

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

Betreft

Verslagnummer	8
Datum verslag	04-11-2021
Insolventienummer	F.09/20/6
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000125561:F001
Datum uitspraak	07-01-2020

R-C	mr. H.J. van Harten
Curator	mr A.Y. te Kieft

Algemene gegevens

Naam onderneming

Iszgro Diodes B.V.

06-02-2020



Gegevens onderneming

Statutair gevestigd te Zoetermeer en kantoorhoudende te Delft (2628 XG) aan de Elektronikaweg 27, ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 27312806.

06-02-2020



Activiteiten onderneming

Uit het Handelsregister van de Kamer van Koophandel blijkt van de volgende omschrijving: "Het ontwikkelen, produceren en verkopen van elektrotechnische producten, alsmede het geven van adviezen over elektrotechnische producten, alsmede het verrichten van onderzoek."

06-02-2020



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2016	€ 315.550,00	€ -74.742,00	€ 408.661,00
2017	€ 45.219,00	€ -29.181,00	€ 259.932,00
2019	€ 0,00	€ -75.996,00	€ 186.656,00
2018	€ 74.161,00	€ -68.033,00	€ 204.292,00

Toelichting financiële gegevens

Voor zover nodig voor het rechtmatigheidsonderzoek in de administratie van de gefailleerde vennootschap zal onderzoek worden gedaan naar de financiële gegevens over het (boek)jaar 2020.

06-02-2020

 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

06-02-2020

 1

Toelichting

Per datum faillissement waren er geen werknemers in dienst van de gefailleerde vennootschap.

Boedelsaldo

€ 33.242,56

06-05-2020

 2

€ 16.595,38

06-08-2020

 3

€ 16.635,38

09-11-2020

 4

€ 16.635,38

05-02-2021

 5

€ 10.573,69

05-05-2021

 6

€ 10.557,79

11-08-2021









 7

€ 10.541,89

04-11-2021

 **8**

Verslagperiode

van 7-1-2020	06-02-2020  1
t/m 2-2-2020	
van 3-2-2020	06-05-2020  2
t/m 23-4-2020	
van 24-4-2020	06-08-2020  3
t/m 31-7-2020	
van 1-8-2020	09-11-2020  4
t/m 29-10-2020	
van 30-10-2020	05-02-2021  5
t/m 1-2-2021	
van 2-2-2021	05-05-2021  6
t/m 2-5-2021	
van 3-5-2021	11-08-2021  7
t/m 3-8-2021	
van 4-8-2021	04-11-2021  8
t/m 2-11-2021	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	30 uur 0 min
2	33 uur 12 min
3	12 uur 6 min
4	7 uur 54 min
5	2 uur 18 min
6	18 uur 42 min
7	3 uur 48 min
8	3 uur 36 min
totaal	111 uur 36 min


Toelichting bestede uren

Totaal bestede uren: 30	06-02-2020  1
Totaal bestede uren: 65,80 uur.	06-05-2020  2
Totaal bestede uren t/m verslag 3: 76,20 uren.	06-08-2020  3
Totaal bestede uren t/m verslag 4: 84,50 uren	09-11-2020  4
Totaal bestede uren t/m verslag 5: 86,80 uren	05-02-2021  5
Totaal bestede uren t/m verslag 6: 105,20	05-05-2021  6

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De gefaillieerde vennootschap is opgericht bij notariële akte d.d. 30 januari 2008. Sinds de datum van oprichting is Iszgro Holding B.V. alleen/zelfstandig bevoegd bestuurder en enig aandeelhouder van Iszgro Diodes B.V. Theta Holding B.V. en Gialo Holding B.V. zijn op hun beurt alleen/zelfstandig bevoegd bestuurders van Iszgro Holding B.V. en tevens ieder voor 50% aandeelhouder van Iszgro Holding B.V. De heer G. Lorito is op zijn beurt alleen/zelfstandig bestuurder en enig aandeelhouder van Gialo Holding B.V. en de heer T. Zoumpoulidis is alleen/zelfstandig bevoegd bestuurder en enig aandeelhouder van Theta Holding B.V.

06-02-2020
 1

1.2 Lopende procedures

Per datum faillissement duurde er één procedure voort waarbij de gefailleerde vennootschap gedaagde partij is. De gefailleerde vennootschap heeft echter zelf een reconventionele vordering ingesteld. Er zal inhoudelijk onderzoek worden verricht naar deze procedure in reconventie. Inmiddels is de rechtbank verzocht de procedure in conventie ex artikel 29 Faillissementswet te schorsen. Daarnaast duurde per datum faillissement een beroepszaak voort bij het College van Beroep voor het Bedrijfsleven (CBB) in verband met een door de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO) teruggevorderde verleende subsidie. De curator heeft aan het CBB kenbaar gemaakt de procedure niet voort te willen zetten, nu voortzetting niet in het belang van de boedel is.

06-02-2020

 1

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator aan de wederpartij kenbaar gemaakt de procedure in reconventie niet voort te willen zetten, nu voortzetting niet in het belang van de boedel is.

06-05-2020

 2

1.3 Verzekeringen

Door de gefailleerde vennootschap zijn enkele verzekeringen afgesloten. Inmiddels heeft een inventarisatie plaatsgevonden. De overbodige verzekeringen zijn beëindigd. Ter zake zal geen premierestitutie volgen.

06-02-2020

 1

1.4 Huur

De activiteiten van de gefailleerde vennootschap werden geëxploiteerd vanuit een (gehuurde) kamer in een bedrijfsverzamelgebouw staande en gelegen te Delft aan de Electronicaweg 27. De curator heeft de huurovereenkomst met wederzijds goedvinden beëindigd per 13 april 2020, althans zoveel eerder indien mogelijk.

06-02-2020

 1

In de afgelopen verslagperiode is de gehuurde kamer opgeleverd aan de verhuurder.

06-05-2020

 2

1.5 Oorzaak faillissement

<p>Volgens opgave van één van de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap is het faillissement te wijten aan het feit dat de gefailleerde vennootschap ten onrechte uit een consortium zou zijn gezet waardoor de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO) de door haar aan de gefailleerde vennootschap verstrekte subsidie heeft teruggevorderd en er in de tussentijd frictie is ontstaan tussen de (middellijk) bestuurders tevens aandeelhouders van de gefailleerde vennootschap waardoor één van de (middellijk) bestuurders zijn managementovereenkomst heeft opgezegd en zou zijn vertrokken. De gegeven oorzaak van het faillissement heb ik in onderzoek en de (middellijk) bestuurder die zou zijn vertrokken heb ik verzocht zijn visie ten aanzien van de oorzaak van het faillissement te geven.</p>	06-02-2020  1
<p>In de afgelopen verslagperiode heeft de reeds voor datum faillissement vertrokken bestuurder tevens zijn visie ten aanzien van de oorzaak van het faillissement kenbaar gemaakt aan de curator. In de aankomende verslagperiode zal het onderzoek in de administratie van de gefailleerde vennootschap plaatsvinden, waarbij tevens onderzoek zal worden gedaan naar de oorzaak van het faillissement.</p>	06-05-2020  2
<p>Het onderzoek in de administratie van de gefailleerde vennootschap inclusief onderzoek naar de oorzaak van het faillissement is in de afgelopen verslagperiode afgerond. Het onderzoek heeft enkele vraagpunten opgeleverd waarmee de (middellijk) bestuurders in de aankomende verslagperiode zullen worden geconfronteerd en waarbij hun verzocht zal worden nadere inlichtingen te verstrekken en hun visie op de bevindingen kenbaar te maken.</p>	06-08-2020  3
<p>In de afgelopen verslagperiode heeft de curator haar bevindingen uit het rechtmatigheidsonderzoek kenbaar gemaakt aan de (middellijk) bestuurders. Thans is zij in afwachting van een inhoudelijke reactie hierop.</p>	09-11-2020  4
<p>In de afgelopen verslagperiode heeft de curator inhoudelijke reacties mogen ontvangen van de (middellijk) bestuurders. Deze zullen in de aankomende verslagperiode nader worden bestudeerd waarna de correspondentie zo nodig zal worden voortgezet.</p>	05-02-2021  5
<p>In de afgelopen verslagperiode is van beide (middellijk) bestuurders een inhoudelijke reactie ontvangen. Eén van de bestuurders laat zich bijstaan door een advocaat. Deze reacties zijn bestudeerd en de correspondentie is voortgezet. Thans is de curator in afwachting van nadere inhoudelijke reacties.</p>	05-05-2021  6
<p>Van beide (middellijk) bestuurders is uiteindelijk een nadere inhoudelijke reactie ontvangen. Alhoewel de curator van mening is dat er wat valt af te dingen op de rol van één van de (middellijk) bestuurders op het moment dat de andere (middellijk) bestuurder naar het buitenland vertrok acht de curator het handelen onvoldoende om te kunnen spreken van onbehoorlijk bestuur. Het onderzoek is hiermee afgerond.</p>	11-08-2021  7

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

06-02-2020

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

0

06-02-2020

 1

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

De gefailleerde vennootschap heeft per datum faillissement geen onroerende zaken in eigendom.

06-02-2020

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

- Onderzoek Kadaster.

06-02-2020

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Laptop	€ 150,00	
Kantoorinventaris	€ 2.541,00	
totaal	€ 2.691,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

De gefailleerde vennootschap heeft per datum faillissement een beperkte hoeveelheid bedrijfsmiddelen in eigendom uitsluitend bestaande uit kantoorinventaris. De verwachting is dat zij een beperkte waarde vertegenwoordigd. Omwille van een kosten-batenanalyse is besloten de inventaris niet te laten taxeren. Alle roerende zaken betreffen bodemzaken. De curator zal overgaan tot verkoop van de kantoorinventaris. Thans wordt onderzocht op welke wijze deze bedrijfsmiddelen het beste verkocht kunnen worden.

06-02-2020



1

Gelet op een kosten-baten analyse voor een verkoop via een internetveiling en gelet op de ontvangen biedingen van opkopers is besloten de beperkte hoeveelheid kantoorinventaris en de zeer beperkte hoeveelheid halffabricaten te verkopen middels het opkoperscircuit. Voornoemde zaken zijn in de afgelopen verslagperiode met machtiging van de rechter-commissaris verkocht voor een bedrag ad € 2.541,00 inclusief btw. De koopprijs is ontvangen op de boedelrekening.

06-05-2020



2

In de afgelopen verslagperiode is gebleken dat één van de (middellijk) bestuurders een aan de gefailleerde vennootschap toebehorende (verouderde en beschadigde) laptop onder zich heeft. Deze laptop is vervolgens aan voornoemde (middellijk) bestuurder verkocht voor een bedrag ad € 150,00 incl. btw. De koopprijs is ontvangen op de boedelrekening.

06-08-2020



3

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De curator zal in voorkomend geval ex artikel 57 lid 3 Faillissementswet de belangen van de Ontvanger behartigen.

06-02-2020



1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

- Overleg en correspondentie met één van de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap;
- Onderzoek wijze van verkoop;
- Verrichten verkoopinspanningen.

06-02-2020



1

- Overleg en correspondentie met één van de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap;
- Onderzoek wijze van verkoop;
- Verrichten verkoopinspanningen;
- Correspondentie rechter-commissaris.

06-05-2020



2

- Onderzoek aanwezigheid overige bedrijfsmiddelen;
- Onderzoek wijze van verkoop;
- Verrichten verkoopinspanningen.

06-08-2020



3

- geen

09-11-2020



4

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Halffabricaten/chips	€ 2.541,00	
totaal	€ 2.541,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De gefailleerde vennootschap beschikt enkel nog over een zeer beperkte hoeveelheid halffabricaten/chips. Het is zeer de vraag of deze halffabricaten nog enige waarde vertegenwoordigen.

06-02-2020

 1

Er is geen sprake van onderhanden werk nu er gedurende het jaar 2019 geen bedrijfsactiviteiten zijn verricht.

Zie de "Toelichting bedrijfsmiddelen" onder 3.3.

06-05-2020

 2

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

- Overleg en correspondentie met één van de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap;
- Onderzoek waarde halffabricaten;
- Onderzoek eventuele verkoop.

06-02-2020

 1

- Overleg en correspondentie met één van de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap;
- Onderzoek waarde halffabricaten;
- Onderzoek wijze van verkoop;
- Verrichten verkoopinspanningen.

06-05-2020

 2

Geen.

06-08-2020

 3

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Er zijn geen andere activa aangetroffen.

06-02-2020

 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

Geen.

06-02-2020


 1

4. Debiteuren


4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Volgens opgave van één van de (middellijk) bestuurders van de gefailleerde vennootschap is er geen sprake van vorderingen op debiteuren. De juistheid van deze stelling zal worden onderzocht.


06-02-2020
 1

Tot op heden is niet gebleken van vorderingen op debiteuren.


06-05-2020
 2

4.2 Werkzaamheden debiteuren

- Onderzoek vorderingen debiteuren.

06-02-2020
 1

Geen.


06-05-2020
 2

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)


Toelichting vordering van bank(en)

De gefailleerde vennootschap bankiert bij ABN AMRO Bank N.V. Per datum faillissement was sprake van een batig saldo ad € 1.581,86. Daarnaast was sprake van een door een derde reeds voor datum faillissement gelegd conservatoir beslag op de bankrekening waardoor een bedrag ad € 29.119,70 was beslagen en gesepareerd. Nu op grond van artikel 33 Faillissementswet gelegde conservatoire beslagen van rechtswege vervallen komt het beslagen bedrag ad € 29.119,70 toe aan de boedel. Inmiddels is ABN AMO Bank N.V. om afdracht van voornoemde bedragen verzocht.

06-02-2020
 1


Toelichting vordering van bank(en)

Voornoemde bedragen zijn in de afgelopen verslagperiode ontvangen op de boedelrekening.

06-05-2020
 2

5.2 Leasecontracten

Per datum faillissement was er geen sprake van lopende leaseovereenkomsten.

06-02-2020
 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Daarvan is niet gebleken.

06-02-2020

 1

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

06-02-2020

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Tot op heden hebben zich geen crediteuren met eigendomsaanspraken bij de curator gemeld.

06-02-2020

 1

5.6 Retentierechten

Daarvan is vooralsnog niet gebleken.

06-02-2020

 1

5.7 Reclamerechten

Daarvan is vooralsnog niet gebleken.

06-02-2020

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

06-02-2020

 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

- Aanschrijven banken;
- Eerste onderzoek bankadministratie;
- Correspondentie ABN AMRO Bank N.V.;
- Overleg en correspondentie met één van de (middellijk) bestuurders.

06-02-2020

 1

- Eerste onderzoek bankadministratie;
- Correspondentie ABN AMRO Bank N.V.

06-05-2020

 2

Geen.

06-08-2020

 3

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Nu de vennootschap al lange tijd geen bedrijfsactiviteiten meer verrichte konden de bedrijfsactiviteiten niet worden voortgezet.

06-02-2020

 1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

06-02-2020

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen.

06-02-2020

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Door de curator is onderzoek verricht naar een mogelijke verkoop teneinde tot een voortzetting van de bedrijfsactiviteiten te komen. Uit dit onderzoek is gebleken dat een doorstart niet tot de mogelijkheden behoort.

06-02-2020

 1

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

06-02-2020

 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

06-02-2020

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

06-02-2020

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

- Besprekingen en correspondentie met de (middellijk) bestuurders;
- Correspondentie rechter-commissaris.

06-02-2020

 1




Geen.

06-05-2020


 2

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De (middellijk) bestuurder van de gefailleerde vennootschap heeft de administratie aan de curator ter hand gesteld. De curator zal de administratie nader onderzoeken.	06-02-2020  1
Het reguliere rechtmatigheidsonderzoek zal in de aankomende verslagperiode plaatsvinden.	06-05-2020  2
Het onderzoek in de administratie van de gefailleerde vennootschap is in de afgelopen verslagperiode afgerond. Het onderzoek heeft enkele vraagpunten opgeleverd waarmee de (middellijk) bestuurders in de aankomende verslagperiode zullen worden geconfronteerd en waarbij hun verzocht zal worden nadere inlichtingen te verstrekken en hun visie op de bevindingen kenbaar te maken.	06-08-2020  3
In de afgelopen verslagperiode heeft de curator haar bevindingen uit het rechtmatigheidsonderzoek kenbaar gemaakt aan de (middellijk) bestuurders. Thans is zij in afwachting van een inhoudelijke reactie hierop.	09-11-2020  4
In de afgelopen verslagperiode heeft de curator inhoudelijke reacties mogen ontvangen van de (middellijk) bestuurders. Deze zullen in de aankomende verslagperiode nader worden bestudeerd waarna de correspondentie zo nodig zal worden voortgezet.	05-02-2021  5
In de afgelopen verslagperiode is van de beide (middellijk) bestuurders een inhoudelijke reactie ontvangen. Eén van de (middellijk) bestuurders laat zich bijstaan door een advocaat. Een deel van de vragen is opgehelderd. Over het restant vindt thans nog correspondentie plaats waarbij de (middellijk) bestuurders zeer traag reageren. Ondanks meerdere rappellen is nog geen inhoudelijke reactie ontvangen. De correspondentie zal in de aankomende verslagperiode worden voortgezet.	05-05-2021  6
In de afgelopen verslagperiode is van beide (middellijk) bestuurders een nadere inhoudelijke reactie ontvangen.	11-08-2021  7

7.2 Depot jaarrekeningen

Blijkens onderzoek in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel zijn de jaarrekeningen over de (boek)jaren 2008, 2009, 2013 en 2015 t/m 2019 op tijd gedeponerd. De jaarrekening over het (boek)jaar 2010 en 2011 is te laat gedeponerd. De termijn voor deponering van de jaarrekening over het (boek)jaar 2020 is nog niet verstreken.	06-02-2020  1
--	---

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet vereist en niet aanwezig.	06-02-2020  1
--------------------------------	---

7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.

06-02-2020

 1

Blijkens de akte van oprichting d.d. 30 januari 2008 zou volstorting van de aandelen hebben plaatsgevonden door middel van volstorting in geld. Er is onderzocht of reële volstorting van de aandelen heeft plaatsgevonden. De aan de in de akte van oprichting vermelde aangehechte bankverklaring ex artikel 2:203a lid 1 sub b BW is aangetroffen. Bovendien is sprake geweest van reële volstorting van de aandelen.

06-08-2020

 3

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

De curator zal het gebruikelijke onderzoek verrichten.

06-02-2020



Toelichting

Het reguliere rechtmatigheidsonderzoek zal in de aankomende verslagperiode plaatsvinden.

06-05-2020



Toelichting

Het onderzoek in de administratie van de gefailleerde vennootschap is in de afgelopen verslagperiode afgerond. Het onderzoek heeft enkele vraagpunten opgeleverd waarmee de (middellijk) bestuurders in de aankomende verslagperiode zullen worden geconfronteerd en waarbij hun verzocht zal worden nadere inlichtingen te verstrekken en hun visie op de bevindingen kenbaar te maken.

06-08-2020



Toelichting

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator haar bevindingen uit het rechtmatigheidsonderzoek kenbaar gemaakt aan de (middellijk) bestuurders. Thans is zij in afwachting van een inhoudelijke reactie hierop.

09-11-2020



Toelichting

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator inhoudelijke reacties mogen ontvangen van de (middellijk) bestuurders. Deze zullen in de aankomende verslagperiode nader worden bestudeerd waarna de correspondentie zo nodig zal worden voortgezet.

05-02-2021



Toelichting

In de afgelopen verslagperiode is van de beide (middellijk) bestuurders een inhoudelijke reactie ontvangen. Eén van de (middellijk) bestuurders laat zich bijstaan door een advocaat. Een deel van de vragen is opgehelderd. Over het restant vindt thans nog correspondentie plaats waarbij de (middellijk) bestuurders zeer traag reageren. Ondanks meerdere rappellen is nog geen inhoudelijke reactie ontvangen. De correspondentie zal in de aankomende verslagperiode worden voortgezet.

05-05-2021



Nee

Toelichting

In de afgelopen verslagperiode is uiteindelijk van beide (middellijk) bestuurders een inhoudelijke reactie ontvangen. De curator heeft kritische vragen gesteld over een aanzienlijke vordering die de (middellijk) bestuurders hebben laten ontstaan op Iszgro Holding B.V. en die thans oninbaar is gelet op de financiële situatie bij Iszgro Holding B.V. Beide (middellijk) bestuurders hebben uiteindelijk uitgebreid een reactie gegeven en uitleg gegeven. De reacties zijn voor de curator afdoende. Er is dan ook niet gebleken van onbehoorlijk bestuur.

11-08-2021



7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

06-02-2020



Toelichting

De curator zal het gebruikelijke onderzoek verrichten.

06-05-2020

Toelichting

Het reguliere rechtmatigheidsonderzoek zal in de aankomende verslagperiode plaatsvinden.

 2**Toelichting**

Het onderzoek in de administratie van de gefailleerde vennootschap is in de afgelopen verslagperiode afgerond. Het onderzoek heeft enkele vraagpunten opgeleverd waarmee de (middellijk) bestuurders in de aankomende verslagperiode zullen worden geconfronteerd en waarbij hun verzocht zal worden nadere inlichtingen te verstrekken en hun visie op de bevindingen kenbaar te maken.

06-08-2020

 3**Toelichting**

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator haar bevindingen uit het rechtmatigheidsonderzoek kenbaar gemaakt aan de (middellijk) bestuurders. Thans is zij in afwachting van een inhoudelijke reactie hierop.

09-11-2020

 4**Toelichting**

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator inhoudelijke reacties mogen ontvangen van de (middellijk) bestuurders. Deze zullen in de aankomende verslagperiode nader worden bestudeerd waarna de correspondentie zo nodig zal worden voortgezet.

05-02-2021

 5

In onderzoek

05-05-2021

Toelichting

In de afgelopen verslagperiode is van de beide (middellijk) bestuurders een inhoudelijke reactie ontvangen. Eén van de (middellijk) bestuurders laat zich bijstaan door een advocaat. Een deel van de vragen is opgehelderd. Over het restant vindt thans nog correspondentie plaats waarbij de (middellijk) bestuurders zeer traag reageren. Ondanks meerdere rappellen is nog geen inhoudelijke reactie ontvangen. De correspondentie zal in de aankomende verslagperiode worden voortgezet.

 6

Ja

11-08-2021









Toelichting

De vraagpunten zijn in de afgelopen verslagperiode naar behoren beantwoord door de (middellijk) bestuurders. Ten aanzien van één van de (middellijk) bestuurders heeft de curator zich op het standpunt gesteld dat sprake is geweest van paulianeus handelen en aanspraak gemaakt op betaling van een bedrag ad € 3.760,84. De (middellijk) bestuurder heeft zich op het standpunt gesteld dat geen sprake is geweest van paulianeus handelen en voorts aangegeven dat zij geen gelden heeft, teneinde het bedrag aan de boedel te voldoen. Zij heeft echter verzuimd daarvan bewijs te overleggen en reageert thans niet meer op berichten van de curator. Gelet hierop is verhaalsinformatie ten aanzien van deze vennootschap opgevraagd. Vaststaat dat voornoemde vennootschap geen verhaal biedt, zodat de curator op basis van een kosten-batenanalyse heeft besloten geen rechtsmaatregelen jegens deze vennootschap te treffen. De kwestie is hiermee afgewikkeld

 7




7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

- Onderzoek depot jaarrekeningen;	06-02-2020
- Rechtmatigheidsonderzoek in de administratie;	 1
- Correspondentie (middellijk) bestuurders;	
- Onderzoek stortingsverplichting aandelen.	
- Rechtmatigheidsonderzoek in de administratie;	06-05-2020
- Correspondentie (middellijk) bestuurders;	 2
- Onderzoek stortingsverplichting aandelen.	
- Rechtmatigheidsonderzoek in de administratie;	06-08-2020
- Correspondentie (middellijk) bestuurders;	 3
- Onderzoek stortingsverplichting aandelen.	
- Correspondentie (middellijk) bestuurders n.a.v. rechtmatigheidsonderzoek.	09-11-2020
	 4
- Correspondentie (middellijk) bestuurders n.a.v. rechtmatigheidsonderzoek	05-02-2021
	 5
- Correspondentie (middellijk) bestuurders n.a.v. rechtmatigheidsonderzoek.	05-05-2021
	 6
- Correspondentie (middellijk) bestuurders n.a.v. rechtmatigheidsonderzoek;	11-08-2021
- Analyse standpunten en verweren (middellijk) bestuurders;	 7
- Opvragen verhaalsinformatie.	
- Geen.	04-11-2021
	 8

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting	06-02-2020
Er zullen boedelvorderingen ontstaan. Het betreffen vorderingen ter zake de algemene en bijzondere faillissementskosten.	 1
€ 0,00	06-05-2020
	 2
€ 0,00	06-08-2020
	 3

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 0,00

06-05-2020

 2

€ 0,00

06-08-2020

 3

€ 446,00

05-05-2021

 6

Toelichting

Inmiddels is een artikel 29 lid 7 OB-claim bij de fiscus uitgelokt. De oplegging van deze aanslag dient thans afgewacht te worden. Zodra voornoemde aanslag is opgelegd zal het faillissement worden afgewikkeld.

11-08-2021

 7

€ 740,00

04-11-2021

Toelichting

Inmiddels heeft de fiscus de 29 lid 7 OB-claim opgelegd.

 **8**

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

06-05-2020

 2

€ 0,00

06-08-2020

 3

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 3.072,76

06-02-2020

 1

Toelichting

Het betreft een door Theta Holding B.V. ingediende vordering uit hoofde van kosten met betrekking tot de faillissementsaanvraag.

€ 3.072,76

06-05-2020

 2

8.5 Aantal concurrente crediteuren

1

06-02-2020

 1

3

06-05-2020

 2

6

06-08-2020

 3

6

09-11-2020

 4

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 1.694,00

06-02-2020



€ 243.877,00

06-05-2020



€ 314.905,12

06-08-2020



Toelichting

€ 314.905,12 + p.m.

€ 314.905,12

09-11-2020



Toelichting

€ 314.905,12 + PM

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog onbekend.

06-02-2020



Gelet op het gerealiseerde boedelactief kan naast de betaling van de boedelschulden een uitkering plaatsvinden aan preferente crediteuren en mogelijk zelfs aan concurrente crediteuren.

11-08-2021



Nu de fiscus de artikel 29 lid 7 OB-claim heeft opgelegd kan tot afwikkeling van het faillissement worden overgegaan.

04-11-2021




8.8 Werkzaamheden crediteuren

- Aanschrijven en verwerken van crediteuren. 06-02-2020
 1
- Aanschrijven en verwerken van crediteuren. 06-05-2020
 2
- Aanschrijven en verwerken van crediteuren. 06-08-2020
 3
- Aanschrijven en verwerken van crediteuren. 09-11-2020
 4
- Aanschrijven en verwerken van crediteuren. 05-02-2021
 5
- Aanschrijven en verwerken van crediteuren. 05-05-2021
 6
- Afwachten oplegging artikel 29 lid 7 OB-claim. 11-08-2021
 7
- Afwikkeling faillissement. **04-11-2021**
 **8**

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen


- (i) Gialo Holding B.V.; 06-02-2020
(ii) Rijksdienst voor Ondernemend Nederland.  1

9.2 Aard procedures


- (i) De procedure is aanhangig gemaakt door Gialo Holding B.V., doch de gefailleerde vennootschap heeft in deze procedure een reconventionele vordering ingesteld jegens Gialo Holding B.V. Het betreft een procedure waarbij Gialo Holding B.V. een vordering jegens de gefailleerde vennootschap heeft ingesteld uit hoofde van niet betaalde managementfees ad € 7.562,10 en de terugkoop van aandelen voor een bedrag ad € 60.000,00. De gefailleerde vennootschap heeft op haar beurt gevorderd dat Gialo Holding B.V. wordt veroordeeld tot het retourneren van de bedrijfseigendommen van de gefailleerde vennootschap en het opheffen van het onder ABN AMRO Bank N.V. gelegde conservatoir beslag. 06-02-2020
 1
- (ii) De procedure is aanhangig gemaakt door de gefailleerde vennootschap in verband met een door de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO) teruggevorderde verleende subsidie.

9.3 Stand procedures

- (i) Op 19 maart 2020 staat er ten behoeve van de reconventionele vordering een getuigenverhoor gepland. De rechtbank Den Haag is ten aanzien van de vordering in conventie verzocht de procedure ex artikel 29 Faillissementswet te schorsen en ten aanzien van de vordering in reconventie de procedure ex artikel 27 Faillissementswet te schorsen en een termijn te bepalen waarbinnen de curator in het geding kan worden opgeroepen. 06-02-2020
 1
- (ii) Beroepszaak bij het College van Beroep voor het Bedrijfsleven (CBB). Op 12 maart 2020 zou ter zake een comparitie plaatsvinden. Het CBB is verzocht de procedure door te halen nu de curator na bestudering van de stukken heeft besloten de procedure niet voort te zetten.

- (i) In de afgelopen verslagperiode heeft de curator – na bestudering van de stukken - aan de wederpartij kenbaar gemaakt de procedure niet voort te zetten. 06-05-2020
 2

9.4 Werkzaamheden procedures

- Bestudering procedures en bezien of zij voortgezet moeten worden; 06-02-2020
- Correspondentie CBB en rechtbank Den Haag;  1
- Correspondentie en overleg betrokken advocaten.

Geen. 06-05-2020
 2

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Zie werkzaamheden beschreven onder punt 10.4.

06-02-2020

 1

De werkzaamheden van de curator zijn afgerond. Zodra de fiscus de uitgelokte artikel 29 lid 7 OB-claim heeft opgelegd zal tot afwikkeling van het faillissement worden overgegaan.

11-08-2021

 7

Inmiddels heeft de fiscus de artikel 29 lid 7 OB-claim opgelegd, zodat tot afwikkeling van het faillissement zal worden overgegaan.

04-11-2021

 **8**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog onbekend.

06-02-2020

 1

Gelet op de nog te verrichten werkzaamheden zal het faillissement hoogstwaarschijnlijk in de aankomende verslagperiode kunnen worden afgewikkeld.

11-08-2021

 7


Helaas is het niet gelukt het faillissement in de afgelopen verslagperiode af te wikkelen vanwege het feit dat gewacht moest worden op de nog op te leggen artikel 29 lid 7 OB-claim. Inmiddels is deze claim opgelegd en zal het faillissement worden afgewikkeld.


04-11-2021


 **8**


10.3 Indiening volgend verslag


10.4 Werkzaamheden overig


- Onderzoek mogelijkheden verkoop inventaris en voorraad; 06-02-2020
- Onderzoek vorderingen debiteuren;  1
- Onderzoek oorzaak van het faillissement;
- Onderzoek als bedoeld onder punt 7.1, 7.4 tot en met 7.6;
- Onderzoek overname procedures;
- De gebruikelijke werkzaamheden.


- Onderzoek oorzaak van het faillissement; 06-05-2020
- Onderzoek als bedoeld onder punt 7.1, 7.4 tot en met 7.6;  2
- De gebruikelijke werkzaamheden.


- Correspondentie (middellijk) bestuurders n.a.v. bevindingen rechtmatigheidsonderzoek; 06-08-2020
- De gebruikelijke werkzaamheden.  3

- Correspondentie (middellijk) bestuurders n.a.v. bevindingen rechtmatigheidsonderzoek; 09-11-2020
- De gebruikelijke werkzaamheden.  4

- Correspondentie (middellijk) bestuurders n.a.v. bevindingen rechtmatigheidsonderzoek; 05-02-2021
- De gebruikelijke werkzaamheden.  5

- Correspondentie (middellijk) bestuurders n.a.v. bevindingen rechtmatigheidsonderzoek; 05-05-2021
- De gebruikelijke werkzaamheden  6

- Afwachten oplegging artikel 29 lid 7 OB-claim; 11-08-2021
- Afwikkeling faillissement.  7

- Afwikkeling faillissement. **04-11-2021**  8

Bijlagen

Bijlagen