

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

## Betreft

Verslagnummer	25
Datum verslag	18-07-2022
Insolventienummer	F.10/16/508
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000008471:F001
Datum uitspraak	04-10-2016


R-C	mr. J.C.A.T. Frima
Curator	mr A-J. van der Duijn Schouten

## Algemene gegevens


### Naam onderneming

Nesselande pakket service B.V. 01-05-2018  
 7

### Gegevens onderneming

De statutaire naam van curanda is Nesselande pakket service B.V. Zij handelde tevens onder de naam "Nesselande Logistics" en exploiteerde haar onderneming in Dordrecht. 01-05-2018  
 7


### Activiteiten onderneming

Opslag en distributie door het gebruik van een loods en vrachtwagens. 01-05-2018  
 7

### Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2015	€ 7.899.836,00	€ 290.128,00	€ 1.906.724,00
2014	€ 935.722,00	€ 70.794,00	€ 898.515,00

### Toelichting financiële gegevens

Het boekjaar 2014 bestaat uit drie maanden. In 2015 bestaat het boekjaar uit twaalf maanden. 01-05-2018  
 7

## Gemiddeld aantal personeelsleden

### Toelichting

Zie het hoofdstuk 'Personeel', verderop in dit verslag.

01-05-2018

 7

### Boedelsaldo

€ 270.718,40

01-05-2018

 7

€ 263.376,59

01-08-2019

 12

€ 248.698,68

30-04-2020

 16

€ 240.380,68

29-07-2020

 17

€ 240.057,59

28-01-2021

 19

€ 220.873,37

23-04-2021

 20

€ 220.195,37

23-07-2021

 21

€ 240.843,32

19-01-2022

 23

€ 85.287,91

19-04-2022

 24

### Verslagperiode

**van**

1-2-2018

01-05-2018

 7

**t/m**

30-4-2018

**van**

1-5-2018

02-08-2018

 8

**t/m**

1-8-2018

**van**











2-8-2018

01-11-2018


 9

**t/m**

31-10-2018


<b>van</b> 1-11-2018	04-02-2019  10
<b>t/m</b> 31-1-2019	
<b>van</b> 1-2-2019	01-05-2019  11
<b>t/m</b> 30-4-2019	
<b>van</b> 1-5-2019	01-08-2019  12
<b>t/m</b> 30-7-2019	
<b>van</b> 31-7-2019	30-10-2019  13
<b>t/m</b> 29-10-2019	
<b>van</b> 30-10-2019	29-01-2020  14
<b>t/m</b> 28-1-2020	
<b>van</b> 29-1-2020	29-04-2020  15
<b>t/m</b> 28-4-2020	
<b>van</b> 29-1-2020	30-04-2020  16
<b>t/m</b> 28-4-2020	
<b>van</b> 29-4-2020	29-07-2020  17
<b>t/m</b> 28-7-2020	
<b>van</b> 29-7-2020	29-10-2020  18
<b>t/m</b> 28-10-2020	
<b>van</b> 29-10-2020	28-01-2021  19
<b>t/m</b> 27-1-2021	

**van**  
28-1-2021

23-04-2021  
 20


**t/m**  
22-4-2021

**van**  
23-4-2021

23-07-2021  
 21


**t/m**  
22-7-2021

**van**  
23-7-2021

20-10-2021  
 22


**t/m**  
20-10-2021

**van**  
21-10-2021

19-01-2022  
 23

**t/m**  
18-1-2022

**van**  
19-1-2022

19-04-2022  
 24

**t/m**  
18-4-2022

**van**  
19-4-2022

**18-07-2022**  
 **25**

**t/m**  
18-7-2022

## Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
7	11 uur 32 min
8	14 uur 25 min
9	3 uur 26 min
10	4 uur 36 min
11	2 uur 30 min
12	5 uur 36 min
13	3 uur 54 min
14	29 uur 10 min
15	26 uur 54 min
16	26 uur 54 min
17	15 uur 12 min
18	14 uur 55 min
19	9 uur 12 min
20	4 uur 54 min
21	4 uur 54 min
22	3 uur 30 min
23	10 uur 57 min
24	10 uur 18 min
25	8 uur 48 min
<b>totaal</b>	<b>211 uur 37 min</b>

### Toelichting bestede uren

In totaal zijn tot en met 1 augustus 2018 481 uren en 9 minuten aan dit faillissement besteed.

02-08-2018

 8

In totaal zijn tot en met 31 oktober 2018 484 uren en 53 minuten aan dit faillissement besteed.

01-11-2018

 9

In totaal zijn tot en met 31 januari 2019 489 uren en 29 minuten aan dit faillissement besteed.

04-02-2019

 10

In totaal zijn tot en met 30 april 2019 491 uren en 59 minuten aan dit faillissement besteed.

01-05-2019

 11

## 1. Inventarisatie

## 1.1 Directie en organisatie

Ten tijde van de faillietverklaring was Nesselande Holding B.V. de enig aandeelhouder en bestuurder van curanda. Haar enig aandeelhouder en bestuurder is IJssel Finance B.V., waarvan de heer F.R.J.M. Mannaerts enig aandeelhouder en bestuurder is.

01-05-2018



Van 23 maart 2015 tot 28 januari 2016 was A. van Vliet Junior Beheer B.V. bestuurder van curanda. Haar enig aandeelhouder en bestuurder was Arie van Vliet (geboren op 18 september 1990). Vanaf 25 februari 2014 tot 8 april 2016 was A. van Vliet Rotterdam Holding B.V. bestuurder van curanda. Haar enig aandeelhouder en bestuurder was Arie van Vliet (geboren op 27 maart 1958). A. van Vliet Rotterdam Holding B.V. is op 8 juli 2016 ontbonden.

Deze informatie is afkomstig van TRACK.

## 1.2 Lopende procedures

Een werknemer heeft een kort geding procedure gestart. Deze werknemer heeft in 2015 tegen diverse vennootschappen (in en buiten het concern van curanda) en de heer A. van Vliet (sr.) geprocedeerd, omdat voor hem onduidelijk was bij welke vennootschap hij in dienst was. Het kort geding is kort na de faillietverklaring ingetrokken.

01-05-2018



## 1.3 Verzekeringen

Er zijn diverse verzekeringsovereenkomsten aangetroffen. De curator heeft de premie voldaan voor de goederen/inventarisverzekering, een nieuwe verzekering afgesloten voor het casco van het wagenpark en een verzekeringsovereenkomst betreffende een personenauto gestand gedaan. In de tweede verslagperiode zijn de verzekeringsovereenkomsten geëindigd.

01-05-2018



## 1.4 Huur

Curanda maakt gebruik van een pand aan het adres Pieter Zeemanweg 146 te (3316 GZ) Dordrecht. Het is onzeker wie de huurder van dit pand is. Het pand zal, nadat de activa zijn verkocht, zo spoedig mogelijk worden ontruimd. De curator heeft in onderzoek of curanda de bedrijfsruimte huurt.

01-05-2018



Het pand is opgeleverd aan de eigenaar. De curator heeft zich, mede gelet op mededelingen van de eigenaar ter zake, op het standpunt gesteld dat geen sprake is geweest van een met curanda gesloten huurovereenkomst.

## 1.5 Oorzaak faillissement

De curator heeft de oorzaak van het faillissement in onderzoek. Mede gelet op de jaarrekening 2015, waarin melding wordt gemaakt van een substantiële winst, is de oorzaak van het faillissement nog onduidelijk.

01-05-2018



Nu is vastgesteld dat sprake is van onbehoorlijk bestuur door schending van de deponeringsplicht, wordt het onbehoorlijk bestuur vermoed een belangrijke oorzaak van het faillissement te zijn. In de tweede verslagperiode is niet gebleken van een andere oorzaak van het faillissement. Zie verder hoofdstuk 7 van dit verslag (Rechtmatigheid).

## 2. Personeel

---

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

#### Toelichting

01-05-2018



#### Verslag I

Volgens de registers van de Kamer van Koophandel had curanda geen werknemers in dienst. Sinds maart 2016 heeft curanda ook voor geen enkele werknemer sociale lasten, belastingen en/of pensioenafdracht betaald. Feitelijk waren er 86 personen werkzaam voor curanda. Vijftien van hen zijn pas recentelijk werkzaam voor de onderneming van curanda, namelijk in de periode van 1 april 2016 tot 23 augustus 2016. Gelet op het voornoemde, is het voor de curator onzeker hoeveel personeelsleden curanda in dienst heeft. De werknemers zijn er zelf veelal ook niet mee bekend wie hun daadwerkelijke werkgever is. Daarbij is van belang dat op hun loonstroken verschillende namen van 'werkgevers' hebben gestaan. De administratie geeft hierover ook geen uitsluitsel, nu voor het merendeel van de personeelsleden geldt dat er geen arbeidsovereenkomsten in de administratie zijn aangetroffen.

Het personeel heeft in september 2016 geen loon ontvangen. Voor het personeel is derhalve van belang dat het UWV de loonbetaling zo spoedig mogelijk overneemt op basis van de loongarantieregeling. Om te voorkomen dat de curator dit proces vertraagt, heeft hij besloten nog geen standpunt in te nemen over het bestaan van de dienstverbanden, zodat het UWV daarover eerst een besluit kan nemen.

De personen die werkzaam zijn geweest voor curanda, zijn voor het eerst bij brief van 5 oktober 2016 aangeschreven. Aan hen is te kennen gegeven dat, voor zover sprake is van een rechtsgeldig dienstverband, dit dienstverband wordt opgezegd met inachtneming van de opzegtermijn van artikel 40 van de Faillissementswet.

#### Verslag II

Het UWV heeft te kennen gegeven dat zij de loonbetaling heeft overgenomen. Dat zou zij namens drie werkgevers hebben gedaan, namelijk namens drie gefailleerde vennootschappen: Baris Cargo Services B.V., Nesselande Consumentenlevering B.V. en Nesselande Pakket Service B.V. Het UWV heeft tijdens de tweede verslagperiode in geen van deze faillissementen een vordering ingediend.

#### Verslag III

Het UWV heeft geconcludeerd dat curanda 42 werknemers in dienst had. Op basis van de beschikbare informatie, onderschrijft de curator dit standpunt.

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

#### Toelichting

01-05-2018



Als gevolg van de gebrekkige personeelsadministratie, kan niet worden vastgesteld hoeveel werknemers curanda in het jaar voor het faillissement in dienst had.

## 2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
5-10-2016	86	
<b>totaal</b>	86	

## 2.4 Werkzaamheden personeel

Verslag I

Nadat het UWV een beslissing heeft genomen over de loongarantieregeling, zal de curator beoordelen of het noodzakelijk is dat hij een standpunt inneemt over het al dan niet bestaan van dienstverbanden. Verder zullen er werkzaamheden worden verricht om het UWV in staat te stellen een beslissing te nemen over de loongarantieregeling en zal het personeel worden geïnformeerd over noemenswaardige ontwikkelingen.

01-05-2018



Verslag II

In de tweede verslagperiode zijn de werkzaamheden grotendeels afgerond. De curator is in afwachting van het standpunt van het UWV, c.q. de vordering die het UWV zal indienen.

Verslag III

Na de derde verslagperiode resteren er geen werkzaamheden.

## 3. Activa

### 3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Er zijn geen onroerende zaken aangetroffen.			
<b>totaal</b>	€ 0,00		€ 0,00

### Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

01-05-2018



### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

01-05-2018





### 3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Inventaris/machinerieën	€ 26.459,23	
Vervoersmiddelen	€ 126.642,20	
<b>totaal</b>	<b>€ 153.101,43</b>	<b>€ 0,00</b>

#### Toelichting bedrijfsmiddelen

##### Verslag I

Er zijn bedrijfsmiddelen aangetroffen, namelijk een inventaris, loodsbenodigdheden, gereedschappen, drie vrachtwagentrailers, zeven vrachtwagens/bestelwagens, een bestelauto en een personenauto. De twee personenauto's zijn nog niet bij de curator ingeleverd en één daarvan is na de faillietverklaring gestolen en op naam van een natuurlijk persoon gesteld. De curator zal de veilig gestelde activa verkopen via een internetveiling door Van Beusekom. Voor wat betreft de gestolen auto zal aanspraak worden gemaakt op vergoeding door de verzekeraar. Voor wat betreft de nog niet ingeleverde auto heeft de curator de heer Mannaerts herhaaldelijk verzocht de auto in te leveren. De curator overweegt rechtsmaatregelen te treffen indien de betreffende auto niet binnen afzienbare tijd wordt ingeleverd.

01-05-2018



##### Verslag II

Met uitzondering van het gestolen voertuig en de niet-ingeleverde auto, is alle activa verkocht. De niet-ingeleverde auto is gestolen en gestript. Dit voertuig was niet afdoende verzekerd (dat was vanwege de vermissing na de faillietverklaring ook niet meer mogelijk) en de waarde is derhalve nihil. Het voertuig dat al eerder is gestolen, is bij de politie ingeleverd en zal in de derde verslagperiode worden verkocht.

##### Verslag III

Het voertuig is verkocht voor een koopsom van € 6.500,00 inclusief BTW en BPM. In de koopsom zijn ook de sleepkosten voor het betreffende voertuig en het gestripte voertuig verdisconteerd.

### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Er is sprake van een vordering waarvoor het bodemvoorrecht kan worden uitgeoefend.

01-05-2018



### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

##### Verslag I

De bedrijfsmiddelen zullen in de tweede verslagperiode zoveel mogelijk worden verkocht. Verder zal met de verzekeraar worden afgewikkeld en zal het nodige worden gedaan om de nog niet ingeleverde auto terug te laten brengen.

01-05-2018



##### Verslag II

In de derde verslagperiode zal het gestolen voertuig worden verkocht. Voor het overige resteren er geen werkzaamheden.

### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

### Toelichting voorraden / onderhanden werk

Er is geen noemenswaardige voorraad aangetroffen. Er was wel sprake van onderhanden werk. Zie hiervoor het hoofdstuk 'andere activa'.

01-05-2018



### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Geen.

01-05-2018



### 3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Overwaarde financial lease	€ 10.989,50	
Creditsaldo	€ 16.866,89	
Goodwill	€ 38.000,00	
<b>totaal</b>	<b>€ 65.856,39</b>	<b>€ 0,00</b>

### Toelichting andere activa

Goodwill

De curator heeft de handelsnaam, inzage in de administratie en medewerking bij de overname van contracten aangeboden als 'goodwill'. Circle Logistix B.V. heeft deze activa gekocht voor een koopsom van € 38.000,00.

01-05-2018



Diverse activa

Bij SNS Bank is een saldo aangetroffen van € 16.866,89. Het creditsaldo bij Rabobank bedroeg € 74,37 Verder is tijdens de tweede verslagperiode gebleken van enkele financial lease contracten met overwaarde. Zie hiervoor ook het hoofdstuk Bank/Zekerheden verderop in dit verslag. Ten slotte heeft DKV Euro Service, voorheen een crediteur van curanda, in de derde verslagperiode € 996,84 aan de boedel geretourneerd.

### 3.9 Werkzaamheden andere activa

Geen.

01-05-2018



## 4. Debiteuren

### 4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Debiteurenvorderingen volgens administratie	€ 433.931,70	€ 312.558,92	
<b>totaal</b>	<b>€ 433.931,70</b>	<b>€ 312.558,92</b>	<b>€ 0,00</b>

### Toelichting debiteuren

De factoringmaatschappij abcfinance heeft op 7 oktober 2016 te kennen gegeven dat het debiteurensaldo € 433.931,70 bedroeg. De vordering van abcfinance (waarvoor zij een pandrecht op de debiteurenvorderingen heeft verkregen) bedroeg op dat moment € 156.040,06. Abcfinance en de curator hebben de incasso van de debiteurenvorderingen gezamenlijk ter hand genomen.

01-05-2018



Op het moment van indiening van het eerste verslag was de som van de debiteurenvorderingen € 353.230,57. De vordering van abcfinance bedroeg op dat moment nog € 68.508,39. In de tweede verslagperiode is abcfinance volledig voldaan uit de opbrengst van de debiteurenvorderingen. Abcfinance heeft, tegen een vergoeding van 10 inclusief BTW de incasso voortgezet en ongeveer € 48.000,00 voor de boedel geïncasseerd.

Vervolgens heeft zij de incasso op eigen initiatief beëindigd. De curator heeft de incasso nadien voortgezet. Het totale resultaat voor de boedel beloopt na de zevende verslagperiode € 157.464,12.

### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

Na de zevende verslagperiode resteert nog een vordering. De curator zal deze in de achtste verslagperiode verder afwikkelen. Als uitgangspunt daarbij geldt dat een regeling in der minne de voorkeur geniet. Indien nodig zullen rechtsmaatregelen worden getroffen.

01-05-2018



De curator heeft de debiteurenincasso afgerond. Na de zevende verslagperiode is geen vordering meer geïncasseerd.

01-11-2018



## 5. Bank/Zekerheden

### 5.1 Vordering van bank(en)

€ 747,18

01-05-2018



### Toelichting vordering van bank(en)

ING Bank heeft een vordering ingediend van € 747,18. Bij SNS Bank en Rabobank was geen sprake van een debetsaldo.

## 5.2 Leasecontracten

Er zijn leaseovereenkomsten aangetroffen met De Lage Landen, Truckland, Paccar, Mobility Centre Holland en abcfinance Lease. Van Beusekom heeft de leasemaatschappijen, in opdracht van de curator en na betaling van een kostendekkende boedelbijdrage, in de gelegenheid gesteld hun voertuigen op te halen, zodra het wagenpark en de eigendomsrechten van derden waren geïnventariseerd.

01-05-2018



## 5.3 Beschrijving zekerheden

Verslag I

Enkel aan abcfinance zijn zekerheden verstrekt, namelijk een pandrecht op de debiteurenvorderingen. Daarnaast zijn 67 vrachtwagens en trailers en één personenauto eigendom van derden gebleven (operational lease, financial lease en huur). Verder zijn diverse palletwagens, pompwagens en enkele andere activa eigendom van derden gebleven.

01-05-2018



Alle schuldeisers zijn door Van Beusekom in de gelegenheid gesteld hun eigendomsrechten uit te oefenen. Dit laatste geldt niet voor de eigenaar van de personenauto en enkele vrachtwagens van De Lage Landen. De personenauto is door de heer R. Schimmer, die werkzaamheden voor curanda heeft verricht in opdracht van de heer Mannaerts, op een onbekende locatie in Spanje achtergelaten. Er is sprake van financial lease. Gelet op de leasetermijnen en de waarde van de personenauto, heeft de boedel geen belang bij het opsporen daarvan. Voor de vrachtwagens van De Lage Landen zie 'retentierechten'.

Verslag II

Tijdens de tweede verslagperiode is gebleken van financial lease contracten met overwaarde. De curator heeft met de leasemaatschappij afspraken gemaakt over de verkoop van de betreffende voertuigen. De verkoop zal in de derde verslagperiode worden afgewikkeld. De verkoop is afgewikkeld en de leasemaatschappij heeft € 10.989,50 aan de boedel afgedragen.

## 5.4 Separatistenpositie

Zie 'beschrijving zekerheden'.

01-05-2018



## 5.5 Eigendomsvoorbehoud

Zie 'beschrijving zekerheden' en 'boedelbijdragen'.

01-05-2018



## 5.6 Retentierechten

Verslag I

Een crediteur heeft een trailer van de boedel en vrachtwagens van De Lage Landen onder zich gehouden. Vermoedelijk beroept deze crediteur zich op een retentierecht. De curator heeft de trailer ex artikel 60 lid 2 Faillissementswet opgeëist en de crediteur en De Lage Landen met elkaar in contact gebracht.

01-05-2018



Verslag II

De trailer is niet aan de boedel afgedragen. Ter voorkoming van proceskosten, heeft de curator de vordering van de retentor ad € 909,14 inclusief BTW voldaan. De trailer is verkocht voor € 8.600,00 exclusief BTW.

## 5.7 Reclamerechten

Er zijn geen crediteuren die een reclamerecht hebben ingeroepen.

01-05-2018



## 5.8 Boedelbijdragen

€ 484,00

01-05-2018



### Toelichting

Er is één boedelbijdrage rechtstreeks aan de boedel voldaan, namelijk een bedrag van € 484,00 inclusief BTW. De overige boedelbijdragen zijn aan Van Beusekom voldaan, die de eigendommen van derden heeft uitgeleverd. Verminderd met de boedelbijdragen, heeft Van Beusekom daarvoor € 399,30 inclusief BTW aan de boedel gefactureerd. Het uitleveren van eigendommen van derden heeft daarmee bij benadering kostenneutraal plaatsgevonden.

## 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Verslag I

De trailer, waarop vermoedelijk een retentierecht wordt uitgeoefend, dient nog geretourneerd te worden. Daarnaast zullen nog enkele eigendommen van derden worden uitgeleverd door Van Beusekom. Voor het overige zijn er geen noemenswaardige werkzaamheden die betrekking hebben op 'Bank/Zekerheden'.

01-05-2018



Verslag II

Na de tweede verslagperiode dient enkel de afwikkeling van de financial lease contracten nog plaats te vinden.

Verslag III

Na de derde verslagperiode resteren er geen werkzaamheden.

## 6. Voortzetten/doorstart onderneming

---

### **Voortzetten onderneming**

## 6.1 Exploitatie / zekerheden

Gelet op de situatie van het personeel, is de onderneming niet voortgezet met het personeel van curanda. In de periode van 4 oktober 2016 t/m 11 oktober 2016 is de onderneming voortgezet met gebruik van materialen van curanda en inzet van het personeel van (het inmiddels gefailleerde) Baris Cargo Services B.V. Baris Cargo Services B.V. voldeed eveneens de brandstofkosten.

01-05-2018



## 6.2 Financiële verslaglegging

Er waren geen kosten verbonden aan de voortzetting. Het voornaamste belang van de voortzetting was gelegen in het behoud van de goodwill, voor zover mogelijk. Op deze manier kon wellicht werkgelegenheid worden behouden en worden getracht een partij te vinden die de onderneming wil doorstarten en vrachtwagens wil overnemen (dit laatste ter beperking van kosten in het faillissement). Circle Logistix B.V. heeft 9 voertuigen overgenomen (voertuigen van Paccar) en zich verplicht om aan 24 werknemers van Curanda een marktconform dienstverband aan te bieden. Nu de de voortzetting kosteloos heeft plaatsgevonden en de vordering van Paccar is beperkt, heeft de boedel daar belang bij het gehad. Verder is gedurende de voortzetting omzet gerealiseerd. Deze omzet zal in het hoofdstuk 'debiteuren' worden verantwoord.

01-05-2018



## 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Er resteren geen werkzaamheden.

01-05-2018



## Doorstarten onderneming

### 6.4 Beschrijving

Circle Logistix B.V. heeft de goodwill van curanda gekocht. Onder goodwill kan worden verstaan: de medewerking van de curator bij het overnemen van contracten en inzage in de administratie. Het is de curator niet bekend in hoeverre Circle Logistix B.V. erin is geslaagd om de onderneming voort te zetten. Op 7 maart 2017 is Circle Logistix B.V. gefailleerd.

01-05-2018



### 6.5 Verantwoording

Curanda is zelf niet doorgestart. Circle Logistix B.V. heeft € 38.000,00 betaald voor de voormelde 'goodwill'.

01-05-2018



### 6.6 Opbrengst

€ 38.000,00

01-05-2018

#### Toelichting



Zie hiervoor onder 'Beschrijving'.

## 6.7 Boedelbijdrage

### Toelichting

De opbrengst is volledig aan de boedel toegekomen.

01-05-2018



## 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Er resteren geen werkzaamheden.

01-05-2018



# 7. Rechtmatigheid

---

## 7.1 Boekhoudplicht

### Verslag I

De curator heeft de boekhoudplicht in onderzoek. De heer Mannaerts heeft te kennen gegeven dat de jaarrekening 2015 onjuist is. Verder heeft hij te kennen gegeven dat in 2016 geen administratie is bijgehouden van de voor Baris Cargo Services B.V. verrichte diensten. Verder is de crediteuren- en debiteurenadministratie de laatste periode voor de faillietverklaring niet bijgewerkt, aldus de heer Mannaerts.

01-05-2018



### Verslag II

De heer Mannaerts heeft tijdens de tweede verslagperiode gelegenheid gekregen de crediteuren- en debiteurenadministratie bij te werken. Hij heeft van die gelegenheid geen gebruik gemaakt. De curator zal het onderzoek in de derde verslagperiode voortzetten op basis van een incomplete crediteuren- en debiteurenadministratie.

### Verslag III

Het onderzoek is uitbesteed en nog niet afgewikkeld. De curator verwacht de onderzoeksresultaten in de vierde verslagperiode te ontvangen.

### Verslag IV

Vanwege de gebrekkige aanlevering van administratie door de heer Mannaerts is het onderzoek nog niet afgerond. De voorlopige conclusie van de curator is dat de boekhoudplicht is geschonden. Daarbij is van belang dat geen administratie bestaat van de diensten die curanda voor Baris Cargo Services B.V. heeft verricht en dat de personeelsadministratie zeer gebrekkig is.

### Verslag XVIII

De schending van de boekhoudplicht is inmiddels ook in een strafrechtelijke procedure komen vast te staan. Tegen het vonnis is hoger beroep ingesteld. Zie hieronder verder hoofdstuk 9.1 van dit verslag.

29-10-2020



### Verslag XXI

De schending van de boekhoudplicht is ook in het hoger beroep in de strafzaak komen vast te staan.

23-07-2021



Verslag XXII

De heer Mannaerts heeft besloten cassatie tegen het arrest in te stellen. Daarnaast gevraagd, heeft zijn advocaat bevestigd dat de heer Mannaerts het oneens is met het arrest, maar het is nog niet duidelijk op welke gronden dat standpunt is gebaseerd.

20-10-2021

 22

Verslag XXIII

De heer Mannaerts en de curator hebben een schikking getroffen voor de vordering benadeelde partij en het feit dat de heer Mannaerts in de visie van de curator aansprakelijk is voor het faillissementstekort. De curator heeft hoofdzakelijk vanwege de beperkte verhaalsmogelijkheden besloten in te stemmen met deze schikking. De heer Mannaerts heeft alle aansprakelijkheid betwist. De curator heeft besloten de beslissing van de Hoge Raad niet af te wachten en over te gaan tot afwikkeling van het faillissement.

19-01-2022

 23

## 7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening 2014 is te laat gedeponeed, namelijk op 23 februari 2016.

01-05-2018

 7

## 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Er is geen goedkeuringsverklaring afgegeven.

01-05-2018

 7

## 7.4 Stortingsverplichting aandelen

Het geplaatst en gestort kapitaal is € 2,00. Het belang bij onderzoek naar de stortingsverplichtingen is te beperkt om nader onderzoek te rechtvaardigen.

01-05-2018

 7

## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

01-05-2018

### Toelichting

 7

Tenzij sprake is van een onbelangrijk verzuim, staat het onbehoorlijk bestuur vast op grond van artikel 2:248 lid 2 BW (vanwege het feit dat de jaarrekening 2014 te laat is gedeponeed). De curator heeft onderzocht of er ook andere redenen zijn om te concluderen dat sprake is onbehoorlijk bestuur.

Tijdens de tweede verslagperiode is gebleken van feiten en omstandigheden die bijdragen aan het beeld van een onbehoorlijke taakvervulling. In de eerste plaats is de crediteuren- en debiteurenadministratie niet op orde. Verder is een zeer gebrekkige personeelsadministratie gevoerd en zijn er voor werknemers ten onrechte geen belastingen, sociale premies en pensioenpremies afgedragen. Dit terwijl er wel pensioenpremie op het loon werd ingehouden. Daarnaast zijn er sterke indicaties dat de heer Mannaerts op een negatieve wijze betrokken is geweest bij de diefstal van verschillende voertuigen en het op paulianeuze wijze onttrekken van waardevolle goederen aan de boedel. Ten slotte is het kasgeld (waaronder remboursgeld) gestolen of verduisterd. Ook daarvoor geldt dat er sterke aanwijzingen zijn dat de heer Mannaerts daarbij op een negatieve wijze betrokken is geweest. Het onbehoorlijk bestuur heeft waarschijnlijk ook plaatsgevonden in de periode dat de heer Van Vliet sr. bestuurder is geweest van curanda. De curator heeft besloten om zijn onderzoek vooralsnog in hoofdlijnen te beperken tot de handelswijze van de



heer Mannaerts. Daarbij speelt een rol dat de heer Van Vliet is veroordeeld om omvangrijke bedragen aan het pensioenfonds te betalen. De curator heeft zijn medewerking aan het pensioenfonds toegezegd en voert periodiek overleg met haar advocaat. Indien blijkt dat de boedel ook belang kan hebben bij nader onderzoek naar de handelswijze van de heer Van Vliet, zal dat onderzoek alsnog worden verricht. Voor wat betreft de heer Mannaerts is melding gemaakt bij de FIOD en aangifte gedaan bij de lokale politie.

Gedurende de derde verslagperiode heeft overleg plaatsgevonden met de FIOD. De curator laat het initiatief in dit dossier vooralsnog bij de FIOD. In de vijfde verslagperiode heeft de FIOD aan de curator bevestigd dat capaciteit wordt vrijgemaakt voor dit faillissement.

**Toelichting**

02-08-2018

 8

De FIOD is nog steeds bezig met onderzoek.

**Toelichting**

01-05-2019

 11

De werkzaamheden zijn in de elfde verslagperiode nog niet afgerond en zullen in de komende verslagperiode worden voortgezet.

**Toelichting**

01-08-2019

 12

In de twaalfde verslagperiode heeft de FIOD te kennen gegeven dat zij haar onderzoek heeft afgerond en het proces-verbaal van de zaak heeft aangeboden aan het Openbaar Ministerie. Het Openbaar Ministerie zal een beslissing nemen over de verdere vervolging. De werkzaamheden zullen hiervan afhankelijk zijn.

**Toelichting**

30-10-2019

 13

Zie verder onder 7.8.

## 7.6 Paulianeus handelen

Ja

01-05-2018



### Toelichting

Verslag I

Op 29 september 2016 zijn door de heer Mannaerts negen voertuigen op naam van Nesselande Logistics en Beheer B.V. gesteld. De heer Mannaerts heeft te kennen gegeven dat deze voertuigen op 27 mei 2016 zouden zijn verkocht. De aktes van de koopovereenkomsten zijn niet in de administratie aangetroffen, maar later wel door de heer Mannaerts aangeleverd.

Nesselande Logistics en Beheer B.V. is een 'lege vennootschap' en zou de koopsom door verrekening in rekening-courant betalen. Er was geen sprake van een vordering in rekening-courant, maar die zou ontstaan wanneer curanda de voertuigen zou gebruiken, aldus nog steeds de heer Mannaerts.

De curator heeft de koopovereenkomsten, voor zover die bestaan, vernietigd en zal de voertuigen verkopen. Dit voorsnog met uitzondering van de gestolen personenauto en een nog altijd niet ingeleverde bestelauto. Deze voertuigen zijn eveneens op 29 september 2016 door de heer Mannaerts op naam van Nesselande Logistics en Beheer B.V. gesteld. Er is aangifte van diefstal/verduistering gedaan en beide voertuigen zijn als gestolen geregistreerd.

Verslag II

De negen voertuigen zijn verkocht. De gestolen personenauto is door de politie vrijgegeven en zal worden verkocht. De bestelauto is gestript teruggevonden en vertegenwoordigt geen enkele waarde meer.

### Toelichting

29-10-2020



Verslag XVIII

Het paulianeus handelen is inmiddels ook in een strafrechtelijke procedure komen vast te staan. Tegen het vonnis is hoger beroep ingesteld. Zie hieronder verder hoofdstuk 9.1 van dit verslag.

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

Bij het verrichten van het rechtmatigheidsonderzoek zijn de kosten steeds afgewogen tegen het mogelijke resultaat voor de boedel.

01-05-2018



## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Door gebrekkige aanlevering van informatie kan het rechtmatigheidsonderzoek niet worden afgerond. De voorlopige conclusie van de curator is dat sprake is onbehoorlijk bestuur en dat het onbehoorlijk bestuur het faillissement (mede) heeft veroorzaakt.

01-05-2018



Verslag V

In de zesde verslagperiode zal het rapport betreffende het onderzoek naar de administratie worden beoordeeld. Verder zal waarschijnlijk overleg met de FIOD plaatsvinden over de verdere afwikkeling van dit faillissement.

Verslag VI

De verdere werkzaamheden van de curator zijn afhankelijk van de wijze waarop de FIOD dit dossier verder zal behandelen.

<p>Verslag XIII</p> <p>Het openbaar ministerie heeft bevestigd dat de zaak in behandeling is genomen. De verwachting is dat deze in 2020 ter terechtzitting zal worden behandeld. De curator heeft zich namens de boedel als benadeelde partij gesteld en inzage in het strafdossier gevraagd. Die inzage is nog niet verleend.</p>	<p>30-10-2019</p> <p> 13</p>
<p>Verslag XIV</p> <p>In de veertiende verslagperiode heeft de curator nog geen inzage in het strafdossier gekregen.</p>	<p>29-01-2020</p> <p> 14</p>
<p>Verslag XVI</p> <p>De curator heeft inmiddels een afschrift van het strafdossier ontvangen en zal daarvan kennis nemen in de volgende verslagperiode. De curator zal op basis daarvan beoordelen op welke wijze het rechtmatigheidsonderzoek wordt afgerond.</p>	<p>30-04-2020</p> <p> 16</p>
<p>Op 4 augustus 2020 zal de behandeling ter terechtzitting van strafzaak tegen de heer Mannaerts plaatsvinden. De curator heeft zich namens Nesselande Pakket Service en Baris Cargo Services gesteld als benadeelde partij. Indien de vordering wordt toegewezen en er geen hoger beroep wordt ingesteld, kan het rechtmatigheidsonderzoek waarschijnlijk op korte termijn worden afgewikkeld.</p>	<p>29-07-2020</p> <p> 17</p>
<p>Verslag XXI</p> <p>De heer Mannaerts is strafrechtelijk vervolgd. Na de veroordeling door de rechtbank is hoger beroep ingesteld en het gerechtshof heeft inmiddels ook uitspraak gedaan. Het gerechtshof heeft geoordeeld dat de heer Mannaerts zijn inlichtingenverplichting jegens de curator en de administratieverplichting heeft geschonden. Verder heeft het gerechtshof geoordeeld dat de in hoofdstuk 7.6 genoemde paulianeuse rechtshandelingen een strafbaar feit opleveren. Daarnaast heeft het gerechtshof geoordeeld dat betalingen van € 26.881,40 door het gefailleerde Baris Carco Services B.V. en € 10.752,80 van Nesselande Pakket Service B.V. een strafbaar feit opleveren. Verder is de heer Mannaerts veroordeeld voor uitkeringsfraude. Dit alles heeft geresulteerd in een celstraf van zes maanden en een bestuursverbod voor de duur van vijf jaar. Zie ook hoofdstuk 9 van dit verslag.</p>	<p>23-07-2021</p> <p> 21</p>
<p>Verslag XXII</p> <p>De heer Mannaerts heeft cassatie ingesteld tegen het arrest van het gerechtshof.</p>	<p>20-10-2021</p> <p> 22</p>
<p>Verslag XXIII</p> <p>Zie 7.1. Er resteren geen werkzaamheden op het gebied van rechtmatigheid.</p>	<p>19-01-2022</p> <p> 23</p>

## 8. Crediteuren

### 8.1 Boedelvorderingen

€ 153.827,43

#### Toelichting

01-05-2018

 7

Salaris curator P.M.  
Reedijk Used Tyres B.V.: €2.293,95  
UWV: € 151.533,48

€ 135.407,92

01-11-2018

 9

**Toelichting**

De vordering van het UWV is verminderd, omdat een deel van de vordering zag op een andere entiteit.

€ 137.701,87

04-02-2019

 10

€ 153.062,96

01-08-2019

 12

**Toelichting**

De vordering van het UWV is vermeerderd.

€ 155.356,91

29-01-2020

 14

**Toelichting**

De vordering van het UWV is vermeerderd (totaal € 153.062,96).

**Toelichting**

19-04-2022

 24

De curator heeft de afgelopen verslagperiode de boedelvorderingen voldaan. Gelet op de fase waarin het faillissement zich bevindt, is vast komen te staan dat deze kunnen worden betaald. De curator was derhalve gehouden deze te voldoen. De boedel heeft daar ook belang bij, zodat creditrente over het boedelsaldo kan worden beperkt.

**8.2 Pref. vord. van de fiscus**

€ 652.362,00

01-05-2018

 7

### 8.3 Pref. vord. UWV

€ 315.541,65

01-05-2018

 7

€ 141.019,54

01-11-2018

 9

#### Toelichting

De vordering van het UWV is verminderd, omdat een deel van de vordering zag op een andere entiteit.

€ 140.877,94

01-08-2019

 12

### 8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.741,64

01-05-2018

 7

#### Toelichting

St. Bpf Beroepsvervoer/St. Opl. & Ontw. Beroepsgoederenvervoer: € 1.178,25  
BP Europe SE - BP Nederland: € 372,82  
Werknemer: € 190,57

### 8.5 Aantal concurrente crediteuren

54

01-05-2018

 7

57

02-08-2018

 8

56

01-11-2018

 9

57

01-08-2019


 12

## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren


€ 1.571.328,46	01-05-2018  7
€ 1.609.189,85	02-08-2018  8
€ 1.572.824,19	01-11-2018  9
€ 1.651.211,60	01-08-2019  12
€ 1.592.352,36	29-10-2020  18
€ 1.592.301,97	<b>18-07-2022</b>  <b>25</b>

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.


01-05-2018  
 7

Dit faillissement zal vereenvoudigd worden afgewikkeld. Dat wil zeggen dat de boedelschuldeisers betaald zullen worden en dat een gedeeltelijke betaling zal plaatsvinden van de vorderingen van de preferente schuldeisers. Aan de concurrente schuldeisers zal geen uitkering worden gedaan.


19-01-2022  
 23

## 8.8 Werkzaamheden crediteuren


De nog in te dienen vorderingen zullen worden geplaatst.

01-05-2018  
 7


De eigenaar van het bedrijfspand heeft een boedelvordering ingediend. De curator heeft deze vordering betwist. De verhuurder heeft meermalen te kennen gegeven dat zij de curator zal dagvaarden, maar heeft dat vooralsnog niet gedaan. Indien een procedure zal worden gestart, zal de curator verweer moeten voeren.

30-10-2019  
 13

De eigenaar van het pand is een procedure gestart. Zie verder hoofdstuk 9 van dit verslag.

29-01-2020  
 14

De vordering van de Belastingdienst op grond van artikel 29 lid 7 OB moet nog komen vast te staan. Zodra deze vordering is komen vast te staan, zal het faillissement worden afgewikkeld.

19-04-2022  
 24

Er resteren geen inhoudelijke werkzaamheden.

**18-07-2022**  
 **25**

## 9. Procedures

### 9.1 Naam wederpartijen

#### Verslag I

Curanda heeft volgens haar administratie een substantiële vordering op Baris Cargo Services B.V. De curator had reden om te vermoeden dat de bestuurder van Baris Cargo Services B.V. geld uit haar vermogen zou onttrekken en heeft conservatoir beslag onder derden gelegd. Op 1 november 2016 is Baris Cargo Services B.V. gefailleerd.

01-05-2018



#### Verslag III

In de derde verslagperiode heeft de curator debiteur Wings and Wheels Express B.V., mede handelend onder de naam CTS Group European Distribution (hierna: CTS), gedagvaard.

#### Verslag XIV

J. Groenenboom Beheer Hoogenheide B.V. (Groenenboom) heeft de curator gedagvaard, zowel persoonlijk (privé) als in zijn hoedanigheid van curator. Zij heeft onder meer betaling van een bedrag van € 99.252,75 gevorderd vanwege huurpenningen voor de periode van na het faillissement. Groenenboom heeft primair gevorderd om te bepalen dat dit bedrag vanuit de boedel van het faillissement moet worden betaald. Voor zover dat niet mogelijk is, zou de curator dit bedrag persoonlijk moeten betalen.

29-01-2020



Groenenboom heeft ook gevorderd dat de curator de eigenaar van het pand als schuldeiser zal erkennen voor een bedrag van € 80.048,70, vanwege de huurpenningen van vóór het faillissement. Verder heeft de eigenaar van het bedrijfspand betaling van € 4.118,83 gevorderd vanwege energiekosten en € 22.016,81, € 2.383,05 en € 2.541,00 vanwege opruimkosten. De curator heeft de vorderingen betwist.

#### Verslag XVIII

De vordering benadeelde partij van de curator is grotendeels toegewezen. Het vonnis is gepubliceerd en te raadplegen via de volgende hyperlink.

<http://deeplink.rechtspraak.nl/uitspraak?id=ECLI:NL:RBROT:2020:7249>

29-10-2020



#### Verslag XXI

Het gerechtshof heeft de vorderingen van de curator anders beoordeeld en deze voor het merendeel gekwalificeerd als een onevenredige belasting van de strafzaak. Er is een bedrag van € 10.782,80 toegewezen. De curator heeft in beraad of het zinvol is om een civiele procedure te starten voor het niet-toegewezen deel van zijn vorderingen. Hij zal hierover een beslissing nemen nadat bekend is of er cassatie zal worden ingesteld tegen het oordeel van het gerechtshof.

23-07-2021



#### Verslag XXII

De heer Mannaerts heeft cassatie ingesteld. Op basis van de bekende verhaalsmogelijkheden heeft de curator de heer Mannaerts gevraagd om overleg te voeren, voordat hij een beslissing neemt over nieuwe rechtsmaatregelen. Dat overleg heeft tot heden niet plaatsgevonden.

20-10-2021





#### Verslag XXIII

Zie 7.1. Alle procedures zijn afgerond.

19-01-2022



## 9.2 Aard procedures







Verslag I Verzoek conservatoir beslag.	01-05-2018  7
Verslag III Dagvaardingsprocedure (CTS).	
Verslag XIV Dagvaardingsprocedure (Groenenboom).	29-01-2020  14

## 9.3 Stand procedures

Verslag I Er is conservatoir beslag gelegd. Dit beslag is inmiddels vervallen door het algeheel faillissementsbeslag.	01-05-2018  7
Verslag III De eerste roldatum voor de procedure tegen CTS is 3 mei 2017.	
Verslag IV De dagvaarding is niet aangebracht omdat CTS de volledige hoofdsom ad € 7.455,00 heeft voldaan. De buitengerechtelijke incassokosten zijn niet voldaan, maar waren te beperkt om de kosten van een procedure te rechtvaardigen. Het bedrag van € 7.455,00 is aan abcfinance betaald (zie debiteuren).	
Verslag XIV De curator heeft een conclusie van antwoord ingediend. In de vijftiende verslagperiode zal een comparitie van partijen plaatsvinden.	29-01-2020  14
Verslag XVI In de vijftiende verslagperiode heeft, in de door Groenenboom geëntameerde procedure, een comparitie van partijen plaatsgevonden en is vonnis gewezen. De kantonrechter heeft alle vorderingen van Groenenboom (zie 9.1) afgewezen. Het vonnis kan worden geraadpleegd via <a href="http://deeplink.rechtspraak.nl/uitspraak?id=ECLI:NL:RBROT:2020:3529">http://deeplink.rechtspraak.nl/uitspraak?id=ECLI:NL:RBROT:2020:3529</a> . Het vonnis is nog niet onherroepelijk.	30-04-2020  16
In de zestiende verslagperiode heeft de curator een schikking getroffen met Groenenboom. Uit de faillissementsboedel is € 8.318,00 betaald tegen finale kwijting. Dat bedrag staat gelijk aan het bedrag dat de curator vóór het starten van de procedure heeft aangeboden, verminderd met de toegewezen proceskosten.	29-07-2020  17





## 9.4 Werkzaamheden procedures

Verslag I Er zijn vooralsnog geen noemenswaardige werkzaamheden.	01-05-2018  7
Verslag III De procedure tegen CTS zal worden gevoerd.	
Verslag IV Na de vierde verslagperiode resteren er geen werkzaamheden.	
Verslag XVI De werkzaamheden in de procedure tegen Groenenboom zijn afhankelijk van de vraag of hoger beroep zal worden ingesteld.	30-04-2020  16
Verslag XVII In de procedure tegen Groenenboom is geen hoger beroep ingesteld. Thans resteert enkel de procedure in de strafzaak. In deze zaak heeft de curator zich als benadeelde partij gesteld.	29-07-2020  17
Verslag XIX In de strafzaak is hoger beroep ingesteld. De datum van behandeling van het hoger beroep is nog niet bekend. Zekerheidshalve heeft de curator conservatoir beslag gelegd met toestemming van de voorzieningenrechter.	28-01-2021  19
Verslag XX Mede als gevolg van Covid-19 is de datum van de behandeling ter terechtzitting in hoger beroep nog niet bekend. De zaak is 'planbaar' volgens het Openbaar Ministerie maar de datum is nog niet te bepalen.	23-04-2021  20
Verslag XXI De verdere werkzaamheden zijn mede afhankelijk van de vraag of er cassatie zal worden ingesteld. De curator zal hier nader op ingaan in het volgende openbare verslag.	23-07-2021  21
Verslag XXII De verdere werkzaamheden zijn afhankelijk van de bereidheid van de heer Mannaerts om in overleg tot een afwikkeling te komen.	20-10-2021  22
Verslag XXIII Zie 7.1. Er resteren geen werkzaamheden.	19-01-2022  23

## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

Nog niet bekend.	01-05-2018  7
Verslag XVI Een deel van hoofdstuk 10.1 is te lezen onder 10.2. Het plan van aanpak voor de zeventiende verslagperiode houdt in dat de curator kennis zal nemen van het strafdossier en het rechtmatigheidsonderzoek zal afronden. Voor de	30-04-2020  16

afwikkeling van de strafzaak en de vordering benadeelde partij is de curator afhankelijk van de rechtbank en het openbaar ministerie, zodat daarvoor geen concreet plan van aanpak kan worden gemaakt. De voortgang van de procedure tegen Groenenboom is afhankelijk van het al dan niet instellen van hoger beroep door Groenenboom.

#### Verslag XVII

In de komende verslagperiode zal de strafzaak tegen de heer Mannaerts, inclusief de vordering benadeelde partij namens Nesselande Pakket Service, worden behandeld. Vooralsnog is dat de laatste af te wikkelen kwestie in dit faillissement.

29-07-2020

 17

#### Verslag XVIII

In de strafzaak is vonnis gewezen. De heer Mannaerts is verzocht vrijwillig aan het vonnis te voldoen. Dat heeft hij niet gedaan. De curator heeft in beraad welke incassomaatregelen hij zal treffen. Daarbij is van belang dat hoger beroep tegen het vonnis is ingesteld. De curator heeft zich in hoger beroep opnieuw als benadeelde partij gesteld.

29-10-2020

 18

#### Verslag XIX

Zie 9.4. Nu er conservatoir beslag is gelegd zal de curator de behandeling van het hoger beroep afwachten. Mogelijk zal er op initiatief van een andere schuldeiser een executieverkoop plaatsvinden van een in beslag genomen garagebox. De curator zal in dat geval erop toezien dat de netto opbrengst wordt verdeeld of in bewaring wordt gegeven.

28-01-2021

 19

#### Verslag XX

Zie 9.4.

23-04-2021

 20

#### Verslag XXI

In de komende verslagperiode zal worden gezien of er cassatie zal worden ingesteld in de strafzaak. Indien dat niet het geval is, zal de curator de toegewezen vordering incasseren en een beslissing nemen over het al dan niet starten van een civiele procedure voor het restant van de vordering.

23-07-2021

 21

#### Verslag XXII

In de komende verslagperiode zal de curator nogmaals proberen om in contact te komen met de heer Mannaerts. Daarna zal een beslissing worden genomen over eventuele aanvullende rechtsmaatregelen.

20-10-2021

 22

#### Verslag XXIII

Dit faillissement is inhoudelijk vrijwel afgewikkeld. Het plan van aanpak vanaf nu is dat enkele praktische zaken zullen worden behandeld en dat het faillissement financieel zal worden afgewikkeld. Zie verder 10.4.

19-01-2022

 23

#### Verslag XXIV

De curator is nog doende de vordering van de Belastingdienst te controleren en te laten vaststellen. Zodra deze werkzaamheden zijn afgerond, zal het faillissement worden afgewikkeld.

19-04-2022

 24

#### Verslag XXV

Er resteren geen inhoudelijke werkzaamheden. Dit verslag is dan ook het eindverslag.

**18-07-2022**

 **25**

## 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

#### Verslag I

De tweede verslagperiode zal met name in het teken staan van de afwikkeling van de aanspraken van het personeel. Verder zal de activa zoveel mogelijk worden verkocht en zal het rechtmatigheidsonderzoek worden voortgezet. De verwachting is dat het rechtmatigheidsonderzoek pas in de derde verslagperiode (voorlopig) kan worden afgerond.

01-05-2018

 7

#### Verslag II

In de derde verslagperiode zullen de financial lease contracten worden afgewikkeld, zal het rechtmatigheidsonderzoek worden voortgezet en de personenauto worden verkocht. De daarmee gemoeide werkzaamheden zijn sterk afhankelijk van de wijze waarop de politie dit dossier zal oppakken, zodat van de omvang van de werkzaamheden geen inschatting kan worden gemaakt.

#### Verslag III

Na de derde verslagperiode zijn de nog te verrichten werkzaamheden in dit dossier beperkt tot de debiteurenincasso en het rechtmatigheidsonderzoek.

De curator is voor het rechtmatigheidsonderzoek mede afhankelijk van derden (inschakelde deskundige en justitie). Aan de hand van de informatie die de curator van deze derden zal ontvangen, zal het onderzoek worden voortgezet. De debiteurenincasso zal in de vierde verslagperiode eveneens worden voortgezet.

#### Verslag IV

Na de vierde verslagperiode zullen het rechtmatigheidsonderzoek en de debiteurenincasso worden voortgezet.

#### Verslag V

In de zesde verslagperiode zullen de debiteurenincasso en het rechtmatigheidsonderzoek worden voortgezet.

#### Verslag VI

In de zevende verslagperiode zullen de debiteurenincasso en het rechtmatigheidsonderzoek worden voortgezet.

#### Verslag VII

Vanaf de zevende verslagperiode zien de verrichte werkzaamheden voornamelijk op de contacten met de FIOD en de afwikkeling van de debiteurenincasso.

#### Verslag XII

In dit faillissement resteren twee af te wikkelen zaken, namelijk het rechtmatigheidsonderzoek en de vordering van de eigenaar van het bedrijfspand. De eigenaar van het bedrijfspand heeft te kennen gegeven dat hij de curator zal dagvaarden ter zake een gestelde boedelvordering vanwege huurpenningen (zie ook hoofdstuk 1.4 van dit verslag). Teneinde de eigenaar van het bedrijfspand in de gelegenheid te stellen haar rechten uit te oefenen, zal de curator het faillissement nog niet afwikkelen.

01-08-2019

 12


#### Verslag XIII

Ondanks herhaaldelijke verzoeken om haast te maken, heeft de verhuurder geen dagvaarding uitgebracht. Haar advocaat blijft echter wel steeds stellen dat er op korte termijn een dagvaarding zal worden uitgebracht. De curator heeft – vanwege het strafrechtelijk onderzoek – nog reden om het faillissement niet af te wikkelen en de verhuurder heeft dus nog gelegenheid om haar gepretendeerde rechten uit te oefenen.


30-10-2019

 13


Verslag XIV  
In de komende verslagperiode zal de procedure tegen Groenenboom worden behandeld. Daarnaast is de heer Van Vliet opgeroepen voor een faillissementsverhoor, om toelichtingen te geven over het al dan niet bestaan van een mondelinge huurovereenkomst met Groenenboom. Ten slotte zal overleg met het openbaar ministerie worden gevoerd over de procedure tegen de heer Mannaerts.

29-01-2020  
 14

Verslag XX  
De termijn van afwikkeling van het faillissement is afhankelijk van de snelheid waarmee de strafzaak kan worden afgewikkeld.

23-04-2021  
 20


Verslag XXI  
Zie hoofdstuk 10.1 van dit verslag.

23-07-2021  
 21


### 10.3 Indiening volgend verslag

#### 10.4 Werkzaamheden overig


De werkzaamheden in dit faillissement zijn beperkt tot het rechtmatigheidsonderzoek.

01-11-2018  
 9


De curator kan het rechtmatigheidsonderzoek nog niet afronden. Het onderzoek zal in de komende verslagperiode worden voortgezet.

04-02-2019  
 10


De werkzaamheden met betrekking tot het rechtmatigheidsonderzoek zijn in de elfde verslagperiode nog niet afgerond en zullen in de komende verslagperiode worden voortgezet.

01-05-2019  
 11


Zie 10.1 en 10.2.

30-04-2020  
 16

De curator heeft de digitale administratie door een derde laten veiligstellen. De heer Mannaerts heeft gevraagd deze administratie te mogen ontvangen. De curator heeft daar geen bezwaar tegen, maar is afhankelijk van de betreffende derde. Zodra deze kwestie is afgewikkeld, zal de curator overgaan tot de financiële afwikkeling van het faillissement. Dit verslag is om die reden waarschijnlijk het eindverslag.

19-01-2022  
 23

De kwestie met betrekking tot de administratie is afgewikkeld. Voor het overige resteren er ook geen werkzaamheden. Dit verslag is dan ook het eindverslag.

**18-07-2022**  
 **25**

## Bijlagen

### Bijlagen