

**ZEVENTIENDE FAILLISEMENTSVERSLAG
EX ARTIKEL 73 A FAILLISEMENTSWET
IN HET FAILLISEMENT VAN
DE BESLOTEN VENNOOTSCHAP MET BEPERKTE AANSPRAKELIJKHEID
ADESSO VALVE B.V.**

Rechter-Commissaris : Mr C. de Jong
Curator : Mr R. Slotboom
Faillissementsnummer. : F 10/15/119
Datum uitspraak : 10 februari 2015
Datum : 15 januari 2020
Datum vorig verslag : 28 oktober 2019
Dossiernummer : 777917.01

I ALGEMEEN

Bij vonnis van de Rechtbank te Rotterdam d.d. 10 februari 2015 is de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Adesso Valve B.V. (KvK-nummer: 57858470), gevestigd te (3011 XS) Rotterdam aan de Terwenakker 25, hierna ook te noemen: 'de Vennootschap', op verzoek van Start People B.V. staat van faillissement verklaard.

Dit verslag dient ter verschaffing van informatie aan belanghebbenden op de voet van artikel 73 A Faillissementswet. Aan dit verslag kunnen geen rechten worden ontleend. Dit verslag wordt zowel naar de Griffie van de Rechtbank gezonden als digitaal ingediend. De inhoud van beide verslagen is identiek.

De inhoud van dit verslag is met name gebaseerd op gesprekken met de bestuurders, de heer P. Hofman en (vertegenwoordigers van) van Adesso Group B.V.. Daarnaast is overleg gevoerd met medewerkers van de belastingdienst, enkele werknemers en (adviseurs van) enkele opdrachtgevers en leveranciers.

De schuin gearceerde tekst geeft de wijzigingen weer die zich in de onderhavige verslagperiode hebben voorgedaan.

II ONDERNEMINGSGEGEVENS

De Vennootschap is opgericht bij akte die op 2 mei 2013 is verleden. Hoewel een en ander nog dient te worden geverifieerd, wordt er vooralsnog van uitgegaan dat bij oprichting de onderneming die voorheen werd gedreven voor de commanditaire vennootschap Adessovalve (inschrijvingsnummer handelsregister 51438763) is ingebracht. In het Handelsregister is als bedrijfsomschrijving opgenomen dat de activiteiten van de Vennootschap zich richten op de groothandel in appendages en technische toebehoren alsmede de fabricage van appendages (met name afsluiters). De werkelijke activiteiten corresponderen hiermee.

De Vennootschap oefent haar activiteiten uit vanuit bedrijfsruimten gelegen aan de Bunsenstraat 1,5 en 15 te Dordrecht. Daarnaast werd tot voor kort gebruik gemaakt van kantoorruimte aan de Terwenakker 25 te Rotterdam.

Vanaf de oprichting tot en met 5 januari 2015 is het bestuur in handen geweest van de Nostro Futuro Holding B.V.; een rechtspersoon waarvan het bestuur en de aandelen in handen zijn van Hofman. Sinds 6 januari 2015 wordt het bestuur gevoerd door Hofman en Adesso Group B.V.; de partij aan wie de aandelen in de Vennootschap op 6 januari 2015 zijn verkocht (en geleverd).

Tot 6 januari 2015 zou de feitelijke leiding in handen zijn geweest van Hofman en een medewerkster van de Vennootschap. Vanaf 6 januari 2015 is de situatie vooralsnog voor de curator wat minder helder. De leiding zou in handen zijn geweest van Hofman en medewerkers van Adesso Group B.V.

Het geplaatst en gestort kapitaal bedraagt € 2.000,00. Naar de wijze van volstorting is nog geen onderzoek gedaan.

Uit de informatie die in het handelsregister is opgenomen zou kunnen worden afgeleid dat de onderneming die voorheen door Adessovalve C.V. is gedreven bij oprichting (ten titel van storting op de aandelen) is ingebracht. Dit blijkt niet het geval. Bij de oprichting van de Vennootschap zijn aandelen uitgegeven waarop in geld zou zijn gestort. Enige dagen na de oprichting zou de Vennootschap de onderneming van Adessovalve C.V. hebben 'overgenomen'. Hoe dit is uitgevoerd is nog niet helder. Van inbreng van de onderneming na oprichting is niet gebleken. Stukken waaruit zou moeten volgen dat er een activa/passiva transactie heeft plaatsgevonden zijn evenmin voorhanden. Een en ander wordt verder onderzocht. Adessovalve C.V. is overigens direct na de hiervoor geschetste gang van zaken uitgeschreven uit het handelsregister.

Het onderzoek naar de inbreng is nog niet afgerond. Er heeft in dit verband onder meer overleg met medewerkers van de belastingdienst plaatsgevonden.

Met medewerkers van de belastingdienst heeft overleg plaatsgevonden.

De titel uit hoofde waarvan de Vennootschap de activa van Adessovalve C.V. heeft verkregen blijft onduidelijk. Het is ook voor derden (waaronder de belastingdienst) onduidelijk gebleken hoe de overname van de activiteiten nu juridisch is uitgevoerd. Wel is duidelijk dat verschillende crediteuren in de veronderstelling verkeerden zaken te hebben gedaan met de commanditaire vennootschap, terwijl die op het moment van het sluiten van de overeenkomst al uitgeschreven was.

In de verslagperiode is overleg gevoerd met de advocaat van een crediteur die oorspronkelijk een overeenkomst heeft gesloten met Adessovalve C.V. doch – zonder dat zij hier op enigerlei wijze van op de hoogte is gesteld – uiteindelijk geconfronteerd is met Adesso Valve B.V. als wederpartij. De betrokken crediteur heeft de feitelijk leidinggever Adesso Valve B.V. in een procedure betrokken waarbij een toewijzend vonnis in eerste aanleg is verkregen. De feitelijk leidinggever heeft hoger beroep ingesteld.

In de verslagperiode heeft enig overleg plaatsgevonden met (vertegenwoordigers van) enkele crediteuren. Naar aanleiding van enige nader informatie heeft de curator een vordering van een crediteur die oorspronkelijk op de lijst van erkende vorderingen was geplaatst alsnog naar de lijst van voorlopig betwiste vorderingen overgezet. De betrokken crediteur is hiervan op de hoogte gesteld.

In de verslagperiode is onder andere overleg gevoerd met de belastingdienst.

Er heeft overleg plaatsgevonden met onder meer een voormalig medewerker van de Vennootschap in het kader van het oorzakenonderzoek.

Geen opmerkingen.

Er is gecorrespondeerd met de belastingdienst en overleg gevoerd met het UWV, met name in het kader van mogelijke actie uit vermeende bestuurdersaansprakelijkheid.

Geen opmerkingen.

Naar aanleiding van het vonnis in de aanhangige procedure is met medewerkers van de belastingdienst overlegd.

Met onder meer de belastingdienst is gecorrespondeerd omtrent de afwikkeling van het faillissement en de mogelijk nog te nemen stappen uit hoofde van de verkregen vonnissen.

Mede naar aanleiding van overleg met de belastingdienst is besloten het faillissement aan te vragen van de bestuurder van de voormalig bestuurder. De behandeling van het verzoek is op korte termijn voorzien.

Het faillissement van Nostro Futuro Holding B.V. is inmiddels uitgesproken. Het faillissement van één van de bestuurders zal op korte termijn worden aangevraagd nu in het geheel niet wordt gereageerd op de verzoeken te voldoen aan het vonnis van de rechtbank waarin een vordering van de Vennootschap op de betrokken natuurlijke persoon is toegewezen.

Het faillissement van één van de bestuurders, de heer P.H. Hofman, is inmiddels door de rechtbank bij vonnis van 14 januari 2020 uitgesproken. De vordering zal bij de betrokken curator worden ingediend.

Achtergrond en mogelijke oorzaken van het faillissement

Eind december 2010 is een commanditaire vennootschap opgericht onder de naam Adessovalve. Deze entiteit heeft zich in eerste instantie gericht op de verkoop van afsluiters voor de olie- en gasindustrie. De produkten werden in die periode extern (met name in Italië) geproduceerd en vervolgens verkocht. In een later stadium is de productie ook zelf uitgevoerd en wel vanuit een locatie te Dordrecht.

Per 7 mei 2013 is de door de commanditaire vennootschap gedreven onderneming overgedragen aan de Vennootschap die kort hiervoor (3 mei 2013) was opgericht. De aandelen in de Vennootschap zijn bij oprichting uitgegeven aan Nostro Futuro Holding B.V.; een vennootschap in handen van Hofman. Stukken die aan overdracht van de onderneming aan de Vennootschap ten grondslag liggen zijn nog niet voorhanden.

Het boekjaar 2013 zou grotendeels zijn gebruikt aan het opstarten van de productie van afsluiters. Er zou in dit jaar geen verkoopopbrengst ter zake van de in eigen beheer geproduceerde zaken te zien zijn geweest. Eerst in het boekjaar 2014 zouden zelf geproduceerde afsluiters en toebehoren zijn verkocht aan diverse marktpartijen.

De investeringen in produktiemiddelen zouden aanzienlijk zijn geweest. Deze investeringen, gecombineerd met het feit dat ook in de produktie van de afsluiters zelf eerst een aanzienlijke investering moet worden gepleegd alvorens hier verkoopopbrengsten tegenover staan, zou er toe hebben geleid dat de Vennootschap medio 2014 met een behoorlijk liquiditeitsgat zou zijn geconfronteerd. Het toenmalig bestuur heeft vervolgens opdracht gegeven aan een derde om op zoek te gaan naar een verstrekker van risicodragend kapitaal en/of partij die zou willen participeren in de onderneming.

Als gevolg van de liquiditeitskrapte zou er al een daling van de produktie hebben plaatsgevonden nu essentiële toeleveranciers niet konden worden betaald. Uiteindelijk zou in de zomer van 2014 een partij zijn gevonden die interesse zou hebben in overname van de aandelen in de Vennootschap. De betrokken partij, NES Investments II B.V., is een boekenonderzoek begonnen. Omdat de Vennootschap met een groot liquiditeitsstekort had te kampen, heeft een aan NES Investments II B.V. gelieerde partij kortlopende leningen verstrekt.

Het boekenonderzoek is uitgemond in een beslissing om de aandelen te verwerven. Per 6 januari 2015 zijn alle aandelen in het kapitaal van de Vennootschap verkocht en geleverd aan Adesso Group B.V.; een nieuw opgerichte vennootschap waarvan de aandelen (indirect) deels worden gehouden door Nimbus B.V. en (indirect) deels worden gehouden door Stichting Administratiekantoor S.P.C. de Jong Beheer.

Bij het bepalen van de hoogte van de koopsom van de aandelen in de Vennootschap is uitgegaan van bepaalde condities die betrekking hebben op het gemiddelde resultaat voor aftrek van interest, belasting en afschrijvingen (Ebitda). Daarnaast zou de exacte omvang van de benodigde inbreng van aanvullend (werk-)kapitaal een rol bij de bepaling van de hoogte van de koopsom hebben gespeeld. Naast deze uitgangspunten, is voorts overeengekomen dat het grootste deel van de koopsom vervolgens zou worden omgezet in een (achtergestelde) geldlening die door de verkopend aandeelhouder aan Adesso Group B.V. zou zijn verstrekt. Tot slot zou Adesso Group B.V. na levering van de aandelen in de Vennootschap aandelen in haar eigen kapitaal uitgeven aan Nostro Futuro Holding B.V., de oud aandeelhouder.

Na de aandelenoverdracht zou de nieuwe eigenaar twee medewerkers hebben uitgeleend aan de Vennootschap teneinde zowel operationele steun als ondersteuning op het gebied van de administratie te verlenen. Al in de eerste week nadat de betrokkenen met hun werkzaamheden zijn begonnen, zou de nieuwe aandeelhouder met informatie zijn geconfronteerd waarvan zij niet eerder op de hoogte zou zijn gesteld. Namens Adesso Group B.V. is aangegeven dat de orderportefeuille kleiner was (althans er zouden meer annuleringen zijn) dan bekend. Daarnaast zou de omvang van de direct benodigde liquide middelen aanzienlijk groter zijn dan was voorzien in de koopovereenkomst. Voorts zou de Vennootschap niet over de benodigde certificeringen beschikken om haar produkten te kunnen verkopen.

Deze informatie zou er bij de nieuwe aandeelhouder toe hebben geleid dat geen aanvullende middelen ter beschikking heeft gesteld. Al zeer snel na de aandelenoverdracht zou men tot het inzicht zijn gekomen dat de onderneming niet te redden zou zijn.

De voormalig aandeelhouder meent dat deze lezing niet correct is en stelt zich op het standpunt dat uit het boekenonderzoek alle benodigde informatie is gekomen. De reden om geen aanvullende financiering ter beschikking te stellen (een beslissing die al snel tot het faillissement zou hebben geleid) zou een ander motief hebben, te weten het niet behoeven nakomen van de verplichtingen uit hoofde van de gesloten koopovereenkomst met Nostro Futuro Holding B.V.

Feit is dat de financier, aan wie een pandrecht op de materiële vaste activa en voorraad was gevestigd, op

of omstreeks 2 februari 2015 heeft besloten de verpande zaken deels in vuistpand te nemen. Door de betrokken financier – een onderneming gelieerd aan de huidige aandeelhouder – waren voorafgaande aan de levering van de aandelen kortlopende leningen aan de Vennootschap verstrekt. Nadat deze leningen opeisbaar waren, was de Vennootschap niet in staat aan de verplichting tot terugbetaling te voldoen.

Als gevolg van het in vuistpand nemen van de zaken was verdere produktie (die al sterk zou zijn gekrompen) feitelijk onmogelijk. Kort na het in vuistpand nemen van de zaken is het faillissement uitgesproken.

Na het uitspreken van het vonnis van faillietverklaring is getracht gesprekken te voeren met partijen die interesse hebben getoond in overname van de bedrijfsactiviteiten. Hoewel er interesse was van diverse partijen kon niet of nauwelijks worden voldaan aan het verlangen van de kandidaten om inzage te geven in order- en debiteurenposities. Voor wat betreft de debiteurenpositie bleek niet duidelijk of de vorderingen alsnog te incasseren zouden zijn dan wel deze betwist werden. Mede gegeven de gemiddelde ouderdom van de vorderingen was wel duidelijk dat incasso niet zeer eenvoudig zou zijn.

Ten aanzien van de orderadministratie gold dat niet goed inzichtelijk kon worden gemaakt wat de status was van het werk aan een bepaalde order en de eventueel nog benodigde materialen om de order af te ronden. Daarnaast waren reeds verschillende orders (die nog wel in de orderadministratie waren opgenomen) in de weken voorafgaande aan het vonnis van faillietverklaring geannuleerd. Ook na het vonnis is – in beperkte mate – nog sprake geweest van annuleringen.

Slechts ten aanzien van de materiële vaste activa bleek redelijk nauwkeurige opgave te verstrekken, waarbij aangetekend moest worden dat ook hier mogelijk voor een deel rekening gehouden moest worden met rechten van derden (onder meer ten aanzien van aangetroffen machines en kantoormeubilair). Complicerende factor was bovendien dat op de voorraad en inventaris een pandrecht was verstrekt ten behoeve van een financier, gelieerd aan de huidige aandeelhouder. In het kader van de verkoop van deze activa diende ook met de pandhoudster afspraken te worden gemaakt. Bij gebreke van sluitende afspraken zou de pandhoudster er voor hebben kunnen kiezen om het pandrecht zelf te executeren zodat verkoop (en levering) door de curator niet mogelijk zou zijn.

Onder die omstandigheden bleek het niet mogelijk om een serieus bod te verkrijgen van volledig externe partijen. Wel zijn er biedingen uitgebracht door zowel een partij gelieerd aan de oud-aandeelhouder als een partij gelieerd aan de huidige aandeelhouder. Uiteindelijk is met CTS Valves B.V.; een partij gelieerd aan de huidige aandeelhouder een overeenkomst gesloten nu deze het hoogste bod heeft uitgebracht en nu in ieder geval duidelijk was dat bij verkoop aan deze partij geen risico bestond dat de pandhoudster zelf voor executie van het pandrecht zou kiezen.

In de verslagperiode is contact onderhouden met medewerkers van CTS Valves B.V.; de partij die de bedrijfsactiviteiten heeft voortgezet.

Geen opmerkingen.

Inmiddels is de partij die de bedrijfsactiviteiten heeft overgenomen eveneens in staat van faillissement verklaard. Er vindt overleg plaats met de curator in het kader van het veilig stellen van de administratie die in het kader van de overname ter beschikking is gesteld aan de thans failliete overnemende partij.

Afgesproken is dat de administratie van de Vennootschap vooralsnog opgeslagen blijft door de curator van de overnemende partij. Een deel van die stukken is in de afgelopen periode geïnventariseerd en

onderzocht. Dit zal op korte termijn worden afgerond.

Een deel van de administratie is aan één van de bestuurders geretourneerd. De bestuurders (Adesso Group B.V. en de heer P.H. Hofman) konden onderling geen overeenstemming krijgen over de vraag wie tot bewaarder zou moeten worden aangesteld. Uiteindelijk is de te retourneren administratie gekopieerd opdat beide partijen een 'set' in bewaring konden nemen. Uiteindelijk heeft Hofman geen gebruik gemaakt van de mogelijkheid de administratie in te nemen en is de voor hem bestemde 'set' vernietigd.

De nog bij de curator aanwezige administratie is verder onderzocht.

De twee bestuurders zijn in de gelegenheid gesteld een groot deel van de nog bij de curator aanwezige administratie (met name orderadministratie) retour te nemen. Waar de vorige keer bestuurders ieder de administratie wilden innemen, heeft Hofman thans niet gereageerd. Uiteindelijk is ook Adesso Group B.V. (die had aangegeven de administratie wel te willen innemen) niet gekomen op een gemaakte afspraak om de stukken in ontvangst te nemen. Uiteindelijk zijn de stukken vernietigd (er is vastgelegd waaruit de vernietigde stukken hebben bestaan). De partij die tot vernietiging is overgegaan heeft een schriftelijke toelichting waaruit volgt dat de vernietiging met inachtneming van de hieraan te stellen eisen is geschied.

Op verzoek van de curator heeft een vertegenwoordiger van Adesso Group B.V. enige nadere informatie verstrekt over de redenen om voorafgaande aan het faillissement over te gaan tot het besluit geen nadere financiering ter beschikking te stellen.

De verkregen informatie is deels verwerkt in de dagvaarding die enige tijd geleden is uitgebracht.

III ACTIVA

Bedrijfsruimte

De bedrijfsruimte aan de Bunsenstraat 1, 5 en 15 te Dordrecht worden gehuurd van MStar Netherlands 2 Holding B.V. Er zou sprake zijn van huurachterstand.

Daarnaast is in het verleden gebruik gemaakt van kantoorruimte aan de Terwenakker 25 te Rotterdam. Deze ruimte zou zijn gehuurd door Tri Uni International B.V., welke vennootschap op haar beurt de ruimte zou hebben ondergehuurd. Het pand zou zijn ontruimd.

De huurovereenkomsten met betrekking tot de drie hallen te Dordrecht zijn opgezegd. In de verslagperiode is één van de gehuurde hallen aan de verhuurder opgeleverd. Met betrekking tot de overige twee hallen wordt gestreefd naar een zo spoedig mogelijke oplevering. Eén van die hallen wordt thans gebruikt door de partij die de activa van de curator heeft gekocht.

Het pand aan de Terwenakker is uiteindelijk door de deurwaarder, in aanwezigheid van onder meer een medewerker van de curator, ontruimd. Er is louter enige restafval aangetroffen alsmede een kopieermachine die werd gehuurd van een derde. De eigenaar is in de gelegenheid gesteld de kopieermachine op te halen.

Tussen de verhuurder van de bedrijfsruimten aan de Bunsenstraat 1-5 en de curator is vrij uitvoerig gecorrespondeerd ter zake van de oplevering van één van de hallen. Het is gebleken dat de partij die de activiteiten heeft voortgezet er niet in geslaagd is het pand tijdig te ontruimen. De betrokken partij verkeerde in de veronderstelling wel met de verhuurder overeenstemming te kunnen bereiken in het kader van het sluiten van een nieuwe (tijdelijke) huurovereenkomst. Dat bleek op het laatste moment niet te lukken nu de

verhuurder reeds met een andere partij een overeenkomst had gesloten. Na enig overleg is uiteindelijk een regeling getroffen. Voor wat betreft de verhouding tussen boedel en verhuurder is vastgelegd dat de boedel aan haar ontruimingsverplichting jegens de verhuurder heeft voldaan.

Oplevering van de gehuurde panden heeft inmiddels plaatsgevonden.

Geen opmerkingen.

Kas

Er is nog niet vastgesteld of er sprake is van een (bijgewerkte) kasadministratie.

Er is geen kasadministratie aangetroffen.

Geen opmerkingen.

Faillissementsrekening

Er is een boedelrekening geopend bij ING Bank N.V.

In de afgelopen periode hebben verschillende mutaties plaatsgevonden op de boedelrekening. Het saldo bedraagt per datum verslaglegging € 285.636,68.

In de verslagperiode is het boedelactief per saldo toegenomen tot € 296.703,38. De toename is het gevolg van enerzijds de opbrengst van een verkocht vervoermiddel en ontvangen gebruiksvergoeding ter zake van het gebruik van een bedrijfspand. Anderzijds is er sprake van betaalde reiskosten, taxatiekosten, kosten kamer van koophandel en kosten ten behoeve van het verkrijgen van een vervangend kentekenbewijs.

In de verslagperiode is er opbrengst verkregen in de vorm van een gebruiksvergoeding. Daarnaast heeft afdracht van een opbrengst aan een pandhouder plaatsgevonden en zijn bankkosten betaald. Het gerealiseerde actief is met € 1.535,33 toegenomen. Er zijn voorts kosten betaald (met name in het kader van boedelverzegeling en opslag). In totaal is het saldo op de boedelrekening € 5.312,75 afgenomen.

Het saldo van de boedelrekening is in de verslagperiode toegenomen tot € 297.095,15. De toename is toe te schrijven aan rente-ontvangsten en bijschrijving van het saldo van een ten name van de Vennootschap aangehouden rekening.

Het boedelactief is in geringe mate toegenomen tot € 297.343,78 als gevolg van rente-inkomsten. Daarnaast zijn kosten betaald aan de exploitant van het software programma Claimsagent.

In de verslagperiode is er sprake geweest van betaling van bankkosten en kosten in verband met het verkrijgen van een uittreksel uit de gemeentelijke basisadministratie. Per saldo is het boedelactief met € 47,76 afgenomen en is thans een saldo van € 297.296,02 op de boedelrekening geadministreerd.

In de verslagperiode is alleen een bedrag ad € 13,76 aan bankkosten betaald. Het saldo op de boedelrekening (rekening-courant en spaarrekening) bedraagt € 297.282,26.

Wederom zijn er bankkosten (€ 13,58) in rekening gebracht. Daarnaast hebben een tweetal correctieboekingen plaatsgevonden en is rente ontvangen. Het saldo op de rekeningen bedraagt

€ 297.377,18.

In de verslagperiode heeft een betaling van de voorlopige tussentijdse salarisbeschikking plaatsgevonden. Hiermee was een bedrag van € 87.467,73 inclusief omzetbelasting gemoeid. Er zijn voorts enige bankkosten betaald (€ 15,14) en er zijn kosten betaald in het kader van vernietiging van administratie en kosten ter zake opgevraagde uittreksels uit het bevolkingsregister.

Er zijn bankkosten betaald (€ 15,50) en tevens zijn kosten ter zake van het opvragen van uittreksels uit het handelsregister (€ 38,66) voldaan.

Er zijn in de verslagperiode wederom bankkosten betaald (€ 14,96). Daarnaast zijn kosten in verband met het opvragen van uittreksels (basisadministratie en handelsregister) betaald. Het saldo op de boedelrekeningen bedraagt thans € 209.789,96.

In de verslagperiode zijn deurwaarderskosten en bankkosten voldaan (€ 397,80 respectievelijk € 15,32). Het saldo op de boedelrekening bedraagt € 209.286,18.

Er zijn bankkosten (€ 15,32) en griffiekosten (€ 1.565) voldaan. Het saldo is hiermee gedaald tot € 207.705,86.

In de verslagperiode is een boedelbijdrage (€ 2.400) ontvangen en zijn bankkosten (€ 14,96) alsmede kosten van gemeentelijke leges (€ 9,97) voldaan. Het saldo van de boedelrekening is hiermee toegenomen tot € 210.100,93.

In de afgelopen periode zijn kosten betaald (gebruik van het softwareprogramma Claimsagent (€ 9,08) alsmede deurwaarderskosten ad € 164,42). Het saldo van de boedelrekening beloopt € 210.100,93.

In de verslagperiode zijn bankkosten betaald (€ 26,00) alsmede leges (€ 24,24) voldaan. Voorts is een reservering gemaakt voor toekomstige bankkosten (€ 10,00). Het saldo van de boedelrekening beloopt € 209.570,09.

Inventaris en voorraad

De inventaris en voorraad is getaxeerd. De rapportage is nog niet beschikbaar. Bij het ter griffie gedeponeerde verslag wordt als **bijlage één** een kopie van de inventarisstaat gevoegd, zoals aangetroffen in de administratie van de Vennootschap, dat voorlopig als onderhandse boedelbeschrijving heeft te gelden. Naast inventaris welke eigendom van de Vennootschap is, is er ook sprake van zaken die eigendom van derden zijn. Tot slot zou er met betrekking tot enkele machines sprake zijn van lease.

Een deel van de voorraad zou onder eigendomsvoorbehoud zijn geleverd en onbetaald zijn. De voorraadadministratie is nog niet door de curator ingezien.

De inventaris is inmiddels verkocht. Aan de hand van enerzijds meldingen van crediteuren / eigenaren en anderzijds fysieke inspectie van de inventaris door een medewerker van de curator en een voormalig medewerker van de Vennootschap is onderzocht of er eigendommen van derden aanwezig waren. In het bevestigende geval zijn deze derden in de gelegenheid gesteld hun eigendommen retour te nemen. In een aantal gevallen is er door de eigenaren voor gekozen om met de koper van de inventaris c.a. afspraken te maken omtrent het sluiten van een nieuwe huurovereenkomst.

In de bedrijfshallen te Dordrecht werd zowel voorraad eigendom van de Vennootschap als voorraad

eigendom van een gelieerde entiteit (Tri-Uni International B.V.) opgeslagen. Daarnaast was er in een beperkt aantal gevallen van voorraad die onder eigendomsvoorbehoud was geleverd dan wel voorraad waar anderszins derden aanspraken op meenden te hebben.

Ook hier geldt dat getracht is aan de hand van stukken voor zover die in de administratie voorhanden waren, opgaven van leveranciers, gesprekken met voormalig medewerkers en daadwerkelijke inspectie van de voorraad (en aanwezige administratie van leveranciers) te beoordelen aan wie deze in eigendom toebehoorde respectievelijk wie aanspraak op de opbrengst zou kunnen maken. Voor zover niet kon worden vastgesteld dat er sprake was van (eigendoms-)rechten van derden is de voorraad verkocht. De opbrengst is voor een deel uitgekeerd aan de pandhoudster.

Geen opmerkingen.

Voertuigen

Bij de Rijksdienst voor het Wegverkeer is om een opgave van kentekens op naam van de Vennootschap verzocht.

Er staat één kenteken geregistreerd op naam van de Vennootschap. Het bewuste voertuig is voorafgaande aan het faillissement bij een garagebedrijf ingeleverd om hieraan werkzaamheden te laten verrichten. Het garagebedrijf heeft zich op het recht van retentie beroepen. Na een periode van overleg is de auto zeer recent afgegeven. Het voertuig zal worden getaxeerd en verkocht. Het garagebedrijf houdt een voorrecht op de opbrengst voor zover haar vordering ziet op werkzaamheden aan het bewuste voertuig. Het restant van de opbrengst zal in beginsel aan de pandhoudster toekomen.

Het voertuig is verkocht. De koopsom is ontvangen. Afdracht van het aan de pandhoudster toekomende deel (rekening houdend met de reservering ten behoeve van de retentor) heeft nog niet plaatsgevonden.

Afdracht van de opbrengst van het voertuig heeft plaatsgevonden.

Geen opmerkingen.

Debiteuren

Er zou sprake zijn van vorderingen op derden. Grotendeels betreft het hier vorderingen op handelsdebiteuren. De vorderingen zouden een behoorlijke ouderdom hebben.

De voor de curator meest recent beschikbare debiteurenlijst is die van 31 december 2014. Volgens de administratie zou er per die datum een bedrag van ruim € 2.7 miljoen te incasseren zijn. Verreweg het grootste deel van dit saldo (89 procent) ziet op vorderingen (aanzienlijk) ouder dan negentig dagen. Een zeer aanzienlijk deel van die vorderingen lijkt niet incasseerbaar te zijn (hetgeen de curator is gebleken uit een gesprek met een voormalig medewerker van de Vennootschap die zich met de [debiteuren-] administratie heeft bezig gehouden). Een enkele debiteur daargelaten zijn alle debiteuren in het buitenland gevestigd.

De debiteurenadministratie is nog niet (volledig) aan de curator ter beschikking gesteld zodat ook nog geen incasso-activiteiten zijn ondernomen. Eerst nadat een goede beoordeling heeft plaatsgevonden van de mogelijkheid om nog tot betaling te geraken, zal die nadere actie plaatsvinden.

In de verslagperiode is onderzoek gedaan naar de (on-)mogelijkheid om openstaande vorderingen nog te incasseren. Het onderzoek is uitgevoerd door voormalig medewerkers van de Vennootschap tezamen met medewerkers van de curator. Vervolgens zijn de bevindingen toegezonden aan de feitelijk leidinggever met het verzoek hierop commentaar te leveren.

Bij het onderzoek is uitgegaan van een overzicht per 31 december 2014. Een recenter overzicht is niet voorhanden. Voor zover het de curator bekend is, is sinds 31 december 2014 ook niet meer gefactureerd.

Uit het onderzoek volgt dat enkele vorderingen sinds de opgave van 31 december 2014 aan hun betalingsverplichtingen hebben voldaan. Het gaat hier om relatief kleine bedragen. Daarnaast is er sprake van enkele vorderingen die hetzij (van meet af aan) ten onrechte in de debiteurenlijst zijn opgenomen, hetzij niet meer te incasseren zijn nu de debiteur failliet is verklaard. Verreweg het grootste deel van de debiteurenportefeuille ziet echter op termijnbetalingen ter zake van ten tijde van het faillissement nog niet afgeronde opdrachten. Diverse van de hiervoor bedoelde opdrachtgevers hebben voor en na het faillissement de opdracht ontbonden omdat de in de overeenkomst opgenomen termijnen niet zijn gehaald.

Vooralsnog houdt de curator er rekening mee dat uit de vorderingen op debiteuren geen opbrengst te verwachten valt.

De debiteuren zijn aangeschreven. Dit heeft alleen tot correspondentie geleid. Er zou sprake zijn van klachten, niet volledige leveringen, niet in de administratie van de Vennootschap verwerkte ontbindingen en schadeclaims en niet in de administratie verwerkte betalingen. Tot dusverre is geen enkele betaling ontvangen.

Er is geen bedrag ontvangen. De debiteurenadministratie heeft beslist onvoldoende inzicht gegeven in de werkelijke positie ten aanzien van afnemers. Niet alleen zijn verschillende betalingen niet afgeboekt op vorderingen, maar meer in het bijzonder is het grote aantal klachten niet verwerkt.

Er is geen actie meer ondernomen ter zake van het incasso. De debiteurenportefeuille heeft alleen bestaan uit betwiste of reeds voldane vorderingen en heeft geen enkele band met de realiteit te zien gegeven.

Geen opmerkingen.

Uit de administratie volgt van een aanzienlijke vordering op één van de twee bestuurders en wel uit hoofde van een rekening-courant verhouding. Deze overeenkomst is – voor zover dit niet al eerder was geschied – opgezegd en het saldo is opgeëist. Tot betaling is het nog niet gekomen.

De bestuurder is opnieuw aangeschreven, thans is een concept dagvaarding bijgevoegd.

Er is – noch door de formeel bestuurder noch door de feitelijk leidinggever - niet gereageerd op de concept dagvaarding. De dagvaarding is inmiddels betekend.

Inmiddels is een (verstek) vonnis verkregen. Dit vonnis is aan de formeel bestuurder en de feitelijk leidinggever betekend.

Omdat niet aan de vonnissen is voldaan wordt nu tot nadere actie overgegaan.

Het verzoek tot faillietverklaring van één van de twee voormelde partijen is aangevraagd en zal op korte

termijn worden behandeld. Besloten is het verzoek tot faillietverklaring van de andere partij eerst op een later stadium in te dienen.

Het verzoek tot faillietverklaring van de feitelijk leidinggever (tevens partij op wie de Vennootschap een aanzienlijke vordering heeft) zal op zeer korte termijn worden ingediend.

Uiteindelijk is de feitelijk leidinggever/ medebestuurder niet op verzoek van de curator doch waarschijnlijk op verzoek van een andere crediteur failliet verklaard.

Overeenkomsten

De duurovereenkomsten – voor zover de curator hiermee bekend is / wordt – zijn reeds tussentijds beëindigd respectievelijk zullen zo mogelijk tussentijds worden beëindigd, althans niet gestand worden gedaan.

Aan diverse contractspartijen is aangegeven dat de duurovereenkomsten niet gestand worden gedaan. In enkele gevallen hebben de betrokken partijen zelf een nieuwe overeenkomst gesloten met de partij die de ondernemingsactiviteiten na het faillissement heeft voortgezet.

Geen opmerkingen.

Onderhanden werk

Er is sprake van een portefeuille onderhanden werken. Het betreft hier projecten waarvoor de opdracht in het verleden is verstrekt. Ten behoeve van deze opdrachten zijn in de meeste gevallen al enige werkzaamheden verricht. Door vrijwel alle opdrachtgevers is al aanbetaald. De opdrachtgevers zijn geïnformeerd. Het is aangegeven dat momenteel onderzocht wordt of overdracht van de opdrachten aan een derde mogelijk is.

In het kader van de activa overeenkomst die is gesloten, heeft de overnemende partij ook de mogelijkheid gekregen om opdrachtgevers te benaderen teneinde te bezien of contractovername dan wel het sluiten van een nieuwe overeenkomst mogelijk zou zijn. Hier is aan de boedel een vergoeding voor voldaan. Voor zover het de curator bekend is, hebben enkele opdrachtgevers inderdaad met de overnemende partij een nieuwe overeenkomst gesloten.

Slechts een zeer beperkt aantal opdrachtgevers zou uiteindelijk een nieuwe overeenkomst met de overnemende partij hebben willen sluiten.

Geen opmerkingen.

IV PASSIVA

Bank

De reguliere banken zijn aangeschreven. De Vennootschap zou een rekening aanhouden bij ING Bank N.V. Er is geen krediet verstrekt.

De Vennootschap heeft in het verleden leningen aangetrokken bij CTSG B.V. en NES Investments II B.V. teneinde te voorzien in een (tijdelijke) liquiditeitskrapte. Aan de financiers zijn zekerheden verstrekt in de

vorm van een pandrecht op voorraad, materiële vaste activa en immateriële activa. De curator heeft de pandrechten ter zake van de voorraad en materiële vaste activa erkend. Wat betreft de pandrechten op de immateriële activa is nog geen duidelijkheid. Overigens geldt dat het pandrecht op de immateriële activa is verstrekt in het kader van een – voor zover de curator bekend is - reeds afgeloste geldlening.

Uit de administratie volgt dat de Vennootschap in het verleden een rekening heeft aangehouden bij Coöperatieve Rabobank Rotterdam U.A. Er was – zo volgt uit de dagafschriften – sprake van een krediet. In de loop van 2013 is dit krediet afgebouwd in het kader van – klaarblijkelijk – een regeling die met de bank was getroffen. Per eind 2014 was de schuld aan deze bank volledig voldaan. Voor betaling van de schuld aan de Rabobank heeft de Vennootschap onder meer enkele betalingen van opdrachtgevers aangewend.

De rekening bij ING Bank N.V. is geblokkeerd.

Op de bij ING Bank N.V. aangehouden rekening staat inmiddels een saldo van € 5.119,34 genoteerd. Ondanks meerdere verzoeken (schriftelijk en telefonisch) is de ING Bank N.V. er nog niet toe overgegaan om het saldo over te boeken naar de boedelrekening.

Met de bank wordt nog gecorrespondeerd.

Het saldo is ontvangen.

Geen opmerkingen.

Belastingdienst

Volgens opgave van de belastingdienst bedraagt de vordering minimaal € 88.000 doch waarschijnlijk is deze hoger. De precieze omvang van de vordering is de curator nog niet bekend. Ten laste van de Vennootschap is op 15 januari 2015 beslag gelegd op diverse roerende zaken, hieronder bevinden zich ook eigendommen van derden. Eén van de betrokkenen heeft beroep tegen de inbeslagname ingesteld. Dit beroep is nog niet afgehandeld. Wel is namens de belastingdienst te kennen gegeven dat vooralsnog het beslag op eigendommen van derden niet wordt opgeheven.

Er is voorts een executoriale verkoop aangekondigd ten laste van Tri-Uni International B.V.; een vennootschap die via haar uiteindelijk bestuurder banden onderhoudt met de Vennootschap. De verkoop zou plaatsvinden op de locatie Bunsenstraat te Dordrecht. In overleg met de ontvanger is overeengekomen dat de verkoop voorlopig wordt opgeschort.

Tot dusverre is voor een totaalbedrag van € 578.168 aan vorderingen ingediend. Naast wat kleinere aanslagen motorrijtuigenbelasting gaat het met name om aanslagen loonheffing en omzetbelasting. Er is aangifte als bedoeld in artikel 29 lid 2 OB gedaan. De curator gaat uit van een te zijner tijd op te leggen aanslag van ongeveer € 208.000.

Door de belastingdeurwaarder is zowel ten laste van Tri-Uni International B.V. als Tri-Uni Nederland B.V. (aan de Vennootschap gelieerde partijen) beslag gelegd. Uiteindelijk zijn de twee hiervoor genoemde vennootschappen in staat van faillissement verklaard en zijn de bewuste zaken verkocht.

De belastingdienst heeft voor een bedrag van € 450.139 aan vorderingen uit hoofde van omzetbelasting (inclusief de vordering als bedoeld in artikel 29 lid 2 OB), voor een bedrag van € 1.932 aan niet betaalde motorrijtuigenbelasting en voor een bedrag van € 155.906 aan niet afgedragen loonheffing.

Er is aangifte als bedoeld in artikel 29 lid 2 OB gedaan, hetgeen heeft geresulteerd in een aanslag van € 232.324.

Geen opmerkingen.

Er heeft enig overleg met de belastingdienst plaatsgevonden onder meer in het kader van de positie jegens het (voormalig) bestuur van de Vennootschap.

Geen opmerkingen.

De belastingdienst is om nadere informatie gevraagd.

Met de belastingdienst heeft overleg plaatsgevonden. De betrokken medewerker heeft bij de curator aandacht gevraagd voor de relatie tussen de Vennootschap en haar bestuurders.

Er heeft wederom enig nader overleg plaatsgevonden in het kader van de rol van het bestuur bij het faillissement van de Vennootschap.

De belastingdienst is geïnformeerd omtrent de status ter zake de discussie met de bestuurder.

Met de belastingdienst is gesproken over het verloop en de uitkomst van de aanhangige procedure.

Wederom heeft overleg met de belastingdienst plaatsgehad.

In het kader van de voorgenomen faillissementsaanvraag heeft enkele malen overleg met de belastingdienst plaatsgevonden.

Uitvoeringsinstelling

Van een vordering van de uitvoeringsinstelling zal zeker sprake zijn. De opgave van de precieze omvang van die vordering zal nog enige tijd op zich laten wachten. Er heeft overleg plaatsgevonden met medewerkers van het UWV in het kader van de uitvoering van de loongarantieregeling. Op korte termijn vindt een bespreking met de medewerkers van de Vennootschap en medewerkers van het UWV plaats.

Een opgave van een vordering van de uitvoeringsinstelling is nog niet ontvangen.

In de verslagperiode heeft enkele malen overleg met medewerkers van het UWV plaatsgehad. Er is voorts een opgave gedaan van de vordering tot dusverre. Het UWV heeft aangegeven dat er sprake is van een boedelvordering van € 106.325,85. Daarnaast is er een preferente vordering van € 250.972,98 aangemeld.

Er heeft zich geen wijziging voorgedaan in de vordering van het UWV.

Geen opmerkingen.

Overige crediteuren

Tot dusverre heeft een 38-tal crediteuren opgave gedaan van vorderingen. In totaal is voor een bedrag van € 950.954,65 aan vorderingen voorlopig geverifieerd. Hierbij is de vordering van de financier (voor zover die

nog niet zou kunnen worden voldaan uit de opbrengst van de zekerheden) nog niet meegenomen.

Crediteuren kunnen hun vordering indienen door de internetsite www.crediteurenlijst.nl te bezoeken. Aldaar kunnen de crediteuren hun vordering online indienen. Bij het indienen van de vordering dienen de onderliggende stukken zoveel mogelijk in kopie meegezonden te worden.

Per de datum van verslaglegging heeft een 114-tal crediteuren opgave gedaan van vorderingen. Thans is voor een bedrag van € 4.413.910,29 aan vorderingen voorlopig erkend.

Het aantal voorlopig erkende vorderingen is toegenomen tot een bedrag van € 5.134.890,26. De curator gaat er van uit dat in de komende periode geen noemenswaardige toename in het geheel aan voorlopig erkende vorderingen meer zal plaatsvinden.

Geen opmerkingen.

Significante wijzigingen in het geheel aan crediteuren zijn er niet meer.

Geen opmerkingen.

Er heeft overleg met een crediteur plaatsgevonden.

Geen opmerkingen.

V OVERIGE AANDACHTSPUNTEN

Jaarstukken / Boekhouding

Er is geen jaarrekening gedeponneerd. De administratie (zowel fysiek als digitaal) is voor een beperkt deel ingenomen. Zodra duidelijk is dat alle voorhanden zijnde administratie is ingeleverd, zal opdracht gegeven worden tot het uitvoeren van een eerste onderzoek van de administratie. Hiertoe is al overleg gevoerd met een extern deskundige.

Abusievelijk is in het eerste verslag opgenomen dat er geen jaarrekening is gedeponneerd. Dat is wel het geval. Het betreft hier de jaarrekening over het boekjaar 2013. De jaarrekening over 2013 laat een onderneming zien met op het eerste gezicht een eigen vermogen van substantiële omvang. De jaarrekening is vastgesteld op 11 november 2014. De vraag rijst echter of op dat tijdstip niet al duidelijk moet zijn geweest dat afwaardering van – bijvoorbeeld – de post vorderingen op debiteuren noodzakelijk was en of door dit niet te doen – de jaarrekening wel een reëel beeld van de financiële positie van de onderneming te zien heeft gegeven.

De administratie van de Vennootschap (een en ander voor zover deze beschikbaar was) is onderzocht door een extern deskundige. De rapportage is zeer recent voor de curator beschikbaar gekomen en nog niet met de verschillende betrokkenen besproken.

Geen opmerkingen.

Uit de rapportage van de deskundige volgt van een zeer groot aantal mutaties tussen de Vennootschap en gelieerde partijen waar – in de meeste gevallen – geen zakelijke reden voor lijkt aan te wijzen. In veel gevallen lijkt het bestuur er toe zijn overgegaan om een positief saldo op een rekening ten name van de

Vennootschap direct over te boeken naar een rekening van een gelieerde partij, teneinde het risico van beslag op het saldo te minimaliseren. Per saldo lijkt echter sprake te zijn van vorderingen op gelieerde partijen.

In de verslagperiode is overleg gevoerd met een partij die belang stelt te hebben om stukken die betrekking hebben op een verkooptransactie uit het verleden in te zien. Zeer waarschijnlijk zal die partij op korte termijn een vordering tot het verkrijgen van een kopie van deze stukken indienen (artikel 843 a Rv).

Uit het onderzoek naar de administratie volgt dat de boedel per saldo een vordering heeft op de feitelijk leidinggever. In met name 2014 heeft een grote hoeveelheid overboekingen plaatsgevonden van de rekening van de Vennootschap naar de rekening van de feitelijk leidinggever (en weer retour). Uiteindelijk is er mee naar de rekening van de feitelijk leidinggever gegaan dan retour is gekomen. Er zal een titel verkregen moeten worden om vervolgens tot incasso over te gaan.

De kwestie van de vordering op de feitelijk leidinggever zal tezamen met de vraag naar de bestuurdersaansprakelijkheid worden behandeld.

In het kader van onderzoek naar de rol van de bestuurder(s) zijn verdere stappen genomen.

Het onderzoek naar de administratie is afgerond.

Een groot deel van de administratie is inmiddels hetzij geretourneerd, hetzij vernietigd.

Geen opmerkingen.

Financieel verslag

Er is nog geen tussentijds financieel verslag opgemaakt.

Als **bijlage één** is een tussentijds financieel verslag aan dit verslag gehecht.

De wijzigingen in de verslagperiode zijn verwerkt in het tussentijds financieel verslag dat als **bijlage één** is aangehecht. Opgemerkt dient te worden dat in het financieel verslag het nog niet op de boedelrekening overgeboekte saldo van de ING rekening ten name van de Vennootschap nog niet is verantwoord. Voorts heeft nog geen afrekening plaatsgevonden met de pandhoudster op het verkochte voertuig.

Als **bijlage één** gaat een tussentijds financieel verslag waarin de mutaties in de verslagperiode zijn verwerkt.

De mutaties die zich in de verslagperiode hebben voorgedaan zijn verwerkt in het financieel verslag dat als **bijlage één** is aangehecht.

In de verslagperiode is sprake van een beperkt aantal mutaties. Deze mutaties zijn verwerkt in het tussentijds financieel verslag dat als **bijlage één** is aangehecht.

De mutaties in de verslagperiode zijn verwerkt in het tussentijds financieel verslag (**bijlage één**).

De betaling van de bankkosten is verwerkt in het financieel verslag dat als **bijlage één** is aangehecht.

De mutaties zijn verwerkt in het tussentijds financieel verslag (**bijlage één**).

Als **bijlage één** gaat een bijgewerkt tussentijds financieel verslag.

De mutaties zijn verwerkt in het bijgewerkt tussentijds financieel verslag (**bijlage één**).

Het geringe aantal mutaties is verwerkt in het tussentijds financieel verslag dat als **bijlage één** is aangehecht.

De betalingen van boedelkosten zijn verwerkt in het aangehechte tussentijds financieel verslag (**bijlage één**).

Een bijgewerkt financieel verslag gaat als **bijlage één**.

Het beperkt aantal mutaties is verwerkt in het bijgesloten financieel verslag (**bijlage één**).

Als **bijlage één** gaat een bijgewerkt tussentijds financieel verslag.

*De mutaties in de verslagperiode zijn verwerkt in het tussentijds financieel verslag dat als **bijlage één** is aangehecht.*

Tijdsbesteding

De in de verslagperiode aan de afwikkeling bestede tijd is nog niet volledig door de administratie verwerkt. De Rechter-Commissaris zal op korte termijn een specificatie van die bestede tijd toegezonden worden.

Vanaf het vonnis van faillietverklaring tot en met 30 april 2015 is 370 uur en 54 minuten aan de afwikkeling besteed. De rechter-commissaris is een specificatie van de bestede tijd gezonden.

In de verslagperiode gelegen tussen 1 mei 2015 en 30 juni 2015 is in totaal 56 uur en 12 minuten aan de afwikkeling besteed. De rechter-commissaris is een specificatie van de bestede tijd toegezonden. Een deel van de tijd (onder meer de tijd die is besteed door de faillissementsmedewerker en de tijd van de vertaalster) zal te zijner tijd niet voor vergoeding worden voorgedragen.

In de periode gelegen tussen 1 juli 2015 en 31 oktober 2015 is in totaal 62 uur en 42 minuten aan de afwikkeling besteed. De in die periode door de faillissementsmedewerker bestede tijd zal te zijner tijd niet voor vergoeding worden voorgedragen. Hiermee is 10 uur en 54 minuten gemoeid.

Tussen 1 november 2015 en 30 april 2016 is door de curator en zijn kantoorgenoten 48 uur en 54 minuten aan de afwikkeling besteed. Een deel van deze tijd (4 uur en 42 minuten) ziet op werkzaamheden door de faillissementsmedewerker en zal niet voor vergoeding worden voorgedragen.

In de periode 1 mei 2016 tot en met 30 november 2016 is door de curator en zijn kantoorgenoten 4 uur en 36 minuten aan de afwikkeling besteed. Een specificatie van de bestede tijd is aan de rechter-commissaris gezonden.

In de verslagperiode van 1 december 2016 tot en met 31 augustus 2017 is 17 uur en 36 minuten aan de afwikkeling besteed door curator en kantoorgenoten. De rechter-commissaris heeft een specificatie van die tijd ontvangen. Een deel van de tijd (12 uur en 54 minuten) zal te zijner tijd niet voor vergoeding worden

voorgedragen.

In de verslagperiode is 27 uur en 54 minuten aan de afwikkeling besteed. Een specificatie van de bestede tijd is naar de rechter-commissaris gezonden. Van die tijd zal 20 uur en 36 minuten niet voor vergoeding worden voorgedragen nu deze tijd is besteed door faillissementsmedewerkers.

Er is in de periode 1 december 2017 tot en met 28 februari 2018 voor 16 uur en 12 minuten aan tijd besteed. Een specificatie van die tijd is naar de rechter-commissaris gezonden. Van die tijd zal 3 uur en 30 minuten te zijner tijd niet voor vergoeding worden voorgedragen nu deze ziet op door de faillissementsmedewerker verrichte werkzaamheden.

In de periode gelegen tussen 1 maart 2018 tot en met 30 juni 2018 is in totaal 27 uur en 54 minuten aan de afwikkeling besteed. Van die tijd ziet 10 uur en 24 minuten op tijd van de faillissementsmedewerker. Die tijd zal te zijner tijd niet worden voorgedragen voor vergoeding.

Tussen 1 juli 2018 en 30 september 2018 is in totaal 27 uur en 6 minuten aan de afwikkeling besteed. Een specificatie van de bestede tijd is naar de rechter-commissaris gezonden.

In de periode gelegen tussen 1 oktober 2018 en 30 november 2018 is in totaal 9 uur en 48 minuten aan de afwikkeling besteed. De specificatie van die tijd is naar de rechter-commissaris gezonden.

In de periode gelegen tussen 1 december 2018 en 28 februari 2019 is in totaal 10 uur en 30 minuten aan de afwikkeling besteed. De rechter-commissaris heeft een specificatie van die tijd ontvangen.

Tussen 1 maart 2019 en 31 mei 2019 is in totaal 2 uur besteed. Een specificatie van die bestede tijd is naar de rechter-commissaris gezonden.

In de periode gelegen tussen 1 juni 2019 en 31 juli 2019 is 11 uur en 48 minuten aan de afwikkeling besteed. Een specificatie van die tijd is naar de rechter-commissaris gezonden.

Tussen 1 augustus 2019 en 30 september 2019 is 3 uur en 36 minuten aan de afwikkeling besteed. Een specificatie van de bestede tijd is naar de rechter-commissaris gezonden.

In de periode gelegen tussen 1 oktober 2019 en 31 december 2019 is 4 uur en 12 minuten aan de afwikkeling besteed. Een specificatie van die tijd is naar de rechter-commissaris gezonden.

Werknemers

Er waren ten tijde van het vonnis van faillietverklaring 17 medewerkers in dienst. Daarnaast zouden enkele arbeidsovereenkomsten voorafgaande aan het faillissement al zijn beëindigd, doch waren de stukken waaruit dit zou moeten volgen niet voorhanden. De arbeidsovereenkomsten zijn, met verkregen machtiging van de Rechter-Commissaris, opgezegd. Dit geldt ook voor de medewerkers waarvan mogelijk al beëindiging zou hebben plaatsgevonden. Voor die groep heeft opzegging plaatsgevonden voor het geval aan de arbeidsovereenkomst al niet in een eerder stadium rechtsgeldig een einde was gekomen.

Er was binnen de Vennootschap geen sprake van een ondernemingsraad.

Een deel van de medewerkers heeft aangegeven al een dienstverband bij derden te hebben aanvaard.

Geen opmerkingen.

Bestuurdersaansprakelijkheid

Gelijk in elk faillissement zal onderzoek plaatsvinden naar de rol van het bestuur bij het faillissement.

Het onderzoek hiernaar is nog in de beginfase.

Naast onderzoek naar mogelijke bestuurdersaansprakelijkheid heeft er – op uitdrukkelijk verzoek van enkele crediteuren – ook onderzoek plaatsgevonden naar de rol van de huidig aandeelhouder en pandhouder. Bij enkele schuldeisers heeft het idee postgevat dat de huidig aandeelhouder bewust op een faillissement heeft aangestuurd teneinde enerzijds geen verplichtingen meer te hebben jegens de oud-aandeelhouder en anderzijds geen verplichtingen meer te hebben jegens leveranciers / adviseurs. De huidig aandeelhouder zou hebben beoogd na het faillissement op relatief goedkope wijze de onderneming (opnieuw) in handen te kunnen krijgen.

De curator heeft vooralsnog geen aanwijzingen gevonden die het standpunt als hierboven omschreven onderbouwen. Mede nu het onderzoek zich hier niet op heeft gericht is niet uit te sluiten dat de huidig aandeelhouder mogelijk wel onrechtmatig heeft gehandeld jegens enkele specifieke crediteuren al dan niet door mogelijk gedane toezeggingen te schenden. De curator meent dat, indien hiervan sprake is, voor de boedel geen rol is weggelegd. De betrokken crediteuren zouden in dat geval zelf actie dienen te ondernemen.

Het onderzoek naar de rol van het bestuur bij het faillissement is nog niet afgerond.

In de verslagperiode heeft onder meer discussie plaatsgevonden ter zake elders opgeslagen zaken (met name inventaris) waarvan werd vermoed dat deze eigendom is van de Vennootschap. Van een deel van deze zaken is erkend dat de eigendom bij de boedel berust. Voor wat betreft enige andere zaken is duidelijk geworden dat derden eigenaar zijn. Van een restgroep is de eigendom nog betwist.

De kwestie met betrekking tot de aangetroffen eigendommen is afgerond. In de komende periode zal de financiële verhouding tussen de Vennootschap en hieraan gelieerde partijen (verder) voorwerp van overleg zijn.

In de faillissementen van de gelieerde rechtspersonen is het bestuur aansprakelijk gesteld. De aansprakelijkstelling is betwist. In het onderhavige faillissement is naar de mening van de curator ook van aansprakelijkheid sprake. Zonder uitputtend te zijn valt op dat de administratie niet op orde is (de debiteurenadministratie geeft een volstrekt onjuist beeld) en zijn opdrachtgevers op vrij grote schaal onjuist geïnformeerd door te stellen dat reeds met de uitvoering van de opdrachten zou zijn begonnen terwijl dit niet het geval is geweest. Ook zijn met opdrachtgevers afspraken gemaakt ter zake de eigendomsoverdracht van materiaal, terwijl de feitelijk leidinggever wist of moet hebben geweten dat de Vennootschap de eigendom van dit materiaal niet had. De bedrijfsvoering van de Vennootschap lijkt er met name uit te hebben bestaan dat 'het ene gat met het andere gat' werd gevuld. Dit bedrijfsmodel gaat vroeger of later spaak lopen. De curator gaat er van uit dat ook in dit faillissement de feitelijk leidinggever zich niet herkent in de gemaakte verwijten.

Inmiddels is het grootste deel van de administratie onderzocht. Dit heeft een behoorlijke hoeveelheid tijd genomen mede nu de administratie eigenlijk louter wat betreft de hard copy stukken te onderzoeken. Een klein deel van de administratie (het deel dat in bewaring is genomen door de curator van de 'doorstart') is

nog niet volledig onderzocht.

De administratie bestaat grotendeels uit (niet complete) brondocumenten en biedt geen goed beeld van de rechten en plichten van de Vennootschap.

Op korte termijn zal een beslissing genomen worden ten aanzien van de vraag of nadere actie ter zake het onderwerp bestuurdersaansprakelijkheid aan de orde is.

Eén van de bestuurders is aangesproken uit hoofde van een aan de boedel te betalen saldo van een afgesloten rekening-courant. De belastingdienst heeft echter aandacht van de curator gevraagd voor overige mogelijke vorderingen op betrokkene(n).

Er is een concept dagvaarding naar één van de twee bestuurders en een voormalig bestuurder gezonden.

De dagvaarding is betekend en de zaak is aanhangig gemaakt.

Er is een eindvonnis gewezen dat inmiddels is betekend.

Aanhangige procedures

Voor zover bekend is de Vennootschap bij enkele (arbitrage) procedures betrokken. Stukken zijn nog niet ontvangen.

De Vennootschap is als gedaagde betrokken bij een procedure die is gevoerd ten overstaan van de Rechtbank Rotterdam, locatie Dordrecht, sector Kanton, welke is aangespannen door de voormalig verhuurder. De procedure is geschorst op grond van het bepaalde in artikel 29 Faillissementswet.

Voorts is de Vennootschap partij bij een arbitrageprocedure welke wordt gevoerd ten overstaan van het Nederlands Arbitrage Instituut. In deze procedure wordt in conventie (terug-)betaling gevorderd van een door een voormalig klant van de Vennootschap betaald depot, alsmede vergoeding van schade. De desbetreffende klant heeft de overeenkomst die met de Vennootschap was gesloten ontbonden nu de bestelde afsluiter niet tijdig zou zijn geleverd. In reconventie heeft de Vennootschap afname van de desbetreffende afsluiter gevorderd alsmede betaling van het overeengekomen factuurbedrag te vermeerderen met rente en kosten. De procedure in conventie is geschorst. De curator zal de procedure in reconventie niet overnemen.

Geen opmerkingen.

In overleg met de rechter-commissaris wordt gezien of nadere actie ten aanzien van de mogelijke aansprakelijkheid van de feitelijk leidinggever noodzakelijk is.

Geen opmerkingen.

Afhankelijk van de reactie op het betalingsverzoek wordt gezien of een incassoprocedure zou moeten worden gevoerd.

Geen opmerkingen.

De aangebrachte zaak staat op de rolzitting van 23 januari 2019 voor (verstek-)vonnis.

Er is vonnis gewezen.

De feitelijk leidinggever / medebestuurder was partij bij een aansprakelijkheidsprocedure. In de betrokken procedure is op 10 januari 2020 arrest gewezen door de Hoge Raad. Het arrest is vernietigd en de zaak is naar een ander hof verwezen ter verdere behandeling en beslissing.

Garantstelling

Thans (nog) niet aan de orde.

Geen opmerkingen.

Is niet aan de orde gegeven het boedelactief.

Geen opmerkingen.

VI VERDERE ONTWIKKELINGEN

In de komende periode zal gezien worden of een overname van de activa in het kader van een zogenaamde 'doorstart' mogelijk is. Voorts zal de administratie worden onderzocht. Er is in dit (vroege) stadium nog niets te melden over de vooruitzichten van de crediteuren.

Inmiddels is de overname van de bedrijfsactiviteiten afgerond. In de komende periode zullen een aantal laatste zaken (waaronder oplevering van de bedrijfspanden) afgehandeld moeten worden. De resultaten van het onderzoek naar de aanwezige administratie zullen met betrokkenen worden besproken. Daarnaast zal een beslissing moeten worden genomen ter zake van het incasso van vorderingen op debiteuren. Gegeven de nu al bekende fiscale vorderingen lijkt de kans zeer klein dat de concurrente crediteuren een uitkering tegemoet kunnen zien.

Een bespreking van de resultaten van het onderzoek naar de administratie heeft nog niet plaatsgevonden en dient in de komende periode te geschieden. Het onderzoek naar de vorderingen op debiteuren wijst uit dat de kans dat hier nog opbrengsten tegemoet kunnen worden gezien als bijzonder klein moeten worden ingeschat. Gezien de omvang van de boedelvorderingen en preferente vorderingen zullen de concurrente crediteuren hun vordering als afgeschreven moeten beschouwen.

In de komende periode dient het onderzoek naar mogelijke bestuurdersaansprakelijkheid afgerond te worden en een beslissing genomen worden ten aanzien van de vraag of verdere actie op dit punt noodzakelijk is.

Er is nog geen beslissing genomen ten aanzien van de vraag of nadere actie jegens het (voormalig) bestuur (en/of derden) zal worden ondernomen. Als dit zal geschieden, ligt het voor de hand dat dit ook zal plaatsvinden in (één van) de gelieerde faillissementen (Tri-Uni International en/of Tri-Uni Nederland B.V.). Op basis van de huidige stand van zaken zullen alleen de boedelschuldeisers (geheel) en de preferente schuldeisers (gedeeltelijk) een uitkering tegemoet kunnen zien.

Alleen de vraag naar het voeren van een mogelijke bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure ligt nog open.

De kwestie naar de rol van het bestuur en de feitelijk leidinggever(s) is nog niet afgehandeld. Op basis van



de nu bekende informatie zullen de boedelvorderingen geheel kunnen worden voldaan en kunnen de hoogst gerangschikte preferente crediteuren een uitkering van circa 20 procent tegemoet kunnen zien. Het gaat hier louter om een indicatie en meer concrete informatie is eerst tegen de tijd dat het faillissement afgewikkeld wordt beschikbaar.

Geen wijzigingen ten opzichte van de situatie ten tijde van het vorig verslag.

Op basis van de huidige stand van zaken zullen de boedelschulden waarschijnlijk geheel en de preferente crediteuren deels kunnen worden voldaan.

In de vooruitzichten is niet veel gewijzigd, zij het dat op basis van het huidig boedelactief de preferente crediteuren slechts een relatief beperkte uitkering tegemoet kunnen zien.

In het kader van de afwikkeling van dit faillissement resteert slechts nog de relatie met de bestuurder, zowel uit hoofde van de beëindigde rekening-courant relatie als de taakvervulling door betrokkene. Een inhoudelijke reactie van betrokkene op de stellingen van de curator is vooralsnog uitgebleven.

Na de rolzitting van 23 januari 2019 zal meer helder zijn over de verdere afwikkeling.

Er heeft overleg plaatsgehad met een belangrijk crediteur in het faillissement, mede in verband met een aanhangige cassatieprocedure. Zodra dit overleg is afgerond zal helder zijn welke actie nog wordt ondernomen (mogelijk het aanvragen faillissement formeel bestuurder en/of feitelijk leidinggever) en wanneer het faillissement voor afwikkeling wordt voorgedragen.

Er zal afsluitende actie worden ondernomen naar aanleiding van het niet voldoen aan de toewijzend vonnissen door de feitelijk leidinggever en bestuurder. Vervolgens zal het faillissement worden afgewikkeld.

Nadat de verzoeken tot faillietverklaring zijn behandeld zal dit faillissement voor opheffing worden voorgedragen.

Verwacht wordt dat het laatste faillissementsverzoek voor het einde van dit kalenderjaar wordt behandeld waarna het faillissement voor opheffing voorgedragen kan worden (een en ander indien uit de eerste bevindingen van de mogelijk te benoemen curator zou volgen dat een uitkering niet in de lijn der verwachting ligt).

Het faillissement zal worden voorgedragen voor opheffing. Een eindsalarisverzoek wordt op korte termijn ingediend. De boedelvorderingen zullen voldaan kunnen worden en voorts zullen aan de hoogst gerangschikte preferente crediteuren uitkeringen kunnen worden gedaan. De hoogst gerangschikte crediteuren zullen slechts een gedeeltelijke uitkering tegemoet kunnen zien. Overige schuldeisers zullen hun vorderingen als afgeschreven moeten beschouwen.

Rotterdam, 15 januari 2020


R. Slotboom,
curator