

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

Betreft

Verslagnummer	13
Datum verslag	02-07-2020
Insolventienummer	F.10/17/263
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000013523:F001
Datum uitspraak	30-05-2017

R-C	mr. C. Prenger
Curator	mr C.F.W.A. Hamm

Algemene gegevens

Naam onderneming

Telerepair Holding B.V.	02-07-2018
	 5

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Telerepair Holding B.V., statutair gevestigd te Rotterdam en kantoorhoudende te (2629 HD) Delft aan de Rotterdamseweg nr. 183 C.	02-07-2018
	 5

Activiteiten onderneming

Volgens omschrijving KvK: Holding- en managementactiviteiten.	02-07-2018
	 5

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2013	€ 285.150,00	€ 520.402,00	€ 1.069.656,00
2014	€ 302.200,00	€ -104.756,00	€ 844.576,00
2015	€ 310.500,00	€ -302.996,00	€ 578.578,00
2016			
2017			

Toelichting financiële gegevens

De cijfers over de jaren 2013 t/m 2015 zijn ontleend aan de jaarrekeningen.

02-07-2018



De cijfers over 2016 en t/m 30-05-2017 zijn in onderzoek.

Gemiddeld aantal personeelsleden

Toelichting

0 (volgens KvK); 2 (bij faillissement).

02-07-2018



Boedelsaldo

€ 30.680,47

02-07-2018



€ 37.109,75

02-10-2018



€ 35.217,33

02-01-2019



€ 35.219,94

02-04-2019



€ 35.222,61

02-07-2019



€ 35.225,28

02-10-2019



€ 35.090,14

02-01-2020



€ 33.358,17

02-04-2020



€ 51.005,17

02-07-2020



Verslagperiode

van

26-3-2018

t/m

15-6-2018

02-07-2018

 5

van

16-6-2018

t/m

7-9-2018

02-10-2018

 6

van

8-9-2018

t/m

7-12-2018

02-01-2019

 7

van

8-12-2018

t/m

15-3-2019

02-04-2019

 8

van

16-3-2019

t/m

14-6-2019

02-07-2019

 9

van

15-6-2019

t/m

30-9-2019

02-10-2019

 10

van

1-10-2019

t/m

23-12-2019

02-01-2020

 11

van

24-12-2019

t/m

31-3-2020

02-04-2020

 12

van

1-4-2020

t/m

28-6-2020

02-07-2020

 **13**

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
5	966 uur 45 min
6	254 uur 30 min
7	78 uur 5 min
8	35 uur 15 min
9	22 uur 35 min
10	66 uur 55 min
11	105 uur 0 min
12	61 uur 30 min
13	44 uur 20 min
totaal	1.634 uur 55 min

Toelichting bestede uren

145 uur en 5 minuten.

Zie volgend verslag (verslag 2).

645 uur en 5 minuten (verslag 3).

721 uur (verslag 4).

966 uur en 45 minuten (verslag 5).

02-07-2018

 5

Opmerkingen vooraf

Dit is het verslag in het faillissement van Telerepair Holding B.V. (hierna: 'TrH').

Dit faillissementsverslag berust op informatie die de curator van de bestuurder van de vennootschap en derden heeft verkregen. Omtrent de juistheid en de volledigheid van de opgenomen gegevens kan geen enkele garantie worden gegeven. Het is mogelijk dat in een later stadium zal blijken dat cijfers of andere gegevens afwijken van wat in dit verslag staat.

Aan dit faillissementsverslag en/of volgende verslagen kunnen geen rechten worden ontleend.

Nadere inlichtingen kunnen worden verkregen bij ondergetekende en bij Mr. K.L. Schellingerhout:
telefoonnummer: 010-2012939
telefaxnummer: 010-2012949
e-mail: insolventie@borsboomhamm.nl

Inleiding

TrH is onderdeel van de Telerepair-groep. De groep hield zich bezig met reparaties van mobiele telefoons, tablets en andere elektronische apparatuur. Deze reparaties worden uitgevoerd in Tsjechië.

Voor zover bekend verkeren drie andere vennootschappen van de Telerepair-groep ook in staat van faillissement. Het betreft:

- Telerepair JH s.r.o., curator: Mgr. Ing. O. Malý;
- Telerepair CZ s.r.o., curator: Mgr. V. Turoň;
- Yellow Antelope Logistics s.r.o., curator: JUDr. J. Langmeier.

02/10/17: De wijzigingen ten opzichte van het vorige verslag zijn in cursieve tekst weergegeven.

1.221 uur en 15 minuten (verslag 6).	02-10-2018  6
1.299 uur en 20 minuten (verslag 7).	02-01-2019  7
1.334 uur en 35 minuten (verslag 8).	02-04-2019  8
1.357 uur en 10 minuten (verslag 9)	02-07-2019  9
1.424 uur en 5 minuten (verslag 10).	02-10-2019  10
1.529 uur en 5 minuten (verslag 11).	02-01-2020  11
1.590 uur en 35 minuten (verslag 12).	02-04-2020  12
 1.634 uur en 55 minuten (verslag 13).	02-07-2020  13

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

TrH is opgericht bij akte van 19 maart 1991.

02-07-2018
 5

Enig aandeelhouder van TrH is MTS B.V.
Enig bestuurder van TrH is sinds 19 maart 1991 MTS B.V.

Enig aandeelhouder van MTS B.V. is sinds 20 november 2015 Stichting Administratiekantoor MTS.
Enig bestuurder van MTS B.V. is sinds 1 maart 1991 de heer M.Th. Sevenstern.

De bestuurders van Stichting Administratiekantoor MTS zijn sinds 20 november 2015 de heer M.Th. Sevenstern, mevrouw P.A.M. Bun-Sevenstern en de heer A. Troost.

1.2 Lopende procedures

In onderzoek. Volgens het bestuur: geen.

02-07-2018



02/10/17: Geen.

1.3 Verzekeringen

In onderzoek.

02-07-2018



02/10/17: De verzekeringen zijn beëindigd.

1.4 Huur

In onderzoek.

02-07-2018



TrH huurde twee ruimtes in een bedrijfsverzamelgebouw aan de Rotterdamseweg nr. 183 C te Delft. De huur is opgezegd.

02/10/17: De huur is geëindigd.

1.5 Oorzaak faillissement

De bestuurder van TrH heeft medegedeeld dat het faillissement onder andere is veroorzaakt door:

02-07-2018



- een gebrek aan liquide middelen;
- onvoldoende omzet;
- het beëindigen van de activiteiten in Tsjechië, waardoor geen reparaties meer worden uitgevoerd en dus geen omzet meer kon worden gerealiseerd;
- het wegvallen van opdrachten/opdrachtgevers (de instroom van reparaties stagneerde);
- veranderende marktomstandigheden (door de introductie van smartphones en de opmars van lokale reparateurs).

De curator doet onderzoek naar de oorzaken van het faillissement.

02/10/17: Het onderzoek naar de oorzaak van het faillissement is nog niet afgerond.

02/01/18: Zie hierna sub 7.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

2

02-07-2018

 5

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

2

02-07-2018

 5

Toelichting

In onderzoek.

02/10/17: Volgens opgave van het bestuur: 2.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
-------	--------	-------------

7-6-2017		
----------	--	--

totaal	0	
---------------	---	--

2.4 Werkzaamheden personeel

De ontslagprocedure voor werknemers in faillissement is gevolgd. De werknemers is ontslag aangezegd, na verkregen toestemming van de rechter-commissaris. Het UWV is direct geïnformeerd.

02-07-2018

 5

De werknemers verrichten gedurende de opzegtermijn werkzaamheden ten behoeve van de afronding van de activiteiten.

02/10/17: De opzegtermijnen van de werknemers zijn geëindigd.

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Volgens het bestuur heeft TrH onroerend goed in Tsjechië (Jindřichův Hradec) in eigendom.

02-07-2018

 5

De curator doet hier onderzoek naar.

02/10/17: TrH heeft op 4 maart 2016 onroerend goed in Tsjechië (Jindřichův Hradec) gekocht van één van haar dochtervennootschappen, Telerepair JH s.r.o. Laatstgenoemde onderneming is failliet sinds 18 mei 2017. De Tsjechische curator stelt zich op het standpunt dat de overdracht niet geldig is. De curator onderzoekt dit.

02/01/18: Er vindt overleg plaats met de Tsjechische curator ten aanzien van de eigendom van het onroerend goed.

02/07/18: De curator heeft extern advies ingewonnen over de geldigheid van de overdracht van het onroerend goed aangezien die beoordeeld dient te worden naar Tsjechisch recht. Daaruit is gebleken dat de overdracht van het onroerend vermoedelijk ongeldig is.

Met toestemming van de rechter-commissaris is een schikking bereikt met de Tsjechische curator, waarbij enerzijds de in zijn faillissement door TrH ingediende vordering voor ca. EUR 500.000,-- wordt erkend (deze vordering werd aanvankelijk gemotiveerd betwist, vgl. sub 4.1. hierna) en anderzijds door de boedel van TrH wordt meegewerkt aan teruglevering van het onroerend goed.

02/10/19: De Tsjechische curator heeft het onroerend goed nog niet verkocht. Of en in hoeverre de boedel van TrH een uitkering uit dit faillissement zal ontvangen is nog niet bekend.

02-10-2019

 10

02/07/20: De Tsjechische curator heeft het onroerend goed verkocht. Hij verwacht in september 2020 een uitkering aan concurrente crediteuren van circa 18% van de ingediende vorderingen te kunnen doen.

02-07-2020

 **13**

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Zie sub 3.1.

02-07-2018

 5

02/10/17: Zie sub 3.1.

02/07/18: Geen.

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Kantoorinventaris	€ 700,00	
Auto's Nederland	€ 10.000,00	
Auto's Tsjechië	€ 4.500,00	
gestolen auto	€ 763,27	
totaal	€ 15.963,27	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

In onderzoek.

02-07-2018



Volgens het bestuur is TrH eigenaar van zeven auto's en van diverse bedrijfsmiddelen die zich bevinden in het sub 3.1 genoemde pand. Ook is TrH eigenaar van de inventaris in het kantoorpand te Delft.

De RDW heeft medegedeeld dat TrH geen voertuigen op haar naam heeft staan.

De curator onderzoekt dit nader.

02/10/17: De (kantoor)inventaris in het bedrijfspand te Delft is met toestemming van de rechter-commissaris verkocht.

Uit onderzoek is gebleken dat TrH zeven auto's in eigendom heeft. Drie van deze auto's stonden op datum faillissement in Nederland (op één werd een retentierecht uitgeoefend, zie sub 5.7) en vier auto's zouden op datum faillissement in Tsjechië staan.

De auto's in Nederland zijn met toestemming van de rechter-commissaris verkocht. De koopprijs is ontvangen. Inmiddels is gebleken dat twee van de auto's in Tsjechië zijn gestolen. Ter zake van de twee andere auto's wordt onderhandeld met een gegadigde.

02/01/18: De twee niet gestolen auto's in Tsjechië zijn verkocht. De koopsom is ontvangen.

02/10/18: Eén van de gestolen auto's is, zwaar beschadigd, door de Tsjechische politie teruggevonden. In de afgelopen verslagperiode is de auto met toestemming van de rechter-commissaris verkocht voor (omgerekend) EUR 763,27 aan een Tsjechische koper.

02-10-2018



02/01/19: De verkoop van de gestolen auto is afgerond.

02-01-2019



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

In onderzoek.

02-07-2018



02/10/17: De Belastingdienst heeft vorderingen ingediend in verband met onbetaald gebleven loonheffingen ad totaal EUR 30.870,--.

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Zie sub 3.3.

02-07-2018



02/10/17: Zie sub 3.3.

02/01/19: Geen.

02-01-2019



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Goederen	€ 95.000,00	
totaal	€ 95.000,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

In onderzoek.

02-07-2018

 5

Voorafgaand aan het faillissement is door TrH een partij goederen verkocht aan een derde. De transactie was ten tijde van de faillietverklaring nog niet voltooid. De transactie is met toestemming van de rechter-commissaris door de boedel afgerond. De verkoopopbrengst ad EUR 95.900,-- is door de boedel ontvangen.

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Zie sub 3.6.

02-07-2018

 5

02/10/17: Geen.

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Banksaldi	€ 28.728,68	
Delta Lloyd	€ 6.355,86	
totaal	€ 35.084,54	€ 0,00

Toelichting andere activa

In onderzoek.

02-07-2018



De voorlopige bevindingen zijn als volgt:

- a. TrH houdt bij Rabobank N.V. meerdere bankrekeningen aan. Het saldo van die rekeningen op datum faillissement ad in totaal EUR 14.420,59 is ontvangen op de boedelrekening;
- b. TrH houdt bij ING Bank N.V. één bankrekening aan. Het saldo van die rekening op datum faillissement ad EUR 8.654,02 is ontvangen op de boedelrekening;
- c. TrH houdt bij SNS Bank (De Volksbank N.V.) meerdere bankrekeningen aan. Het saldo van die rekeningen op datum faillissement ad in totaal EUR 740,76 is ontvangen op de boedelrekening; en
- d. TrH houdt bij ABN AMRO Bank N.V. één bankrekening aan. Het saldo van die rekening per datum faillissement bedroeg EUR 4.918,31. Door ABN AMRO is een bedrag ad EUR 4.913,31 op de boedelrekening overgemaakt.

02/10/17: Het onderzoek is afgerond. Niet is gebleken van andere bankrekeningen.

30/03/18: TrH had een ziekteverzuimverzekering afgesloten bij Delta Lloyd. Delta Lloyd heeft in dit verband een uitkering gedaan aan de boedel van EUR 6.355,86.

3.9 Werkzaamheden andere activa

Zie sub 3.8.

02-07-2018



02/10/17: Geen.

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Omvang debiteuren:
In onderzoek.

02-07-2018

 5

Volgens het bestuur bedraagt de debiteurenpositie EUR 103.412,60. De debiteuren worden aangeschreven.

Opbrengst debiteuren:

Per 30 juni 2017 is EUR 1.136,19 geïncasseerd.

02/10/17: In de afgelopen verslagperiode is EUR 20.000,-- geïncasseerd.

In totaal is EUR 21.136,19 geïncasseerd.

02/01/18: TrH heeft volgens haar administratie een vordering op Telerepair JH s.r.o. (hierna: 'TrJH') van EUR 475.837,78. TrJH verkeert (ook) in staat van faillissement. De curator heeft de vordering van TrH op TrJH ingediend in het faillissement van TrJH. De curator van TrJH betwist de vordering van TrH. Daarover vindt overleg plaats.

02/07/18: In de afgelopen verslagperiode is een minnelijke regeling getroffen. De vordering van TrH op TrJH is voor EUR 500.000,-- erkend in het faillissement van TrJH. Vgl. sub 3.1.

02/04/19: Naast de vordering op TrJH heeft TrH ook vorderingen op diverse andere groepsmaatschappijen. Die groepsmaatschappijen worden aangeschreven.

02-04-2019

 8

02/07/19: De groepsmaatschappijen hebben medegedeeld dat zij niet in staat zijn deze vorderingen te voldoen.

02-07-2019

 9

De vordering van TrH van EUR 196.000,-- op de Tsjechische groepsvennootschap Yellow Antilope Logistics s.r.o. (hierna: 'YAL') is in het faillissement van YAL ingediend.

02/10/19: Het faillissement van YAL is afgewikkeld. Er heeft geen uitkering aan crediteuren plaatsgevonden.

02-10-2019

 10

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Zie sub 4.1.

02-07-2018

 5

02/10/17: Afronden debiteurenincasso.

02/01/18: Zie sub 4.1.

02/10/18: Zie sub 4.1.

02-10-2018

 6

02/04/19: Zie sub 4.1.

02-04-2019

 8

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

In onderzoek.

02/10/17: Geen.

02-07-2018



5

5.2 Leasecontracten

In onderzoek.

De bestuurder heeft medegedeeld dat geen goederen worden gehuurd door TrH.

02/10/17: Geen.

02-07-2018



5

5.3 Beschrijving zekerheden

In onderzoek.

De bestuurder heeft medegedeeld dat TrH geen zekerheden heeft verstrekt.

02/10/17: Geen.

02-07-2018



5

5.4 Separatistenpositie

In onderzoek. Zie sub 5.3.

02/10/17: N.v.t.

02-07-2018



5

5.5 Eigendomsvoorbehoud

In onderzoek.

02/10/17: De curator heeft opdrachtgevers in de gelegenheid gesteld hun eigendommen op te halen. De werkzaamheden zijn afgerond.

02-07-2018



5

5.6 Retentierechten

In onderzoek.

02/10/17: Op één van de auto's werd een retentierecht uitgeoefend. Het retentierecht is met toestemming van de rechter-commissaris doorbroken en de auto is door de curator opgeëist en verkocht.

02-07-2018



5

5.7 Reclamerechten

In onderzoek.

02-07-2018



02/10/17: Niet van toepassing.

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

N.v.t.

02-07-2018



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Zie sub 5.1 t/m 5.8.

02-07-2018



02/10/17: Zie sub 5.1 t/m 5.8.

02/01/18: Geen.

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

N.v.t.

02-07-2018



6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

02-07-2018



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

N.v.t.

02-07-2018



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

N.v.t.

02-07-2018



6.5 Verantwoording

N.v.t.

02-07-2018

 5

6.6 Opbrengst

Toelichting

N.v.t.

02-07-2018

 5

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

N.v.t.

02-07-2018

 5

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen.

02-07-2018

 5

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

In onderzoek.

02-07-2018

 5

02/10/17: Het onderzoek is nog niet afgerond.

02/01/18: Uit het onderzoek van de curator blijkt dat de boekhouding niet voldoet aan de eisen zoals geformuleerd in artikel 2:10 BW. Zie hierna sub 7.5 en 7.6.

7.2 Depot jaarrekeningen

Niet tijdig:

- de jaarrekening over 2013 is gedeponereerd op 14 december 2015;

- de jaarrekening over 2014 is gedeponereerd op 4 februari 2016;

- de voorlopige jaarrekening over 2015 is gedeponereerd op 30 december 2016.
De definitieve jaarrekening is niet gedeponereerd.

02/10/17: De definitieve jaarrekening over 2015 is gepubliceerd op 8 juni 2017.

Nader onderzoek wordt verricht.

02/01/18: Uit het onderzoek van de curator blijkt dat de jaarrekeningen in de drie jaar voorafgaand aan het faillissement niet tijdig zijn gepubliceerd (vgl. artikel 2:394 BW). Zie hierna sub 7.5 en 7.6.

02-07-2018



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

In onderzoek.

02/10/17: Niet van toepassing.

02-07-2018



7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.

02/10/17: Niet van toepassing.

02-07-2018



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

Toelichting

In onderzoek.

02/01/18: Het onderzoek naar eventueel kennelijk onbehoorlijk bestuur is afgerond. De curator is van mening dat sprake is van kennelijk onbehoorlijk bestuur dat een belangrijke oorzaak is van het faillissement en heeft de (direct en indirect) bestuurder persoonlijk hoofdelijk aansprakelijk gesteld voor het tekort en gedagvaard. Zie sub 7.1, 7.2 en 7.6.

Ter verzekering van verhaal heeft de curator beslag gelegd op bankrekeningen en de onverdeelde helft van het onroerend goed van de middellijk bestuurder.

30/03/18: Zie sub 9.

02-07-2018



Toelichting

2/10/18: De bestuurder voert verweer (vgl. hierna sub 9.3).

02-10-2018



7.6 Paulianeus handelen

Ja

02-07-2018

 5

Toelichting

In onderzoek.

02/07/18: Zie sub 9.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek naar de (financiële) administratie, de stortingsverplichting van aandelen, eventuele paulianeuze en onrechtmatige transacties, onttrekkingen en groepstransacties alsmede mogelijke bestuurdersaansprakelijkheid en aansprakelijkheid van derden.

02-07-2018

 5

02/01/18: Onderzoek naar de (financiële) administratie, eventuele paulianeuze en onrechtmatige transacties, onttrekkingen en groepstransacties alsmede mogelijke bestuurdersaansprakelijkheid en aansprakelijkheid van derden, alsmede beslaglegging en het voeren van de bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure.

30/03/18: Onderzoek naar de (financiële) administratie, eventuele paulianeuze en onrechtmatige transacties, onttrekkingen en groepstransacties alsmede mogelijke bestuurdersaansprakelijkheid en aansprakelijkheid van derden, alsmede het voeren van de bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure.

02/07/18: Zie sub 9.

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 38.541,54

02-07-2018

 5

Toelichting

EUR 45,38 + p.m.

EUR 2.040,08 + p.m. (verslag 2).

EUR 38.205,21 + p.m. (verslag 3).

EUR 38.526,41 + p.m. (verslag 4).

EUR 38.541,54 (verslag 5).

Toelichting

EUR 38.535,49 (verslag 6)

02-10-2018

 6

€ 38.550,61

02-10-2019

 10

Toelichting

EUR 38.550,61 (verslag 10).

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 36.818,00

02-07-2018

 5

Toelichting

EUR 30.870,-- + p.m.

EUR 30.870,-- + p.m. (verslag 2).

EUR 32.985,-- + p.m. (verslag 3).

EUR 35.197,-- + p.m. (verslag 4).

EUR 36.818,-- + p.m. (verslag 5).

Toelichting

EUR 31.284,-- + p.m. (verslag 6)

02-10-2018

 6

€ 36.632,00

02-01-2019

 7

Toelichting

EUR 36.632,-- + p.m. (verslag 7).

€ 45.652,00

02-07-2019

 9

Toelichting

EUR 45.652,-- + p.m. (verslag 9).

€ 111.129,00

02-10-2019

 10

Toelichting

EUR 111.129,-- + p.m. (verslag 10).

8.3 Pref. vord. UWV

€ 23.539,35

02-07-2018

 5

Toelichting

EUR + p.m.

EUR 23.539,35 (verslag 3).

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Geen.

02-01-2019

 7

8.5 Aantal concurrente crediteuren

16

02-07-2018

 5

Toelichting

10.

15 (verslag 2).

16 (verslag 4).

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 338.911,07

02-07-2018

 5

Toelichting

EUR 233.656,49 + p.m.

EUR 248.342,07 + p.m. (verslag 2).

EUR 338.911,07 + p.m. (verslag 4).

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog onbekend.

02-07-2018

 5

02/01/18: Op grond van de Fiscale Vereenvoudigingswet 2017 kunnen crediteuren de eventueel afgedragen BTW op hun vordering terugvorderen zodra het zeker is dat de vordering oninbaar is. Crediteuren worden voor deze regeling verwezen naar de website van de Belastingdienst:
<https://www.belastingdienst.nl/wps/wcm/connect/bldcontentnl/berichten/nieuws/btw-terugvragen-bij-oninbare-vorderingen-vanaf-2018>.

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Onderzoek crediteurenadministratie; inventariseren van crediteuren en crediteuren informeren over de stand van zaken met betrekking tot het faillissement; onderzoek preferenties.

02-07-2018

 5

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

N.v.t.

02-07-2018

 5

02/01/18: MTS B.V. en de heer M. Th. Sevenstern.

9.2 Aard procedures

N.v.t.

02-07-2018

 5

02/01/18: Bestuurdersaansprakelijkheid, zie sub 7.5.

9.3 Stand procedures

N.v.t.

02-07-2018

 5

02/01/18: De procedure staat op 31 januari 2018 voor conclusie van antwoord.

30/03/18: Op 14 maart 2018 is door de bestuurders een conclusie van antwoord ingediend. De rechtbank zal een mondelinge behandeling van de zaak plannen.

02/07/18: De procedure staat op 8 augustus 2018 voor conclusie van repliek.

02/10/18: Op 8 augustus 2018 heeft de curator de conclusie van repliek ingediend. De procedure staat thans op 31 oktober 2018 voor conclusie van dupliek.	02-10-2018  6
02/01/19: Op resp. 5 en 31 oktober 2018 is ten laste van de bestuurders aanvullend conservatoir beslag gelegd op bankrekeningen. De curator onderhandelt met de bestuurders over een minnelijke regeling. Op 31 oktober 2018 is door de bestuurders de conclusie van dupliek (met 22 nieuwe producties) ingediend. De curator heeft op de rol van 2 januari 2019 een akte uitlaten producties ingediend.	02-01-2019  7
02/04/19: Op 2 januari 2019 heeft de curator een akte uitlating producties tevens vermeerdering eis ingediend. De bestuurders hebben op de rol van 30 januari 2019 een antwoordakte ingediend. De curator heeft op de rol van 27 februari 2019 op die akte gereageerd en twee producties in het geding gebracht. Op 27 maart 2019 hebben de bestuurders een antwoordakte uitlaten producties ingediend.	02-04-2019  8
02/07/19: De zaak staat op 3 juli a.s. voor vonnis.	02-07-2019  9
02/10/19: Op 21 augustus jl. heeft de rechtbank vonnis gewezen in de bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure (vgl. ECLI:NL:RBROT:2019:6785).	02-10-2019  10
De vorderingen van de curator zijn afgewezen en de proceskosten zijn gecompenseerd. De rechtbank vindt dat de bestuurders TrH kennelijk onbehoorlijk hebben bestuurd, dat sprake is van "administratief tekortschieten" door de bestuurders en dat het handelen van de bestuurders ook anderszins "niet steeds zuiver" is geweest, maar dat de bestuurders voldoende aannemelijk hebben gemaakt dat andere – buiten hun invloedssfeer liggende – omstandigheden een belangrijke oorzaak van het faillissement van TrH zijn geweest. De rechtbank heeft daarbij opgemerkt dat de curator terecht deze procedure aanhangig heeft gemaakt nu de bestuurders de curator voor een weinig inzichtelijk complex aan feiten hadden gesteld en voorafgaand aan de procedure niet in staat zijn gebleken om voldoende aannemelijk te maken dat kennelijk onbehoorlijke taakvervulling van hun zijde, waarvan evident sprake was, geen belangrijke oorzaak van het faillissement van TrH is geweest.	
De curator is het niet met het vonnis eens en onderzoekt de mogelijkheden van hoger beroep.	
02/01/20: De curator heeft met toestemming van de rechter-commissaris hoger beroep ingesteld. De aan de bestuurders betekende hoger beroep dagvaarding zal op 14 januari 2020 bij het Gerechtshof Den Haag worden aangebracht.	02-01-2020  11
02/04/20: Op 12 maart 2020 heeft een comparitie na aanbrengen plaatsgevonden. De curator zal op 28 april a.s. de memorie van grieven indienen.	02-04-2020  12
02/07/20: Op 23 juni 2020 heeft de curator de memorie van grieven ingediend. De procedure staat thans op de rol van 4 augustus a.s. voor memorie van antwoord.	02-07-2020  13

9.4 Werkzaamheden procedures

Geen.

02-07-2018

 5

02/01/18: Het voeren van de bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure.

02/10/19: Zie sub 9.3.

02-10-2019

 10

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De volgende werkzaamheden dienen nog te worden verricht:

02-07-2018

 5

- onderzoek naar en verkoop van activa;
- onderzoek naar en incasseren van vorderingen op debiteuren;
- afhandelen lease/gehuurde zaken en eigendommen van derden;
- onderzoek (financiële) administratie;
- onderzoek beleid en oorzaak faillissement;
- onderzoek financieringen en zekerheden;
- onderzoek stortingsverplichting aandelen;
- onderzoek naar eventuele paulianeuze en/of onrechtmatige transacties, constructies, onttrekkingen en groepstransacties alsmede naar mogelijke bestuurdersaansprakelijkheid en aansprakelijkheid van derden;
- inventariseren van crediteuren en voorlopige verificatie van vorderingen;
- crediteuren informeren over de stand van zaken met betrekking tot het faillissement;
- onderzoek preferenties; en
- afwikkeling faillissement.

02/10/2017: De volgende werkzaamheden dienen nog te worden verricht:

- onderzoek naar en verkoop van activa;
- onderzoek naar en incasseren van vorderingen op debiteuren;
- onderzoek (financiële) administratie;
- onderzoek beleid en oorzaak faillissement;
- onderzoek naar eventuele paulianeuze en/of onrechtmatige transacties, constructies, onttrekkingen en groepstransacties alsmede naar mogelijke bestuurdersaansprakelijkheid en aansprakelijkheid van derden;
- inventariseren van crediteuren en voorlopige verificatie van vorderingen;
- crediteuren informeren over de stand van zaken met betrekking tot het faillissement;
- onderzoek preferenties; en afwikkeling faillissement.

02/01/2018: De volgende werkzaamheden dienen nog te worden verricht:

- overleg met de Tsjechische curator ten aanzien van het onroerend goed en de vorderingen van TrH op TrJH;
- afronden incasso van vorderingen op debiteuren;
- het voeren van de bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure;
- inventariseren van crediteuren en voorlopige verificatie van vorderingen;
- crediteuren informeren over de stand van zaken met betrekking tot het faillissement;
- onderzoek preferenties; en afwikkeling faillissement.

30/03/18: De volgende werkzaamheden dienen nog te worden verricht:

- overleg met de Tsjechische curator ten aanzien van het onroerend goed en de vorderingen van TrH op TrJH;
- afronden incasso van vorderingen op debiteuren;
- het voeren van de bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure;
- inventariseren van crediteuren en voorlopige verificatie van vorderingen;
- crediteuren informeren over de stand van zaken met betrekking tot het faillissement;
- onderzoek preferenties; en afwikkeling faillissement.

02/07/18: De volgende werkzaamheden dienen nog te worden verricht:

- afwikkeling van de met de Tsjechische curator getroffen schikking ten aanzien van het onroerend goed en de vorderingen van TrH op TrJH;
- afronden incasso van vorderingen op debiteuren;
- het voeren van de bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure;
- inventariseren van crediteuren en voorlopige verificatie van vorderingen;
- crediteuren informeren over de stand van zaken met betrekking tot het faillissement;
- onderzoek preferenties; en afwikkeling faillissement.

02/10/18: De volgende werkzaamheden dienen nog te worden verricht: 02-10-2018

- afwikkeling van de met de Tsjechische curator getroffen schikking ten aanzien van het onroerend goed en de vorderingen van TrH op TrJH;  6
- incasso van vorderingen op groepsvennootschappen;
- het voeren van de bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure;
- inventariseren van crediteuren en voorlopige verificatie van vorderingen;
- crediteuren informeren over de stand van zaken met betrekking tot het faillissement;
- onderzoek preferenties; en afwikkeling faillissement.

02/01/19: De volgende werkzaamheden dienen nog te worden verricht: 02-01-2019

- afwikkeling van de met de Tsjechische curator getroffen schikking ten aanzien van het onroerend goed en de vorderingen van TrH op TrJH;  7
- incasso van vorderingen op groepsvennootschappen;
- het voeren van de bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure;
- inventariseren van crediteuren en voorlopige verificatie van vorderingen;
- crediteuren informeren over de stand van zaken met betrekking tot het faillissement;
- onderzoek preferenties; en afwikkeling faillissement.

02/04/19: 02-04-2019

- afwikkeling van de met de Tsjechische curator getroffen schikking ten aanzien van het onroerend goed en de vorderingen van TrH op TrJH;  8
- incasso van vorderingen op groepsvennootschappen;
- het voeren van de bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure;
- inventariseren van crediteuren en voorlopige verificatie van vorderingen;
- crediteuren informeren over de stand van zaken met betrekking tot het faillissement;
- onderzoek preferenties; en afwikkeling faillissement.

02/07/19: 02-07-2019

- afwikkeling van de eventueel te ontvangen uitkering in het faillissement van TrJH en het faillissement van YAL;  9
- het voeren van de bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure;
- inventariseren van crediteuren en voorlopige verificatie van vorderingen;

- crediteuren informeren over de stand van zaken met betrekking tot het faillissement;
- onderzoek preferenties; en afwikkeling faillissement.

02/10/19:

02-10-2019

- het beoordelen van het vonnis in de bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure en het eventueel instellen van hoger beroep;
- afwikkeling van de mogelijk te ontvangen uitkering uit het faillissement van TrJH;
- inventariseren van crediteuren en preferenties en indien aan de orde: voorlopige verificatie van vorderingen;
- crediteuren informeren over de stand van zaken met betrekking tot het faillissement; en
- afwikkeling faillissement.

 10

02/01/20:

02-01-2020

- het voeren van de hoger beroep procedure (bestuurdersaansprakelijkheid);
- afwikkeling van de mogelijk te ontvangen uitkering uit het faillissement van TrJH;
- inventariseren van crediteuren en preferenties en indien aan de orde: voorlopige verificatie van vorderingen;
- crediteuren informeren over de stand van zaken met betrekking tot het faillissement; en
- afwikkeling faillissement.

 11

02/04/20:

02-04-2020

- het voeren van de hoger beroep procedure (bestuurdersaansprakelijkheid);
- afwikkeling van de verwachte uitkering uit het faillissement van TrJH;
- inventariseren van crediteuren en preferenties en indien aan de orde: voorlopige verificatie van vorderingen;
- crediteuren informeren over de stand van zaken met betrekking tot het faillissement; en
- afwikkeling faillissement.

 12

02/07/20:

02-07-2020

- het voeren van de hoger beroep procedure (bestuurdersaansprakelijkheid);
- afwikkeling van de verwachte uitkering uit het faillissement van TrJH;
- inventariseren van crediteuren en preferenties en indien aan de orde: voorlopige verificatie van vorderingen;
- crediteuren informeren over de stand van zaken met betrekking tot het faillissement; en
- afwikkeling faillissement.

 **13**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Op dit moment is nog geen voorspelling mogelijk.

02-07-2018

 5

02-07-2019

 9

10.3 Indiening volgend verslag

2-10-2020

02-07-2020

 **13**

10.4 Werkzaamheden overig

Zie sub 10.1.

02-07-2018



Bijlagen

Bijlagen