

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

Betreft

Verslagnummer	19
Datum verslag	28-04-2022
Insolventienummer	F.10/14/333
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000189914:F006
Datum uitspraak	01-04-2021

R-C	mr. J.C.A.T. Frima
Curator	mr J.P.M. Borsboom

Algemene gegevens

Naam onderneming

Aannemersbedrijf De Combi Deventer B.V.	18-10-2021
	 18

Gegevens onderneming

De failliete vennootschap, Aannemersbedrijf "De Combi" Deventer B.V. ('Combi Deventer') is statutair gevestigd te Heerhugowaard, en houdt kantoor te (7419 EM) Deventer aan de Brunswijkstraat 2. Combi Deventer is op 29 november 1987 opgericht.	18-10-2021
	 18

Activiteiten onderneming

Combi Deventer is één van de negen werkmaatschappijen/dochtervennootschappen van De Combi Groep B.V., statutair gevestigd te Rotterdam, kantoorhoudende te (3077 WC) Rotterdam aan de Zuiddiepjeskade 36. De Combi Groep B.V. is op 2 april 2014 in staat van faillissement verklaard, onder gelijktijdige intrekking van de op 17 maart 2014 voorlopig verleende surseance van betaling. Daarbij is de curator als zodanig aangesteld. Het faillissement is bekend bij de rechtbank te Rotterdam onder insolventienummer C/10/14/328 F.

18-10-2021

 18

In twee werkmaatschappijen, Aannemersbedrijf De Combi Den Haag B.V. en Aannemersbedrijf De Combi Lelystad B.V., werden geen activiteiten meer ontplooid. De andere werkmaatschappijen, waaronder Combi Deventer, waren actief op het gebied van service en onderhoud, renovatie en nieuwbouwprojecten van onroerend goed.

De werkmaatschappijen zijn inmiddels allemaal failliet verklaard, met aanstelling van de curator als zodanig:

- Aannemersbedrijf De Combi Amsterdam B.V., failliet sinds 28 maart 2014, insolventienummer: C/10/14/287 F;
- De Combi Brabocon B.V., failliet sinds 1 april 2014, insolventienummer: C/10/14/288 F;
- Aannemersbedrijf De Combi Nijmegen B.V., failliet sinds 1 april 2014, insolventienummer: C/10/14/297 F;
- De Combi Rotterdam B.V., failliet sinds 1 april 2014, insolventienummer: C/10/14/335 F;
- Aannemersbedrijf "De Combi" Utrecht B.V., failliet sinds 1 april 2014, insolventienummer: C/10/14/336 F;
- Aannemersbedrijf "De Combi" Heerhugowaard B.V., failliet sinds 1 april 2014, insolventienummer: C/10/14/334 F;
- Aannemersbedrijf De Combi Lelystad B.V., failliet sinds 3 april 2014, insolventienummer: C/10/14/330 F. Dit faillissement is op 25 augustus 2015 opgeheven;
- Aannemersbedrijf De Combi Den Haag B.V., failliet sinds 15 april 2014, insolventienummer: C/10/14/365 F. Dit faillissement is op 4 augustus 2015 geëindigd door het verbindend worden van de uitdelingslijst.

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

63

18-10-2021

 18

Boedelsaldo

€ 102.030,83

18-10-2021

 18

Toelichting

Aan boedelactief is tot op heden gerealiseerd een bedrag ad EUR 726.760,05. Er zijn al faillissementskosten betaald, waaronder het salaris van de curator (uren t/m 30 juni 2021) en de salariskosten in verband met de procedures (uren t/m 30 november 2019, naar rato).

€ 213.634,65

28-04-2022

 19

Toelichting

Negentiende verslag: De bijdrage in de salariskosten van de curator in verband met de procedures is betaald tot en met mei 2021. Ook zijn betalingen verricht in verband met kosten van externe deskundigen die zijn gemaakt in het kader van de appelprocedure.

Verslagperiode

van

9-4-2021

18-10-2021

 18

t/m

17-10-2021

van

18-10-2021

28-04-2022

 19

t/m

26-4-2022

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
----------------	--------------

18	18 uur 40 min
----	---------------

19	14 uur 25 min
----	---------------

totaal	33 uur 5 min
---------------	--------------

Toelichting bestede uren

18-10-2021

 18

- In de faillissementen van De Combi Groep B.V. en Zuiddiepjes Holding B.V. is een procedure opgestart tegen de (voormalige) bestuurders, aandeelhouders en accountant. De aan deze procedure bestede tijd wordt verantwoord in het faillissement van De Combi Groep B.V. Omdat ook de dochtervennootschappen belang hebben bij (een positieve uitkomst van) de procedures, dragen de boedels van de dochtervennootschappen - naar rato van de omvang van de boedels - bij in de daarmee gepaard gaande kosten. De rechter-commissaris heeft daarvoor toestemming gegeven.

Opmerkingen vooraf

Dit is het verslag in het faillissement van Aannemersbedrijf "De Combi" Deventer B.V.

Dit faillissementsverslag berust op informatie die de curator van de bestuurder van de vennootschap en derden heeft verkregen. Omtrent de juistheid en de volledigheid van de opgenomen gegevens kan geen enkele garantie worden gegeven. Het is mogelijk dat in een later stadium zal blijken dat cijfers of andere gegevens afwijken van wat in dit verslag staat.

Aan dit faillissementsverslag en/of volgende verslagen kunnen geen rechten worden ontleend.

Nadere inlichtingen kunnen worden verkregen bij Mr. J.P.M. Borsboom:

telefoonnummer: 010-2012939

telefaxnummer: 010-2012949

e-mail: insolventie@borsboomhamm.nl

Bestede uren totaal:

Verslag 17: 176 uur.

Verslag 18: 194 uur en 40 minuten.

Verslag 19: 209 uur en 5 minuten.

28-04-2022

 19

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De Combi Groep B.V. is enig aandeelhouder en bestuurder van Combi Deventer. De bestuurder van De Combi Groep B.V. is de vennootschap Zuiddiepjes Holding B.V. De bestuurder van Zuiddiepjes Holding B.V. is - sedert 26 juli 2013 - de heer A.L. Venema (a.i.). Zuiddiepjes Holding B.V. is op 18 maart 2014 in staat van faillissement verklaard, met aanstelling van de curator als zodanig. Het faillissement is bij de rechtbank te Rotterdam bekend onder insolventienummer C10/14/246 F.

18-10-2021

 18

De Combi Groep B.V. maakt met haar dochtervennootschappen deel uit van een fiscale eenheid Zuiddiepjes Holding B.V. De verschuldigde vennootschapsbelasting werd doorberekend aan de werkmaatschappijen als ware zij zelfstandig belastingplichtig. Het totaal van de verschuldigde

vennootschapsbelasting werd verrekend in rekening-courant met Zuiddiepjes Holding B.V.

De Combi Groep B.V. heeft voor al haar dochtervennootschappen een aansprakelijkheidsstelling afgegeven (403-verklaring).

1.2 Lopende procedures

Het is de curator niet gebleken dat Combi Deventer op faillissementsdatum betrokken is bij lopende procedures.

18-10-2021

 18

1.3 Verzekeringen

De verzekeringen zijn beëindigd.

18-10-2021

 18

1.4 Huur

Evt. duurovereenkomsten zullen niet gestand worden gedaan.

18-10-2021

 18

1.5 Oorzaak faillissement

Het surseanceverzoek voor De Combi Groep B.V. is op 18 maart 2014 bij Rechtbank Noord-Holland ingediend. Een dag eerder is voor Zuiddiepjes Holding B.V. het faillissement aangevraagd. Directe aanleiding om surseance van betaling aan te vragen voor De Combi Groep B.V. en het faillissement van Zuiddiepjes Holding B.V. was het feit dat Rabobank de kredietfaciliteit had opgezegd.

18-10-2021

 18

Het verzoek is als volgt toegelicht.

"De Combi Groep B.V. bestaat uit een holding en 7 werkmaatschappijen allen werkzaam op het gebied van service en onderhoud, renovatie en nieuwbouwprojecten van onroerend goed. De Combi Groep is in de kern een gezond bedrijf dat weliswaar onder moeilijke marktomstandigheden opereert sinds enige jaren, maar in principe toekomst heeft door unieke positie op het gebied van service en onderhoud. Zij biedt landelijke dekking 24/7 aan haar klanten, veelal woningcorporaties en andere vastgoedbeheerders van woningen. Het ontbreekt de vennootschap aan liquiditeit en solvabiliteit door rechtshandelingen gedaan door bestuurders, commissarissen en aandeelhouders. Onderdeel daarvan is een direct opeisbare vordering van circa EUR 9.000.000,00 op haar aandeelhouder, Zuiddiepjes Holding B.V. De heer A.L. Venema heeft als bestuurder van de Combi Groep B.V. en Zuiddiepjes Holding B.V. deze vordering medio februari opgeëist, omdat zij deze vordering wilde aanwenden in het kader van haar normale bedrijfsactiviteiten. Aangezien Zuiddiepjes Holding niet over voldoende liquide middelen beschikt, is afgelopen woensdag 12 maart 2014 een faillissementsaanvraag bij Rechtbank Rotterdam ingediend door Zuiddiepjes Holding B.V.

Deze situatie is afgelopen dinsdag ten kantore Rabobank Nederland besproken met financier Rabobank, bestuurders Combi Groep B.V., bestuurders Zuiddiepjes Holding B.V., Raad van Commissarissen Zuiddiepjes Holding B.V. en aandeelhouder van Zuiddiepjes Holding B.V. (Hooge Raedt Groep B.V.). Aandeelhouder van Zuiddiepjes Holding achtte het niet haar plicht om structurele tekorten aan te zuiveren, waardoor het de bestuurders van Zuiddiepjes Holding niets anders restte dan een faillissementsaanvraag in te dienen. Rabobank heeft gisteren (in)formeel (afhankelijk van te ontvangen correspondentie) haar leningsovereenkomst met De Combi Groep B.V. opgezegd, maar verleent in deze al haar medewerking om tot een afkoelingsperiode te komen die in het belang is van crediteuren, werknemers en klanten van De Combi Groep B.V.
(...)"

Naar de achtergronden van de faillissementssituatie c.q. de hierboven genoemde "rechtshandelingen gedaan door bestuurders, commissarissen en aandeelhouders" is onderzoek verricht. Vgl. hierna sub 9.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

63

18-10-2021

 18

Toelichting

Zie sub 2.3.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

63

18-10-2021

 18

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
1-4-2014	63	De curator heeft de werknemers - met machtiging van de rechter-commissaris - ontslag aangezegd. Het salaris was tot en met de maand februari 2014 betaald.

totaal 63

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen.

18-10-2021

 18

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Perceel Deventer	€ 176.033,82	€ 0,00	€ 0,00
Woonhuis annex bedrijfspand	€ 180.671,22	€ 0,00	€ 0,00
Grondperceel (groenstrook)	€ 1,00	€ 0,00	€ 0,00
totaal	€ 356.706,04		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

De onroerende zaken bestaan uit woonhuis annex bedrijfspand aan de Dorpsstraat 47-49 te Diepenveen, en ongebouwde bedrijfsterreinen te Deventer.

18-10-2021

 18

De curator heeft de verkoop ter hand genomen. De onroerende zaken staan te koop bij Ter Hag Makelaardij te Deventer. Er hebben zich enkele geïnteresseerde partijen gemeld. Tot overeenstemming is het nog niet gekomen. De makelaar onderhandelt met de partij die het meest heeft geboden voor de onroerende zaken te Diepenveen.

In de onderhavige, zesde verslagperiode zijn de onroerende zaken te Diepenveen - met toestemming van de rechter-commissaris - onderhands verkocht voor een koopsom van EUR 185.000,-- k.k. Een bedrag van EUR 180.671,22 netto is op de boedelrekening bijgeschreven.

De verkoopmogelijkheden van de overige onroerende zaken zijn nog steeds voorwerp van onderzoek. Het is gebleken dat één klein stukje grond ten onrechte in het Kadaster stond geregistreerd op naam van Combi Deventer. Het Kadaster heeft deze fout hersteld. Het desbetreffende stukje grond is dus nooit eigendom geweest van Combi Deventer.

Combi Deventer is nog eigenaar van een stuk onbebouwde grond aan de Wismarstraat te Deventer. De onroerende zaak staat te koop en de curator heeft hierover regelmatig contact met de makelaar. De vraagprijs bedraagt EUR 150.000,-.

Voorts is Combi Deventer eigenaar van een klein grondperceel (groenstrook) gelegen voor enkele woningen die in het verleden door Combi Deventer zijn gerealiseerd. Dit perceel had na de realisatie overgedragen moeten worden aan de gemeente Deventer, maar dat is niet gebeurd. Met goedkeuring van de rechter-commissaris is met de gemeente Deventer overeenstemming bereikt over de overdracht van het stukje grond voor een symbolisch bedrag van EUR 1,00. De overdracht heeft in de zestiende verslagperiode plaatsgevonden. De koopsom van EUR 1,00 is op de boedelrekening voldaan.

Achttiende verslag: De curator heeft - met toestemming van de rechter-commissaris - overeenstemming bereikt over de verkoop en levering van het onbebouwde perceel aan de Wismarstraat te Deventer voor de vraagprijs van EUR 150.000,--. De levering staat gepland in november 2021.

Negentiende verslag: De levering van het perceel aan de Wismarstraat heeft plaatsgevonden op 15 november 2021. De koopprijs bedroeg EUR 150.000,00, te vermeerderen met EUR 31.500,00 omzetbelasting. De kosten voor de makelaar en notaris bedragen gezamenlijk EUR 5.466,18 (incl. BTW). Op de boedelrekening is een bedrag ontvangen van EUR 176.033,82.

28-04-2022

 **19**

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Zie sub 3.1.

18-10-2021

 18

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Goodwill	€ 250.000,00	
Inventaris	€ 20.050,00	
totaal	€ 270.050,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Voor Combi Deventer is - met toestemming van de rechter-commissaris - een activatransactie (doorstart) gerealiseerd met de vennootschap PHB Bouw De Combi Deventer B.V. gevestigd te Deventer, waarvan de hoofdlijnen de volgende zijn:

- overname van de bedrijfs- en kantoorinventaris voor een bedrag van EUR 20.050,00;
- overname van de goodwill voor een vast bedrag van EUR 80.000,00, te vermeerderen met een voorwaardelijk bedrag van in totaal EUR 280.000,00 waarbij als opschortende voorwaarde geldt dat definitieve overeenkomsten tussen opdrachtgever en de doorstarter tot stand zouden komen. In dat kader zal aanspraak kunnen worden gemaakt op een nabetaling van circa EUR 170.000,00;

Aan de boedel is een totaalbedrag van EUR 100.050,00 betaald. De nabetaling - van in totaal EUR 170.000,00 - heeft in de tweede verslagperiode plaatsgevonden.

18-10-2021

 18

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

18-10-2021

 18

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Zie sub 3.3.

18-10-2021

 18

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Boedelbijdrage		€ 5.730,00
totaal	€ 0,00	€ 5.730,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Overname van de voorraden en de overige roerende zaken (niet-bodemzaken) door de vennootschap PHB Bouw De Combi Deventer B.V. voor een bedrag van EUR 57.300,00. Deze zaken waren verpand aan de Rabobank en de boedel heeft een boedelbijdrage van 10% ontvangen, te weten EUR 5.730,00.

18-10-2021

 18

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Zie sub 3.6.

18-10-2021

 18

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Banksaldo	€ 10.775,90	
Restituties PostNL	€ 412,02	
Restitutie verzekeringspremies	€ 1.992,26	
Teruggave omzetbelasting boedelperiode	€ 15.770,00	
totaal	€ 28.950,18	€ 0,00

Toelichting andere activa

- Combi Deventer bleek nog een rekening aan te houden bij ABN AMRO Bank N.V. het creditsaldo ad EUR 10.775,90 is in de tweede verslagperiode op de boedelrekening bijgeschreven.
- In de tweede verslagperiode is daarnaast nog EUR 83,56 vanwege vooruitbetaalde verzekeringspremies aan de boedel gerestitueerd. In de vierde verslagperiode is nog een bedrag van EUR 1.908,70 ontvangen.
- In de derde verslagperiode is een bedrag van EUR 411,45 door PostNL gerestitueerd. In de vijfde verslagperiode is een aanvullende betaling van EUR 0,57 ontvangen. Van PostNL is derhalve een totaalbedrag van EUR 412,02 ontvangen.
- In de dertiende verslagperiode is tussentijds aangifte omzetbelasting gedaan over de boedelperiode. Dit heeft geresulteerd in een teruggave van EUR 15.770,00. De Belastingdienst heeft dit bedrag voldaan op de boedelrekening.

18-10-2021

 18

3.9 Werkzaamheden andere activa

Zie 3.8.

18-10-2021

 18

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Boedelbijdrage – 5% incasso			€ 55.368,00
Prefaillissementsdebiteur (eigen incasso)		€ 96.087,00	
Prefaillissementsdebiteuren (incasso door Mirus -/- provisie)		€ 85.166,10	

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
totaal	€ 0,00	€ 181.253,10	€ 55.368,00

Toelichting debiteuren

De Rabobank heeft het incasso ter hand genomen. Zij heeft het incasso uitbesteed aan Mirus International B.V. ('Mirus').

18-10-2021

 18

De Rabobank en de curator zijn voor het incasso van de vorderingen van alle werkmaatschappijen een - door de Rabobank te betalen - boedelbijdrage overeengekomen van EUR 150.000,00, te vermeerderen met 5% over de geïncasseerde gelden.

De boedelbijdrage van EUR 150.000,00 is - met instemming van de rechter-commissaris - in het faillissement van De Combi Groep B.V. verantwoord. De percentages over de geïncasseerde gelden zullen worden verantwoord in de faillissementen waar de geïncasseerde vorderingen betrekking op hebben.

Door Mirus is ten behoeve van de Rabobank inmiddels een bedrag van EUR 640.136,00 geïncasseerd. Aan de boedel is de overeengekomen vergoeding van 5%, zijnde een bedrag van EUR 32.007,00, afgedragen. In de vierde verslagperiode is voor EUR 464.672,00 aan vorderingen geïncasseerd. Aan de boedel is de vergoeding van 5%, zijnde een bedrag van EUR 23.234,00, afgedragen. In de vijfde verslagperiode is voor EUR 815,00 aan vorderingen geïncasseerd. Aan de boedel is de vergoeding van 5%, zijnde een bedrag van EUR 41,00, afgedragen. In de zesde verslagperiode is voor EUR 1.722,00 aan vorderingen geïncasseerd. De vergoeding van 5%, zijnde een bedrag van EUR 86,00, is in de zevende verslagperiode op de boedelrekening ontvangen.

In de achtste verslagperiode is gebleken dat de volledige schuld van de Rabobank uit de geïncasseerde gelden is voldaan, waarna een surplus resteerde van EUR 277.799,86. Dat bedrag is afgedragen aan de curator, waarna het is verdeeld over de diverse boedels. Voor Combi Deventer betrof dat een bedrag van EUR 53.337,57.

Daarna resteerde ook nog een bedrag van EUR 1 miljoen aan openstaande vorderingen, verdeeld over de diverse boedels. Het incasso van die vorderingen is - met toestemming van de rechter-commissaris - uitbesteed aan de vennootschap die ook het incasso verrichtte voor de Rabobank, nl. Mirus. Mirus heeft vervolgens een bedrag van EUR 21.069,75 geïncasseerd. Dat bedrag is, verminderd met de kosten, aan de boedels afgedragen.

In het achtste verslag is ten onrechte vermeld dat een bedrag van EUR 3.109,04 voor Combi Deventer was bestemd. Voor Combi Deventer waren geen gelden meer geïncasseerd. Dit is inmiddels in het financiële verslag gecorrigeerd.

In de tiende verslagperiode is door Mirus een bedrag van EUR 50.154,52 geïncasseerd. Dat bedrag is, verminderd met de provisiekosten, aan de boedels afgedragen. Voor Combi Deventer betrof dit een bedrag van EUR 9.789,46.

In de elfde verslagperiode is door Mirus een bedrag van EUR 45.969,11 geïncasseerd. Dat bedrag is, verminderd met de provisiekosten, aan de boedels afgedragen. Voor Combi Deventer betrof dit een bedrag van EUR 8.439,75.

In de twaalfde verslagperiode is door Mirus een bedrag van EUR 27.047,63 geïncasseerd. Dat bedrag is, verminderd met de provisiekosten, aan de boedels afgedragen. Voor Combi Deventer betrof dit een bedrag van EUR 13.599,32.

In de vijftiende verslagperiode zijn door Mirus opnieuw geen bedragen van debiteuren geïncasseerd en is dus geen afrekening opgemaakt. Mirus heeft voorgesteld de debiteurenincasso te staken. De curator heeft dit voorstel in onderzoek.

In de zestiende verslagperiode zijn geen bedragen geïncasseerd. De curator heeft het voorstel van Mirus om de debiteurenincasso te staken onderzocht en vastgesteld dat geen bedragen meer kunnen worden geïncasseerd. Naar aanleiding daarvan heeft de curator de incasso met goedkeuring van de rechter-commissaris gestaakt. Een afrekening tussen de diverse boedels moet nog plaatsvinden.

De resterende kosten in verband met het incasso van de debiteuren worden in het faillissement van De Combi Brabocon B.V. verantwoord. Die kosten zullen te zijner tijd aan de diverse boedels worden doorbelast, zulks naar rato van de geïncasseerde bedragen. Hiervoor heeft de rechter-commissaris toestemming gegeven.

De curator heeft één incassodossier zelf ter hand genomen. De vordering van Combi Deventer bedraagt volgens de administratie circa EUR 130.000,00, maar de debiteur stelt een hogere tegenvordering te hebben. De curator heeft in de dertiende verslagperiode met goedkeuring van de rechter-commissaris een procedure aanhangig gemaakt bij de Raad van Arbitrage voor de Bouw. Na het aanbrengen van de memorie van eis is met goedkeuring van de rechter-commissaris een minnelijke regeling tot stand gekomen, inhoudende dat de debiteur in termijnen een bedrag van EUR 95.000,00 aan de boedel betaalt. De debiteur heeft tot op heden EUR 40.000,00 betaald. De resterende EUR 55.000,00 wordt in maandelijkse termijnen van EUR 5.000,00 betaald.

In de vijftiende verslagperiode heeft de debiteur EUR 25.000,00 betaald, waardoor in totaal EUR 65.000,00 is betaald.

In de zestiende verslagperiode heeft de debiteur EUR 30.000,00 betaald, waardoor het overeengekomen bedrag ad EUR 95.000,00 is voldaan. Tevens heeft de debiteur een bedrag van EUR 1.087,00 aan rente betaald.

Negentiende verslag: De kosten van de debiteurenincasso zijn vastgesteld en een afrekening tussen de diverse boedels heeft plaatsgevonden. De kosten voor de boedel van Combi Deventer bedragen EUR 5.021,73 (excl. BTW). Dit bedrag is voldaan aan de boedel van De Combi Brabocon. Hiermee is de debiteurenincasso definitief afgerond.

28-04-2022

 19

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Zie 4.1.

18-10-2021

 18

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

18-10-2021

 18

De Combi Groep B.V. had een kredietfaciliteit bij Coöperatieve Rabobank Rotterdam U.A. ('de Rabobank'). De faciliteit gold ook voor de werkmaatschappijen, waaronder Combi Deventer, en voor Zuiddiepjes Holding B.V.

Op de surseancedatum bedroeg het uitstaande debetsaldo circa EUR 6 miljoen.

In de achtste verslagperiode is gebleken dat de volledige schuld van de Rabobank is voldaan middels de uitwinning van de zekerheden.

5.2 Leasecontracten

Niet van toepassing.

18-10-2021

 18

5.3 Beschrijving zekerheden

Voor de terugbetaling van de verstrekte kredieten waren de gebruikelijke zekerheden verstrekt.

18-10-2021

 18

5.4 Separatistenpositie

Zie 5.3.

18-10-2021

 18

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

18-10-2021

 18

5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

18-10-2021

 18

5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

18-10-2021

 18

5.8 Boedelbijdragen

€ 61.098,00

18-10-2021

 18

Toelichting

Boedelbijdrage verkoop voorraad en materieel: EUR 5.730,00 (zie 3.3);

Boedelbijdrage debiteurenincasso: EUR 55.368,00 (zie 4.1).

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De bewindvoerder (en later curator) en de directie van De Combi Groep B.V. hebben - in samenspraak met de financier, die een boedelkrediet beschikbaar stelde - de mogelijkheden onderzocht om de aandelen in de werkmaatschappijen, te verkopen, dan wel een activatransactie voor de werkmaatschappijen te realiseren. Daartoe is een verkoopmemorandum opgesteld, en gepubliceerd op de website www.bid-book.nl, tezamen met een groot aantal, op de (activabestanddelen van de) werkmaatschappijen betrekking hebbende stukken.

18-10-2021

 18

Er is geen gegadigde gevonden voor (de) aandelen in de werkmaatschappijen. Er is ook geen gegadigde gevonden die bereid was een activa/passiva-transactie aan te gaan, dus buiten een faillissement van de werkmaatschappijen om. Evenmin is een gegadigde gevonden met wie een activa-transactie voor alle werkmaatschappijen kon worden gesloten.

Wel konden activatransacties worden gerealiseerd voor de vestigingen Tilburg en Amsterdam, voor de vestigingen Deventer en Nijmegen, en voor de vestiging Rotterdam. Voor de vestiging Heerhugowaard is een - in omvang beperkte - transactie gesloten. Zie hieromtrent nader de faillissementsverslagen van de betrokken werkmaatschappijen: De Combi Brabocon B.V., Aannemersbedrijf De Combi Amsterdam B.V., Aannemersbedrijf De Combi Nijmegen B.V., De Combi Rotterdam B.V. en Aannemersbedrijf "De Combi" Heerhugowaard B.V.

Tegelijkertijd is het faillissement voor de werkmaatschappijen aangevraagd, en is, op 3 april 2014, de surseance van De Combi Groep B.V. omgezet in een faillissement.

Voor Combi Deventer is - met toestemming van de rechter-commissaris - een activatransactie (doorstart) gerealiseerd met de vennootschap PHB Bouw De Combi Deventer B.V. gevestigd te Deventer. Zie 3.3. van dit verslag.

6.5 Verantwoording

Zie 6.4.

18-10-2021

 18

6.6 Opbrengst

€ 270.050,00

18-10-2021

Toelichting

 18

Zie 3.3.

6.7 Boedelbijdrage

€ 5.730,00

18-10-2021

Toelichting

 18

Zie 3.6.

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Zie 3.3., 3.6 en 6.4.

18-10-2021

 18

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Het onderzoek van de financiële administratie is afgerond. Het onderzoek heeft ten aanzien van Combi Deventer geen bijzonderheden opgeleverd.

18-10-2021

 18

7.2 Depot jaarrekeningen

In verband met de door De Combi Groep B.V. afgegeven 403-verklaring werden voor de werkmaatschappijen, waaronder Combi Deventer, geen jaarstukken gepubliceerd.

18-10-2021

 18

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Het geplaatste en gestorte kapitaal bedraagt EUR 18.151,21.

18-10-2021

Het is de curator niet bekend of de aandelen daadwerkelijk zijn volgestort.

 18

Aangezien sedert de oprichtingsdatum meer dan vijf jaren zijn verstreken, is volstorting - indien dit niet is geschied - niet meer afdwingbaar.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Nee

18-10-2021

 18

Toelichting

De curator meent dat in het faillissement van Combi Deventer geen aanleiding is om een art. 2:248-vordering in te stellen of op een andere grond over te gaan tot aansprakelijkstelling van het (voormalig) bestuur.

In de faillissementen van De Combi Groep B.V. en Zuiddiepjes Holding B.V. heeft de curator zich op het standpunt gesteld dat sprake is van kennelijk onbehoorlijk bestuur als bedoeld in artikel 2:248 BW, althans onbehoorlijke taakvervulling als bedoeld in artikel 2:9, althans onrechtmatige daad als bedoeld in artikel 6:162 BW. De rechtbank heeft de vordering van de curator tegen de voormalig bestuurders bij vonnis van 13 mei 2020 afgewezen

7.6 Paulianeus handelen

Nee

18-10-2021

 18

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Zie 7.1 - 7.6.

18-10-2021

 18

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

18-10-2021

 18

Toelichting

Reeds betaalde boedelvorderingen:

- Claimsagent: EUR 961,95; en
- UWV: EUR 392.367,47.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 1.155.399,00

18-10-2021

 18

Toelichting

EUR 304.004,00 (loonbelasting) en
EUR 851.395,00 (fiscale eenheid). *

*Combi Deventer maakt onderdeel uit een fiscale eenheid voor de omzetbelasting. De Belastingdienst heeft alle onderdelen van de fiscale eenheid aansprakelijk gesteld voor EUR 845.198,00 excl. boetes (EUR 851.395,-- incl. boetes). De Belastingdienst heeft bij de aansprakelijkstelling echter nog geen rekening gehouden met de art. 29 lid 7 OB-vordering. In de zestiende verslagperiode heeft de curator onderzoek gedaan naar de schuld van de fiscale eenheid, inclusief art. 29 lid 7 OB-vordering. Uit dit onderzoek volgt dat de schuld van fiscale eenheid circa EUR 1.350.000,00 bedraagt. De curator overlegt hierover met de Belastingdienst.

Zeventiende verslag: De curator heeft zijn onderzoek naar de omvang van de schuld van de fiscale eenheid afgerond en de Belastingdienst geïnformeerd over zijn bevindingen. De curator is in afwachting van een reactie van de Belastingdienst.

Achttiende verslag: De Belastingdienst heeft medegedeeld vooralsnog niet over te gaan tot het opleggen van een naheffingsaanslag ex artikel 29 lid 7 OB, omdat de gezamenlijke boedels op dit moment niet toereikend zijn om de huidige schuld van de fiscale eenheid geheel te voldoen. De Belastingdienst wil eerst de uitkomst afwachten van de appelprocedure tegen de (voormalig) aandeelhouders van Zuiddiepjes Holding B.V. Daarna zal de Belastingdienst onderzoeken of de materieel verschuldigde omzetbelasting ex artikel 29 lid 7 OB alsnog wordt geformaliseerd.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 433.121,59

18-10-2021

 18

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 4.172,75

18-10-2021

 18

8.5 Aantal concurrente crediteuren

309

18-10-2021

 18

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 3.228.705,68

18-10-2021

 18

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Afhankelijk van het resultaat van de procedures.

18-10-2021

Op basis van de thans beschikbare gegevens over de activa en passiva, zullen de concurrente crediteuren geen uitkering ontvangen.

 18

8.8 Werkzaamheden crediteuren

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

In de faillissementen van De Combi Groep B.V. en Zuiddiepjes Holding B.V. is de curator tot dagvaarding van de (voormalige) bestuurders en aandeelhouders en de accountant overgegaan. De dagvaardingen zijn tegen 1 en 15 juni 2016 en tegen 2 november 2016 uitgebracht.

18-10-2021

 18

Zeventiende verslag: In eerste aanleg zijn de vorderingen van de curator afgewezen. De curator heeft ten aanzien van de vorderingen jegens de aandeelhouders van Zuiddiepjes Holding B.V. hoger beroep ingesteld. De procedure tegen de overige in eerste aanleg betrokken partijen wordt niet in hoger beroept voortgezet.

9.2 Aard procedures

Verwezen wordt naar de faillissementsverslagen in de faillissementen van De Combi Groep B.V. en Zuiddiepjes Holding B.V., insolventienummers C/10/14/328 F. resp. C/10/14/246 F.

18-10-2021

 18

9.3 Stand procedures

Voor de ontwikkelingen in die procedures: zie de faillissementsverslagen in de faillissementen van De Combi Groep B.V. en Zuiddiepjes Holding B.V., insolventienummers C/10/14/328 F. resp. C/10/14/246 F.

18-10-2021

 18

Negentiende verslag: In de appelprocedure tegen de aandeelhouders van Zuiddiepjes Holding B.V. staat medio mei 2022 een mondelinge behandeling gepland.

28-04-2022

 19

9.4 Werkzaamheden procedures

Geen.

18-10-2021

 18

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De volgende werkzaamheden dienen nog te worden verricht:

18-10-2021

 18

- verkoop onroerende zaak (vgl. 3.1);
- vaststelling fiscale schuld (vgl. sub 8); en
- afwachten uitkomst appelprocedure tegen aandeelhouders van Zuiddiepjes Holding B.V. (vgl. sub 9).

Negentiende verslag: De volgende werkzaamheden dienen nog te worden verricht:

28-04-2022

 19

- vaststelling fiscale schuld (vgl. sub 8); en
- afwachten uitkomst appelprocedure tegen aandeelhouders van Zuiddiepjes Holding B.V. (vgl. sub 9).

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Op dit moment is nog geen voorspelling mogelijk.

18-10-2021

 18

10.3 Indiening volgend verslag

28-10-2022

28-04-2022

 19

10.4 Werkzaamheden overig

Correspondentie rechter-commissaris en verslaglegging.

18-10-2021

 18

Bijlagen

Bijlagen