

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

Betreft

Verslagnummer	21
Datum verslag	10-11-2021
Insolventienummer	F.10/16/547
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:000008884:F001
Datum uitspraak	01-11-2016

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

Algemene gegevens

Naam onderneming

Baris Cargo Services B.V.

22-05-2018



Gegevens onderneming

De onderneming wordt sinds 20 december 2013 geëxploiteerd door Baris Cargo Services B.V. (hierna: curanda). Tot die tijd werd de onderneming geëxploiteerd door OVS Transport & Logistiek B.V. Curanda heeft de onderneming voor € 0,00 gekocht. In het kader van de koopovereenkomst heeft zij van OVS € 240.000,00 ontvangen en verder driemaal jaarlijks € 41.800,00 ontvangen, namelijk op de eerste werkdag van 2014, 2015 en 2016.

22-05-2018



Activiteiten onderneming

Goederenvervoer over de weg.

22-05-2018



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2015	€ 2.634.988,00	€ -63.082,00	€ 463.239,00
2014	€ 2.431.878,00	€ -386,00	€ 491.573,00

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

15

22-05-2018

 7

Boedelsaldo

€ 41.766,85

22-05-2018

 7

€ 41.460,38

18-05-2020

 15

€ 40.267,83

15-02-2021

 18

€ 34.036,00

11-05-2021

 19

€ 41.810,46

11-08-2021

 20

Verslagperiode

van

22-2-2018

22-05-2018

 7

t/m

21-5-2018

van

22-5-2018

23-08-2018

 8

t/m

22-8-2018

van

23-8-2018

21-11-2018

 9

t/m

20-11-2018

van

21-11-2018

21-02-2019

 10

t/m

20-2-2019

van

21-2-2019

20-05-2019

 11

t/m

19-5-2019

van


20-5-2019

19-08-2019

 12


t/m
18-8-2019

van
19-8-2019

18-11-2019
 13


t/m
17-11-2019

van
18-11-2019

18-02-2020
 14


t/m
17-2-2020

van
18-2-2020

18-05-2020
 15


t/m
17-5-2020

van
18-5-2020

18-08-2020
 16


t/m
17-8-2020

van
18-8-2020

17-11-2020
 17


t/m
16-11-2020

van
17-11-2020

15-02-2021
 18


t/m
14-2-2021

van
15-2-2021

11-05-2021
 19


t/m
10-5-2021

van
11-5-2021

11-08-2021
 20

t/m
10-8-2021

van
11-8-2021


10-11-2021
 **21**


t/m
9-11-2021


Bestede uren


Verslagperiode	Bestede uren
7	3 uur 11 min
8	12 uur 26 min
9	1 uur 30 min
10	9 uur 21 min
11	7 uur 6 min
12	4 uur 48 min
13	6 uur 38 min
14	1 uur 54 min
15	5 uur 42 min
16	13 uur 44 min
17	8 uur 45 min
18	7 uur 39 min
19	19 uur 54 min
20	4 uur 48 min
21	1 uur 30 min
totaal	108 uur 56 min


Toelichting bestede uren

In totaal zijn tot en met 22 augustus 2018 aan dit faillissement 113 uren en 15 minuten besteed. 23-08-2018
 8

In totaal zijn tot en met 20 november 2018 aan dit faillissement 114 uren en 45 minuten besteed. 21-11-2018
 9

In totaal zijn tot en met 20 februari 2019 aan dit faillissement 124 uren en 6 minuten besteed. 21-02-2019
 10

In de elfde verslagperiode is vrijwel uitsluitend tijd besteed aan de procedure tegen IJssel Accountants c.s. De totaal tijdsbesteding in dit faillissement bedraagt 131:12 uur. 20-05-2019
 11

In de afgelopen verslagperiode zijn de werkzaamheden beperkt geweest. In de procedure (zie hoofdstuk 9) is hoger beroep ingesteld, maar de eerst dienende dag is pas in de komende verslagperiode. 18-02-2020
 14

In totaal zijn tot en met 17 februari 2020 aan dit faillissement 144 uren en 32 minuten besteed.

1.1 Directie en organisatie

Sinds 8 april 2016 is Nesselande Holding B.V. de enige 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.

22-05-2018



In de periode van 18 december 2013 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.

In de periode van 21 januari 2009 tot 29 december 2015 was Bas Euser Holding B.V. bestuurder van curanda. Haar enig aandeelhouder en bestuurder is de heer B.A. Euser.

1.2 Lopende procedures

Er is niet gebleken van lopende procedures.

22-05-2018



1.3 Verzekeringen

Er zijn enkele verzekeringsovereenkomst aangetroffen, maar daarvoor is nimmer premie betaald.

22-05-2018



1.4 Huur

Curanda maakte gebruik van het bedrijfspand aan het adres Pieter Zeemanweg 146 te Dordrecht. De huurpenningen voor dat pand werden betaald door Nesselande Pakket Service B.V., welke vennootschap op 4 oktober 2016 is gefailleerd. Curanda heeft in 2016 geen facturen voor huur ontvangen en geen enkele vergoeding betaald. De bestuurder van curanda en Nesselande Pakket Service B.V. heeft te kennen gegeven dat gedurende zijn bestuursperiode geen administratie is bijgehouden van de tussen curanda en Nesselande Pakket Service B.V. onderling verrichte diensten.

22-05-2018



Nadat de curator van Nesselande Pakket Service B.V. aan curanda de toegang tot het pand heeft ontzegd, heeft curanda van verschillende locaties (parkeerplaatsen en een loods) haar onderneming voortgezet. Ten tijde van de faillietverklaring waren er, voor zover de curator bekend is, geen lopende huurovereenkomsten.

1.5 Oorzaak faillissement

Verslag I

De curator heeft de oorzaak van het faillissement in onderzoek.

22-05-2018



Verslag II

De curator beschikt na de tweede verslagperiode, ondanks diverse verzoeken aan de bestuurder, over onvoldoende informatie om het onderzoek naar de oorzaak van het faillissement af te wikkelen.

Verslag III

De nodige informatie is in de derde verslagperiode niet aangeleverd. Indien de informatie in de vierde verslagperiode niet wordt aangeleverd, zal de curator het onderzoek naar de oorzaak van het faillissement afronden op basis van de beperkte beschikbare informatie.

Verslag VI

Zie verder het hoofdstuk 'Rechtmatigheid' verderop in dit verslag.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

15

22-05-2018



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

15

22-05-2018



2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
2-11-2016		
totaal	0	

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen noemenswaardige werkzaamheden.

22-05-2018



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Er zijn geen onroerende zaken aangetroffen.

22-05-2018



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

22-05-2018



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Er zijn geen bedrijfsmiddelen aangetroffen.

22-05-2018



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Er is sprake van een vordering waarvoor het bodemvoorrecht kan worden uitgeoefend, maar er zijn geen bodemzaken aangetroffen.

22-05-2018



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Geen.

22-05-2018



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Er is geen voorraad of onderhanden werk aangetroffen.

22-05-2018



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Geen.

22-05-2018



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Er is geen andere activa aangetroffen.

22-05-2018



3.9 Werkzaamheden andere activa

Geen.

22-05-2018



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
PostNL	€ 94.919,79	€ 32.933,68	€ 0,00
totaal	€ 94.919,79	€ 32.933,68	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Verslag I

De heer Mannaerts (bestuurder van curanda en Nesselande Pakket Service B.V.) heeft de curator, in het kader van het faillissement van Nesselande Pakket Service B.V. medegedeeld dat curanda slechts één opdrachtgever had, namelijk PostNL. Curanda heeft een vordering van € 94.919,79 inclusief BTW op PostNL. PostNL stelt een tegenvordering te hebben en (deels) te kunnen verrekenen.

22-05-2018



Na verloop van tijd heeft de heer Mannaerts zijn standpunt veranderd en gesteld dat curanda ook werkzaamheden heeft verricht voor andere opdrachtgevers. De curator heeft in onderzoek welke werkzaamheden door curanda gefactureerd zijn/mogen worden.

Verslag II

PostNL en de curator hebben overleg gevoerd over de vordering en tegenvordering en zij hebben overeenstemming bereikt.

Verslag III

De vordering op PostNL is voldaan. De curator heeft - op basis van de beperkte beschikbare informatie - geconcludeerd dat curanda voor het overige geen vordering heeft. De vorderingen komen toe aan Nesselande Pakket Service.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Verslag I

Inventariseren en incasseren vorderingen.

22-05-2018



Verslag II

In de derde verslagperiode zal onderzoek worden verricht naar mogelijk resterende vorderingen.

Verslag III

Na de derde verslagperiode resteerden er geen werkzaamheden.

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

22-05-2018

Verslag I

Curanda bankierde bij Triodosbank en Rabobank. De rekening bij Triodosbank staat op naam van Nesselande Logistics en Beheer B.V. Deze vennootschap heeft blijkens haar jaarrekening echter geen activa of passiva en volgens de heer Mannaerts ook geen activiteiten. Aangezien er ook geen rekening-courantadministratie is waaruit blijkt dat curanda de rekening van Nesselande Logistics en Beheer B.V. gebruikte, gaat de curator ervan uit dat de rekening door curanda werd gehouden.

 7

Het volledige creditsaldo van de rekening bij Rabobank (€ 26.881,30) is 10 oktober 2016 naar de bij Triodosbank aangehouden rekening gestort. Op 17 oktober 2016 heeft curanda haar volledige creditsaldo bij Triodosbank ad € 26.853,36 aan IJssel Accountants B.V. betaald. De rekeningen hadden derhalve een neutraal saldo.

Verslag II

Zie over de voormelde transacties ook het hoofdstuk 'Procedures' verderop in dit verslag.

5.2 Leasecontracten

Er zijn geen zekerheden verstrekt.

22-05-2018

 7

5.3 Beschrijving zekerheden

Er zijn geen zekerheden verstrekt.

22-05-2018

 7

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

22-05-2018

 7

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er zijn geen crediteuren die een beroep hebben gedaan op eigendomsvoorbehoud.

22-05-2018

 7

5.6 Retentierechten

Er zijn geen schuldeisers die een beroep op een retentierecht hebben gedaan.

22-05-2018

 7

5.7 Reclamerechten

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

22-05-2018

 7

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

22-05-2018



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Geen.

22-05-2018



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De onderneming is niet voortgezet.

22-05-2018



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

22-05-2018



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen.

22-05-2018



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Er heeft geen doorstart plaatsgevonden.

22-05-2018



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

22-05-2018



6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

22-05-2018



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

22-05-2018



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen.

22-05-2018



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Verslag I

Aan de curator is een kartonnen doos met facturen en bonnetjes verstrekt. Voor het overige is geen administratie beschikbaar. De heer Mannaerts heeft verklaard dat er geen administratie is bijgehouden van de financiële verhouding tussen Nesselande Pakket Service B.V. en curanda. Er is geen kasboek aangetroffen. Er is ook geen contant geld aangetroffen, terwijl er volgens diverse personeelsleden wel altijd contant geld in het bedrijfspand aanwezig was. De curator heeft dit in onderzoek.

22-05-2018



Verslag II

De heer Mannaerts heeft in de tweede verslagperiode niet inhoudelijk gereageerd op de diverse vragen van de curator. Het onderzoek is om die reden nog niet afgerond.

Verslag III

Deze situatie is in de derde verslagperiode niet veranderd.

Verslag IV

De heer Mannaerts is, zowel direct als via zijn advocaat, meermalen verzocht de administratie aan te leveren. Dat heeft hij niet gedaan. Mede op basis van de vaststellingen dat een groot deel van de administratie ontbreekt en de mededeling van de heer Mannaerts dat geen administratie is bijgehouden van de financiële verhouding tussen Nesselande Pakket Service B.V. en curanda, heeft de curator geconcludeerd dat de boekhoudplicht is geschonden.

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen zijn tijdig gedeponerd.

22-05-2018



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Er is geen goedkeuringsverklaring afgegeven.

22-05-2018



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Curanda is opgericht in 2009. Een vordering ter zake het eventueel niet volstorten is verjaard en het niet volstorten kan in dit faillissement ook geen belangrijke oorzaak van het faillissement zijn. De curator zal ter zake geen onderzoek verrichten.

22-05-2018



7.5 Onbehoorlijk bestuur

22-05-2018

Toelichting

 7

Verslag I

De curator heeft in onderzoek of sprake is van onbehoorlijk bestuur. Daarbij gaat bijzondere aandacht uit naar het feit dat het kasgeld is verdwenen en dat (nog) geen behoorlijke administratie aan de curator is verstrekt.

Verslag II

Door het (nog) niet-verstrekken van informatie door de heer Mannaerts is het onderzoek in de tweede verslagperiode nog niet afgerond.

Verslag III

Deze situatie is in de derde verslagperiode niet veranderd.

Verslag IV

Op basis van de beschikbare informatie heeft de curator geconcludeerd dat sprake is van een onbehoorlijke taakvervulling door de heer Mannaerts. Omstandigheden die daarbij een rol spelen zijn de gebrekkige administratie en het feit dat (in ieder geval in de laatste zes maanden voor faillietverklaring) niet financieel is afgerekend tussen Nesselande Pakket Service B.V. en curanda. Vanwege het ontbreken van een groot deel van de administratie, is de conclusie van de curator een voorlopige conclusie. Indien alsnog de volledige administratie wordt aangeleverd, kan dit standpunt derhalve worden herzien.

De bestuursperiode van de heer A. van Vliet is slechts marginaal beoordeeld door de curator. Er zijn indicaties van een onbehoorlijke taakvervulling. Een onderzoek naar deze periode zal zeer tijdrovend en derhalve kostbaar zijn. Aangezien er op dit moment geen indicaties zijn op basis waarvan de schuldeisers bij een dergelijk onderzoek gebaat zullen zijn, zal dit onderzoek vooralsnog achterwege blijven.

7.6 Paulianeus handelen

22-05-2018

Toelichting

Verslag I

Het verzoekschrift strekkende tot de faillietverklaring van curanda is op 2 augustus 2016 op de griffie van de rechtbank ontvangen. Aan de aanvrager van het faillissement (het pensioenfonds) is nadien € 31.500,00 betaald. Op 1 november 2016 is het faillissement uitgesproken. Vanaf 2 augustus 2016 wist het pensioenfonds dat het faillissement van curanda was aangevraagd en heeft zij toch betalingen ontvangen. Dat is paulianeus op grond van artikel 47 Faillissementswet. De curator heeft de betreffende rechtshandeling vernietigd en het pensioenfonds tot betaling gesommeerd. Het pensioenfonds heeft niet gereageerd en de curator overweegt rechtsmaatregelen te treffen.

 7

Zie het hoofdstuk "Bank/Zekerheden" eerder in dit verslag. Op 17 oktober 2016 heeft curanda € 26.853,36 aan IJssel Accountants B.V. betaald. Deze vennootschap heeft dezelfde bestuurder als curanda. Uit de "administratie" die aan curator is verstrekt blijkt van facturen die aan die betaling ten grondslag liggen. Er is echter niet gebleken dat de gefactureerde diensten daadwerkelijk zijn verricht. Bovendien heeft de betaling plaatsgevonden nadat het faillissement van curanda is aangevraagd. De curator heeft de betreffende betaling in onderzoek.

Verslag II

De curator is overgegaan tot het starten van twee dagvaardingsprocedures. Het pensioenfonds heeft het volledige bedrag van € 31.500,00 betaald vóór het aanbrengen van de dagvaarding. Deze procedure is derhalve niet voortgezet. De procedure tegen IJssel Accountants B.V. is wel voortgezet. Zie verderop in dit verslag onder 'Procedures'.

Toelichting

De procedure tegen IJssel Accountants c.s. is afgerond. Er is in rechte komen vast te staan dat sprake is van een paulianeus verrichte rechtshandeling.

19-08-2019

 12

Toelichting

Zie verder hoofdstuk 9 van dit verslag (Procedures).

18-11-2019

 13

Toelichting

In de negentiende verslagperiode is de zaak geschikt. Zie verder hoofdstuk 9 van dit verslag.

11-05-2021

 19

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Verslag I

De curator zal nader onderzoek verrichten naar de boekhoudplicht, eventueel onbehoorlijk bestuur en het paulianeus handelen.

22-05-2018

 7

Verslag II

Dit onderzoek zal in de derde verslagperiode worden voortgezet.

Verslag III

Het onderzoek zal in de vierde verslagperiode zoveel mogelijk worden afgerond, al dan niet op basis van incomplete informatie.

Verslag IV

Na de vierde verslagperiode resteren er geen werkzaamheden, met dien verstande dat het onderzoek zal worden hervat indien de nodige informatie wordt aangeleverd of wanneer er indicaties zijn dat de schuldeisers belang hebben bij verder onderzoek naar de bestuursperiode van de heer A. van Vliet.

In de komende verslagperiode zal blijken of in de procedure, betreffende de paulianeus verrichte betalingen, hoger beroep zal worden ingesteld. De curator zal vervolgens beoordelen of hij de heer Mannaerts voor de betreffende betalingen zal aanspreken.

18-02-2020

 14

In de procedure betreffende de paulianeus verrichte betalingen is hoger beroep ingesteld. De zaak staat op de rol van 28 mei 2020 voor memorie van grieven. De curator heeft zich nog niet gesteld in hoger beroep en zal daarover in de komende verslagperiode een beslissing nemen. Aangezien de strafzaak tegen de heer Mannaerts nog niet op zitting is behandeld en de curator nog geen kennis heeft genomen van het strafdossier, heeft de curator nog in beraad of hij rechtsmaatregelen tegen de heer Mannaerts zal treffen.

18-05-2020

 15

Zie verder hoofdstuk 9 van dit verslag (Procedures).

15-02-2021

 18

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 71.408,69

22-05-2018

 7

Toelichting

Salaris curator P.M.

UWV: € 71.408,69

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 168.448,00

22-05-2018

 7

8.3 Pref. vord. UWV

€ 79.992,63

22-05-2018



8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.283,43

22-05-2018



Toelichting

Vesting Finance Incasso B.V.: € 1.283,43 (aanvraagkosten faillissement)

8.5 Aantal concurrente crediteuren

10

22-05-2018



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 226.338,40

22-05-2018



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

22-05-2018



Zie verder hoofdstuk 9 (procedures).

18-08-2020



8.8 Werkzaamheden crediteuren

De nog in te dienen vorderingen zullen worden geplaatst.

22-05-2018



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Verslag I

In de eerste verslagperiode zijn geen procedures gestart.

22-05-2018



Verslag II

Procedure I

Een dagvaardingsprocedure is gestart tegen Stichting Bedrijfstak Pensioenfonds voor het beroepsvervoer over de weg. Deze procedure is beëindigd vóór het aanbrenge van de dagvaarding.

Procedure II

Een verzoekschriftprocedure (conservatoir beslag) en een dagvaardingsprocedure is gestart tegen IJssel Accountants V.O.F. en haar vennoten IJssel Accountants B.V. en IJssel Finance B.V. Hierna samen: IJssel Accountants c.s.

Procedure III

De vordering benadeelde partij is ingediend en behandeld tijdens de behandeling ter terechtzitting.

18-08-2020

 16

9.2 Aard procedures

Verslag I

Niet van toepassing.

22-05-2018

 7

Verslag II

Zie hiervoor.

9.3 Stand procedures

Verslag I

Niet van toepassing.

22-05-2018

 7

Verslag II

De tegen IJssel Accountants c.s. ingestelde vordering beloopt € 28.353,36 exclusief rente en kosten. De beslagen hebben geraakt tot een beperkt bedrag van € 2.399,10. De procedure staat voor conclusie van antwoord.

Verslag III

De procedure tegen IJssel Accountants c.s. staat voor comparitie van partijen.

Verslag IV

In de procedure tegen IJssel Accountants c.s. heeft de comparitie van partijen plaatsgevonden. De zaak staat voor vonnis.

Verslag V

In de vijfde verslagperiode is een tussenvonnis geweest. De curator heeft een bewijsopdracht gekregen voor een deel van de vordering. De curator heeft deels bewijs geleverd door het overleggen van stukken en zal in de zesde verslagperiode bewijs leveren door het horen van getuigen.

Verslag VI

In de zesde verslagperiode zou het getuigenverhoor plaatsvinden. De rechtbank heeft besloten dat het getuigenverhoor geen doorgang zou vinden, vanwege privéomstandigheden van de heer Mannaerts. In de zevende verslagperiode zal een nieuwe datum worden gepland.

In de zesde verslagperiode zou het getuigenverhoor plaatsvinden. De rechtbank heeft besloten dat het getuigenverhoor geen doorgang zou vinden, vanwege privéomstandigheden van de heer Mannaerts. In de zevende verslagperiode zal een nieuwe datum worden gepland.

Verslag VII

In de zevende verslagperiode is een datum gepland die is gelegen in de achtste verslagperiode. De curator zal de procedure in de achtste verslagperiode dan ook verder voortzetten.

Verslag VIII	23-08-2018
In de achtste verslagperiode hebben getuigenverhoren plaatsgevonden. Verder heeft de advocaat van IJssel Accountants c.s. zich onttrokken, heeft een nieuwe advocaat zich gesteld en is gevraagd om in contra-enquête drie getuigen te horen. De verwachting is dat in de komende verslagperiode nog geen eindvonnis zal worden gewezen.	8
Verslag IX	21-11-2018
In de negende verslagperiode is een datum bepaald voor de getuigenverhoren in contra-enquête. De contra-enquête zal in de tiende verslagperiode plaatsvinden.	9
Verslag X	21-02-2019
In de tiende verslagperiode heeft de contra-enquête plaatsgevonden. IJssel Accountants c.s. hebben verzocht aanvullende getuigen te mogen horen. Op 8 april 2019 zal het getuigenverhoor in contra-enquête worden voortgezet.	10
Verslag XI	20-05-2019
In de elfde verslagperiode is de enquête gesloten. IJssel Accountants c.s. hebben verzocht een conclusie na enquête te mogen nemen. De curator heeft om die reden ook een conclusie na enquête ingediend. IJssel Accountants c.s. zullen de conclusie na enquête waarschijnlijk in de twaalfde verslagperiode indienen.	11
Verslag XII	19-08-2019
De procedure tegen IJssel Accountants c.s. is afgerond. De rechtbank heeft vonnis gewezen en alle vorderingen van de curator toegewezen. Het vonnis is gepubliceerd en kan worden geraadpleegd via de volgende weblink: http://deeplink.rechtspraak.nl/uitspraak?id=ECLI:NL:RBROT:2019:6451 .	12
Verslag XIII	18-11-2019
Gedaagden hebben hoger beroep ingesteld. De eerste roldatum is 3 maart 2020.	13
In de procedure tegen IJssel Accountants c.s. is gevraagd om pleidooi. Dit pleidooi zal in de komende verslagperiode plaatsvinden. Voor wat betreft de strafzaak heeft het gerechtshof bevestigd dat de zaak klaar is om ingepland te worden. Mede vanwege Covid-19 kan dat nog geruime tijd duren. De curator heeft conservatoir beslag gelegd op diverse eigendommen van de heer Mannaerts, ter verzekering van het verhaal voor de "vordering benadeelde partij".	15-02-2021 18
In de negentiende verslagperiode is de zaak tegen IJssel c.s. geschikt. Tijdens het pleidooi is overeengekomen dat er € 17.000,00 door IJssel c.s. zou worden betaald. Dit bedrag is door de boedel ontvangen en de procedure is beëindigd.	11-05-2021 19
IJssel c.s. werden vertegenwoordigd door de heer Mannaerts. Nu de overeengekomen regeling is nagekomen, heeft de curator (kort voor het indienen van dit verslag) geïnformeerd of de heer Mannaerts ook een voorstel wil doen om ter zake de vordering benadeelde partij tot een regeling te komen.	
In de strafzaak heeft het gerechtshof uitspraak gedaan. Het gerechtshof heeft geoordeeld dat de heer Mannaerts zijn inlichtingenverplichting jegens de curator en de administratieverplichting heeft geschonden. Voorts heeft het gerechtshof geoordeeld dat de in hoofdstuk 7.6 genoemde paulianeuse rechtshandelingen een strafbaar feit opleveren. Daarnaast heeft het	11-08-2021 20

gerechtshof geoordeeld dat betalingen van € 26.881,40 door Baris Carco Services B.V. en € 10.752,80 van (de eveneens gefailleerde vennootschap) 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.

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 slechts € 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. Inmiddels is gebleken dat de heer Mannaerts cassatie heeft ingesteld en de curator wil eerst de mogelijkheid van een schikking onderzoeken, zodat de afwikkeling van het faillissement niet pas kan plaatsvinden nadat uitspraak in cassatie is gedaan.

Er is een dialoog ontstaan over de mogelijkheid van een schikking. In dat kader is ook een faillissementsverhoor gepland. De curator verwacht dat er in de komende verslagperiode duidelijkheid zal ontstaan over de mogelijkheden van een schikking. Daarna zal een beslissing worden genomen over verdere rechtsmaatregelen.

10-11-2021

 **21**

9.4 Werkzaamheden procedures

Verslag I

Vooralsnog geen werkzaamheden.

22-05-2018

 7

Verslag II

De verdere werkzaamheden zijn afhankelijk van het verloop van de procedure.

Verslag XII

Na de twaalfde verslagperiode bestaan de werkzaamheden uitsluitend uit het incasseren van de toegewezen vorderingen, tenzij hoger beroep zal worden ingesteld.

19-08-2019

 12

Verslag XV

De zaak staat op de rol van 28 mei 2020 voor memorie van grieven. De curator heeft nog in beraad of hij zich zal stellen in hoger beroep.

18-05-2020

 15

Verslag XVI

In de procedure tegen IJssel c.s. heeft de curator zich gesteld in hoger beroep. Ten tijde van de indiening van dit verslag staat de zaak voor partijberaad op de rol. De curator heeft geen verzoeken ingediend bij het gerechtshof en zal in de komende verslagperiode bezien op welke wijze het gerechtshof de zaak wenst voort te zetten.

18-08-2020

 16

In de procedure tegen de heer Mannaerts (de strafzaak) is de vordering benadeelde partij behandeld. De rechtbank zal kort na de indiening van dit verslag uitspraak doen.

Verslag XVII

In de procedure tegen IJssel c.s. heeft het gerechtshof bepaald dat er in maart 2021 een mondelinge behandeling zal plaatsvinden.


17-11-2020


 17


In de strafzaak is vonnis gewezen. Kort samengevat houdt het vonnis in dat de heer Mannaerts de curator onjuiste en onvolledige inlichtingen heeft verstrekt, dat een onvolledige boekhouding is gevoerd/ingeleverd bij de


curator en dat de heer Mannaerts goederen aan de boedel heeft onttrokken. Daarnaast is hij veroordeeld voor een voor dit faillissement niet relevant feit. Dat alles heeft geresulteerd in een onvoorwaardelijke gevangenisstraf voor de duur van negen maanden met als bijkomende straf het verbod tot het uitoefenen van het beroep als bestuurder van een rechtspersoon voor de duur van vijf jaar.

De curator heeft zich als benadeelde partij gesteld namens curanda en Nesselande Pakket Service B.V. De vordering benadeelde partij is toegewezen tot een bedrag van € 46.874,10. De heer Mannaerts heeft hoger beroep ingesteld tegen het vonnis in de strafzaak. Er is - ten tijde van de indiening van dit verslag - nog geen datum bekend van de behandeling ter terechtzitting.

In de procedure tegen IJssel Accountants c.s. zal het pleidooi (de mondelinge behandeling) worden voorbereid en bijgewoond. De werkzaamheden in de strafzaak zijn afhankelijk van de verdere ontwikkelingen. 15-02-2021  18


De werkzaamheden zijn beperkt tot de strafzaak. De curator zal in de komende verslagperiode de mogelijkheden van een schikking onderzoeken. 11-05-2021  19

In de komende verslagperiode zal worden gezien of er een schikking kan worden getroffen voor de vordering benadeelde partij. Indien dat niet het geval is, zal de curator een beslissing nemen over het al dan niet starten van een civiele procedure. 11-08-2021  20

De beslissing over het al dan niet starten van een civiele procedure is uitgesteld, omdat er een dialoog is ontstaan over de mogelijkheid van een schikking. 10-11-2021  21

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Verslag I 22-05-2018
In de tweede verslagperiode zal met name aandacht worden besteed aan de rechtmatigheid en de debiteurenincasso.  7

Verslag II
De advocaat van de heer Mannaerts heeft toegezegd de vragen van de curator te zullen beantwoorden. Aan de hand van de toegezegde antwoorden zal het rechtmatigheidsonderzoek worden voortgezet. Verder zal de debiteurenincasso zoveel mogelijk worden afgewikkeld. Ten slotte zal de procedure tegen IJssel Accountants V.O.F. worden voortgezet.

Verslag III
In de derde verslagperiode zal de procedure tegen IJssel Accountants c.s. worden voortgezet. Daarnaast zal het rechtmatigheidsonderzoek zoveel mogelijk worden afgerond. Het feit dat de administratie niet compleet is en mogelijk wel nog compleet kan worden gemaakt, vertraagd de afwikkeling van het rechtmatigheidsonderzoek.

Verslag IV

De werkzaamheden in de vijfde verslagperiode zullen waarschijnlijk uitsluitend bestaan uit het voeren van de procedure tegen IJssel Accountants c.s. Mogelijk zullen werkzaamheden betreffende het rechtmatigheidsonderzoek worden verricht. Dit is afhankelijk van mogelijke ontwikkelingen, zoals het aanleveren van administratie van de heer Mannaerts.

Verslag V

In de zesde verslagperiode zal de procedure tegen IJssel Accountants c.s. worden voortgezet. Nadat de procedure is afgerond, zal de curator het rechtmatigheidsonderzoek eveneens definitief afronden en een beslissing nemen over de te treffen rechts)maatregelen.

Verslag VI & VII

Nu de procedure tegen IJssel Accountants c.s. nog niet is afgerond, kan de curator het rechtmatigheidsonderzoek nog niet afronden.

In de negende verslagperiode zal de procedure worden voortgezet.

23-08-2018

 8

Verslag IX

In de tiende verslagperiode zal de contra-enquête plaatsvinden. Voor het overige zijn de werkzaamheden waarschijnlijk beperkt.

21-11-2018

 9

Verslag X

In de tiende verslagperiode zal de contra-enquête worden voortgezet. Voor het overige zijn de werkzaamheden waarschijnlijk beperkt.

21-02-2019

 10

Verslag XI

In de twaalfde verslagperiode zullen IJssel Accountants c.s. waarschijnlijk een conclusie na enquête indienen. Daarna komt de zaak voor vonnis te staan. De te verrichten werkzaamheden zijn derhalve vooralsnog beperkt.

20-05-2019

 11

Verslag XII

In de komende verslagperiode zal de curator de vordering incasseren en een beslissing nemen over het verdere rechtmatigheidsonderzoek.

19-08-2019

 12

Verslag XIII

De curator heeft vernomen dat de heer Mannaerts waarschijnlijk begin 2020 zal worden gedagvaard voor de strafrechter. De curator heeft in beoordeling of het zinvol is om zich te stellen als benadeelde partij. Het ingestelde hoger beroep zal in de komende verslagperiode nog niet worden behandeld door het gerechtshof.

18-11-2019

 13

XIV

De strafzaak is (nog) niet ter terechtzitting behandeld. De werkzaamheden in de komende verslagperiode houden verband met de strafzaak en het ingestelde hoger beroep. De omvang van de werkzaamheden is afhankelijk van de verdere ontwikkelingen.

18-02-2020

 14

Verslag XV

De situatie als hiervoor vermeld (verslag 14) is onveranderd.

18-05-2020

 15

Verslag XVI

In de strafzaak zal in de komende verslagperiode uitspraak worden gedaan. De verdere werkzaamheden zijn afhankelijk van de uitspraak en een eventueel hoger beroep. In de komende verslagperiode zal hiervan nader verslag

18-08-2020

 16

worden gedaan. In de procedure tegen IJssel c.s. zal het gerechtshof in de komende verslagperiode bepalen hoe de zaak zal worden voortgezet.

Verslag XVII

Tegen het strafrechtelijk vonnis is door de heer Mannaerts hoger beroep ingesteld. Tegen het civielrechtelijk vonnis hebben IJssel Accountants c.s. (vertegenwoordigd door de heer Mannaerts) hoger beroep ingesteld. Beide procedures zullen in de komende verslagperiode niet worden afgewikkeld. In de civiele zaak zal in maart 2021 een mondelinge behandeling plaatsvinden. In de strafzaak is de datum van de behandeling ter terechtzitting nog niet bekend.

17-11-2020

 17

De werkzaamheden in dit faillissement zien uitsluitend op de procedures. Zie hiervoor 9.4.

15-02-2021

 18

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

22-05-2018

 7

10.3 Indiening volgend verslag

10-2-2022

10-11-2021

 **21**

10.4 Werkzaamheden overig

Zie "plan van aanpak".

22-05-2018

 7

Bijlagen

Bijlagen