

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

Betreft

Verslagnummer	18
Datum verslag	13-11-2020
Insolventienummer	F.10/16/402
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000007423:F001
Datum uitspraak	26-07-2016

R-C	mr. J.C.A.T. Frima
Curator	mr S.A.H.J. Warringa

Algemene gegevens

Naam onderneming

C.S.R. Handelonderneming B.V.

22-05-2018

 8

Gegevens onderneming

C.S.R. Handelonderneming B.V.
Vlaardingweg 36
3044 CK Rotterdam
kvk nr.: 24316146

22-05-2018



Faill. nr. F10/16/402
Datum uitspraak: 26 juli 2016
Rechtbank Rotterdam
Rechter-commissaris: mr. A.M. van Kalmthout

Op verzoek van Hamburg-Sudamerikanische Dampfschiffahrts-Gesellschaft KG
Datum verzoekschrift 16 juni 2016

Curator: mr. S.A.H.J. Warringa
Postbus 615
3000 AP Rotterdam
tel. 010- 241 88 00
e-mail: warringa@thna.nl

Per 1-6-2017 is aangesteld als rechter-commissaris mr. J.C.A.M. Los.

22-08-2018



Als opvolgend rechter-commissaris is mr. J.C.A.T. Frima aangesteld.

14-05-2020



Activiteiten onderneming

Groothandel in ijzer- en staalschroot en oude non-ferrometalen.
Oppervlaktebehandeling en bekleding van metaal.
De groothandel in, daaronder begrepen im- en export van werktuigmachines, automobielen, ijzer en afvalstoffen; het verrichten van grit- en staalwerkzaamheden aan staalconstructies; het aannemen van sloopwerken; het verhuren, leasen van transport- en aannemersmaterialen

22-05-2018



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2016	€ 341.000,00	€ -400.000,00	
2014			€ 768.572,00
2013			€ 1.388.618,00

Toelichting financiële gegevens

De administratie van de diverse CSR vennootschappen loopt door elkaar. Eenduidige winst- en verliescijfers en balanstotalen vallen dan ook niet te geven.

22-05-2018



Volgens de financiële analyse is de omzet in 2016 ruim 341.000,00 en het resultaat een verlies van ruim EUR 400.000,00.

Gemiddeld aantal personeelsleden

12

22-05-2018

 8

Boedelsaldo

€ 39.848,40

22-05-2018

 8

€ 39.848,04

22-08-2018

 9

€ 20.257,53

21-11-2018

 10

€ 20.257,53

20-02-2019

 11

€ 20.257,53

17-05-2019

 12

€ 20.257,73

15-08-2019

 13

€ 20.257,53

14-11-2019

 14

€ 20.257,73

14-02-2020

 15

€ 20.257,53

14-05-2020

 16

€ 20.257,53

14-08-2020

 17

€ 20.257,53

13-11-2020

 **18**

Verslagperiode

van

22-05-2018

21-2-2018

 8

t/m

21-5-2018

van

22-08-2018

22-5-2018

 9

t/m

21-8-2018

van
22-8-2018

21-11-2018
 10

t/m
20-11-2018

van
21-11-2018

20-02-2019
 11

t/m
18-2-2019

van
19-2-2019

17-05-2019
 12

t/m
16-5-2019

van
17-5-2019

15-08-2019
 13

t/m
14-8-2019

van
15-8-2019

14-11-2019
 14

t/m
13-11-2019

van
14-11-2019

14-02-2020
 15

t/m
12-2-2020

van
13-2-2020

14-05-2020
 16

t/m
13-5-2020

van
14-5-2020

14-08-2020
 17

t/m
13-8-2020

van
14-8-2020

13-11-2020
 **18**

t/m
10-11-2020

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
8	107 uur 24 min
9	2 uur 36 min
10	4 uur 18 min
11	1 uur 54 min
12	4 uur 39 min
13	3 uur 3 min
14	1 uur 24 min
15	1 uur 36 min
16	3 uur 48 min
17	5 uur 9 min
18	7 uur 36 min
totaal	143 uur 27 min

Toelichting bestede uren

Het totaal bestede uren bestaat uit de uren van:

verslag 1: 40,30

verslag 2: 42,85

verslag 3: 10,80

verslag 4: 3,10

verslag 5: 2,85

verslag 6: 1,70

verslag 7: 3,90

verslag 8: 1,90

22-05-2018

 8

De activiteiten van curanda en CSR Beheermaatschappij lopen door elkaar. Het is daarmee lastig om te bepalen in het kader van welke entiteit werkzaamheden worden verricht.

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bestuurder van de vennootschap is mevrouw J.E. van der Lee.

22-05-2018



1.2 Lopende procedures

Bij de curator zijn geen lopende procedures bekend.

22-05-2018



1.3 Verzekeringen

De activiteiten worden thans niet voortgezet. Lopende verzekeringen zijn door de curator opgezegd.

22-05-2018



1.4 Huur

Curanda huurde (een deel van) de bedrijfsruimte aan de Vlaardingweg nr. 36 te Rotterdam. De huurovereenkomst is opgezegd met inachtneming van de wettelijke opzegtermijn. Later is gebleken dat gefailleerde mogelijk geen huurder is van het pand aan de Vlaardingweg. De curator heeft de contractuele relatie thans nog in onderzoek.

22-05-2018



Daarnaast huurde Curanda (een deel van) de bedrijfsruimte aan de Essebaan nr. 21 te Capelle aan den IJssel. De huurovereenkomst is opgezegd met inachtneming van de wettelijke opzegtermijn.

Inmiddels is gebleken dat de huurovereenkomst ten aanzien van de Vlaardingweg tot stand is gekomen met C.S.R. Beheermaatschappij B.V. maar dat facturen werden verzonden aan C.S.R. Handelsmaatschappij B.V., ondanks herhaald verzoek vanuit curanda dat te wijzigen

1.5 Oorzaak faillissement

Naar opgave van de bestuurder is het faillissement het gevolg van een structurele terugloop van activiteiten alsmede een lage staalprijs waardoor de omzet verder terugliep terwijl de kosten gelijk bleven.

22-05-2018



De curator heeft de oorzaken van het faillissement thans nog in onderzoek.

Vanuit de markt bereiken de curator signalen dat ook het overlijden (maart 2016) van de heer W. Spierenburg, die binnen de CSR ondernemingen een belangrijke rol vervulde heeft bijgedragen aan het faillissement.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

9

22-05-2018

 8

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

12

22-05-2018

 8

Toelichting

negen tot twaalf in het jaar voorafgaand aan het faillissement.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
27-7-2016	9	
totaal	9	

2.4 Werkzaamheden personeel

Inmiddels heeft een bijeenkomst voor werknemers plaatsgevonden waarbij het UWV Werkbedrijf aanwezig was. Alle werknemers is voorafgaand aan deze bijeenkomst ontslag aangezegd.

22-05-2018

 8

Het UWV zal met de werknemers die ten tijde van de bijeenkomst met vakantie waren, op een later moment afspraken inplannen.

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Geen.

22-05-2018

 8

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

22-05-2018

 8

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
ETEC 888 kraan	€ 9.101,04	
totaal	€ 9.101,04	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Naar opgave van de bestuurder heeft de vennootschap geen bedrijfsmiddelen in eigendom. De curator heeft dit standpunt tijdens de curator thans in onderzoek.

22-05-2018



Voor datum faillissement is een ETEC 888 Kraan verkocht. Zowel de kraan als de koopsom zijn volgens de eerste inzichten van de curator verpand aan ABN Amro Bank. De curator heeft een boedelbijdrage verzocht aan de bank. Deze boedelbijdrage (EUR 9101,04 incl btw) is door de bank voldaan.

Inmiddels is het de curator gebleken dat nagenoeg alle bedrijfsmiddelen voor faillissement zijn overgedragen van C.S.R. Handelsmaatschappij B.V. naar C.S.R. Beheermaatschappij B.V. De curator heeft deze overdracht nog in onderzoek.

De curator heeft een eerste onderzoek gedaan naar de administratie en op grond daarvan een externe partij ingeschakeld (met goedkeuring van de Rechter-Commissaris). Vooralsnog lijkt het er op dat er geen koopsom is betaald bij de overdracht van de bedrijfsmiddelen. De komende verslagperiode zal het onderzoek naar de administratie en eventuele onregelmatigheden worden voortgezet.

De externe partij is nog bezig met haar onderzoek. Er is additionele administratie opgevraagd bij de bestuurder.

De additionele informatie dient nader onderzocht te worden door een externe partij waarvoor toestemming is verzocht.

De curator heeft de rapportages inzake het onderzoek van de externe partij ontvangen. Aan de bestuurder van gefailleerde is verzocht om toelichting op bepaalde vragen, welke uit deze rapportage naar voren komen. De curator is nog in afwachting van de beschikbaarheid van de bestuurder om rond de tafel te gaan.

Inmiddels heeft de curator een reactie c.q. toelichting ontvangen op de gestelde vragen. Eveneens heeft de afgelopen verslagperiode contact met de advocaat van bestuurder plaatsgevonden. Dit heeft niet tot een oplossing geleid. De curator zal de komende verslagperiode bezien of nadere juridische stappen zullen worden gezet.

22-08-2018



De afgelopen verslagperiode heeft de curator zijn standpunt laten weten inzake de aansprakelijkheid. De curator heeft gesproken over een schikking. De bestuurder geeft aan geen vermogen te hebben. De curator heeft daar vraagtekens bij en heeft daarbij verwezen naar de aangifte Inkomstenbelasting. Mogelijk benadelende transacties die volgen uit de aangifte zijn vernietigd op grond van artikel 3:45BW. De advocaat van de bestuurder heeft een reactie toegezonden. De curator zal na overleg met de rechter-commissaris nadere actie nemen.

21-11-2018



Medio april 2019 zal een gesprek plaatsvinden op de rechtbank met bestuurder van gefailleerde, diens advocaat, de curator en de rechter-commissaris.	20-02-2019  11
De curator heeft getracht een minnelijke regeling te treffen. Nu dit niet haalbaar lijkt, zal de curator de bestuurder van gefailleerde aansprakelijk stellen voor het tekort in de boedel.	17-05-2019  12
De curator heeft de bestuurder van gefailleerde aansprakelijk gesteld voor het tekort in de boedel en de bestuurder verzocht voor betaling zorg te dragen.	15-08-2019  13
Er is nog geen reactie gekomen van de kant van de bestuurder.	14-11-2019  14
Opnieuw zijn de verhaalsmogelijkheden bij de Belastingdienst opgevraagd teneinde te bekijken of de vermogenspositie van bestuurder van gefailleerde is gewijzigd. De rechter-commissaris zal daaromtrent te zijner tijd vertrouwelijk over worden geïnformeerd.	14-02-2020  15
In samenspraak met de rechter-commissaris is nadere informatie opgevraagd aan bestuurder van gefailleerde. Afhankelijk van de gegevens in deze informatie zal de curator, in overleg met de rechter-commissaris, de voortgang in het faillissement beoordelen.	14-05-2020  16
De afgelopen verslagperiode zijn enige gevraagde stukken ontvangen. De curator is nog in afwachting van nadere informatie teneinde een juiste beoordeling te kunnen maken.	14-08-2020  17
De afgelopen verslagperiode heeft de curator nadere financiële stukken ontvangen. Uit deze aangeleverde informatie blijken geen wijzigingen in de financiële positie van de bestuurder. Dit betekent dat de verhaalsmogelijkheden tot op heden beperkt lijken. Ook lijkt er geen overwaarde op de woningen van de bestuurder te zijn. De curator acht het tegen de achtergrond van de beperkte verhaalsmogelijkheden niet zinvol om een bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure te starten. Met goedkeuring van de rechter-commissaris en in overleg met de grootste crediteuren is besloten het faillissement voor afwikkeling voor te dragen.	13-11-2020  18

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.	22-05-2018  8
----------------------	---

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Onderzoek naar het bestaan van bedrijfsmiddelen binnen de vennootschap.	22-05-2018  8
---	---

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

22-05-2018



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Volgens de financiële analyse zou er eind 2016 een voorraad zijn geweest ter hoogte van EUR 277.856,00. Echter moet de curator nog onderzoeken of dit juist is, gezien het feit dat de administratie van 2014 en 2015 niet compleet is. Deze is in ieder geval niet aangetroffen ten tijde van het uitspreken van het faillissement.

22-05-2018



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Niet van toepassing.

22-05-2018



3.9 Werkzaamheden andere activa

Onderzoek naar aanwezigheid van activa.

22-05-2018



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

De pandhouder heeft inmiddels opdracht gegeven aan een externe partij om voor incasso van de nog lopende vorderingen zorg te dragen.

22-05-2018



De curator is geen partij bij de uitwinning van de debiteuren.

Met ABN Amro Bank zijn nog gesprekken over de boedelbijdrage inzake de C.S.R. vennootschappen.

De boedelbijdrage is ontvangen op de boedelrekening.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Bij de ABN Amro Bank is het dossier intern overgedragen naar een andere behandelaar. De afwikkeling van de nog openstaande punten loopt hierdoor vertraging op. De curator verwacht de afwikkeling met ABN Amro Bank de komende verslagperiode af te kunnen wikkelen

22-05-2018



De boedelbijdrage is ontvangen op de boedelrekening. Er zijn geen verdere werkzaamheden.

22-08-2018



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

De vordering van de bank is inmiddels door diverse ontvangsten van omstreeks EUR 520.000 per datum faillissement afgenomen tot EUR 250.000,--. Genoemde bedragen zijn indicatief, met name nu er nog geen overzicht rente, kosten en boedelbijdrage is opgemaakt. Door nog aanstaande ontvangsten zal de vordering van de bank afnemen tot ongeveer EUR 50.000,00. Tot op heden is nog geen vordering van de bank ontvangen.

22-05-2018



5.2 Leasecontracten

Er zijn geen lopende leasecontracten bij de curator bekend.

22-05-2018



5.3 Beschrijving zekerheden

De curator heeft inmiddels stukken van ABN AMRO Bank ontvangen terzake door gefailleerde gestelde zekerheden. De curator is nog niet tot erkenning van de zekerheden overgegaan en heeft deze nog in onderzoek.

22-05-2018



De curator heeft inmiddels afspraken gemaakt met de bank over de uitwinning van de aanwezige bedrijfsmiddelen. Daarbij is voorsnog niet duidelijk aan welke CSR entiteit activa toebehoren. De bank heeft de zaken ter veiling aangeboden. Deze veiling eindigt op 23 november 2016.

Inmiddels is de veiling afgerond en heeft uitlevering van activa plaatsgevonden. De curator stelt zich voorsnog op het standpunt dat de activa toebehoren aan C.S.R. Beheermaatschappij B.V.

5.4 Separatistenpositie

Zie beschrijving zekerheden.

22-05-2018



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er hebben zich enkele partijen gemeld met een beroep op een eigendomsvoorbehoud. Naar opgave van de bestuurder waren deze goederen echter niet meer op locatie aanwezig. De curator doet onderzoek.

22-05-2018



Het betreffende onderzoek heeft niet tot andere inzichten geleid.

5.6 Retentierechten

Er hebben zich verschillende partijen gemeld die een beroep hebben gedaan op een retentierecht. De curator heeft op dit moment in samenspraak met de pandhouder e.e.a. in afhandeling.

22-05-2018



Geen verdere werkzaamheden.

5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

22-05-2018



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Met de bank is een boedelbijdrage van 10% overeengekomen.

22-05-2018



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Nader contact met de (opvolgend) behandelaar bij de ABN Amro Bank over het bestaan c.q. afwikkeling van de zekerheden.

22-05-2018



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De activiteiten van de ondernemingen zijn gestaakt.

22-05-2018



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

22-05-2018



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

22-05-2018



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Er hebben zich tot op heden geen geïnteresseerde partijen gemeld in een doorstart.

22-05-2018



8

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

22-05-2018



8

6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

22-05-2018



8

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

22-05-2018



8

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen verdere werkzaamheden.

22-05-2018



8

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

In onderzoek. De curator heeft na herhaaldelijk verzoek, recent een klein deel van de administratie ontvangen.

22-05-2018



8

De curator heeft de verkregen administratie inmiddels in onderzoek. Daarnaast is door een externe partij een digitale kopie van de boekhouding gemaakt.

Een eerste onderzoek naar de administratie geeft naar de mening van de curator aanleiding om het onderzoek naar de administratie te intensiveren. De curator is voornemens hiervoor een externe (forensisch) accountant in te schakelen. De curator zal de komende verslagperiode in overleg gaan met de Rechter-Commissaris en, na overleg, vervolgstappen ter hand nemen.

Inmiddels is door de curator een (extern) deskundige ingeschakeld. De uitkomsten van dit onderzoek worden de komende faillissementsperiode verwacht. Dit onderzoek is thans nog niet afgerond.

De financiële analyse met de bijlagen is inmiddels ontvangen van de deskundige. Er is additionele administratie opgevraagd in het kader van het onderzoek.

De curator heeft de rapportage inzake het onderzoek van de externe partij ontvangen. Aan de bestuurder van gefailleerde is verzocht om toelichting op bepaalde vragen, welke uit deze rapportage naar voren komen.

Tot op heden heeft de curator geen inhoudelijke antwoorden ontvangen. De curator heeft in het kader van het boekenonderzoek recentelijk nog contact gehad met de advocaat van bestuurder van gefailleerde en verwacht dat op korte termijn een definitief standpunt kan worden ingenomen ter zake van bestuurdersaansprakelijkheid alsmede de eventuele verhaalsmogelijkheden.

Inmiddels heeft de curator een reactie c.q. toelichting ontvangen op de gestelde vragen. Eveneens heeft de afgelopen verslagperiode contact met de advocaat van bestuurder plaatsgevonden. Dit heeft niet tot een oplossing geleid. De curator zal de komende verslagperiode bezien of nadere juridische stappen zullen worden gezet.

22-08-2018

 9

De afgelopen verslagperiode heeft de curator zijn standpunt laten weten inzake de aansprakelijkheid. De curator heeft gesproken over een schikking. De bestuurder geeft aan geen vermogen te hebben. De curator heeft daar vraagtekens bij en heeft daarbij verwezen naar de aangifte Inkomstenbelasting. Mogelijk benadelende transacties die volgen uit de aangifte zijn vernietigd op grond van artikel 3:45BW. De advocaat van de bestuurder heeft een reactie toegezonden. De curator zal na overleg met de rechter-commissaris nadere actie nemen.

21-11-2018

 10

Medio april 2019 zal een gesprek plaatsvinden op de rechtbank met bestuurder van gefailleerde, diens advocaat, de curator en de rechter-commissaris.

20-02-2019

 11

De curator heeft getracht een minnelijke regeling te treffen. Nu dit niet haalbaar lijkt, zal de curator de bestuurder van gefailleerde aansprakelijk stellen voor het tekort in de boedel.

17-05-2019

 12

De bestuurder van gefailleerde is aansprakelijk gesteld voor het tekort in de boedel. De advocaat van bestuurder is eveneens op de hoogte gesteld van de aansprakelijkstelling. De curator is in afwachting van een reactie van bestuurder dan wel haar advocaat.

15-08-2019

 13

Zie hiervoor onder 3.3.

14-02-2020

 15

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over het boekjaar 2014 is gedeponeed op 21 januari 2016.

22-05-2018

 8

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing gezien de omvang onderneming.

22-05-2018

 8

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Nog niet bekend.

22-05-2018



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

De curator is op dit moment doende met zijn onderzoek naar eventueel onbehoorlijk bestuur en/of paulianeus handelen en verwacht op dit punt de komende verslagperiode nader inhoudelijk te kunnen reageren.

Zie onderdeel boekhoudplicht.

22-05-2018



7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Nog niet bekend. De curator heeft diverse onttrekkingen uit de kas, totaal groot € 8.500,-- door de bestuurder op grond van art. 47 Fw vernietigd. De bestuurder is verzocht om het bedrag ad € 8.500,-- aan de boedel te voldoen maar heeft dit tot op heden ondanks herhaald verzoek nagelaten. De bestuurder van gefailleerde blijft weigerachtig dit bedrag te voldoen.

De curator wacht de uitkomsten van het boekenonderzoek af alvorens nadere maatregelen te treffen jegens de bestuurder.

De financiële analyse met de bijlagen is inmiddels ontvangen van de deskundige.

De analyse van de additionele administratie is noodzakelijk om het totaal te kunnen beoordelen.

De curator heeft de rapportage inzake het onderzoek van de externe partij ontvangen. Aan de bestuurder van gefailleerde is verzocht om toelichting op bepaalde vragen, welke uit deze rapportage naar voren komen.

22-05-2018



7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator is nog in afwachting van een reactie van de bestuurder van gefailleerde en verwacht deze op korte termijn te ontvangen.

22-05-2018



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator is doende de administratie van 2014 en 2015 te achterhalen om zodoende een compleet beeld te kunnen vormen voor de beoordeling van eventueel paulianeus handelen c.q. onbehoorlijk bestuur.

De curator is nog in afwachting van een reactie van de bestuurder van gefailleerde en verwacht deze op korte termijn te ontvangen.

22-05-2018



Inmiddels heeft de curator een reactie c.q. toelichting ontvangen op de gestelde vragen. Eveneens heeft de afgelopen verslagperiode contact met de advocaat van bestuurder plaatsgevonden. Dit heeft niet tot een oplossing geleid. De curator zal de komende verslagperiode bezien of nadere juridische stappen zullen worden gezet.

22-08-2018



De afgelopen verslagperiode heeft de curator zijn standpunt laten weten inzake de aansprakelijkheid. De curator heeft gesproken over een schikking. De bestuurder geeft aan geen vermogen te hebben. De curator heeft daar vraagtekens bij en heeft daarbij verwezen naar de aangifte Inkomstenbelasting. Mogelijk benadelende transacties die volgen uit de aangifte zijn vernietigd op grond van artikel 3:45BW. De advocaat van de bestuurder heeft een reactie toegezonden. De curator zal na overleg met de rechter-commissaris nadere actie nemen.

21-11-2018

 10

Medio april 2019 zal een gesprek plaatsvinden op de rechtbank met bestuurder van gefailleerde, diens advocaat, de curator en de rechter-commissaris.

20-02-2019

 11

De curator heeft getracht een minnelijke regeling te treffen. Nu dit niet haalbaar lijkt, zal de curator de bestuurder van gefailleerde aansprakelijk stellen voor het tekort in de boedel.

17-05-2019

 12

De bestuurder van gefailleerde is aansprakelijk gesteld voor het tekort in de boedel. De advocaat van bestuurder is eveneens op de hoogte gesteld van de aansprakelijkstelling. De curator is in afwachting van een reactie van bestuurder dan wel haar advocaat.

15-08-2019

 13

Tot op heden is geen reactie ontvangen van bestuurder noch van haar advocaat.

14-11-2019

 14

Opnieuw zijn de verhaalsmogelijkheden bij de Belastingdienst opgevraagd teneinde te bekijken of de vermogenspositie van bestuurder van gefailleerde is gewijzigd. De rechter-commissaris zal daaromtrent te zijner tijd vertrouwelijk over worden geïnformeerd.

14-02-2020

 15

De additionele financiële informatie vanuit de belastingdienst is ontvangen. Na overleg met de rechter-commissaris is nadere financiële informatie opgevraagd aan bestuurder van gefailleerde (aangifte IB 2019, definitieve aanslag IB 2018, een aantal overige relevante stukken). Met de belangrijkste crediteuren in dit faillissement wordt afgestemd hoe zij willen dat de curator verder gaat in dit faillissement.

14-05-2020

 16

Daarnaast is de curator gebleken dat er afgelopen maand (april 2020) door een privé-crediteur beslag is gelegd ten laste van de bestuurder. Met deze privé-crediteur vindt overleg plaats.

De financiële informatie is de afgelopen verslagperiode ontvangen behoudens de definitieve aanslag IB 2018. De curator heeft deze nogmaals opgevraagd teneinde de stukken juist te kunnen beoordelen.

14-08-2020

 17

Er heeft overleg plaatsgevonden met een van de grootste crediteuren. De curator zal het standpunt van deze crediteur meenemen in zijn beoordeling.

De afgelopen verslagperiode heeft de curator nadere financiële stukken ontvangen. Uit deze aangeleverde informatie blijken geen wijzigingen in de financiële positie van de bestuurder. Dit betekent dat de verhaalsmogelijkheden tot op heden beperkt lijken. Ook lijkt er geen overwaarde op de woningen van de bestuurder te zijn. De curator acht het tegen de achtergrond van de beperkte verhaalsmogelijkheden niet zinvol om een bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure te starten. Met goedkeuring van de rechter-commissaris en in overleg met de grootste crediteuren is besloten het faillissement voor afwikkeling voor te dragen.

13-11-2020

 **18**

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 40.732,28

22-05-2018

 8

Toelichting

Het UWV heeft een boedelvordering ingediend ter hoogte van EUR 40.732,28.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 110.603,00

22-05-2018

 8

8.3 Pref. vord. UWV

€ 22.585,06

22-05-2018

 8

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.264,30

22-05-2018

 8

8.5 Aantal concurrente crediteuren

90

22-05-2018

 8

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 929.657,79

22-05-2018

 8

€ 929.698,31

13-11-2020

 18

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

22-05-2018

 8

Bij afwikkeling van het faillissement zal geen uitdeling aan de preferente en concurrente crediteuren plaatsvinden. Het faillissement zal worden afgewikkeld bij gebrek aan baten volgens art. 16 Fw.

13-11-2020

 18

8.8 Werkzaamheden crediteuren

De bij de curator bekende crediteuren zijn inmiddels aangeschreven.

22-05-2018

 8

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Van lopende procedures is niet gebleken.

22-05-2018

 8

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

22-05-2018

 8

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

22-05-2018

 8

9.4 Werkzaamheden procedures

Geen verdere werkzaamheden.

22-05-2018

 8

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator heeft in het kader van het boekenonderzoek recentelijk nog contact gehad met de advocaat van bestuurder van gefailleerde en verwacht dat op korte termijn een definitief standpunt kan worden ingenomen ter zake van bestuurdersaansprakelijkheid alsmede de eventuele verhaalsmogelijkheden.

22-05-2018

 8

Inmiddels heeft de curator een reactie c.q. toelichting ontvangen op de gestelde vragen. Eveneens heeft de afgelopen verslagperiode contact met de advocaat van bestuurder plaatsgevonden. Dit heeft niet tot een oplossing geleid. De curator zal de komende verslagperiode bezien of nadere juridische stappen zullen worden gezet.

22-08-2018

 9

Na overleg met de rechter-commissaris zullen de komende weken nadere stappen worden gezet.

21-11-2018

 10

Medio april 2019 zal een gesprek plaatsvinden op de rechtbank met

20-02-2019

bestuurder van gefailleerde, diens advocaat, de curator en de rechter-commissaris.	 11
De curator heeft getracht een minnelijke regeling te treffen. Nu dit niet haalbaar lijkt, zal de curator de bestuurder van gefailleerde aansprakelijk stellen voor het tekort in de boedel.	17-05-2019  12
De bestuurder van gefailleerde is aansprakelijk gesteld voor het tekort in de boedel. De advocaat van bestuurder is eveneens op de hoogte gesteld van de aansprakelijkstelling. De curator is in afwachting van een reactie van bestuurder dan wel haar advocaat.	15-08-2019  13
Tot op heden is geen reactie ontvangen van bestuurder noch van haar advocaat.	14-11-2019  14
Opnieuw zijn de verhaalsmogelijkheden bij de Belastingdienst opgevraagd teneinde te bekijken of de vermogenspositie van bestuurder van gefailleerde is gewijzigd. De rechter-commissaris zal daaromtrent te zijner tijd vertrouwelijk over worden geïnformeerd.	14-02-2020  15
De curator stemt met de belangrijkste crediteuren af wat hun wensen zijn aangaande de verdere voortgang in dit faillissement. Ook vindt er nadere afstemming plaats met een andere - omvangrijke - privé-crediteur van de bestuurder.	14-05-2020  16
Nader te ondernemen acties in dit faillissement zullen komende verslagperiode aan de rechter-commissaris worden voorgelegd, waarbij de opinie van de hiervoor genoemde crediteuren zal worden meegenomen.	
De definitieve beoordeling van de nader opgevraagde informatie is nog niet afgerond nu nog niet alle gevraagde bescheiden zijn ontvangen. Er heeft overleg plaatsgevonden met een van de grootste crediteuren. De curator zal het standpunt van deze crediteur meenemen in zijn beoordeling. Het streven is het faillissement de komende verslagperiode voor afwikkeling voor te dragen.	14-08-2020  17
De afgelopen verslagperiode heeft de curator nadere financiële stukken ontvangen. Uit deze aangeleverde informatie blijken geen wijzigingen in de financiële postie van de bestuurder. Dit betekent dat de verhaalsmogelijkheden tot op heden beperkt lijken. Ook lijkt er geen overwaarde op de woningen van de bestuurder te zijn. De curator acht het tegen de achtergrond van de beperkte verhaalsmogelijkheden niet zinvol om een bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure te starten. Met goedkeuring van de rechter-commissaris en in overleg met de grootste crediteuren is besloten het faillissement voor afwikkeling voor te dragen.	13-11-2020  18
Dit verslag is het eindverslag.	

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Afhankelijk van de reactie van de bestuurder van gefailleerde en het definitief standpunt van de curator met betrekking tot bestuurdersaansprakelijkheid, zal de curator tot afwikkeling van het faillissement over kunnen gaan. De curator streeft er naar het faillissement de komende verslagperiode af te wikkelen.	22-05-2018  8
---	---

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Zie plan van aanpak.

22-05-2018

 8

Bijlagen

Bijlagen