

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

## Betreft

|                    |                       |
|--------------------|-----------------------|
| Verslagnummer      | 23                    |
| Datum verslag      | 08-09-2026            |
| Insolventienummer  | F.09/19/75            |
| Toezichtzaaknummer | NL:TZ:0000104136:F001 |
| Datum uitspraak    | 05-03-2019            |

|         |                       |
|---------|-----------------------|
| R-C     | mr. N.E.M. de Coninck |
| Curator | mr L. Martens         |

## Algemene gegevens

### Naam onderneming

|                     |                                                                                         |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| ITSP Nederland B.V. | 23-05-2019                                                                              |
|                     |  1 |

### Gegevens onderneming

|                                  |                                                                                         |
|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| Tevens handelend onder de namen: | 23-05-2019                                                                              |
| ITSP Nederland                   |  1 |
| ITSP                             |                                                                                         |

Statutaire zetel: Zevenbergen

Kantooradres:  
Ridder Snouckaertlaan 9  
2273 HZ Voorburg

KvK: 20076231

### Activiteiten onderneming

|                                                                                                      |                                                                                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| Volgens KvK: "Advisering en ondersteuning op het gebied van informatietechnologie en uitleenbureaus" | 23-05-2019                                                                              |
|                                                                                                      |  1 |

## Financiële gegevens

| Jaar | Omzet  | Winst en verlies | Balanstotaal   |
|------|--------|------------------|----------------|
| 2017 | € 0,00 | € 12.025,24      | € 1.440.905,37 |
| 2018 | € 0,00 | € 9.261,31       | € 1.451.983,25 |
| 2019 | € 0,00 | € 34,97          | € 1.453.233,25 |

### Toelichting financiële gegevens

Bovengenoemde financiële gegevens zijn ontleend aan de administratie van gefailleerde, meer specifiek aan de door de bestuurder verstrekte kolommenbalansen.

04-10-2019



### Gemiddeld aantal personeelsleden

#### Toelichting

0

Volgens de bestuurder was er vanaf 1 januari 2015 geen personeel meer in dienst.

23-05-2019



### Boedelsaldo

€ 8,19

23-05-2019



€ 20,36

04-07-2019



€ 1.335,24

26-03-2020



€ 4.424,31

24-06-2020



€ 7.424,31

23-09-2020



€ 7.458,17

22-12-2020



€ 7.447,57

22-06-2021



€ 7.431,67

22-09-2021



€ 7.320,53

22-12-2021



€ 13.856,48

22-03-2022

### Toelichting

 13

Uitwinning executoriaal beslag onder derden/notaris.

€ 13.803,48

22-03-2023

 16

€ 14.649,27

14-09-2023

 17

€ 13.804,22

14-03-2024

 18

€ 13.740,62

17-03-2025

 20

€ 41.148,89

17-09-2025

 21

€ 50.161,29

17-03-2026

 22

€ 59.161,29

**08-09-2026**

 **23**

### Verslagperiode

van

23-05-2019

5-3-2019

 1

t/m

31-3-2019

van

04-07-2019

1-4-2019

 2

t/m

30-6-2019

van

04-10-2019

4-6-2019

 3

t/m

30-9-2019

van

27-12-2019

1-10-2019

 4

t/m

23-12-2019

**van**

24-12-2019

**t/m**

23-3-2020

**van**

24-3-2020

**t/m**

22-6-2020

**van**

23-6-2020

**t/m**

21-9-2020

**van**

22-9-2020

**t/m**

21-12-2020

**van**

22-12-2020

**t/m**

21-3-2021

**van**

22-3-2021

**t/m**

21-6-2021

**van**

22-6-2021

**t/m**

20-9-2021

**van**

21-9-2021

**t/m**

21-12-2021

26-03-2020

 5

24-06-2020

 6

23-09-2020

 7

22-12-2020

 8

22-03-2021

 9

22-06-2021

 10

22-09-2021

 11

22-12-2021

 12

|            |                                                                                          |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>van</b> | 22-03-2022                                                                               |
| 21-12-2021 |  13   |
| <b>t/m</b> |                                                                                          |
| 21-3-2022  |                                                                                          |
| <b>van</b> | 22-06-2022                                                                               |
| 22-3-2022  |  14   |
| <b>t/m</b> |                                                                                          |
| 20-6-2022  |                                                                                          |
| <b>van</b> | 22-09-2022                                                                               |
| 21-6-2022  |  15   |
| <b>t/m</b> |                                                                                          |
| 21-9-2022  |                                                                                          |
| <b>van</b> | 22-03-2023                                                                               |
| 22-9-2022  |  16   |
| <b>t/m</b> |                                                                                          |
| 20-3-2023  |                                                                                          |
| <b>van</b> | 14-09-2023                                                                               |
| 21-3-2023  |  17 |
| <b>t/m</b> |                                                                                          |
| 13-9-2023  |                                                                                          |
| <b>van</b> | 14-03-2024                                                                               |
| 14-9-2023  |  18 |
| <b>t/m</b> |                                                                                          |
| 13-3-2024  |                                                                                          |
| <b>van</b> | 16-09-2024                                                                               |
| 14-3-2024  |  19 |
| <b>t/m</b> |                                                                                          |
| 15-9-2024  |                                                                                          |
| <b>van</b> | 17-03-2025                                                                               |
| 16-9-2024  |  20 |
| <b>t/m</b> |                                                                                          |
| 16-3-2025  |                                                                                          |

van

17-3-2025

t/m

15-9-2025

van

16-9-2025

t/m

16-3-2026

van

17-3-2026

t/m

7-9-2026

17-09-2025

 21

17-03-2026

 22

08-09-2026

 23

## Bestede uren

| Verslagperiode | Bestede uren   |
|----------------|----------------|
| 1              | 0 uur 0 min    |
| 2              | 0 uur 0 min    |
| 3              | 22 uur 12 min  |
| 4              | 18 uur 0 min   |
| 5              | 11 uur 30 min  |
| 6              | 10 uur 12 min  |
| 7              | 104 uur 12 min |
| 8              | 8 uur 36 min   |
| 9              | 8 uur 36 min   |
| 10             | 38 uur 6 min   |
| 11             | 8 uur 42 min   |
| 12             | 17 uur 42 min  |
| 13             | 21 uur 0 min   |
| 14             | 10 uur 48 min  |
| 15             | 64 uur 48 min  |
| 16             | 10 uur 48 min  |
| 17             | 61 uur 6 min   |
| 18             | 2 uur 48 min   |
| 19             | 1 uur 42 min   |
| 20             | 9 uur 0 min    |
| 21             | 9 uur 0 min    |
| 22             | 5 uur 54 min   |
| 23             | 6 uur 18 min   |
| <b>totaal</b>  | 451 uur 0 min  |

## Toelichting bestede uren

OV 1:

curator: 41:36

TKB: 5:00

Totaal: 46:36

OV 2:

curator: 112:48

TKB: 4:10

Totaal: 116:58

04-07-2019

 2

# 1. Inventarisatie

---

## 1.1 Directie en organisatie

ITSP Nederland B.V. is opgericht op 15 maart 1995. Vanaf 20 juni 2011 is de heer F.K. Steup bestuurder van ITSP Nederland B.V. In de periode van 20 juni 2011 t/m 21 december 2016 was de heer S. Safarghandi medebestuurder.

23-05-2019



Enig aandeelhouder van ITSP Nederland B.V. is ITSP Groep Holding B.V., waarvan F.K.S. Management Services B.V. bestuurder is. De heer F.K. Steup is zowel enig aandeelhouder als bestuurder van F.K.S. Management Services B.V.

ITSP Nederland B.V. is op haar beurt enig aandeelhouder en bestuurder van BPMi Infrastructure & Security B.V.

## 1.2 Lopende procedures

Er is sprake van een ten tijde van de faillietverklaring lopende procedure. ITSP Nederland B.V. heeft samen met de heer Steup (bestuurder van ITSP Nederland B.V.) hoger beroep ingesteld tegen een vonnis waarbij zij beide (in reconventie) werden veroordeeld tot betaling van geldbedragen aan Iton B.V., tevens aanvrager van het faillissement. De vorderingen in conventie van ITSP Nederland B.V. en Steup op Iton B.V. zijn grotendeels toegewezen, maar die vorderingen waren lager dan de vorderingen waarvoor zij waren veroordeeld in reconventie. ITSP Nederland B.V. is veroordeeld tot betaling van een bedrag van € 19.174,26 en de heer Steup is veroordeeld tot betaling van een bedrag van € 411.216,20.

23-05-2019



De hoger beroepsprocedure stond op de rol van 26 maart 2019 voor het indienen van memorie van grieven. De gerechtelijke procedure is voor wat ITSP Nederland B.V. betreft (als oorspronkelijk gedaagde (in reconventie) in eerste aanleg) van rechtswege geschorst op grond van art. 29 Fw. De curator heeft op basis van de stukken besloten de gerechtelijke procedure aan de zijde van ITSP Nederland B.V. voor wat betreft de eis in conventie in eerste aanleg niet voort zetten.

## 1.3 Verzekeringen

Volgens de bestuurder zijn er geen lopende verzekeringen.

23-05-2019



## 1.4 Huur

Volgens de bestuurder huurt ITSP Nederland B.V. geen bedrijfsruimte. Het adres waar de vennootschap is gevestigd is slechts een postadres.

23-05-2019



## 1.5 Oorzaak faillissement

Volgens opgave van de bestuurder is gefailleerde betrokken geweest bij de, kennelijk frauduleuze onttrekking van EUR 400.000,- aan (de VvE van) een zorgflat. De bestuurder van gefailleerde is daarvoor strafrechtelijk veroordeeld en zit momenteel een gevangenisstraf daarvoor uit. Gebleken is dat na bovengenoemde handelingen, de onderneming van gefailleerde is verkocht aan de aanvrager van her faillissement. De koopsom van EUR 400.000,- is grotendeels direct doorbetaald aan vennootschappen die gelieerd zijn aan de bestuurder. Op het eerste gezicht lijken deze omstandigheden een rol te hebben gespeeld in de aanloop naar het faillissement. De curator doet (nader) onderzoek terzake.

23-05-2019

 1

Voorgaande is onderwerp van de gerechtelijke procedure (zie punt 9).

22-06-2021

 10

## 2. Personeel

---

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

#### Personeelsleden

0

23-05-2019

 1

#### Toelichting

Volgens de bestuurder is er vanaf 1 januari 2015 geen personeel meer in dienst van de vennootschap.

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

#### Personeelsleden

0

23-05-2019

 1

#### Toelichting

Onbekend.

### 2.3 Ontslagaanzegging

### 2.4 Werkzaamheden personeel

Geen.

23-05-2019

 1

## 3. Activa

### 3.1 Onroerende zaken

| Beschrijving                                                                                        | Verkoopopbr. | Hypotheek | Boedelbijdr. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|--------------|
| Blijkens kadastraal onderzoek is gefailleerde noch eigenaar noch rechthebbende op een registergoed. |              |           |              |
| <b>totaal</b>                                                                                       | € 0,00       |           | € 0,00       |

#### Toelichting onroerende zaken

### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

### 3.3 Bedrijfsmiddelen

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

#### Toelichting bedrijfsmiddelen

Op 31 december 2014 heeft de bestuurder alle activiteiten en activa (zoals inventaris, voorraad en personeel) van de onderneming overgedragen (zie paragraaf 1.7). Nadien zouden er geen bedrijfsmiddelen meer zijn geweest.

23-05-2019



### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

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

#### Toelichting voorraden / onderhanden werk

Op 31 december 2014 heeft de bestuurder alle activiteiten en activa (zoals inventaris, voorraad en personeel) van de onderneming overgedragen (zie paragraaf 1.7). Nadien zou er geen voorraad meer zijn geweest.

23-05-2019



### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

### 3.8 Andere activa

## Toelichting andere activa

Aandelen dochter BPMi Infrastructure & Security B.V. Volgens de bestuurder is BPMi Infrastructure & Security B.V. een lege vennootschap en zouden de aandelen geen waarde vertegenwoordigen. De curator heeft dit in onderzoek.

23-05-2019



Volgens de bestuurder zijn de domeinnamen overgedragen aan de derde op 31 december 2014 dan wel opgezegd. Er zijn geen andere activa.

### 3.9 Werkzaamheden andere activa

De curator heeft onderzoek gedaan naar de waarde van de aandelen die gefailleerde houdt in BPMi Infrastructure & Security B.V. De activiteiten van deze vennootschap zijn volgens de bestuurder tegelijkertijd met de activiteiten van gefailleerde gestaakt, omdat deze activiteiten tezamen met de activiteiten van gefailleerde op 31 december 2014 zijn verkocht aan Iton B.V. Uit de koopovereenkomst blijkt in ieder geval dat gefailleerde de handelsnaam BPMi, de inkoopcontracten van BPMi en het personeel op 31 december 2014 heeft overgedragen aan Iton B.V. Thans is het banksaldo van BPMi nihil. Uit de jaarrekening 2016 blijkt daarnaast een negatief eigen vermogen van bijna € 900.000,-. Tevens blijkt uit deze jaarrekening dat het enig actief vorderingen betreffen op gefailleerde. De aandelen lijken aldus geen waarde te vertegenwoordigen. De curator sluit dan ook dit onderzoek.

04-07-2019



De bestuurder van BPMi Infrastructure & Security B.V., tevens bestuurder van ITSP Nederland B.V., is voornemens om BPMi te ontbinden via een turboliquidatie. De curator heeft op basis van door de bestuurder van BPMi verstrekte informatie geen bezwaar hiertegen.

26-03-2020



De bestuurder van BPMi Infrastructure & Security B.V. heeft de afgelopen verslagperiode voorbereidingen getroffen voor het liquidatiebesluit.

24-06-2020



De middellijk bestuurder van BPMi Infrastructure & Security B.V. heeft zijn voorbereidingen voor het liquidatiebesluit hangende de lopende gerechtelijke procedure gestaakt (zie paragraaf 9 bij dit verslag).

22-06-2021



De middellijk bestuurder van BPMi Infrastructure & Security B.V. (hierna: "BPMi") heeft een liquidatiebesluit genomen ten aanzien van de rechtspersoon BPMi. De vennootschap is ontbonden en beëindigd met ingang van 20 december 2022. De Kamer van Koophandel heeft BPMi om die reden uitgeschreven uit het handelsregister van de Kamer van Koophandel.

22-03-2023



## 4. Debiteuren

### 4.1 Debiteuren

| Beschrijving                                                     | Omvang     | Opbrengst  | Boedelbijdr. |
|------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------|
| Rekening-courant vordering voormalig mede-bestuurder (schikking) | € 7.089,07 | € 7.089,07 |              |
| <b>totaal</b>                                                    | € 7.089,07 | € 7.089,07 | € 0,00       |

## Toelichting debiteuren

Er zouden twee openstaande debiteurenposten zijn. De betreffende debiteurenposten worden volgens de bestuurder betwist. De bestuurder heeft nog geen nadere informatie overgelegd.

23-05-2019



Daarnaast stelt de bestuurder dat gefailleerde een vordering heeft op de aanvrager van het faillissement. Hierover is een gerechtelijke procedure gevoerd, waarbij ITSP Nederland B.V. is veroordeeld tot betaling van een bedrag van EUR 19.174,26 aan Iton B.V. Verwezen wordt naar hoofdstuk 1, paragraaf "lopende procedure".

Uit de overgelegde kolommenbalans blijkt een rekening-courant vordering van € 500,- en een rekening-courant vordering van € 11.057,14 op twee vennootschappen waarvan de voormalig medebestuurder van ITSP Nederland B.V. enig aandeelhouder en bestuurder is. De voormalig medebestuurder betwist beide vorderingen. In privé heeft hij blijkens de kolommenbalans nog een rekening-courant vordering op gefailleerde van € 6.652,-. Verrekening is echter uitgesloten, omdat dit verschillende entiteiten zijn. De bestuurder is in de gelegenheid gesteld om zijn betwisting te onderbouwen. De termijn daarvoor is nog niet verlopen.

04-07-2019



Daarnaast is gebleken dat in 2014 en in 2015 een tweetal betalingen zijn verricht van € 3.097,50 respectievelijk € 60.000,- vanaf de g-rekening van gefailleerde aan derden ten behoeve van F.K.S. Management Services B.V., waarvan bestuurder van gefailleerde enig aandeelhouder en bestuurder is. De curator heeft deze betalingen teruggevorderd op grond van onverschuldigde betaling/ongerechtvaardigde verrijking. Beide partijen hebben de vordering betwist. De curator is nog in afwachting van hun gemotiveerde betwistingen.

De curator heeft veelvuldig gecorrespondeerd met zowel de voormalig medebestuurder over het betalen van de rekening-courant vordering als met de twee partijen die betalingen hebben ontvangen vanaf de g-rekening van gefailleerde.

04-10-2019



De voormalig medebestuurder heeft een minnelijk voorstel gedaan aan de curator. De curator heeft dit voorstel in onderzoek.

De andere twee partijen hebben de vorderingen uit hoofde van onverschuldigde betaling/ongerechtvaardigde verrijking betwist en hebben een jurist in de arm genomen. De curator is nog in afwachting van een nadere motivering.

De betwistingen van de vorderingen uit hoofde van onverschuldigde betaling/ongerechtvaardigde verrijking zijn door de curator ontvangen en de curator heeft deze betwistingen in onderzoek.

27-12-2019



## 4.2 Werkzaamheden debiteuren

|                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Bestuderen administratie, aanschrijven debiteuren, overleg en correspondentie met zowel de bestuurder als met de voormalig medebestuurder.                                                                                                              | 04-07-2019<br> 2    |
| Overleg en correspondentie met voormalig medebestuurder en met de (gemachtigden van de) twee debiteuren.                                                                                                                                                | 04-10-2019<br> 3    |
| Correspondentie met de gemachtigden van de twee debiteuren ter zake de onverschuldigde betalingen / ongerechtvaardigde verrijkingen.                                                                                                                    | 27-12-2019<br> 4    |
| Overleg met voormalig mede-bestuurder over de rekening-courant vordering. Correspondentie met de gemachtigden van de twee debiteuren ter zake de onverschuldigde betalingen / ongerechtvaardigde verrijking.                                            | 26-03-2020<br> 5    |
| De curator heeft met de voormalig mede-bestuurder een regeling getroffen inzake de rekening-courant vordering inhoudende betaling van een bedrag van € 7.089,07 in zeven maandelijks termijnen. Inmiddels zijn conform afspraak drie termijnen betaald. | 24-06-2020<br> 6    |
| De betalingsregeling met de voormalig mede-bestuurder wordt conform afspraak nagekomen. Er resteert nog één betalingstermijn.                                                                                                                           | 23-09-2020<br> 7    |
| De laatste betalingstermijn is door de voormalig mede-bestuurder nagekomen. Daarmee is de regeling volledig nagekomen. In totaal is een bedrag van € 7.089,07 betaald.                                                                                  | 22-12-2020<br> 8    |
| Aanschrijven debiteur i.v.m. betaling op oude bankrekening.                                                                                                                                                                                             | 14-09-2023<br> 17 |
| De betaling op de oude bankrekening betrof geen debiteurenbetaling, maar een onverschuldigde betaling. De curator betaalde het bedrag van € 845,79 aan de betreffende partij.                                                                           | 14-03-2024<br> 18 |

## 5. Bank / Zekerheden

---

### 5.1 Vordering van bank(en)

|                                                         |                                                                                                       |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Toelichting vordering van bank(en)</b>               | 23-05-2019<br> 1 |
| De bankrekening van ING had een creditsaldo van € 20,36 |                                                                                                       |

### 5.2 Leasecontracten

|                      |                                                                                                       |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Niet van toepassing. | 23-05-2019<br> 1 |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### **5.3 Beschrijving zekerheden**

Niet van toepassing.

23-05-2019



### **5.4 Separatistenpositie**

Niet van toepassing.

23-05-2019



### **5.5 Eigendomsvoorbehoud**

Niet van toepassing.

23-05-2019



### **5.6 Retentierechten**

Niet van toepassing.

23-05-2019



### **5.7 Reclamerechten**

Niet van toepassing.

23-05-2019



### **5.8 Boedelbijdragen**

#### **Toelichting**

Niet van toepassing.

23-05-2019



### **5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden**

## 6. Voortzetten / doorstart onderneming

---

### Voortzetten onderneming

#### 6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing: alle activiteiten van de onderneming zijn op 31 december 2014 gestaakt.

23-05-2019



#### 6.2 Financiële verslaglegging

#### 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

### Doorstarten onderneming

#### 6.4 Beschrijving

#### 6.5 Verantwoording

#### 6.6 Opbrengst

#### 6.7 Boedelbijdrage

#### 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

## 7. Rechtmatigheid

---

### 7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft de administratie opgevraagd bij de bestuurder. De curator heeft recent een deel van de administratie ontvangen en heeft dit in onderzoek.

23-05-2019



De bestuurder van gefailleerde heeft een viertal dozen administratie van gefailleerde aangeleverd en een USB-stick met daarop de grootboekkaartadministratie. De grootboekkaartadministratie is echter onleesbaar, omdat dit via het boekhoudprogramma Snelstart moet worden geopend en de curator daarvoor geen licentie heeft. De curator is in overleg met de bestuurder over het aanleveren van de leesbare grootboekkaartadministratie.

04-07-2019



Inmiddels heeft de bestuurder de leesbare grootboekkaartadministratie aangeleverd. De grootboekkaartadministratie is bestudeerd door de curator en hieruit volgt dat in 2011 een rekening-courant verhouding is ontstaan tussen gefailleerde en F.K.S. Management Services B.V. van meer dan vierhonderdduizend euro. Dit betreffen grotendeels betalingen die F.K.S. Management Services B.V. zou hebben betaald ten behoeve van gefailleerde.

04-10-2019



In de administratie is een enorme hoeveelheid memoriaal boekingen opgenomen. Een toelichting van de bestuurder is deels ontvangen.

## 7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen 2015 t/m 2017 zijn tijdig gedeponeerd.

23-05-2019



## 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

23-05-2019



## 7.4 Stortingsverplichting aandelen

De vennootschap is in 1995 opgericht. Een eventuele vordering tot storting is dus verjaard.

23-05-2019



## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

### Toelichting

23-05-2019



De bestuurder van gefailleerde vennootschap verblijft op dit moment in de Penitentiaire Inrichting vanwege een veroordeling van verduistering van een bedrag van € 400.000,-. Dit behoorde toe aan een zorgflat. Volgens de bestuurder heeft hij dit bedrag uiteindelijk aan gefailleerde overgemaakt (€ 400.000,-). Onduidelijk is wat er met dat geld is gebeurd.

Daarnaast heeft de bestuurder eind 2014 de onderneming van de gefailleerde verkocht voor een bedrag van € 400.000,- aan de aanvrager van het faillissement. Gebleken is dat deze koopsom grotendeels zonder dat daarvoor een rechtsgrond bestond is doorbetaald aan de gefailleerde vennootschap van de bestuurder.

Daarnaast zijn er in de periode 2013 t/m 2018 allerlei betalingen gedaan aan de bestuurder en aan hem gelieerde vennootschappen, waarvan de rechtsgronden ontbreken en/of onbekend zijn.

Deze zaken zijn onderwerp van nader onderzoek.

Ja

22-09-2021



### Toelichting

De rechtbank heeft in de bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure de bestuurder van gefailleerde aansprakelijk gehouden. Verwezen wordt naar hoofdstuk 9 "procedures".

## 7.6 Paulianeus handelen

### Toelichting

23-05-2019

 1

De doorbetaling van de koopsom van € 400.000,- aan gelieerde vennootschappen van de bestuurder alsook alle betalingen die zijn verricht aan de bestuurder dan wel aan hem gelieerde vennootschappen in de periode 2013 t/m 2018 lijken op het eerste gezicht paulianeus. De curator heeft dit in onderzoek.

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

Verwezen wordt naar hoofdstuk 9 "procedures".

23-05-2019

 1

## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Rechtmatigheidsonderzoek, waaronder het bestuderen van de bankafschriften en het inzichtelijk maken van alle betalingen tussen ITSP Nederland B.V. en de bestuurder dan wel aan hem gelieerde vennootschappen.

23-05-2019

 1

Conservatoir beslag op het onroerend goed van dhr. Steup.

Aanvragen garantstellingsregeling.

Opvragen administratie en inventariseren aangeleverde administratie, correspondentie en overleg met bestuurder over administratie, afspraak met bestuurder en correspondentie met Dienst Justis.

04-07-2019

 2

Overleg en correspondentie met bestuurder. Afspraak op kantoor met bestuurder.

04-10-2019

 3

# 8. Crediteuren

---

## 8.1 Boedelvorderingen

### Toelichting

23-05-2019

 1

Pm: salaris curator

## 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 392.971,00

23-05-2019

 1

### Toelichting

De vorderingen van de fiscus hebben betrekking op niet betaalde loonbelastingen, nog verschuldigde omzetbelasting en bestuurdersaansprakelijkheid op grond van artikel 36 Invorderingswet.

€ 395.336,00

04-10-2019

 3

### Toelichting

De Belastingdienst heeft nog vorderingen uit hoofde van verschuldigde omzetbelasting ingediend.

€ 395.701,00

27-12-2019

 4

€ 394.971,00

23-09-2020

 7

## 8.3 Pref. vord. UWV

## 8.4 Andere pref. crediteuren

€ 2.979,00

23-05-2019

 1

### Toelichting

Deze vordering betreft de kosten voor het aanvragen van het faillissement.

## 8.5 Aantal concurrente crediteuren

1

23-05-2019

 1

2

04-07-2019

 2

## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 31.233,26

23-05-2019

 1

€ 37.041,26

04-07-2019

 2

### Toelichting

22-06-2021

 10

Hangende de gerechtelijke procedure staan de vorderingen van BPMi Infrastructure & Security B.V. en FKS Management Services B.V. ad € 291.737,07 en € 231.497,46 voorlopig op de lijst van betwiste concurrente schuldeisers.

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Vooralsnog onbekend.

23-05-2019

 1

Naar verwachting zal het faillissement opgeheven worden bij gebrek aan baten en kan er geen uitkering plaatsvinden aan de preferente en concurrente crediteuren.

17-09-2025

 21

## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

# 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

Steup

23-05-2019

 1

### 9.2 Aard procedures

De curator heeft conservatoir beslag gelegd op onroerend goed en onder derden (koper/notaris) tot zekerheid van haar vordering uit hoofde van onbehoorlijk bestuur/onrechtmatige daad dan wel op grond van onverschuldigde betaling/ongerechtvaardigde verrijking/pauliana. Zie paragraaf 7.5. en 7.6.

23-05-2019

 1

### 9.3 Stand procedures

De voorzieningenrechter heeft op 27 maart jl. verlof verleend voor het leggen van conservatoir beslag op het onroerend goed van dhr. Steup en onder de koper en notaris. Op 28 maart jl. heeft de deurwaarder beslag gelegd.

23-05-2019

 1

De curator heeft de eis in hoofdzaak ingesteld.

04-07-2019

 2

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| Er is een verstekvonnis gewezen inzake de bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure tegen de heer Steup. De rechtbank heeft de vordering toegewezen en voor recht verklaard dat Steup zijn taak als bestuurder van ITSP Nederland B.V. onbehoorlijk heeft vervuld en dat hij daarmee aansprakelijk is jegens de boedel voor de geleden en te lijden schade van ITSP Nederland B.V. op grond van artikel 2:9 BW. Steup is veroordeeld tot vergoeding van schade, nader op te maken bij staat en hij is veroordeeld in de kosten van de procedure.                                                                                                                                                                                                                                                                       | 27-12-2019                                                                              |
| Steup is tegen dit verstekvonnis in verzet gegaan en heeft daarbij de medebestuurder van ITSP Nederland B.V. in vrijwaring opgeroepen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  4   |
| De proceskosten ad € 1.314,88 ter zake het verstekvonnis zijn voldaan vanuit het gelegde beslag.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 26-03-2020                                                                              |
| De rechtbank heeft het incident toegewezen en staat Steup toe om de medebestuurder van ITSP Nederland B.V. in vrijwaring op te roepen tegen 15 april 2020.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  5   |
| Daarnaast staat de zaak op de rol van 15 april 2020 voor het nemen van conclusie aan de zijde van Steup.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                         |
| Steup heeft een conclusie van antwoord ingediend. Hij verweert zich tegen de ingestelde vorderingen en betwist dat er sprake is van bestuurdersaansprakelijkheid dan wel onrechtmatig handelen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 24-06-2020                                                                              |
| De zaak staat op de rol van 24 juni 2020 voor "beraad mondelinge behandeling".                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  6   |
| Op 16 september 2020 vond een comparitie van partijen plaats. Voorafgaand aan deze zitting heeft de curator een akte eiswijziging ingediend. De heer Steup is in de gelegenheid gesteld om hierop schriftelijk te reageren. De zaak staat nu op de rol van 14 oktober 2020 voor akte aan de zijde van de heer Steup.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 23-09-2020                                                                              |
| De bestuurder heeft een antwoordakte ingediend. Hij betwist de vorderingen van de curator. De curator kreeg van de rechtbank geen gelegenheid meer om inhoudelijk te reageren op de antwoordeakte.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  7 |
| De zaak stond in eerste instantie op de rol van 9 december 2020 voor vonnis. Maar het wijzen van vonnis is verplaatst naar de rol van 20 januari 2021.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 22-12-2020                                                                              |
| De rechtbank Noord-Holland wees op 20 januari 2021 een tussenvonnis in de bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure tegen de bestuurder van ITSP. De rechtbank concludeert in dat tussenvonnis dat het handelen van de bestuurder van ITSP ten opzichte van de schuldeisers in de gegeven omstandigheden zodanig onzorgvuldig is dat hem daarvan persoonlijk een ernstig verwijt kan worden gemaakt. De bestuurder is daarom op grond van artikel 6:162 BW jegens de boedel van ITSP aansprakelijk voor de schade die de schuldeisers van ITSP als gevolg van het handelen of nalaten van de bestuurder hebben geleden. De rechtbank stelde de hoogte van de schade nog niet vast. De rechtbank heeft de curator in de gelegenheid gesteld om de schade nader te onderbouwen. Deze akte is ingediend bij de rechtbank. |  8 |
| De vordering van Steup in de vrijwaringszaak tegen de voormalig medebestuurder wees de rechtbank af. Hem treft volgens de rechtbank - kort gezegd - geen verwijt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 22-03-2021                                                                              |
| Steup heeft naar aanleiding van het tussenvonnis de rechtbank verzocht haar                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  9 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 22-06-2021                                                                              |

eindbeslissingen te heroverwegen omdat deze gegrond zouden zijn op onjuiste feitelijke en juridische grondslagen. De curator heeft middels een antwoordakte die stond op de rol van 21 april 2021 daarop gereageerd. De zaak stond vervolgens op de rol van 26 mei 2021 voor antwoordakte aan de zijde van Steup inzake uitlaten producties. Steup heeft een antwoordakte ingediend. De zaak staat nu op de rol van 7 juli 2021 voor vonnis.

 10

De rechtbank heeft op 18 augustus 2021 vonnis gewezen in de bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure. De curator is in het gelijk gesteld. De rechtbank heeft de bestuurder aansprakelijk gehouden. De rechtbank heeft de bestuurder veroordeeld tot voldoening van een bedrag van € 427.177,96 (tekort) aan de boedel.

22-09-2021

 11

Daarnaast heeft de rechtbank de bestuurder veroordeeld tot terugbetaling van bedragen die hij ten onrechte heeft onttrokken aan gefailleerde. Dit betreft een bedrag van € 74.097,50.

Tot slot heeft de rechtbank de bestuurder veroordeeld tot de proceskosten van zowel de verstekprocedure als de verzet procedure.

Het vonnis van 18 augustus 2021 waarbij de bestuurder is veroordeeld tot betalingen aan de boedel, is uitvoerbaar bij voorraad. De curator heeft de bestuurder aangeschreven tot voldoening van de bedragen waartoe hij veroordeeld is. Aan het betalingsverzoek van de curator is niet voldaan.

22-12-2021

 12

De bestuurder heeft inmiddels hoger beroep ingesteld tegen het vonnis van 18 augustus 2021. Vooralsnog zijn de gronden waarop hoger beroep is ingesteld niet bekend gemaakt.

De bestuurder heeft tot op heden niet voldaan aan betaalverzoeken terzake de voldoening van de bedragen waartoe hij veroordeeld is. Daartoe wordt door de bestuurder gesteld dat hij niet over de middelen beschikt om aan het betaalverzoek te voldoen. Hierop heeft de curator het faillissement van de bestuurder aangevraagd. Het faillissementsverzoek is door de rechtbank afgewezen op vooralsnog onbekende gronden. De curator heeft een hoger beroep in overweging.

22-03-2022

 13

Het hoger beroep dat is ingesteld door de bestuurder naar aanleiding van het vonnis staat voor memorie van grieven op 12 april a.s.

Tot op heden heeft de bestuurder niet voldaan aan het veroordelend vonnis. Het door de bestuurder ingestelde hoger beroep loopt. Inmiddels heeft de bestuurder een memorie van grieven ingediend. De curator heeft een memorie van antwoord in voorbereiding. De roldatum voor het indienen van de memorie van antwoord is 19 juli 2022.

22-06-2022

 14

De bestuurder is in eerste aanleg jegens de curator veroordeeld tot (o.a.) betaling van het tekort in het faillissement. De bestuurder is tegen dit vonnis in hoger beroep gegaan. Ten tijde van het vorige verslag heeft de bestuurder een memorie van grieven ingediend bij het Gerechtshof Amsterdam.

22-09-2022

 15

Van de zijde van de curator is op 19 juli 2022 een memorie van antwoord ingediend.

Tevens is van de zijde van de curator op 16 augustus 2022 het procesdossier in viervoud gefourneerd. Deze bestond uit 22 processtukken.

Thans staat de procedure op de rol van 8 november 2022 voor het bepalen van een datum voor een mondelinge behandeling. Het is de verwachting dat een mondelinge behandeling ergens in 2023 plaats zal vinden.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| De mondelinge behandeling van de hoger beroepsprocedure staat gepland op 28 juni 2023.                                                                                                                                                                                                                                            | 22-03-2023<br> 16                 |
| De mondelinge behandeling van de lopende hoger beroep procedure vond plaats op 19 juli 2023. De zaak staat voor arrest op de rol van 3 oktober 2023.                                                                                                                                                                              | 14-09-2023<br> 17                 |
| De zaak is vier keer aangehouden. De zaak staat nu voor arrest op de rol van 30 april 2024.                                                                                                                                                                                                                                       | 14-03-2024<br> 18                 |
| De zaak is zes keer aangehouden. De zaak staat nu voor arrest op de rol van 1 oktober 2024.                                                                                                                                                                                                                                       | 16-09-2024<br> 19                 |
| Het gerechtshof wees arrest op 21 januari 2025. Evenals de rechtbank oordeelt ook het gerechtshof dat sprake is van onbehoorlijk bestuur in de zin van artikel 2:9 BW. De bestuurder is opnieuw veroordeeld tot betaling van het tekort.                                                                                          | 17-03-2025<br> 20                 |
| De curator verzocht de bestuurder om tot betaling over te gaan.                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                      |
| De curator heeft met goedkeuring van de rechter-commissaris een schikking getroffen met de bestuurder, inhoudende betaling van een totaal bedrag van € 53.000,00, te betalen in één bedrag in eens en in 22 maandelijkse termijnen. Het bedrag in eens bedraagt € 20.000,-, gevolgd door 22 maandelijkse termijnen van € 1.500,-. | 17-09-2025<br> 21                 |
| De bestuurder betaalde conform de schikkingsafspraken tot op heden een bedrag van € 27.500,00 op de boedelrekening.                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                      |
| Door deze schikking ontvangt de boedel uiteindelijk in totaal een bedrag van € 61.007,08 (schikkingsbedrag van € 53.000,00 + bedrag onder beslag € 8.007,08).                                                                                                                                                                     |                                                                                                                      |
| De bestuurder komt tot op heden de schikkingsafspraken na. De boedel ontving in totaal tot op heden een bedrag van € 36.500,00 op de boedelrekening.                                                                                                                                                                              | 17-03-2026<br> 22               |
| De bestuurder is zijn betalingsverplichtingen in de afgelopen verslagperiode nagekomen. De boedel heeft tot op heden in totaal een bedrag van € 45.500 op de boedelrekening ontvangen.                                                                                                                                            | <b>08-09-2026</b><br> <b>23</b> |

## 9.4 Werkzaamheden procedures

|                                                                   |                                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Opstellen verzoekschrift. Overleg en correspondentie deurwaarder. | 23-05-2019<br> 1 |
| Opstellen dagvaarding. Overleg en correspondentie deurwaarder.    | 04-07-2019<br> 2 |
| Overleg en correspondentie deurwaarder en Steup.                  | 27-12-2019<br> 4 |
| Overleg en correspondentie deurwaarder.                           | 26-03-2020<br> 5 |
| Conclusie van antwoord Steup.                                     | 24-06-2020                                                                                            |

|                                                                                                                                                        |                                                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                        |  6                                 |
| Eiswijziging. Voorbereiden en bijwonen comparitie van partijen.                                                                                        | 23-09-2020<br> 7                  |
| Overleg en correspondentie met (de advocaat van de) bestuurder en rechtbank. Roladministratie.                                                         | 22-12-2020<br> 8                  |
| Nadere akte.                                                                                                                                           | 22-03-2021<br> 9                  |
| Antwoordakte. Correspondentie rechtbank.                                                                                                               | 22-06-2021<br> 10                 |
| Vonnis.                                                                                                                                                | 22-09-2021<br> 11                 |
| Werkzaamheden in het kader van het uitwinnen van het vonnis.                                                                                           | 22-12-2021<br> 12                 |
| Faillissementsaanvraag en voorbereidingen hoger beroep procedure.                                                                                      | 22-03-2022<br> 13                 |
| Vervolg hoger beroep procedure.                                                                                                                        | 22-06-2022<br> 14                |
| Vervolg hoger beroep procedure.                                                                                                                        | 22-09-2022<br> 15               |
| Vervolg hoger beroep procedure.                                                                                                                        | 22-03-2023<br> 16               |
| Onderzoek schikkingsmogelijkheden. Voorbereiden zitting. Opstellen pleidooi. Bijwonen zitting.                                                         | 14-09-2023<br> 17               |
| Termijnbewaking gerechtelijke procedure.                                                                                                               | 14-03-2024<br> 18               |
| Idem.                                                                                                                                                  | 16-09-2024<br> 19               |
| Nader onderzoek verhaalsmogelijkheden bestuurder. Uitwinnen arrest. Schikkingsonderhandelingen met bestuurder. Monitoren nakoming schikkingsafspraken. | 17-09-2025<br> 21               |
| Monitoren nakoming schikkingsafspraken.                                                                                                                | 17-03-2026<br> 22               |
|  Nakoming van de schikkingsafspraken monitoren.                     | <b>08-09-2026</b><br> <b>23</b> |

## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

|                                                                                                                |                                                                                                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Onderzoek aangeleverde administratie .                                                                         | 23-05-2019                                                                                      |
| Onderzoek waarde aandelen BPMi Intrastructure B.V.                                                             |  1           |
| Incasso twee openstaande vorderingen na ontvangst stukken van de bestuurder.                                   |                                                                                                 |
| Starten gerechtelijke bodemprocedure dan wel schikken met bestuurder.                                          |                                                                                                 |
| Incasso terugbetalingen van de betaalde bedragen vanaf g-rekening gefailleerde.                                | 04-07-2019                                                                                      |
|                                                                                                                |  2           |
| Minnelijke regeling treffen met bestuurder ter zake bestuurdersaansprakelijkheid of doorprocederen.            | 04-10-2019                                                                                      |
| Incasso rekening-courant vordering op medebestuurder en de betaalde bedragen vanaf g-rekening van gefailleerd. |  3           |
| Gerechtelijke procedure voeren                                                                                 | 27-12-2019                                                                                      |
| Debiteurenincasso                                                                                              |  4           |
| Uitkomst gerechtelijke procedure afwachten                                                                     | 22-06-2021                                                                                      |
|                                                                                                                |  10          |
| Uitwinnen vonnis.                                                                                              | 22-12-2021                                                                                      |
|                                                                                                                |  12        |
| Idem. Voorbereidingen hoger beroep procedure(s).                                                               | 22-03-2022                                                                                      |
|                                                                                                                |  13        |
| Behandeling hoger beroep procedure.                                                                            | 22-06-2022                                                                                      |
|                                                                                                                |  14        |
| Vervolg hoger beroep procedure.                                                                                | 22-09-2022                                                                                      |
|                                                                                                                |  15        |
| Afronden hoger beroep procedure na arrest .                                                                    | 14-09-2023                                                                                      |
|                                                                                                                |  17        |
| Idem.                                                                                                          | 14-03-2024                                                                                      |
|                                                                                                                |  18        |
| Monitoren nakomen bestuurder arrest / onderzoek schikking                                                      | 17-03-2025                                                                                      |
|                                                                                                                |  20        |
| Monitoren nakoming schikking.                                                                                  | 17-09-2025                                                                                      |
|                                                                                                                |  21        |
| Idem.                                                                                                          | 17-03-2026                                                                                      |
|                                                                                                                |  22        |
| In de komende verslagperiode zal de curator de nakoming van de schikkingsafspraken monitoren.                  | <b>08-09-2026</b>                                                                               |
|                                                                                                                |  <b>23</b> |

## 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Onbekend.

23-05-2019

 1

Zodra de schikkingsafspraken door de bestuurder volledig zijn nagekomen, kan het faillissement worden afgewikkeld.

17-09-2025

 21

## 10.3 Indiening volgend verslag

8-3-2027

08-09-2026

 23

## 10.4 Werkzaamheden overig

Opstellen verslagen en communicatie rechter-commissaris.

22-03-2022

 13

## Bijlagen

---

### Bijlagen