobank (mogelijke bevoordeling Grimo Holding B.V. ten nadele van Van Dijk);



- e. controle boekhoudplicht;
- f. controle onbehoorlijk bestuur/paulianeus handelen;
- g. inventariseren crediteuren.

De volgende punten resteren ter afwikkeling:

- a. toezien op indiening vordering UWV;
- b. incasso vorderingen op debiteuren ten gunste van de boedel;
- c. volgen incasso vorderingen op debiteuren door Mirus International B.V.;
- d. volgen uitwinning zekerheden door Rabobank (mogelijke bevoordeling Grimo Holding B.V. ten nadele van Van Dijk);
- e. inventariseren crediteuren.

03-01-2019

 3

De volgende punten resteren ter afwikkeling:

- a. toezien op indiening vordering UWV;
- b. incasso vorderingen op debiteuren ten gunste van de boedel;
- c. volgen uitwinning zekerheden door Rabobank (mogelijke bevoordeling Grimo Holding B.V. ten nadele van Van Dijk);
- d. inventariseren crediteuren.

11-04-2019

 4

De volgende punten resteren ter afwikkeling:

- a. volgen uitwinning zekerheden door Rabobank (mogelijke bevoordeling Grimo Holding B.V. ten nadele van Van Dijk);
- b. definitieve inventarisatie crediteuren.

04-07-2019

 5

## 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Over de termijn van afwikkeling van het faillissement valt op dit moment nog niets concreets te zeggen.

28-06-2018

 1

Vooralsnog is de termijn van afwikkeling van het faillissement onverminderd afhankelijk van de incasso van de vorderingen op de debiteuren. Afwikkeling van het faillissement in de eerste helft van 2019 zou nog mogelijk moeten zijn, tenzij er alsnog geprocedeerd zou moeten worden tegen bepaalde debiteuren.

03-01-2019

 3

Ter afwikkeling resteren nu nog de vorderingen op debiteuren, waarvan de bank/Mirus International B.V. de incasso heeft gestaakt. In overleg met de heer Van Grieken zal beoordeeld worden in hoeverre incasso van deze resterende vorderingen dient plaats te vinden c.q. haalbaar is. De termijn van afwikkeling van het faillissement is mede daarvan afhankelijk. Daarnaast is er nog de mogelijke vordering op Grimo Holding B.V., voorvloeiende uit de door de bank ten laste van gefailleerde uitgewonnen zekerheden, waarvan de verkoopopbrengst is aangewend ter aflossing van de hypothecaire schuld van Grimo Holding B.V. aan de bank.

11-04-2019

 4

De afwikkeling van het faillissement behoeft niet veel tijd meer in beslag te nemen. Wel ben ik daarbij nog afhankelijk van de bereidwilligheid van de bank om de uitgewonnen zekerheden eerder dan 15 december 2019 vrij te geven. Na vrijgave kan tot afwikkeling van het faillissement worden overgegaan.

04-07-2019

 5

## 10.3 Indiening volgend verslag

28-12-2019

10-10-2019

 6

## 10.4 Werkzaamheden overig

Zie hierboven.

28-06-2018



## Bijlagen

---

### **Bijlagen**