

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

Betreft

Verslagnummer	12
Datum verslag	14-05-2024
Insolventienummer	F.09/19/234
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000109302:F001
Datum uitspraak	16-07-2019

R-C	mr. R. Cats
Curator	mr H.M.D. Bentfort van Valkenburg

Algemene gegevens

Naam onderneming

Deurwaarderskantoor Van Dam en Pruijn B.V. (KvK-nummer 27234024)	09-08-2019
	 1

Gegevens onderneming

De vennootschap is sinds maart 2019 gevestigd aan de Buitenwatersloot 341A te (2614 GS) Delft. Er werd tevens gehandeld onder de namen Deurwaarderskantoor Pruijn & V.d. Bergh, Pruijn & V.d. Bergh Financiële Diensten, Pruijn & V.d. Bergh MKB Incassobureau, PB Tankcollect, PB Afspraakgemist, PB Gerechtsdeurwaarders, PB Groep, PB Collect en PB Overheden (deze laatste handelsnaam niet te verwarren met de besloten vennootschap Overheden PB Groep B.V., welke vennootschap op 6 augustus 2019 in staat van faillissement is verklaard).	09-08-2019
	 1

Activiteiten onderneming

Het uitoefenen van een deurwaarderspraktijk en het behandelen van incasso-opdrachten	09-08-2019
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2017	€ 3.368.691,00	€ -182.974,00	€ 6.098.056,00
2016	€ 3.507.462,00	€ 61.040,00	€ 5.537.730,00
2015	€ 3.533.075,00	€ 391.047,00	€ 4.879.363,00

Toelichting financiële gegevens

De financiële gegevens zijn afgeleid uit de jaarrekeningen van 2015 t/m 2017.
De jaarrekening voor 2018 was op faillissementsdatum nog niet gereed.

09-08-2019

 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

37

09-08-2019

 1

Boedelsaldo

€ 169.379,65

09-08-2019

 1

€ 77.304,37

07-01-2020

 2

€ 71.144,39

03-03-2020

 3

€ 1.667,35

03-06-2020

 4

€ 33.895,33

19-10-2020

 5

€ 54.469,32

11-02-2021

 6

€ 115.767,35

24-12-2021

 7

€ 66.107,94

20-05-2022

 8

€ 288.362,56

26-09-2022

 9

€ 192.256,47

03-07-2023

 10

€ 189.346,95

15-01-2024

 11

€ 178.531,38

14-05-2024

 **12**

Verslagperiode

van

09-08-2019

16-7-2019	 1
t/m	
8-8-2019	
van	07-01-2020
9-8-2019	 2
t/m	
15-11-2019	
van	03-03-2020
16-11-2019	 3
t/m	
15-2-2020	
van	03-06-2020
16-2-2020	 4
t/m	
15-5-2020	
van	19-10-2020
16-5-2020	 5
t/m	
15-8-2020	
van	11-02-2021
16-8-2020	 6
t/m	
9-2-2021	
van	24-12-2021
10-2-2021	 7
t/m	
22-12-2021	
van	20-05-2022
23-12-2021	 8
t/m	
9-5-2022	
van	26-09-2022
10-5-2022	 9

t/m

23-9-2022

van

24-9-2022

t/m

28-6-2023

van

29-6-2023

t/m

10-12-2023

van

11-12-2023

t/m

14-5-2024

03-07-2023

 10

15-01-2024

 11

14-05-2024

 12

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	227 uur 54 min
2	190 uur 54 min
3	96 uur 12 min
4	108 uur 36 min
5	83 uur 54 min
6	115 uur 30 min
7	124 uur 54 min
8	19 uur 0 min
9	20 uur 36 min
10	18 uur 24 min
11	8 uur 48 min
12	22 uur 42 min
totaal	1.037 uur 24 min

Toelichting bestede uren

TOELICHTING BESTEDE UREN

De werkzaamheden in deze eerste verslagperiode behelzen met name inventarisatiewerkzaamheden en werkzaamheden ten behoeve van de verkoop van de activiteiten.

09-08-2019

 1

STATUS VAN DE IN HET VERSLAG OPGENOMEN INFORMATIE

Dit verslag dient in samenhang te worden gelezen met eventuele eerdere verslaglegging en is gebaseerd op de informatie die de curator heeft ontvangen. Additionele informatie kan tot nieuwe inzichten leiden. Dit betekent dat de in dit verslag opgenomen financiële en andere gegevens op enig moment nog aangepast kunnen worden. Aan de inhoud van dit verslag kunnen geen rechten worden ontleend.

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder en bestuurder van failliet is sinds haar oprichting op 20 april 1993 de besloten vennootschap Pruijn Beheer B.V. Pruijn Beheer B.V. wordt op haar beurt bestuurd door de heer J.A. Pruijn.

09-08-2019

 1

1.2 Lopende procedures

N.v.t.

09-08-2019

 1

1.3 Verzekeringen

Volgens opgave van de bestuurder had failliet de voor een deurwaarders- en incassokantoor gebruikelijke verzekeringen. De curator heeft informatie opgevraagd bij de assurantietussenpersoon.

09-08-2019

 1

De curator heeft de verzekeringen opgezegd en is nog in afwachting van een eindafrekening, waaruit zal moeten volgen of failliet nog recht heeft op premierestitutie.

07-01-2020

 2

De eindafrekening met de verzekeringstussenpersoon heeft plaatsgevonden. Uit hoofde daarvan had failliet recht op een premierestitutie van € 9.436,85. Dit bedrag is op de faillissementsrekening ontvangen.

03-06-2020

 4

1.4 Huur

Failliet huurde op faillissementsdatum een kantoorruimte aan de Buitenwatersloot 341A te Delft. Zij is daar omstreeks maart 2019 naartoe verhuisd. De curator heeft de huurovereenkomst met machtiging van de rechter-commissaris op de voet van artikel 39 Faillissementswet opgezegd. Als gevolg hiervan zal de huur uiterlijk per 1 november 2019 eindigen.

09-08-2019



De huurovereenkomst is per 1 november 2019 geëindigd. Het pand is opgeleverd aan de verhuurder.

07-01-2020



1.5 Oorzaak faillissement

De gefailleerde vennootschap is in 1993 opgericht door de huidige (indirect) bestuurder, de heer Pruijn. De vennootschap exploiteerde een deurwaarderskantoor en behandelde incasso-opdrachten voor grote en middelgrote opdrachtgevers. Deze activiteiten voerde zij onder een veelvoud aan handelsnamen uit. Onder de handelsnaam PB Tankcollect werd daarnaast sinds 2004 in opdracht van tankstations de gespecialiseerde minnelijke incasso verzorgd van vorderingen op debiteuren uit hoofde van niet betaalde tankkosten. Failliet was één van de grotere spelers in deze markt. De klanten, omzetstromen en kosten van de verschillende divisies binnen de vennootschap werden in verschillende administratieve databases geadministreerd.

09-08-2019



In de laatste jaren waren twee grote opdrachtgevers, het CJIB en DUO, verantwoordelijk voor ongeveer de helft van de opdrachten in de reguliere incassoportefeuille (dus zonder PB Tankcollect). In 2018 werd de aanbesteding bij deze partijen verloren, als gevolg waarvan een omzet van circa € 700.000 tot € 800.000 per jaar zou zijn weggefallen. In verband hiermee heeft een reorganisatie plaatsgevonden. Daarin is 7,5 fte aan personeel met transitievergoedingen afgevoerd, waaronder de controller van failliet die een belangrijke rol had bij het opstellen van de hierna beschreven driemaandelijks rapportages aan het Bureau Financieel Toezicht (BFT).

De betalingen die failliet incasseerde van de debiteuren van haar opdrachtgevers, zogenaamde derdengelden, werden ontvangen op verschillende kwaliteitsrekeningen. Ingevolge de Gerechtsdeurwaarderswet is iedere gerechtsdeurwaarder verplicht om een dergelijke kwaliteitsrekening aan te houden, die uitsluitend bestemd is voor derdengelden. Vorderingen die het deurwaarderskantoor uit hoofde van voor opdrachtgevers verrichte werkzaamheden krijgt komen op grond van de Gerechtsdeurwaarderswet van rechtswege in mindering op voor de opdrachtgever ontvangen bedragen, zodra die vorderingen aan de opdrachtgever zijn opgegeven. De deurwaarder dient echter steeds ten minste een zodanig bedrag op de kwaliteitsrekening aan te houden (te 'bewaren') dat betaling van het totaal aan derdengelden (verminderd met kosten en honorarium) mogelijk is. Ter controle op de naleving van die verplichting dient elk deurwaarderskantoor eens per kwartaal een opgave te doen bij het BFT, waaruit volgt dat het saldo op de kwaliteitsrekening toereikend is. Daarnaast moet eens per jaar een accountantsverklaring worden overgelegd.

In februari 2019 heeft het BFT naar aanleiding van een dergelijke rapportage vragen gesteld. De directie heeft toen de accountant van failliet ingeschakeld, die constateerde dat het onderhanden werk verkeerd was berekend en dat de eerder - zonder de hulp van de hiervoor genoemde controller - aan het BFT gezonden kwaliteitsoverzichten onjuist waren. In plaats van een positieve bewaringspositie bleek sprake van een bewaringstekort. Per eind maart 2019 beliep het tekort aan derdengelden circa € 700.000.

Het BFT heeft in verband hiermee tuchtklachten ingediend tegen alle aan failliet verbonden gerechtsdeurwaarders, waaronder de heer Pruijn die tevens (indirect) bestuurder is en de heer J.M. van Oudenaarden. Bij wijze van voorlopige voorziening zijn zij per 15 mei 2019 met onmiddellijke ingang geschorst. De Minister van Veiligheid en Justitie heeft vervolgens aanvankelijk de heer P. Boiten, en met ingang van 27 mei 2019 de heer W.R. Jongejan als waarnemend gerechtsdeurwaarder benoemd. De curator heeft overigens begrepen dat ten aanzien van één van de gerechtsdeurwaarders de schorsing per 7 juni 2019 weer is ingetrokken.

De heer Pruijn heeft vervolgens de mogelijkheden onderzocht om het bewaringstekort aan te zuiveren, onder meer door gegadigden te zoeken voor de divisie Tankcollect. Met ingang van de waarneming kwamen er echter geen, althans onvoldoende middelen binnen om de lopende kosten te betalen, waaronder de salarisverplichtingen aan het personeel. Dit werd veroorzaakt doordat de waarnemend gerechtsdeurwaarder, die met ingang van de waarneming bij uitsluiting bevoegd is om over de kwaliteitsrekening te beschikken, zich op het standpunt stelt dat van de op de kwaliteitsrekening binnenkomende derdengelden het kostendeel van de deurwaarder niet meer naar de kantoorrekening kan worden overgemaakt (zie nader onder § 3.8).

Het personeel, dat sinds mei 2019 niet meer werd betaald, is uiteindelijk overgegaan tot het aanvragen van het faillissement. Het faillissement is vervolgens op 16 juli 2019 uitgesproken door de rechtbank Den Haag.

De curator doet verder onderzoek naar de oorzaken en achtergronden van het faillissement.

De onderzoek naar de oorzaken en achtergronden naar het faillissement heeft geleid tot aanspraken jegens bestuurder de heer J. Pruijn en Pruijn Beheer B.V. Zie nader punt 7.5 van het onderhavige verslag en voorgaande verslaglegging.

26-09-2022

 9

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

09-08-2019

37

 1

Toelichting

Het voltallige personeelsbestand is op 17 juli 2017 met machtiging van de rechter-commissaris ontslag aangezegd op grond van artikel 40 Faillissementswet. In het kader van de in § 6.4 beschreven overname is aan personeelsleden die werkzaam waren voor het onderdeel Tankcollect een arbeidsovereenkomst aangeboden door de doorstarter.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

09-08-2019

44

 1

Toelichting

In 2018 heeft een reorganisatie plaatsgevonden, waarbij 7,5 fte aan personeel is afgevoerd.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
17-7-2019	37	Zie onder § 2.1
totaal	37	

2.4 Werkzaamheden personeel

Correspondentie rechter-commissaris, ontslagaanzegging, bijeenkomst en correspondentie met personeel, contact UWV in verband met overname loonverplichtingen onder de loongarantieregeling

09-08-2019

 1

Correspondentie en aanlevering gegevens bij UWV, vragen van personeelsleden beantwoorden

07-01-2020

 2

Correspondentie personeelsleden, o.a. over jaaropgaaf

03-03-2020

 3

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
--------------	--------------	-----------	--------------

N.v.t.

totaal	€ 0,00	€ 0,00
---------------	--------	--------

Toelichting onroerende zaken

N.v.t.

09-08-2019

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

N.v.t.

09-08-2019

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
--------------	------------------	----------------

Kantoorinventaris	€ 7.596,79	
-------------------	------------	--

totaal	€ 7.596,79	€ 0,00
---------------	------------	--------

Toelichting bedrijfsmiddelen

De gefailleerde vennootschap is eigenaar van kantoorinventaris. De curator zal de inventaris in de komende verslagperiode te gelde proberen te maken.

09-08-2019

 1

De kantoorinventaris is in de afgelopen verslagperiode in opdracht van de curator geveild door BVA Auctions. De opbrengst van de veiling bedraagt € 7.596,79 in totaal. De opbrengst, verminderd met de kosten voor de veiling en ontruiming van het pand ad € 4.815,63, is op de faillissementsrekening bijgeschreven in verband met het bodemvoorrecht van de fiscus.

07-01-2020

 2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Op de inventaris rust een bezitloos pandrecht van financier ING Bank. De belastingdienst heeft echter een vordering op failliet, waarvoor het bodemvoorrecht van artikel 21 lid 2 Invorderingswet 1990 geldt. De curator heeft ING Bank daarom geïnformeerd dat hij de inventaris te gelde zal maken en de opbrengst ten behoeve van de (hoger gerangschikte) belastingdienst op grond van artikel 57 lid 3 Faillissementswet voorlopig onder zich zal houden.

09-08-2019

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Correspondentie ING Bank

09-08-2019

 1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Onderhanden werk Tankcollect		
Onderhanden werk overige incassoportefeuille		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Bij aanvang van de waarneming op 15 mei 2019 waren er nog circa 28.000 lopende dossiers. Op faillissementsdatum waren dit er nog circa 22.000. Het onderhanden werk is tezamen met de immateriële activa verkocht. Voor een toelichting wordt verwezen naar § 6.4 hierna.

09-08-2019



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Zie onder § 6.8

09-08-2019



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

AF TE SPLITSSEN KOSTEN T.B.V. DEURWAARDERSKANTOOR NA 15 MEI 2019

09-08-2019



Zoals toegelicht onder § 1.5, heeft ieder deurwaarderskantoor een aparte derdengeldenrekening waarop geld wordt geïncasseerd ten behoeve van de diverse opdrachtgevers, een zogeheten kwaliteitsrekening. Volgens artikel 19 lid 2 GDW (Gerechtsdeurwaarderswet) is de gerechtsdeurwaarder bij uitsluiting bevoegd tot het beheer en de beschikking over de kwaliteitsrekening, wat ook betekent dat in geval van faillissement van de gerechtsdeurwaarder of het deurwaarderskantoor de curator niet de beschikking daarover heeft en het saldo dus niet in het faillissement valt maar beschikbaar blijft voor de rechthebbenden.

Het vorderingsrecht voortvloeiende uit de kwaliteitsrekening behoort toe aan de gezamenlijk rechthebbenden. Het aandeel van iedere rechthebbende wordt berekend naar evenredigheid van het bedrag dat te zijnen behoeve op de kwaliteitsrekening is gestort. Het deurwaarderskantoor behoort er voor zorg te dragen dat het saldo van de kwaliteitsrekening steeds zodanig is dat alle rechthebbenden daaruit kunnen worden voldaan.

Volgens artikel 19 lid 2 GDW is het deurwaarderskantoor bevoegd haar honorarium en de door het kantoor ten behoeve van de opdrachtgever gemaakte kosten in mindering te brengen op het saldo van de derdengeldenrekening. In de deurwaardersbranche is het gebruikelijk en aanvaard om het saldo op de kwaliteitsrekening in overeenstemming te houden met de 'netto' aanspraken van de opdrachtgevers op de geïnde derdengelden (te weten de ontvangsten verminderd met het onderhanden werk) en het restant periodiek naar de eigen kantoorrekening over te maken.

Bij failliet is er te veel geld afgesplitst. De curator gaat er voorlopig overigens van uit dat dit is gedaan ter dekking van de kosten van het kantoor. Er zijn vooralsnog geen aanwijzingen dat sprake is van persoonlijke verrijking.

Op 15 mei 2019, de dag waarop de gerechtsdeurwaarders van failliet werden geschorst en de waarnemend gerechtsdeurwaarder werd benoemd, was het saldo van de kwaliteitsrekening van failliet ontoereikend om alle aanspraken van rechthebbenden te voldoen. Er is dus sprake van een zogenaamd bewaringstekort. Voor een dergelijke situatie bepaalt artikel 19 lid 4 GDW dat de gerechtsdeurwaarder "slechts wordt toegedeeld hetgeen overblijft, nadat de andere rechthebbenden het hun toekomende hebben ontvangen". Daarop gebaseerd heeft de waarnemend gerechtsdeurwaarder zich op het standpunt gesteld dat vanaf 15 mei 2019 van de op de kwaliteitsrekening binnengekomen betalingen geen afsplitsing meer naar de kantoorrekening van failliet kon plaatsvinden, maar dat alle bedragen die (ten behoeve van het deurwaarderskantoor) zouden kunnen worden afgeroomd zullen strekken ter aanzuivering van het bewaringstekort. Na 15 mei 2019 ontvangen derdengelden zijn door en onder verantwoordelijkheid van de waarnemend gerechtsdeurwaarder integraal aan de rechthebbenden doorbetaald onder inhouding van de met de opdrachtgevers overeengekomen kosten en verschotten.

MEERDERE KWALITEITSREKENINGEN

Failliet had niet één, maar meerdere kwaliteitsrekeningen op haar naam. Sommige van deze kwaliteitsrekeningen werden voor specifieke activiteiten, zoals Tankcollect (zie onder § 6.4), gebruikt. Bij de curator is - mede in verband met het vorenstaande - de vraag opgekomen of bij al deze rekeningen sprake is van een bewaringstekort en zo niet, of de ten behoeve van het deurwaarderskantoor af te romen kosten op de kwaliteitsrekeningen zónder tekort door de waarnemend gerechtsdeurwaarder mogen worden toegevoegd aan de kwaliteitsrekeningen mét een tekort, teneinde dat de tekort aan te vullen. De curator zal dit verder onderzoeken teneinde een standpunt te kunnen bepalen.

De curator is doende zijn standpunt te bepalen.

07-01-2020

 2

Zoals in deze paragraaf in het eerste faillissementsverslag is vermeld, heeft de waarnemend gerechtsdeurwaarder zich direct na zijn aanstelling met verwijzing naar artikel 19 lid 4 Gerechtsdeurwaarderswet op het standpunt gesteld dat er vanwege het geconstateerde bewaringstekort geen gelden meer naar failliet konden worden uitgesplitst. Dat wil zeggen dat volgens hem de vergoedingen voor de werkzaamheden van failliet niet meer rechtstreeks uit de opbrengsten aan failliet mochten worden betaald. In plaats daarvan moet het bedrag van die vergoedingen volgens hem op de derdengeldenrekening blijven staan. Op die manier wordt het bewaringstekort in enige mate aangezuiverd met het bedrag van de niet-doorbetaalde vergoedingen. Volgens de waarnemend gerechtsdeurwaarder moet dit standpunt ook worden gevolgd ten aanzien van vergoedingen die de vennootschap na de uitspraak van het faillissement had kunnen splitsen.

03-03-2020

 3

De curator heeft, na afstemming met de rechter-commissaris, voorlopig als standpunt ingenomen dat hij ter zake geen aanspraken geldend zal maken.

3.9 Werkzaamheden andere activa

Onderzoek, correspondentie en overleg met waarnemend gerechtsdeurwaarder	09-08-2019  1
Onderzoek	07-01-2020  2
Afstemming rechter-commissaris, correspondentie waarnemend gerechtsdeurwaarder	03-03-2020  3

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
1. Openstaande vorderingen op opdrachtgevers (verpand)	€ 29.080,65	€ 18.583,61	
2. Nog te factureren vorderingen per faillissementsdatum in lopende dossiers (verpand)	€ 100.000,00	€ 3.883,06	
3. Rekening-courantvordering op Pruijn Beheer B.V. en/of Overheden PB Groep B.V. (verpand)	€ 1.212.973,88	€ 86.000,00	
4. Rekening-courant vordering op een derde (verpand)	€ 91.007,00		
5. Vordering op Rabobank i.v.m. positief banksaldo (niet verpand)	€ 24.621,65	€ 24.621,65	
totaal	€ 1.457.683,18	€ 133.088,32	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Aan opdrachtgevers van de voormelde eenmalige ambtelijke opdrachten zijn voor het faillissement al declaraties gestuurd. De vorderingen in lopende dossiers zijn niet begrepen in de in § 6.4 beschreven verkoop. Het gaat om vorderingen die op faillissementsdatum reeds door failliet waren gedeclareerd en vorderingen wegens verrichte ambtshandelingen of voorgesloten griffierechten. Er is nog niet in kaart gebracht om wat voor bedrag het hierbij gaat. Daarnaast is mogelijk sprake van rekening-courantvorderingen op gelieerde entiteiten. Naar deze vorderingen dient eveneens nog nader onderzoek te worden gedaan. De vordering op Rabobank behelst het positieve saldo per faillissementsdatum op een door failliet bij die bank aangehouden rekening.

09-08-2019
 1

De vorderingen zijn verpand aan ING Bank. Een mogelijke uitzondering hierop is de vordering op Rabobank. De verpanding van deze vordering is mogelijk in de voorwaarden van Rabobank uitgesloten. De curator heeft dit nog in onderzoek.

De vorderingen, hierboven vermeld onder 1 en 2, vallen onder het pandrecht van ING Bank. De pandhouder zal zelf de incasso van deze vordering ter hand nemen. De curator heeft in verband daarmee de hem ter beschikking staande informatie aan de bank verstrekt.

07-01-2020



Ook de vorderingen onder 3, de rekening-courantvorderingen op gelieerde partijen, vallen onder het pandrecht van ING Bank, in elk geval tot het bedrag van de vordering van de bank. De curator heeft onderzoek gedaan naar de positie van failliet ten opzichte van haar bestuurder Pruijn Beheer B.V. en de gelieerde partij Overheden PB Groep B.V. Duidelijk is dat sprake is van een vordering. In de jaarrekeningen van failliet is deze gepresenteerd als een vordering op Pruijn Beheer B.V., terwijl het volgens de onderliggende administratie hoofdzakelijk om een vordering op Overheden PB Groep B.V. gaat. Laatstgenoemde vennootschap is bij vonnis van de rechtbank Den Haag op 6 augustus 2019 op eigen aangifte failliet verklaard.

Ten aanzien van de vordering onder 4 heeft de curator in overleg met de pandhouder vastgesteld dat deze niet verpand is. In de algemene voorwaarden die van toepassing zijn op de vordering is namelijk een verpandingsverbod met goederenrechtelijke werking opgenomen. De opbrengst valt derhalve in de boedel.

Tot slot is er nog sprake van een vordering wegens verstrekte financiering aan een derde. De curator heeft dit nog in onderzoek.

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator de pandhouder een termijn gesteld als bedoeld in artikel 58 Faillissementswet, waarbinnen zij tot actieve inning van de verpande vorderingen over zou moeten gaan. Dit betreft de vorderingen vermeld onder 1 t/m 4 in het bovenstaande overzicht. Ook binnen de gestelde termijn van twee weken heeft de pandhouder geen enkele incassohandeling verricht. De curator heeft de incasso daarom zelf ter hand genomen. In dit verband is de onder 4 genoemde debiteur inmiddels om betaling verzocht. De curator is daarnaast begonnen in beeld te brengen wat de vorderingen onder 1 en 2 thans nog bedragen.

03-03-2020



De curator is doende met de incasso van de vorderingen.

03-06-2020



Met goedkeuring van de rechter-commissaris heeft de curator de voormalig waarnemend gerechtsdeurwaarder, de heer W.R. Jongejan, ingeschakeld om hem te ondersteunen bij het in kaart brengen van de vorderingen die failliet nog heeft op opdrachtgevers. Het gaat om de (deels nog niet gefactureerde) vorderingen van failliet per faillissementsdatum, die niet zijn overgenomen door LAVG. De heer Jongejan heeft op basis van de administratie van failliet een eerste rapportage opgesteld. Op basis hiervan zal de curator de verschillende opdrachtgevers, die volgens de rapportage nog bedragen verschuldigd zijn, aanschrijven.

19-10-2020



De reeds in gang gezette incasso van de rekening-courantvordering op een derde loopt nog. De vordering, althans de opeisbaarheid ervan, werd gedeeltelijk betwist. De curator heeft dit verweer weerlegd en gevraagd om een betalingsvoorstel te doen. Daarnaast loopt de incasso van de reeds bekende vorderingen op opdrachtgevers nog.

De curator is doende met de debiteurenincasso. Met één debiteur, van wie volgens de administratie van failliet nog € 23.000,- te vorderen was, heeft de curator met goedkeuring van de rechter-commissaris een schikkingsovereenkomst gesloten. Uit dien hoofde is € 17.500,- op de faillissementsrekening ontvangen. De curator is daarnaast gestart met de

11-02-2021



aanschrijving van de opdrachtgevers, die volgens de door de voormalig waarnemend gerechtsdeurwaarder opgestelde rapportage per saldo nog bedragen verschuldigd zijn. Het gaat om vorderingen per faillissementsdatum, die niet zijn overgedragen aan de partij die de activiteiten van failliet heeft doorgestart.

De debiteurenincasso loopt nog.

24-12-2021



Als onderdeel van de bij 7.5 genoemde schikking met o.a. Pruijn Beheer B.V. is tevens een bedrag tegen finale kwijting van de hiervoor bij (3.) genoemde rekening-courant vordering voldaan.

26-09-2022



Naar verwachting zal de afwikkeling van de debiteurenportefeuille in de aankomende verslagperiode kunnen worden afgerond.

03-07-2023



De inning van de debiteuren kan als afgerond worden beschouwd. Een complicerende factor bleek dat de debiteurenadministratie niet inzichtelijk is. Zo worden in enkele gevallen onjuiste bedragen weergegeven doordat geen rekening is gehouden met wel gemaakte 'no cure no pay' afspraken, waardoor er iets de vorderen lijkt wat in bij nadere analyse niet het geval blijkt te zijn.

15-01-2024



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Onderzoek, correspondentie met pandhouder en Rabobank

09-08-2019



Onderzoek en correspondentie met pandhouder

07-01-2020



Correspondentie met pandhouder, correspondentie debiteur, onderzoek bankmutaties en actualiseren debiteurenlijst

03-03-2020



Onderzoek in debiteurenadministratie, correspondentie

03-06-2020



Overleggen met voormalig waarnemend gerechtsdeurwaarder, onderzoek, correspondentie debiteuren

19-10-2020



Correspondentie met debiteuren

11-02-2021



Correspondentie met debiteuren

24-12-2021



idem.

26-09-2022



onderzoek en correspondentie

03-07-2023



idem.

15-01-2024



5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 300.000,00

09-08-2019

 1

Toelichting vordering van bank(en)

ING Bank heeft een kredietfaciliteit met een limiet van € 300.000 verstrekt. Zij moet het definitieve bedrag van haar vordering nog opgeven. De vordering zou net iets minder dan € 300.000 bedragen. Pruijn Beheer B.V. heeft zich hoofdelijk aansprakelijk gesteld voor het krediet.

5.2 Leasecontracten

Er werden ten titel van operational lease acht voertuigen geleased. De meeste auto's zijn ingeleverd bij de leasemaatschappijen. Een klein deel moet nog worden ingeleverd. Dat zal zo spoedig mogelijk gebeuren. Enkele leaseauto's werden bereden door personen die niet in loondienst zijn van failliet. De curator heeft dit nog in onderzoek.

09-08-2019

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Tot meerdere zekerheid van haar onder § 5.1 beschreven vordering heeft ING Bank pandrecht verkregen op de bedrijfsuitrusting (voorraden en inventaris) en vorderingen van failliet. De curator heeft vastgesteld dat deze pandrechten rechtsgeldig zijn gevestigd.

09-08-2019

 1

5.4 Separatistenpositie

ING Bank is separatist en kan haar pandrechten dus uitoefenen alsof er geen faillissement is.

09-08-2019

 1

Zoals toegelicht in § 4.2 van dit verslag, heeft de pandhouder de ingevolge artikel 58 Faillissementswet gestelde termijn ongebruikt laten verstrijken. De curator is als gevolg hiervan bevoegd om zelf tot incasso over te gaan. De bank behoudt haar voorrecht op een eventuele opbrengst, maar dient mee te delen in de algemene faillissementskosten.

03-03-2020

 3

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Bij de curator hebben zich (nog) geen partijen gemeld die stellen een eigendomsvoorbehoud te hebben op goederen die zich in de boedel bevinden.

09-08-2019

 1

Een dienstverlener met een eigendomsvoorbehoud heeft in de afgelopen verslagperiode zijn eigendom retour gehaald.

07-01-2020

 2

5.6 Retentierechten

N.v.t.

09-08-2019



1

5.7 Reclamerechten

N.v.t.

09-08-2019



1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

09-08-2019



1

(Vooralsnog) n.v.t.: er zijn nog geen afspraken met ING Bank gemaakt.

Toelichting

24-12-2021



7

Als gevolg van het ongebruikt laten verstrijken door de pandhouder van de door de curator gestelde termijn (zie punt 5.4) is geen sprake meer van een separatistenpositie. Als gevolg daarvan betaalt de pandhouder mee aan de algemene faillissementskosten en is geen sprake van een boedelbijdrage.

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Correspondentie ING Bank, beoordelen zekerheidsdocumentatie, contact leasemaatschappijen en berijders leaseauto's

09-08-2019



1

Contact dienstverlener met eigendomsvoorbehoud

07-01-2020



2

Correspondentie pandhouder

03-03-2020



3

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

N.v.t.

09-08-2019



1

6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

09-08-2019



1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

N.v.t.

09-08-2019

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

ACTIVITEITEN TANKCOLLECT

09-08-2019

 1

De curator heeft zich in eerste instantie gericht op een verkoop van de divisie PB Tankcollect, met ruim 11.000 lopende (minnelijke) incassodossiers op faillissementsdatum. Voorafgaand aan het faillissement had de directie van de gefailleerde vennootschap reeds gesprekken gevoerd met verschillende geïnteresseerden, die na ondertekening van een geheimhoudingsovereenkomst informatie hadden ontvangen. Mede vanwege het naderende faillissement was het echter niet tot een verkoop gekomen.

Na de faillietverklaring hebben zes partijen hun interesse kenbaar gemaakt om de aan PB Tankcollect verbonden activa over te nemen. Deze partijen hebben geactualiseerde informatie over de activiteiten van PB Tankcollect ontvangen en – indien het 'nieuwe' geïnteresseerden betrof – de informatie die voorafgaand aan het faillissement aan partijen was verstrekt. Vervolgens heeft de curator een uiterste termijn voor het uitbrengen van een bod gesteld.

Binnen die termijn is van drie gegadigden een bod ontvangen. De beste bieding werd gedaan door Landelijke Associatie van Gerechtsdeurwaarders B.V. (LAVG), een landelijke gerechtsdeurwaarderorganisatie die in staat is om de activiteiten van PB Tankcollect voort te zetten en de behandeling van de dossiers over te nemen. Met toestemming van de rechter-commissaris is vervolgens een overeenkomst gesloten tussen LAVG, de curator en de waarnemend gerechtsdeurwaarder, wiens medewerking voor overname van de betrokken kwaliteitsrekeningen nodig is. Op grond van de gemaakte afspraken heeft LAVG het recht om de in behandeling zijnde incasso opdrachten van PB Tankcollect over te nemen en opdrachtgevers daarover te benaderen, ofwel het onderhanden werk per overdrachtsdatum, te weten 25 juli 2019. Daarnaast zijn de immateriële activa, gerelateerd aan PB Tankcollect, aan LAVG overgedragen. LAVG heeft aan enkele werknemers van failliet een arbeidsovereenkomst aangeboden. De overeengekomen koopprijs hiervoor bedraagt € 145.000,- (zonder btw) en is op de faillissementsrekening bijgeschreven. De rechter-commissaris heeft de curator gemachtigd om deze transactie aan te gaan.

'OVERIGE' INCASSO- EN EXECUTIEDOSSIERS

Na de verkoop van de activiteiten van Tankcollect heeft de curator geprobeerd om een oplossing te vinden voor de overige circa 11.000 executie- en incassodossiers die failliet op faillissementsdatum nog in behandeling had. Hierbij speelde, meer dan bij de verkoop van Tankcollect, de aanwezigheid van een behoorlijk bewaringstekort.

De curator heeft de KBVG (Koninklijke Beroepsorganisatie van Gerechtsdeurwaarders) gevraagd om mogelijke overname kandidaten te informeren over de mogelijkheid om de portefeuille van failliet over te nemen. Daarop is de curator in overleg gegaan met vier verschillende partijen en heeft uiteindelijk met machtiging van de rechter-commissaris overeenstemming bereikt met LAVG, die ook de eerder genoemde activiteiten van PB Tankcollect heeft overgenomen. Vergelijkbaar met die transactie, heeft LAVG naast de immateriële activa het onderhanden werk per overdrachtsdatum - te weten 1

augustus 2019 - overgenomen. De overname van het onderhanden werk omvat het recht om de behandeling van de lopende dossiers over te nemen en opdrachtgevers hierover te benaderen. Niet in de koop inbegrepen zijn debiteuren, waaronder tevens de eventuele (nog niet gedeclareerde) vorderingen voor verrichte ambtshandelingen of voorgesloten griffierechten in lopende dossiers vallen.

Omdat in deze portefeuille meer onzekerheden zitten verdisconteerd, is in plaats van betaling van een vaste koopprijs een earn out regeling overeengekomen. Deze regeling houdt, kort gezegd, in dat de koopprijs gelijk is aan vijf procent van de door LAVG vanaf overdrachtsdatum te realiseren omzet exclusief omzetbelasting op het onderhanden werk. De koopprijs zal gedurende een jaar maandelijks worden afgerekend. Na afloop van dit jaar zal in overleg en op basis van de gegevens uit dit eerste jaar een te betalen afkoopsom worden vastgesteld. De juistheid van de bepaling van de koopprijs zal met een accountantsverklaring worden geborgd.

6.5 Verantwoording

De curator heeft zich in het kader van de totstandkoming van beide transacties bij laten staan door een accountant, de heer Aarnout de Bruijne AA.

09-08-2019

 1

6.6 Opbrengst

€ 145.000,00

09-08-2019

 1

Toelichting

De voormelde opbrengst betreft de opbrengst op het moment van het opstellen van dit verslag. Dit betreft de koopprijs voor de activa, gerelateerd aan Tankcollect. Zoals toegelicht onder § 6.4 is de koopprijs voor de overname van de overige incasso- en executiedossiers gebaseerd op een earn out regeling. De eerste betaling op basis van die regeling zal omstreeks september 2019 plaatsvinden.

€ 145.645,81

03-06-2020

 4

Toelichting

LAVG heeft een overzicht verstrekt van de omzet over de eerste periode met betrekking tot de overige incasso- en executiedossiers. Dit overzicht is exclusief de dossiers van Tankcollect, waarvoor een vaste koopprijs is overeengekomen. In het overzicht is alleen de omzet verantwoord van afgesloten dossiers en voor zover er met de opdrachtgevers afspraken zijn gemaakt. Andere omzet zal later worden verantwoord. Over deze eerste periode heeft de boedel € 654,81 gefactureerd aan en ontvangen van LAVG.

€ 145.645,81

19-10-2020

 5

Toelichting

Conform de overeenkomst met LAVG heeft een tweede tussentijdse afrekening plaatsgevonden van de earn out regeling. Daarin is nu ook de omzet in lopende dossiers meegenomen. Omdat deze in de eerste afrekening ontbrak, heeft een nieuwe afrekening plaatsgevonden over de gehele periode vanaf de overdrachtsdatum. Op grond hiervan heeft de curator recent € 7.556,18 (verminderd met het reeds gefactureerde bedrag van € 645,81) aan LAVG gefactureerd. Dit bedrag dient nog te worden ontvangen.

De volgende stap, in september, zal zijn dat de afrekening over de laatste periode (tot 1 augustus 2020) wordt gemaakt en dat de overeengekomen afkoopsom van de earn out wordt bepaald.

€ 145.645,81

11-02-2021

 6

Toelichting

Met LAVG vindt nog overleg plaats over een eindafrekening van het in het kader van de doorstart transactie overeengekomen earn-out regeling.

€ 159.385,79

24-12-2021

 7

Toelichting

Gedurende deze verslagperiode is de in het kader van de activa-transactie overeengekomen earn-out regeling vastgesteld en afgerekend. In dit kader is nog een nabetaling van € 13.739,98 ontvangen op de faillissementsrekening.

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

09-08-2019



LAVG heeft geen verpande activa overgenomen. Een door de pandhouder te betalen boedelbijdrage is derhalve niet aan de orde.

De overdracht van de portefeuille brengt met zich mee dat de waarnemend gerechtsdeurwaarder de betreffende dossiers niet zal behoeven af te sluiten. Dit bespaart de waarneming kosten. In verband daarmee is de curator met de waarnemend gerechtsdeurwaarder overeengekomen dat deze een boedelbijdrage van EUR 20.000,-- ex btw betaalt, indien en voor zover hetgeen de waarnemend gerechtsdeurwaarder uiteindelijk vanaf de start van de waarneming van de door hem doorbetaalde derdengelden zal hebben afgesplitst toereikend zal zijn om deze boedelbijdrage te betalen. Alles in aanlevering genomen dient een bedrag in deze orde van grootte als redelijk te worden beschouwd. Als onderdeel van de in § 6.4 bedoelde machtiging heeft de rechter-commissaris hiervoor goedkeuring gegeven.

€ 20.000,00

03-06-2020



Toelichting

De in het eerste verslag beschreven boedelbijdrage van € 20.000,- (exclusief btw) is kort na afloop van de afgelopen verslagperiode op de faillissementsrekening bijgeschreven.

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Onderhandelingen, overleg waarnemend gerechtsdeurwaarder, contact rechter-commissaris, overige werkzaamheden in verband met de doorstart

09-08-2019



Net zoals bij een eerder faillissement van een deurwaarderskantoor, gaat er relatief veel tijd zitten in contacten met opdrachtgevers en debiteuren van de overgedragen dossiers.

07-01-2020



Correspondentie doorstarter

03-03-2020



Als beschreven in 6.6

03-06-2020



Tweede afrekening met LAVG

19-10-2020



Correspondentie en overleg met LAVG en financieel adviseur van de boedel over de eindafrekening van de activa-transactie.

24-12-2021



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen zijn in de periode van drie jaar voorafgaand aan de faillietverklaring steeds tijdig gedeponeerd.

09-08-2019

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

De jaarrekeningen zijn niet voorzien van een controleverklaring van de accountant. Een accountantsverklaring is op grond van artikel 2:396 lid 7 jo. 2:393 lid 1 Burgerlijk Wetboek ook niet vereist.

09-08-2019

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

De eventuele vordering tot voldoening aan de volstortingsverplichting van de aandelen is inmiddels verjaard, nu die verplichting langer dan vijf jaar voor faillissementsdatum is ontstaan.

09-08-2019

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek

09-08-2019

 1

Toelichting

De curator heeft kort na afloop van de verslagperiode met machtiging van de rechter-commissaris een dagvaarding uitgebracht aan de onmiddellijk en middellijk bestuurder in verband met het laten ontstaan van een bewaringsstekort en de daarmee gepaard gaande gevolgen voor failliet, alsmede financiering van een niet solvabele gelieerde partij. Daarin vordert de curator een verklaring voor recht dat zij hoofdelijk aansprakelijk zijn, primair voor het tekort in het faillissement en subsidiair voor de door failliet geleden schade. De grondslag van de vordering berust op artikel 2:248 BW en artikel 2:9 BW. De vorderingen worden door de bestuurder betwist.

07-01-2020

 2

Toelichting

De onmiddellijk en middellijk bestuurder zijn verschenen in de procedure. Zij dienen op de rolzitting van 18 maart 2020 een conclusie van antwoord te nemen.

03-03-2020

 3

Toelichting

De middellijk en onmiddellijk bestuurder hebben op de rolzitting van 18 maart 2020 een conclusie van antwoord genomen. De procedure staat op het moment van het indienen van dit verslag voor beraad voor mondelinge behandeling. Met machtiging van de rechter-commissaris heeft de curator in de afgelopen verslagperiode aanvullende conservatoire maatregelen genomen.

03-06-2020

 4

Toelichting

19-10-2020

Met betrekking tot de procedure tegen het bestuur wordt op dit moment onderzocht of de zaak middels mediation kan worden beslecht.

 5

Toelichting

11-02-2021

 6

Met goedkeuring van de rechter-commissaris is de curator met de heer Pruijn en Pruijn Beheer B.V. overeengekomen dat zal worden onderzocht of door middel van mediation een oplossing kan worden bereikt voor de in het tweede verslag genoemde aanspraken, waarmee ook de aanhangige procedure zou kunnen worden beëindigd. Onderdeel van de mediation procedure maakt ook uit de aanspraak tegen de heer Pruijn in het faillissement van de gelieerde vennootschap Overheden PB Groep B.V.

Op 17 december 2020 heeft een eerste mediation bijeenkomst plaatsgevonden onder leiding van mediator mr. Bart Neervoort. Een volgende bijeenkomst zal in de tweede helft van februari 2021 plaatsvinden.

Toelichting

24-12-2021

 7

De mediation is afgerond. Deze heeft geresulteerd in een schikkingsovereenkomst, waarin een aantal afspraken zijn vastgelegd. Er dient nog aan enkele voorwaarden te worden voldaan. Zodra dat zal zijn gebeurd, is de schikking definitief en kan daarvan verslag worden gedaan. Als onderdeel van de gemaakte afspraken is inmiddels een eerste betaling van € 112.000,- ontvangen op de faillissementsrekening. Een nog te bepalen deel daarvan komt toe aan de boedel van de eveneens gefailleerde geroepsvennootschap Overheden PB Groep B.V. (F.09/19/254).

Toelichting

20-05-2022

 8

In het onderhavige faillissement, Deurwaarderskantoor Van Dam en Pruijn B.V. ("VDP") en het faillissement van groepsvennootschap Overheden PB Groep B.V. ("Overheden") (F.09/19/254) is na het doorlopen van de mediation procedure een gecombineerde vaststellingsovereenkomst met de bestuurder, Pruijn Beheer B.V. en de indirect bestuurder, de heer J. Pruijn, tot stand gekomen. De rechter-commissaris heeft de curator goedkeuring ex artikel 104 Fw verleend om de vaststellingsovereenkomst aan te gaan. Inmiddels zijn de in de overeenkomst opgenomen opschortende voorwaarden in vervulling gegaan. In het faillissement van VDP was een bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure bij de rechtbank aanhangig die voor comparitie van partijen stond. Verder was een dagvaarding ter inleiding van een paulianaprocedure ex artikel 3:45 BW uitgebracht maar nog niet aanhangig gemaakt bij de rechtbank. Laatstgenoemde procedure was ingesteld in verband met het door de curator gestelde onttrekken door de heer Pruijn van een vermogensbestanddeel aan het verhaal van de curator. In het faillissement van Overheden was vooralsnog geen procedure gestart.

De heer Pruijn en Pruijn Beheer B.V. hebben aansprakelijkheid ontkend. In het faillissement van VDP zijn vorderingen ingesteld op de heer J. Pruijn en Pruijn Beheer B.V. ex artikel 2:248 BW en artikel 2:9 BW en ter incasso van een rekening-courant vordering op Pruijn Beheer B.V. ad € 86.649,-. In het faillissement van Overheden zijn vorderingen ingesteld ex artikel 2:248 BW op de heer Pruijn (feitelijk leidinggevende) en ex artikel 2:248 BW en 2:9 BW op de heer R.W.H.G. van den Bor (statutair bestuurder) en een rekening-courant vordering op Pruijn Beheer B.V. ad € 241.939,-.

In het faillissement VDP had de curator conservatoir beslag gelegd op een in eigendom aan Pruijn Beheer B.V. toebehorend pand, welk beslag na verkoop van dat pand is overgegaan in beslag op de overwaarde ad € 368.000,-. De

opbrengst van dit beslag dient te worden gedeeld met ING Bank N.V. welke daarop executoriaal beslag had gelegd voor een vordering in hoofdsom groot ca. € 310.000,- Als de boedel in geval van succes in de bestuurdersaansprakelijkheidsprocedures tevens in het gelijk gesteld zou worden in de paulianaprocedure, zou daaruit aanvullend verhaal voortvloeien. Volgens de vaststellingsovereenkomst betaalt de heer Pruijn een bedrag ad EUR 112.500,- aan contanten aan de boedel en worden de bestuurdersaansprakelijkheidsvorderingen en de rekening-courant vorderingen op Pruijn Beheer B.V. vastgesteld op respectievelijk € 500.000,- en € 328.000,- teneinde aanspraak te geven op een aandeel in de beslagopbrengst van het aan Pruijn Beheer toebehorende pand. De curator had becijferd dat in het beste geval de opbrengst uit het beslag, vermeerderd met genoemde betaling voor de boedels van VDP en Overheden samen maximaal € 383.300,- zou kunnen bedragen, maar of dit bedrag zou worden gehaald was nog wel afhankelijk van enkele onzekerheden. Gelet op de proces- en verhaalsrisico's en de tijd en kosten van voorzetting van de procedures en nog op te starten procedure in het faillissement van Overheden, die kunnen worden uitgespaard, zou het aangaan van een regeling met een uitkomst in deze orde van grootte in het belang van de boedel zijn. Inmiddels zijn de verschillende opschortende voorwaarden uit de vaststellingsovereenkomst in vervulling gegaan. Vast is komen te staan dat de opbrengst uit hoofde van het beslag ten laste van Pruijn Beheer B.V. € 224.049,48 bedraagt. Samen met het bedrag van € 112.000,- dat de heer Pruijn inmiddels heeft voldaan (gelet op de gemaakte afspraak in de vaststellingsovereenkomst dient hij in aanvulling daarop nog € 500,- te betalen), beloopt de opbrengst van de boedels van VDP en Overheden dus € 336.049,48. Dit pakt lager uit dan het hiervoor als maximaal becijferde bedrag. Dat komt doordat ING Bank N.V., met wie de beslagopbrengst moet worden gedeeld, een hogere vordering blijkt te hebben dan waarmee eerder was rekening gehouden. Verder was de curator er aanvankelijk van uitgegaan dat middels vastlegging van de afspraken met Overheden in een notariële akte, waarmee een executoriale titel tegen Pruijn Beheer B.V. zou worden verkregen, Overheden mee zou kunnen delen in de beslagopbrengst. ING Bank N.V. had echter een verstekvonnis tegen Pruijn Beheer B.V. verkregen, waarna de beslagopbrengst ex artikel 478 Rv naar de deurwaarder van de bank als oudste beslaglegger was overgemaakt. De bank heeft zich op het standpunt gesteld dat vanaf dat moment de beslagopbrengst niet meer tot het uitwinbare vermogen van Pruijn Beheer B.V. behoorde, zodat de boedel van Overheden daarop geen aanspraak meer kon maken. De verdeling van de opbrengst uit de schikking met de heer Pruijn en Pruijn Beheer B.V. tussen de boedels van VDP en Overheden zal in afstemming met de rechter-commissaris nog nader worden bepaald.

De curator heeft onderzoek gedaan naar eventueel verwijtbaar handelen van de accountant van failliet. Met de accountant is daarover gecorrespondeerd en deze heeft zijn medewerking aan het onderzoek verleend, maar iedere aansprakelijkheid betwist. De conclusie van het onderzoek is dat niet valt uit te sluiten dat de accountant steken heeft laten vallen, maar dat zulks niet resulteert in een aanspraak van de boedel. In overleg met de rechter-commissaris heeft de curator de discussie met de accountant vervolgens beëindigd.

Toelichting

In overleg met de rechter-commissaris is besloten om de verdeling tussen VDP en Overheden van de opbrengst van de schikking met de heer Pruijn en Pruijn Beheer B.V. te relateren aan de omzet van beide ondernemingen over een periode van drie jaar voorafgaand aan het faillissement. Op basis daarvan valt

26-09-2022

 9

90% van de opbrengst (EUR 302.400) toe te rekenen aan VDP en 10% (EUR 33.600) aan Overheden. Het totaalbedrag van de schikking is ontvangen in het faillissement van VDP en uit de boedel van dat faillissement dient het aan de boedel van Overheden toekomende bedrag in de aankomende verslagperiode nog naar de boedelrekening van Overheden te worden overgemaakt.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

09-08-2019

 1

In onderzoek

07-01-2020

 2

Toelichting

Het onderzoek naar mogelijk paulianeus handelen loopt nog.

Nee

26-09-2022

 9

Toelichting

In het onderzoek naar de oorzaken en achtergronden van het faillissement is niet van paulianeus handelen in de zin van artikel 42 Fw e.v. gebleken.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator doet onderzoek naar de oorzaken en achtergronden van het faillissement. Pas als dat onderzoek is afgerond zullen hierover mededelingen in de openbare verslaglegging worden gedaan.

09-08-2019

 1

Het onderzoek naar het handelen van de bestuurder is afgerond. De uitkomst hiervan is toegelicht onder 7.5 hiervoor. De curator doet nog algemeen onderzoek naar de oorzaken en achtergronden van het faillissement en de administratie.

03-06-2020

 4

Het onderwerp rechtmatigheid is met de afwikkeling van de in 7.5 bedoelde schikking afgerond.

26-09-2022

 9

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek, correspondentie, gesprekken met betrokkenen	09-08-2019  1
Onderzoek, correspondentie, opstellen dagvaarding	07-01-2020  2
Aanbrengen procedure, correspondentie	03-03-2020  3
Correspondentie advocaat bestuurders, afstemming rechter-commissaris, werkzaamheden i.v.m. bewarende maatregelen, overig onderzoek	03-06-2020  4
Correspondentie in het kader van procedure	19-10-2020  5
Werkzaamheden in het kader van de mediation procedure en in verband met het onderzoek in de administratie	11-02-2021  6
Werkzaamheden ter afwikkeling van de in de mediation gemaakte afspraken.	24-12-2021  7
idem.	20-05-2022  8
idem.	26-09-2022  9

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting • Faillissementskosten: p.m. • Loonverplichtingen over periode na faillissement ex artikel 40 Fw: p.m. • Huurverplichtingen over periode na faillissement ex artikel 39 Fw: € 9.576,16	09-08-2019  1
€ 23.825,54	07-01-2020  2
Toelichting • Faillissementskosten: p.m. • UWV i.v.m. loonverplichtingen over de periode na faillissement ex art. 40 Fw: p.m. • Vorderingen personeelsleden ex art. 40 Fw: € 1.617,- • Huurverplichtingen over periode na faillissement ex art. 39 Fw: € 22.208,54	

€ 146.193,15

03-03-2020



Toelichting

- UWV i.v.m. loonverplichtingen over de periode na faillissement ex art. 40 Fw: € 122.367,61
- Faillissementskosten: p.m. (ongewijzigd)
- Vorderingen personeelsleden ex art. 40 Fw: € 1.617,- (ongewijzigd)
- Huurverplichtingen over periode na faillissement ex art. 39 Fw: € 22.208,54 (ongewijzigd)

€ 155.071,48

03-06-2020



Toelichting

- UWV i.v.m. loonverplichtingen over de periode na faillissement ex art. 40 Fw: € 131.245,94
- Faillissementskosten: p.m.
- Vorderingen personeelsleden ex art. 40 Fw: € 1.617,- + p.m. (ongewijzigd)
- Huurverplichtingen over periode na faillissement ex art. 39 Fw: € 22.208,54 (ongewijzigd)

€ 163.949,50

11-02-2021



€ 169.862,26

14-05-2024



Toelichting

Nog te betalen:

- Deel kosten van het faillissement
- UWV i.v.m. loonverplichtingen over de periode na faillissement
- Boedelvorderingen personeelsleden (niet gedekt door loongarantieregeling)
- Huurverplichtingen over periode na faillissement

Reeds betaald:

- Deel kosten van het faillissement
- Loonheffing over boedelvorderingen werknemers

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

09-08-2019



De fiscus heeft nog geen vordering ingediend.

€ 125.393,00

07-01-2020



8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Het UWV heeft nog geen vordering ingediend.

€ 339.153,74

€ 349.398,31

09-08-2019



03-03-2020



03-06-2020



8.4 Andere pref. crediteuren

€ 35.099,33

Toelichting

- Kosten aanvraag faillissement ex art. 3:288 sub a BW : € 2.250,01
- Vordering ex art. 3:288 sub e BW : € 32.849,32

€ 40.689,67

Toelichting

- Kosten aanvraag faillissement ex art. 3:288 sub a BW : € 2.250,01
- Vorderingen personeelsleden ex art. 3:288 sub e BW : € 37.381,42 + p.m.
- Vordering ex art. 61 Wet op de accijns: € 1.058,24

€ 41.747,91

Toelichting

- Vorderingen personeelsleden ex art. 3:288 sub e BW : € 38.439,66 + p.m.
- Kosten aanvraag faillissement ex art. 3:288 sub a BW : € 2.250,01 (ongewijzigd)
- Vordering ex art. 61 Wet op de accijns: € 1.058,24 (ongewijzigd)

€ 40.689,67

Toelichting

- Vorderingen personeelsleden ex art. 3:288 sub e BW : € 37.381,42 + p.m.
- Kosten aanvraag faillissement ex art. 3:288 sub a BW : € 2.250,01 (ongewijzigd)
- Vordering ex art. 61 Wet op de accijns: € 1.058,24 (ongewijzigd)

09-08-2019



07-01-2020



03-03-2020



03-06-2020



8.5 Aantal concurrente crediteuren

8	09-08-2019  1
45	07-01-2020  2
53	03-03-2020  3
58	03-06-2020  4
61	19-10-2020  5
65	11-02-2021  6
66	24-12-2021  7

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 38.253,18	09-08-2019  1
€ 863.676,20	07-01-2020  2
€ 923.888,79	03-03-2020  3
€ 945.893,45	03-06-2020  4
€ 1.149.798,65	19-10-2020  5
€ 1.159.443,06	11-02-2021  6
€ 1.156.049,23	24-12-2021  7
€ 1.156.072,57	15-01-2024  11

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend

09-08-2019

 1

Het bereikte boedelactief is niet voldoende om daaruit de concurrente vorderingen geheel of gedeeltelijk te voldoen. Dat betekent dat het faillissement op de voet van artikel 137a Fw vereenvoudigd zal worden afgewikkeld. In lijn daarmee zal de curator de rechter-commissaris verzoeken te bepalen dat afhandeling van concurrente vorderingen achterwege blijft en dat geen verificatievergadering wordt gehouden.

15-01-2024

 11

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Aanschrijven crediteuren, beantwoorden vragen crediteuren, administratie van ingediende vorderingen

09-08-2019

 1

Crediteurenadministratie.

07-01-2020

 2

De curator wordt met grote regelmaat benaderd door opdrachtgevers met (derdengelden) vorderingen en andere schuldeisers wegens behandelde deurwaarders- en incassodossiers. Met de correcte afhandeling hiervan is relatief veel tijd gemoeid.

Crediteurenadministratie, te woord staan verschillende opdrachtgevers met vorderingen en andere schuldeisers wegens behandelde deurwaarders- en incassodossiers

03-03-2020

 3

Crediteurenadministratie, correspondentie en beantwoorden vragen van opdrachtgevers over dossiers en van andere schuldeisers met vorderingen

03-06-2020

 4

Crediteurenadministratie en te woord staan crediteuren met vragen

19-10-2020

 5

Correspondentie met enkele crediteuren, werkzaamheden i.v.m. vaststelling loonheffing boedelvorderingen werknemers en aangifte loonheffing

14-05-2024

 **12**

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

N.v.t.

09-08-2019

 1

Zoals toegelicht in § 7.5 heeft de curator een dagvaarding uitgebracht. In opvolgende verslaglegging zullen de ontwikkelingen in deze procedure op die plek worden vermeld.

07-01-2020

 2

1) Bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure: De heer J. Pruijn en Pruijn Beheer B.V.

11-02-2021

 6

2) Verder heeft de curator in verband met de in de eerdere verslaglegging genoemde conservatoire maatregelen die zijn getroffen, een dagvaarding uitgebracht.

9.2 Aard procedures

N.v.t.

09-08-2019

 1

1) Bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure

11-02-2021

2) Procedure i.v.m. conservatoire maatregelen

 6

9.3 Stand procedures

N.v.t.

09-08-2019

 1

1) Bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure

11-02-2021

Gedaagden, de heer Pruijn en Pruijn Beheer B.V., hebben zich in de procedure gesteld. Op de rolzitting van 18 maart 2020 hebben zij een conclusie van antwoord genomen. Vervolgens is de procedure aangehouden tot de rolzitting van 7 april 2021 i.v.m. het starten van een mediation traject. Zie wat dit betreft ook het hiervoor bij punt 7.5 gestelde. Op 17 december 2020 heeft een eerste mediation bijeenkomst plaatsgevonden onder leiding van mediator mr. Bart Neervoort. Een volgende bijeenkomst zal in de tweede helft van februari 2021 plaatsvinden.

 6

2) Procedure i.v.m. conservatoire maatregelen

Er is gedagvaard tegen de rolzitting van 28 april 2021. Bij een succesvolle afronding van de mediation zal deze procedure geen doorgang behoeven te vinden.

De mediation is deze verslagperiode afgerond. Zie ook punt 7.5. In verband daarmee zijn de procedures beëindigd.

24-12-2021

 7

9.4 Werkzaamheden procedures

N.v.t.

09-08-2019

 1

Werkzaamheden in het kader van genoemde procedures en de mediation

11-02-2021

 6

Werkzaamheden in het kader de procedures, de mediation en de afwikkeling van de als resultaat van de mediation gemaakte afspraken.

24-12-2021

 7

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

• Onderzoek administratie; • onderzoek oorzaken en achtergronden faillissement; • praktische afwikkeling doorstart; • afspraken maken met pandhouder over resterende verpande activa en te gelde maken inventaris.	09-08-2019  1
• Vervolg dagvaardingsprocedure; • onderzoek naar vordering op gelieerde derde; • praktische afwikkeling doorstart.	07-01-2020  2
• Vervolg dagvaardingsprocedure; • debiteurenincasso; • overig rechtmatigheidsonderzoek; • financiële afwikkeling doorstart.	03-03-2020  3
• Vervolg dagvaardingsprocedure; • vervolg debiteurenincasso; • overig rechtmatigheidsonderzoek; • financiële afwikkeling doorstart.	03-06-2020  4
• Mediation; • vervolg debiteurenincasso; • vervolg rechtmatigheidsonderzoek; • financiële afwikkeling doorstart.	19-10-2020  5
• afwikkeling schikking na mediation • debiteurenincasso	24-12-2021  7
debiteurenincasso	20-05-2022  8
afronding debiteurenincasso	26-09-2022  9
• afronding debiteurenincasso • treffen voorziening voor bewaren administratie	03-07-2023  10
• treffen voorziening voor het bewaren van de administratie	15-01-2024  11

Bewaarverplichting administratie

Eerder heeft doorstarter LAVG zich in het kader van de doorstart verbonden om de bij failliet aanwezige dossieradministratie onder zich te nemen en te bewaren.

LAVG bewaart niet de boekhouding en de extern opgeslagen (oude) dossieradministratie. De curator heeft de opslag daarvan gedurende het faillissement voorlopig gecontinueerd.

Eerder heeft de curator de bestuurder van failliet verzocht om die administratie onder zich te nemen. de bestuurder heeft dat geweigerd. De afgelopen verslagperiode heeft de curator de bestuurder nogmaals aangeschreven om de bewaarverplichting van de administratie op zich te nemen, en daarbij aangegeven dat, voor zover onder de thans nog extern opgeslagen administratie sprake is van dossieradministratie, er mogelijk op hem als (ex-

)deurwaarder nog een extra verplichting rust. Daarop is niet meer van de bestuurder vernomen.

Vervolgens heeft de curator in lijn met de ter zake toepasselijke richtlijn van de rechtbank Den Haag de fiscus verzocht om te laten weten of deze de administratie wenst op te slaan. De fiscus heeft daarop laten weten daar geen rol voor zichzelf te zien weggelegd. Ook heeft de curator de Koninklijke Beroepsorganisatie van Gerechtsdeurwaarders (KBVG) nog aangeschreven en gevraagd of zij ter zake een voorziening wenst te treffen. De KBVG heeft niet gereageerd.

De boedel beschikt over voldoende financiële middelen om de administratie op te slaan. De curator zal de rechter-commissaris ter om goedkeuring vragen om de administratie op kosten van de boedel nog gedurende de resterende bewaartermijn op te slaan.

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend

09-08-2019

 1

Naar verwachting zal het faillissement in de aankomende verslagperiode kunnen worden beëindigd.

03-07-2023

 10

Zoals aangegeven in 8.7 zal de curator de rechter-commissaris binnenkort om goedkeuring verzoeken om de vereenvoudigde afwikkeling van het faillissement in gang te zetten.

15-01-2024

 11

Tegelijk met de indiening van dit verslag verzoekt de curator de vereenvoudigde afwikkeling op de voet van art. 137a Fw e.v. in gang te zetten.

14-05-2024

 **12**

Dit verslag is een eindverslag.

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Opstellen verslag en overige werkzaamheden die niet onder één van de andere noemers zijn te brengen	09-08-2019  1
Verslag opstellen	07-01-2020  2
Opstellen faillissementsverslag	03-03-2020  3
Opstellen verslag en overige werkzaamheden	03-06-2020  4
Opstellen verslag en overige werkzaamheden	19-10-2020  5
Opstellen verslag en overige werkzaamheden	24-12-2021  7
idem.	20-05-2022  8
idem.	26-09-2022  9
idem.	03-07-2023  10
idem.	15-01-2024  11
 idem.	14-05-2024  12

Bijlagen

Bijlagen