

De inhoud van dit papieren verslag is identiek aan het digitaal ingediende verslag

**OPENBAAR VERSLAG
EX ARTIKEL 73A FAILLISEMENTSWET
IN HET FAILLISEMENT VAN**

Arpi Dordrecht B.V.

C 10/16/47 F

Opmerkingen vooraf

Dit is het zesde verslag in het faillissement van Arpi Dordrecht B.V.

Dit verslag berust op informatie die de Curator van de vennootschap en derden heeft verkregen. De Curator kan niet instaan voor de juistheid en volledigheid van de in dit verslag opgenomen gegevens.

Aan dit faillissementsverslag en/of volgende verslagen kunnen geen rechten worden ontleend. Niets in dit verslag kan worden geïnterpreteerd als een erkenning van aansprakelijkheid noch als afstand van enig recht.

FAILLISSEMENTSVERSLAG Nummer: 6 Datum: 6 juni 2017

Gegevens onderneming	:	De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Arpi Dordrecht B.V., statutair gevestigd te (3316 BP) Dordrecht, kantoorhoudende aan de Jacobus Lipsweg 130
Faillissementsnummer	:	C 10/16/47 F
Datum uitspraak	:	26 januari 2016
Curator	:	De heer mr. A.F. Ammerlaan
R-C	:	Mevrouw mr. W.J. Geurts-de Veld
Activiteiten onderneming	:	Exploitatie van winkels in dameskleding
Bruto omzetresultaat	:	€ 4.241.727,00 (jaarrekening 2014) € 4.384.560,00 (jaarrekening 2013)
Personeel gemiddeld aantal	:	101
Verslagperiode	:	6
Bestede uren in verslagperiode	:	7:10 uur (3 juni 2017 tot en met 6 september 2017)
Bestede uren Totaal	:	421:58 uur (t/m 6 september 2017)

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie:

Arpi Dordrecht B.V. (hierna: 'curanda') is op 29 januari 2004 opgericht. Enig bestuurder van curanda is Spider Ino Lijnbaan B.V. Enig aandeelhouder van curanda is Spider Ino Vastgoed B.V. Enig bestuurder van Spider Ino Lijnbaan B.V. is de heer P.M. Bal.

Curanda is een onderneming welke op datum van faillissement in diverse steden in Nederland twaalf Esprit-kledingwinkels, één outletwinkel, één Betty Barclay winkel en een webshop exploiteerde.

Curanda maakt deel uit van de 'Pebo Groep' welke bestaat uit tien rechtspersonen, namelijk: (1) Stichting Administratiekantoor Spider, (2) Spider Ido Lijnbaan B.V., (3) Body Rotterdam Cos B.V., (4) Seje Dordrecht B.V., (5) Yizi Dordrecht B.V. en de volgende gefailleerde vennootschappen: (6) Spider Ino Vastgoed B.V., (7) Lise Dordrecht B.V., (8) Jeni B.V., (9) Arpi Dordrecht B.V., Pebo Gorinchem B.V. en (10) Zili Dordrecht B.V. (hierna 'de gefailleerde vennootschappen').

Ter zake van de afwikkeling van deze faillissementen zal in een afzonderlijk faillissementsverslag worden gerapporteerd.

1.2 Winst en verlies voor belastingen:

Uit de jaarrekening blijkt dat curanda in 2014 een verlies € 539.009,00 heeft geleden. Volgens de jaarrekening was het verlies in 2013 € 594.134,00.

1.3 Balanstotaal:

2013 : € 5.468.727,00 (jaarrekening);

2014 : € 5.444.038,00 (jaarrekening).

1.4 Lopende procedures:

Er is niet gebleken van lopende procedures.

1.5 Verzekeringen:

Curanda had diverse bedrijfsverzekeringen afgesloten via haar tussenpersoon Mandema & Partners te Den Haag. Per datum faillissement bestonden er geen achterstanden in de premiebetaling. Gedurende de voortzetting van de exploitatie van de winkels (vanaf datum faillissement tot 22 februari 2016) is de dekking gecontinueerd. Deze dekking is per 22 februari 2016 beëindigd.

1.6 Huur:

Curanda huurde per datum faillissement 14 winkelruimtes. Zij maakte verder gebruik van de bedrijfsruimte aan de Jacobus Lipsweg 130 te Dordrecht, welke kantoorruimte wordt gehuurd door Spider Ino Vastgoed B.V. De huurovereenkomsten betreffende de winkelruimtes zijn in de eerste verslagperiode opgezegd, behoudens de huurovereenkomsten van de Esprit- winkel te Zoetermeer. Deze huurovereenkomst is niet opgezegd in verband met een eventuele vordering tot indeplaatsstelling. Met de partij die de Esprit-winkel te Zoetermeer heeft overgenomen is vervolgens overeengekomen dat zij (met terugwerkende kracht) een huurovereenkomst zal aangaan met ingang van 1 maart 2016.

1.7 Oorzaak faillissement:

De middellijk bestuurder van curanda, de heer P.M. Bal, deelde het volgende mede over het failleren van een deel van het concern van curanda. Daarbij is van belang dat sprake was een concernfinanciering, zodat de financiële toestand van onderdelen van het concern, gevolgen had voor de zustervennootschappen.

Er is al jaren sprake van een malaise in de mode-retailbranche. Curanda en de andere dochterondernemingen van Spider Ino Vastgoed B.V. hebben de afgelopen jaren grote verliezen geleden. De kosten van het personeel en de huurlasten waren te hoog gelet op de teruggelopen omzet.

Sinds het voorjaar van 2015 is er, mede op verzoek van de huisbankier ING, gewerkt aan een plan om een verbetering van de resultaten te bewerkstelligen. Het doel was daarbij om in overleg en nauwe samenwerking met Esprit te trachten een break-even situatie te bereiken bij curanda. Esprit verleende haar medewerking en de afspraak was dat de rekening courant schuld van curanda aan Esprit niet verder zou oplopen. Er is onderhandeld met verhuurders over de verlaging van huurprijzen, de personeelslasten zijn verlaagd en zou sprake zijn van extra marge van Esprit.

In augustus 2015 zou sprake zijn geweest van nieuw management bij Esprit in Duitsland. Het nieuwe management heeft besloten dat vanaf dat moment enkel op vooruitbetaling zou worden geleverd en dat er per maand een bedrag van € 50.000,00 moest worden ingelopen op de rekening courant schuld. Deze schuld bedroeg op dat moment bij benadering € 4.000.000,00. Deze nieuwe voorwaarden waren voor curanda zeer problematisch. Er was onvoldoende liquiditeit door een lage omzet in augustus en er diende inkopen plaats te vinden voor de wintercollectie. Vanaf dat moment kwam er steeds minder voorraad in de winkels en was het steeds moeilijker om de onderneming te continueren. Tegelijkertijd werd duidelijk dat de omzetten 2015 ten opzichte van 2014 lager waren, zodat zelfs bij het realiseren van de beoogde besparingen het break-evenpoint nog niet behaald zou worden, aldus de heer Bal.

Verder merkte de heer Bal op dat curanda geen profijt had van de onlineverkopen van Esprit, maar daarvan juist in toenemende mate nadeel ondervond. Na de tegenvallende maanden november en december 2015 (het warme weer weerhield de klanten ervan winterkleding kopen) werd de liquiditeitsdruk te groot en is besloten het faillissement aan te vragen, zo vertelde de heer Bal aan de Curator. De Curator heeft de oorzaak van het faillissement in onderzoek.

Het onderzoek zal in de derde verslagperiode zoveel mogelijk worden afgerond. Het onderzoek is in de derde verslagperiode grotendeels afgerond, maar kon door ontbrekende informatie nog niet volledig worden afgerond. Het onderzoek zal in de vierde verslagperiode worden voortgezet.

Het onderzoek is in de vierde verslagperiode grotendeels afgerond. De onderzoeksresultaten zijn met de bestuurder en zijn adviseur besproken. Hij heeft gelegenheid gevraagd om bepaalde zaken toe te lichten en die gelegenheid heeft de curator hem gegeven. Het onderzoek is derhalve nog niet volledig afgewikkeld.

Het onderzoek is in de vijfde verslagperiode afgerond. Er is niet geconstateerd dat sprake is van een andere oorzaak van het faillissement dan die welke hiervoor is weergegeven.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faill.:

Er waren 101 personeelsleden in dienst.

2.2 Aantal in jaar voor faill.:

101.

2.3 Datum ontslagaanzegging :

Het personeel is met machtiging van de rechter commissaris opgezegd ex artikel 40 Fw bij brief van 28 januari 2016. Er heeft melding plaatsgevonden aan het FNV in verband met de Wet Melding Collectief Ontslag. De Curator heeft een bijeenkomst georganiseerd op 28 januari 2016 in de Esprit-winkel te Dordrecht. Daarbij was een vertegenwoordiger van het UWV aanwezig om het personeel te informeren. Het UWV heeft in de week van 1 februari 2016 op het kantoor aan de Jacobus Lipsweg 130 te Dordrecht het personeel nader geïnformeerd en hen in de gelegenheid gesteld formulieren in te vullen in verband met de loongarantieregeling.

2.4 Werkzaamheden:

Behalve het plaatsen van de loonvorderingen, resteren er geen werkzaamheden.

3. Activa

Onroerende zaken

3.1 Beschrijving:

Er zijn geen onroerende zaken aangetroffen.

3.2 Verkoopopbrengst:

Niet van toepassing.

3.3 Hoogte hypotheek:

Niet van toepassing.

3.4 *Boedelbijdrage:*
Niet van toepassing.

3.5 *Werkzaamheden:*
Geen.

Bedrijfsmiddelen

3.6 *Beschrijving:*
De bedrijfsmiddelen bestaan uit bedrijfsinventaris van de winkels. De bedrijfsmiddelen zijn getaxeerd door Van Beusekom, registermakelaars, taxateurs veilinghouders.

In de tweede verslagperiode is al de inventaris verkocht. De totale verkoopopbrengst bedraagt € 100.658,50 inclusief € 3.108,00 BTW (in het merendeel van de transacties was sprake van overgang van onderneming). Hierbij is inbegrepen de verkoopwaarde van de goodwill ad € 34.150,00.

3.7 *Verkoopopbrengst:*
Verslagperiode I : € 37.350,00
Verslagperiode II : € 100.658,50

3.8 *Boedelbijdrage:*
Niet van toepassing.

3.9 *Bodemvoorrecht fiscus:*
De bedrijfsmiddelen zijn verpand aan ING Bank. Het op de inventaris rustende bezitloos pandrecht is voor de datum van het faillissement niet in vuistpand omgezet, zodat bij de afwikkeling van het faillissement rekening dient te worden gehouden met het voorrecht van de belastingdienst zoals vermeld in artikel 21 lid 2 van de Invorderingswet 1990. De tijdens faillissement te genereren verkoopopbrengst van de bedrijfsmiddelen zal mitsdien gereserveerd moeten worden in verband met dit voorrecht.

3.10 *Werkzaamheden:*
Verkopen van resterende bedrijfsmiddelen. Nadat alle activa in de tweede verslagperiode is verkocht, resteren er geen noemenswaardige werkzaamheden.

Voorraden / onderhanden werk

3.11 *Beschrijving:*

Het merendeel van de voorraad van curanda is eigendom gebleven van haar leverancier Esprit. De overige voorraad bevond zich in de Betty Barclay winkel en was verpand aan ING Bank. Tijdens de voortzetting heeft ING Bank ex artikel 3:251 lid 2 BW verkocht. Na beëindiging van de voortzetting resteerde een beperkte verpande voorraad. Deze voorraad is, bezwaard met pandrecht, verkocht voor € 0,50. Dit met medeweten van de pandhouder.

3.12 *Verkoopopbrengst:*

€ 0,50.

3.13 *Boedelbijdrage:*

Niet van toepassing.

3.14 *Werkzaamheden:*

Geen.

Andere activa

3.15 *Beschrijving:*

Curanda heeft goodwill opgebouwd. Daarnaast is € 7.725,99 aan kasgeld aangetroffen. Verder zijn er kort vóór de faillietverklaring zaken verkocht, betaald per pin, maar de betalingen zijn pas na de faillietverklaring ontvangen. De omvang van die betreffende betalingen is nog niet bekend.

Het is de curator gebleken dat het saldo van de rekeningen van curanda en Pebo Gorinchem na faillissement zijn gecrediteerd met een hoger bedrag dan het bedrag van de omzet. Dit heeft drie oorzaken. De eerste oorzaak ziet op betaling van een niet-verpande vordering door de Belastingdienst (€ 52.330,58). De tweede oorzaak betreft vóór faillissement gerealiseerde omzet (€ 749,42 in het faillissement van Pebo en € 17.136,94 in het faillissement van curanda). De derde oorzaak is dat na faillissement contante stortingen hebben plaatsgevonden (€ 60.895,00 bij curanda en € 3.640,00 bij Pebo). Ten slotte is € 2.372,96 (curanda) en € 129,13 (Pebo) gecrediteerd, terwijl daarvoor geen bekende verklaring is. De curator heeft zich op het standpunt gesteld dat al de voornoemde betalingen aan de boedel toekomen en ING Bank gevraagd om de som daarvan aan de boedel te betalen. Deze betaling heeft nog niet plaatsgevonden. De curator en ING Bank hebben beiden een standpunt ingenomen en nog geen overeenstemming bereikt.

ING Bank heeft aangetoond dat een deel van de contante stortingen vóór de faillietverklaring heeft plaatsgevonden, maar pas daarna is gecrediteerd op de bankrekeningen van Pebo c.s. In de vijfde verslagperiode heeft ING Bank € 51.773,91 aan de boedel van curanda betaald. Aan de boedel van Pebo is € 52.665,13 betaald. De curator heeft besloten de zaak daarmee als afgewikkeld te beschouwen. Het betaalde bedrag is als pre-faillissementsdebiteurenvordering in het financieel verslag verantwoord.

3.16 Verkoopopbrengst:

Verslagperiode I : € 34.150,00

3.17 Boedelbijdrage:

Niet van toepassing.

3.18 Werkzaamheden:

De Curator heeft in onderzoek of er meer goodwill kan worden verkocht. De eventuele werkzaamheden zijn afhankelijk van de uitkomst van dit onderzoek. In de tweede verslagperiode is gebleken dat er geen te verkopen activa resteert.

4. Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren:

Er zijn geen debiteurenvordering aangetroffen.

4.2 Opbrengst:

Niet van toepassing.

4.3 Boedelbijdrage:

Niet van toepassing.

4.4 Werkzaamheden:

Geen.

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en):

Curanda en de met haar verbonden ondernemingen werden gefinancierd door ING Bank op basis van een kredietovereenkomst van 26 juni 2013 en nadien overeengekomen wijzigingen van die kredietovereenkomst. ING Bank heeft een vordering van € 1.075.890,04 ingediend (voor het concern).

5.2 *Leasecontracten:*

Er zijn geen leasecontracten aangetroffen.

5.3 *Beschrijving zekerheden:*

De Curator heeft feitelijk en juridisch onderzoek gedaan naar de zekerheidsverschaffing. Tot meerdere zekerheid van betaling van de vordering van ING Bank, heeft curanda een pandrecht op haar voorraad aan ING Bank verstrekt. Daarnaast is het creditsaldo openbaar verpand. Tijdens de tweede verslagperiode heeft ING het standpunt ingenomen dat het chartaal geld tevens verpand is. Of dit standpunt juist is wordt door de curator onderzocht.

ING Bank heeft zich in de vijfde verslagperiode op het standpunt gesteld dat het chartaal geld, dat pas na de faillietverklaring is bijgeschreven, deels al voor het faillissement was gestort. Voor het overige is het chartaal geld aan de boedel toegekomen. De erkende zekerheden zijn rechtsgeldig gevestigd, nu daartoe zowel op basis van de kredietovereenkomst als de toepasselijke bankvoorwaarden een eerdere verplichting toe bestond. De zekerheidstelling lijkt – in een faillissement – niet in strijd met artikel 47 Fw te zijn.

5.4 *Separatistenpositie:*

ING Bank heeft gedurende de voortzetting voorraad verkocht, met medewerking van de Curator.

5.5 *Boedelbijdrage:*

ING Bank en de Curator zijn overeengekomen dat ING Bank een boedelbijdrage aan de Curator zal betalen, die gelijk is aan 50% van de verkoopprijs exclusief BTW.

5.6 *Eigendomsvoorbehoud:*

Esprit Europe B.V. heeft een beroep gedaan op haar verlengd eigendomsvoorbehoud wat betreft de aan curanda geleverde voorraad kleding. Tussen Esprit Europe B.V. en curanda is een schriftelijke overeenkomst gesloten waarop van toepassing zijn de ‘Modint-voorwaarden’, die een verlengd eigendomsvoorbehoud bevatten. De Curator heeft het eigendomsvoorbehoud van Esprit Europe B.V. op de betreffende voorraad Esprit-kleding erkend. Verder heeft Esprit Europe B.V. gesteld dat een gedeelte van de inventaris haar eigendom zou zijn gebleven. Zij is echter teruggekomen van dat standpunt. Ten slotte stelt Scando Nederland dat zij een printer in eigendom heeft behouden.

5.7 *Reclamerechten:*

Er zijn geen crediteuren die een beroep hebben gedaan op recht van reclame.

5.8 *Retentierechten:*

Er zijn geen crediteuren die een beroep hebben gedaan op recht van retentie.

5.9 *Werkzaamheden:*

Vooralsnog geen noemenswaardige werkzaamheden.

6. Doorstart / voortzetten

Voortzetten

6.1 *Exploitatie / zekerheden:*

De onderneming van curanda is, met toestemming van de rechter-commissaris voortgezet tot en met 26 februari 2016 ten einde de mogelijkheid van een doorstart open te houden. In dit kader zijn er afspraken gemaakt met zowel ING Bank (in verband met de verkoop van de aan haar verpande voorraad), als met Esprit Europe B.V. (in verband met de verkoop van de voorraad waarvan zij eigenaar is).

De verkopen van de aan de ING Bank verpande voorraad heeft plaatsgevonden door ING Bank met medewerking van de Curator ex 3:251 lid 2 BW. De helft van de omzet exclusief BTW zal als boedelbijdrage worden betaald.

Met Esprit is overeengekomen dat, voor wat betreft verkoop van voorraad waarvan zij eigenaar is, aan haar 65% van de omzet exclusief BTW zal toekomen. Verder is met Esprit overeengekomen dat, indien onherroepelijk in rechte komt vast te staan dat een deel van de betreffende voorraad verpand is of was aan ING Bank, Esprit de opbrengst van dat deel van de voorraad zal betalen aan ING Bank.

6.2 *Financiële verslaglegging:*

Op het moment van indiening van het eerste verslag is het niet mogelijk verslag te doen van het resultaat van de voortzetting. Het is de Curator wel gebleken dat de voortzetting winstgevend is geweest. In de tweede verslagperiode zal financieel verslag worden gedaan.

Verslag II

Voor het resultaat van de voortzetting moet onderscheid worden gemaakt tussen omzet betreffende Espritkleding en overige omzet. De overige omzet bedraagt € 13.638,24 inclusief BTW. Deze omzet is namens de pandhouder gemaakt. Aan de boedel komt een bijdrage toe van € 5.635,64 exclusief BTW (de omzetbelasting is pas in de derde verslagperiode voldaan). Van de omzet betreffende de Espritkleding is € 77.710,16 inclusief BTW aan de boedel toegekomen. Het volledige behaalde resultaat bedraagt derhalve € 83.345,80. De omzetbelasting over de boedelbijdrage is nog niet voldaan door ING Bank. Tot en met de tweede verslagperiode is een bedrag van € 820,89 aan kosten voldaan. De overige gemaakte kosten worden nog verder geïnventariseerd en beoordeeld. De inventarisatie van kosten heeft veel voeten in de aarde en is in de derde verslagperiode nog niet afgerond.

Verslag IV

In de vierde verslagperiode zijn de kosten met € 820,89 toegenomen (brandverzekering). Voor het overige zijn geen kosten meer voldaan.

Verslag V

In de vijfde verslagperiode zijn de kosten met € 272,88 toegenomen. Dit bedrag is aan Stedin betaald.

6.3 *Werkzaamheden:*

Financieel afwikkelen voortzetting en financiële verslaglegging.
De financiële verslaglegging is afgerond.

Doorstart

6.4 *Beschrijving:*

Het verkoopproces heeft bestaan uit de volgende fases:

1. De voorbereidende fase waarin gegevens zijn verzameld welke relevant zijn voor potentiële kopers.

2. De toelatingsfase waarin aan partijen na ondertekening van een NDA informatie is verstrekt over de door curanda geëxploiteerde winkels.
3. Een eerste selecterende fase aan de hand van de eerste biedingen.
4. Een tweede selecterende fase waarin met een aantal partijen, die op dat moment de beste biedingen hadden gedaan.
5. Een slotfase waarin aan de resterende partijen de mogelijkheid werd gegeven om uiterlijk vrijdag 26 februari 2016 een (nadere) onvoorwaardelijke bieding te doen.

Met toestemming van de rechter-commissaris is de Betty Barclay winkel (samen met een winkel van Pebo Gorinchem B.V.) verkocht aan Nizi B.V. en Zini B.V. In het kader van deze overeenkomst zijn vijf werkplaatsen behouden gebleven. Verder zijn met toestemming van de rechter-commissaris vijf winkels verkocht aan Stone Holding B.V. Stone Holding heeft zich niet gebonden aan het aanbieden van een arbeidsovereenkomst aan een bepaald aantal werknemers van curanda. Wel is met haar overeengekomen dat zij met al het personeel werkzaam in de betreffende winkels een sollicitatiegesprek zal voeren.

De bestuurder van Stone Holding B.V. heeft verteld dat met enkele werknemers al overeenstemming is bereikt over een nieuwe arbeidsovereenkomst.

Bij beide transacties is onder meer rekening gehouden met de hoogte van het bod en het aantal over te nemen winkels. De bereikte overeenstemming is vervolgens uitgewerkt in een koopovereenkomst. De transactie is naar het oordeel van partijen op grond van artikel 37d Wet op de Omzetbelasting 1968 vrijgesteld van de heffing van omzetbelasting. Partijen zijn overeengekomen dat indien de fiscus van oordeel is dat toch omzetbelasting is verschuldigd, Stone Holding respectievelijk Nizi en Zini deze omzetbelasting zal vergoeden.

Er wordt thans nog onderhandeld over de doorstart van een tweetal winkels. De Curator zal zich inspannen om in de volgende verslagperiode, in het belang van de boedel en werkgelegenheid, nog meer winkels te verkopen.

6.5 *Opbrengst:*

Verslagperiode I : € 71.500,50 (totaal goodwill, voorraad en inventaris)

6.6 *Verantwoording:*

Zie hiervoor.

6.7 *Boedelbijdrage:*
Niet van toepassing.

6.8 *Werkzaamheden:*
Geen.

7. **Rechtmatigheid**

7.1 *Boekhoudplicht:*

De administratie van curanda werd veelal digitaal gevoerd en is door Flynth Accountants te Ridderkerk veilig gesteld. De Curator heeft in onderzoek of aan de boekhoudplicht is voldaan. Het onderzoek zal in de derde, vierde en vijfde verslagperiode worden voortgezet.

In de vijfde verslagperiode is het onderzoek afgerond. De curator heeft, mede op basis van advies van deskundigen, geconcludeerd dat aan de boekhoudplicht is voldaan.

7.2 *Depot jaarrekeningen:*

Jaar	2014	2013	2012
Gepubliceerd	09-12-2015	28-01-2015	29-01-2014

7.3 *Goedkeuringsverklaring Accountant :*

Er is geen goedkeuringsverklaring afgegeven. Voor een onderneming van de omvang van curanda was geen accountantsverklaring vereist.

7.4 *Stortingsverplichting aandelen:*

Curanda is opgericht in 2004. Onderzoek naar het volstorten van de aandelen is niet opportuun, nu curanda meer dan 5 jaar geleden is opgericht. Indien er al een vordering op aandeelhouder zou bestaan, is deze inmiddels verjaard.

7.5 *Onbehoorlijk bestuur:*

In onderzoek.

De curator heeft het onderzoek afgerond en niet vastgesteld dat sprake is van onbehoorlijk bestuur.

7.6 *Paulianus handelen:*

In onderzoek.

Het onderzoek is in de vijfde verslagperiode afgerond. De curator heeft met name aandacht besteed aan de verkoop van enkele winkels in het concern van curanda. Deze verkoop heeft relatief kort voor de faillietverklaring plaatsgevonden. De curator heeft echter niet vastgesteld dat de schuldeisers door deze verkoop zijn benadeeld. Daarmee is het onderzoek naar paulianus handelen afgerond.

7.7 *Werkzaamheden:*

Er dient nog rechtmatigheidsonderzoek te worden verricht. Het rechtmatigheidsonderzoek is in de vierde verslagperiode grotendeels afgerond en de curator heeft zijn bevindingen besproken met de bestuurder en zijn adviseur. De bestuurder heeft gelegenheid gevraagd om bepaalde zaken toe te lichten en de curator heeft hem die gelegenheid gegeven. Het onderzoek is derhalve in de vierde verslagperiode nog niet volledig afgewikkeld.

In de vijfde verslagperiode is het onderzoek afgerond. Er zijn geen onregelmatigheden vastgesteld.

8. Crediteuren

8.1 *Boedelvorderingen:*

Salaris Curator p.m.

G.J.A.M. Mens-van Pelt Gorinchem (huur) € 30.250,00

UWV € 173.995,39

8.2 *Pref. vord. van de fiscus:*

€ 31.245,00

8.3 *Pref. vord. van het UWV:*

€ 204.387,59

8.4 *Andere pref. crediteuren:*

€ 1.549,13

8.5 *Aantal concurrente crediteuren:*

60

8.6 *Bedrag concurrente crediteuren:*

€ 5.744.438,19

8.7 *Verwachte wijze van afwikkeling:*

~~Nog niet bekend.~~ De curator verwacht dat het faillissement zal worden opgeheven bij gebrek aan baten. Bij een gelijkblijvend boedelactief zullen enkel de boedelschuldeisers een uitkering ontvangen.

8.8 *Werkzaamheden:*

Inventariseren van de crediteurenvorderingen.

9. Procedures

9.1 Naam wederpartij(en):

Niet van toepassing.

9.2 Aard procedure:

Niet van toepassing.

9.3 Stand procedure:

Niet van toepassing.

9.4 Werkzaamheden:

Geen.

10. Overig

10.1 Saldo boedelrekening:

€ 137.843,93

10.2 Termijn afwikkeling faillissement:

Nog niet bekend.

10.3 Plan van aanpak:

De meest urgente zaken die de directe aandacht van de Curator hadden zijn afgewikkeld. Komende verslagperiode staat voornamelijk in het teken van (i) de financiële afwikkeling en verantwoording van de voortzetting, (ii) de afrekening met de ING Bank als pandhouder (iii) de afrekening met Esprit als leverancier met een geldig beroep op eigendomsvoorbehoud (iv) het te gelde maken van de resterende activa (v) het aanvangen van de diverse onderzoeken naar de oorzaken van het faillissement en rechtmatigheid.

Verslag II

De voornaamste resterende werkzaamheden bestaan uit het rechtmatigheidsonderzoek en afwikkeling van de discussie met ING Bank over het creditsaldo en de eventuele verpanding van het chartaal geld. De omvang van de verdere werkzaamheden zijn sterk afhankelijk van de conclusies die worden getrokken na de afwikkeling van het rechtmatigheidsonderzoek en van het standpunt van ING.

Verslag III

De voornaamste werkzaamheden bestaan uit het afronden van het rechtmatigheidsonderzoek en de financiële afwikkeling met ING Bank.

Verslag IV

De werkzaamheden bestaan nog altijd uit het afronden van het rechtmatigheidsonderzoek en de financiële afwikkeling met ING Bank. De afwikkeling van het rechtmatigheidsonderzoek is sterk afhankelijk van de toelichting die de bestuurder zal geven op de bevindingen van de curator. De curator streeft ernaar het geschil met ING Bank in de vijfde verslagperiode af te wikkelen.

Verslag V

Dit faillissement is inhoudelijk afgewikkeld. De curator zal overgaan tot financiële afwikkeling.

Verslag VI

Het faillissement is voorgedragen voor opheffing bij gebrek aan baten.

10.4 *Indiening volgend verslag:*
Uiterlijk december 2017.

Dordrecht, 6 september 2017

A.F. Ammerlaan
(Curator)