

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

Betreft

Verslagnummer	20
Datum verslag	09-11-2022
Insolventienummer	F.10/17/443
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000015547:F001
Datum uitspraak	26-09-2017


R-C	mr. F. Damsteegt
Curator	mr M.H. Janssen

Algemene gegevens


Naam onderneming

Kinderdagverblijf de Stoomtram B.V. 31-05-2018
 3


Gegevens onderneming

Statutair gevestigd te Rotterdam en kantoorhoudende te (3071 ZH) Rotterdam 31-05-2018
aan de Stoomtramweg 110  3

Activiteiten onderneming

Volgens de omschrijving in het Handelsregister: kinderopvang. De 31-05-2018
daadwerkelijke activiteiten lijken overeen te komen.  3

Uit onderzoek is de curator gebleken dat de bedrijfsactiviteiten reeds lange tijd
voorafgaand aan het faillissement zijn gestaakt.

De curator is onder meer uit overleg met de fiscus gebleken dat er wel degelijk 19-09-2018
bedrijfsactiviteiten hebben plaatsgevonden.  4

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Onbekend.

31-05-2018



Op basis van de thans door de bestuurder aangeleverde stukken valt geen uitspraak te doen over behaalde omzet en over de resultaten. De curator stelt de bestuurder in gelegenheid om op dit punt helderheid te verschaffen.

19-09-2018



Gemiddeld aantal personeelsleden

2

31-05-2018



Toelichting

Volgens de omschrijving in het Handelsregister: 2.

Boedelsaldo

€ 0,00

31-05-2018



€ 1.007,63

09-01-2019



€ 976,35

12-04-2019



€ 955,30

08-08-2019



€ 938,72

15-11-2019



€ 908,38

13-02-2020



€ 884,25

13-05-2020



€ 1.225,94

13-08-2020



€ 1.210,81

13-11-2020



€ 1.450,12

12-02-2021



Toelichting

In de afgelopen verslagperiode is in het kader van een uitkering in een schuldsaneringstraject van een debiteur een bedrag ontvangen.

€ 1.435,15

11-05-2021

Toelichting

 14

In de afgelopen verslagperiode zijn bankkosten afgeschreven.

€ 8.638,52

09-08-2021

Toelichting

 15

In de afgelopen verslagperiode is een betaling van een debiteur ontvangen van € 7.205,57 en zijn bankkosten afgeschreven.

€ 8.613,47

09-11-2021

Toelichting

 16

In de afgelopen verslagperiode zijn bankkosten afgeschreven.

€ 8.760,51

09-02-2022

Toelichting

 17

In de afgelopen verslagperiode zijn bankkosten afgeschreven en is een betaling van een pre-faillissementsdebiteur van € 162,22 ontvangen.

€ 8.750,31

09-05-2022

Toelichting

 18

In de afgelopen verslagperiode zijn bankkosten afgeschreven.

€ 29.731,86

09-08-2022

Toelichting

 19

In de afgelopen verslagperiode is betaling van een ouder ontvangen in het kader van de Toeslagenaffaire ad. € 21.005,16 en zijn bankkosten afgeschreven.

€ 29.713,89

09-11-2022

Toelichting

 **20**

In de afgelopen verslagperiode zijn bankkosten afgeschreven.

Verslagperiode

van

31-05-2018

1-1-2018

 3









t/m

30-4-2018

van

19-09-2018

 4

1-5-2018	
t/m	
31-7-2018	
van	09-01-2019
1-8-2018	 5
t/m	
31-12-2018	
van	12-04-2019
1-1-2019	 6
t/m	
31-3-2019	
van	08-08-2019
1-4-2019	 7
t/m	
30-6-2019	
van	15-11-2019
1-7-2019	 8
t/m	
31-10-2019	
van	13-02-2020
1-11-2019	 9
t/m	
31-1-2020	
van	13-05-2020
1-2-2020	 10
t/m	
30-4-2020	
van	13-08-2020
1-5-2020	 11
t/m	
31-7-2020	
van	13-11-2020
1-8-2020	 12

t/m

31-10-2020

van

12-02-2021

1-11-2020

 13

t/m

31-1-2021

van

11-05-2021

1-2-2021

 14

t/m

30-4-2021

van

09-08-2021

1-5-2021

 15

t/m

31-7-2021

van

09-11-2021

1-8-2021

 16

t/m

31-10-2021

van

09-02-2022

1-11-2021

 17

t/m

31-1-2022

van

09-05-2022

1-2-2022

 18

t/m

30-4-2022

van

09-08-2022

1-5-2022

 19

t/m

31-7-2022

van

09-11-2022

1-8-2022

 **20**

t/m

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
3	17 uur 54 min
4	7 uur 36 min
5	3 uur 18 min
6	8 uur 0 min
7	0 uur 12 min
8	1 uur 36 min
9	0 uur 30 min
10	2 uur 18 min
11	0 uur 6 min
12	1 uur 30 min
13	16 uur 54 min
14	13 uur 30 min
15	22 uur 30 min
16	27 uur 42 min
17	3 uur 6 min
18	5 uur 6 min
19	7 uur 48 min
20	3 uur 18 min
totaal	142 uur 54 min

Toelichting bestede uren

De curator heeft zijn werkzaamheden in verband met het aangekondigde verzet beperkt tot de strikt noodzakelijke.

31-05-2018



De rechtbank oordeelde dat er sprake was van pluraliteit van schuldeisers en dat Kinderdagverblijf De Stoomtram in de toestand verkeerde dat zij opgehouden was te betalen. Nu er ten tijde van de behandeling van het verzet geen gelden beschikbaar waren om de vorderingen van de aanvraagsters van het faillissement te voldoen, is het verzet ongegrond verklaard.

In de afgelopen periode is hoofdzakelijk tijd besteed in het kader van het onderzoek naar de administratie.

Geen opmerkingen

19-09-2018



In de afgelopen verslagperiode is onder andere tijd besteed aan de concept aansprakelijkheidstelling van de bestuurder.


12-04-2019



In de afgelopen periode is hoofdzakelijk tijd besteed aan overleg met (de advocaat van) de bestuurder.	08-08-2019  7
In de afgelopen periode is overleg gevoerd met de belastingdienst.	15-11-2019  8
Het overleg met de belastingdienst is voortgezet.	13-02-2020  9
In de afgelopen periode is hoofdzakelijk tijd besteed aan het corresponderen met de belastingdienst en de bestuurder.	13-05-2020  10
De curator is nog immer in afwachting van een reactie van de belastingdienst. De curator zond in de afgelopen verslagperiode wederom een rappel.	13-08-2020  11
In de afgelopen periode is tijd besteed aan nader overleg met de belastingdienst over en in het kader van de opvolging van de rechtmatigheid.	13-11-2020  12
De afgelopen verslagperiode is hoofdzakelijk tijd besteed aan overleg met de advocaat van de bestuurder.	12-02-2021  13
De afgelopen periode is hoofdzakelijk tijd besteed aan opvolging van de debiteurenportefeuille. Voorts heeft aanvullend overleg plaatsgevonden met de advocaat van de bestuurder.	11-05-2021  14
In de afgelopen verslagperiode is de debiteurenincasso voortgezet en heeft een inventarisatie plaatsgevonden van de vorderingen die mogelijk nog te incasseren zijn. Voorts heeft de curator overleg gevoerd met de (advocaat van de) bestuurder om de mogelijkheden voor een schikking te beproeven.	09-08-2021  15
In de afgelopen verslagperiode is tijd besteed aan het artikel 69 Fw verzoek dat door de advocaat van de bestuurder is ingediend namens de bestuurder. De curator heeft de zitting voorbereid en bijgewoond. Daarnaast is tijd besteed aan overleg met de diverse vertegenwoordigers van ouders/verzorgers waar de boedel nog een vordering op heeft.	09-11-2021  16
In de afgelopen verslagperiode heeft de curator overleg gevoerd met de advocaat van de bestuurder. Daarnaast heeft de curator overleg gevoerd met een vertegenwoordiger van één van de ouders die in het kader van een minnelijk traject een regeling heeft aangeboden.	09-02-2022  17
In de afgelopen verslagperiode is onder meer overleg gevoerd met de advocaat van de bestuurder respectievelijk met vertegenwoordigers van ouders ter zake de openstaande vorderingen.	09-05-2022  18
In de afgelopen verslagperiode heeft de curator overleg gevoerd met de advocaat van de bestuurder respectievelijk met een tweetal ouders. Daarnaast is gecorrespondeerd met de belastingdienst en gemeenten.	09-08-2022  19
In de afgelopen verslagperiode is contact geweest met het Ministerie in verband met de afwikkeling van de Compensatieregeling Toeslagenaffaire, heeft overleg met de rechter-commissaris plaatsgevonden en is met de advocaat van de bestuurder gecorrespondeerd.	09-11-2022  20

1. Inventarisatie


1.1 Directie en organisatie


Kinderdagverblijf De Stoomtram is op 7 februari 2014 opgericht. Bestuurder en enig aandeelhouder is mevrouw Zübeyde Çifci. 31-05-2018
 3

Thans doet de curator onderzoek naar de rol van de bestuurder en onderzoekt hij de rol van diverse familieleden van de bestuurder.

In onderzoek.


Geen opmerkingen 19-09-2018
 4

De bestuurder is verzocht te reageren op de bevindingen van de curator ter zake de inzet van diverse familieleden. De bestuurder heeft in dat kader een verklaring afgelegd, die wordt onderzocht door de curator. 09-01-2019
 5

De reactie van de bestuurder is inmiddels betrokken in de verzonden concept-aansprakelijkheidsstelling. 12-04-2019
 6


Geen opmerkingen. 13-05-2020
 10

1.2 Lopende procedures

De curator is niet bekend met lopende procedures. 31-05-2018
 3


Hiervan is de curator niet gebleken.

1.3 Verzekeringen

Volgens de bestuurder van de vennootschap werden de gebruikelijke verzekeringen aangehouden en zijn de premies betaald. De curator heeft deze mededeling nog niet kunnen verifiëren. 31-05-2018
 3

De curator is tot op heden niet gebleken van enige verzekering.

1.4 Huur

Kinderdagverblijf De Stoomtram huurt een ruimte aan de Stoomtrambaan 110-112. De huur bedraagt € 1.457,53 ex BTW per maand. 31-05-2018
 3

De curator heeft de huurovereenkomst ex artikel 39 Faillissementswet opgezegd. Inmiddels is de huurovereenkomst geëindigd en is het pand aan de verhuurder opgeleverd.

1.5 Oorzaak faillissement

De oorzaak van het faillissement is er volgens de bestuurder van Kinderdagverblijf De Stoomtram in gelegen dat de Belastingdienst in 2016 en 2017 de kinderopvangtoeslagen van klanten van het kinderdagverblijf (ouders) heeft stopgezet, omdat er in de regio misbruik van zou worden gemaakt. Daardoor bleken de klanten niet meer in staat om hun verplichtingen aan het kinderdagverblijf te voldoen en kwam het kinderverblijf in financieel zwaar weer. Nadat er op enig moment een belastingschuld was ontstaan uit hoofde van achterstallige betaling van loonheffingen, heeft de Belastingdienst de gehele inboedel van het kinderdagverblijf executoriaal geveild. Na die executoriale veiling (31 mei 2017) zijn de activiteiten van het kinderdagverblijf gestaakt en heeft de GGD de vergunning ingetrokken. De activiteiten zijn daarna niet meer opgestart.

31-05-2018



Er is inmiddels verzet ingesteld. De uitkomst van de behandeling van het verzet zal worden afgewacht. De curator zal de verdere afwikkeling van het faillissement ter hand nemen indien het verzet niet wordt gehonoreerd.

In onderzoek.

De curator heeft de opgegeven oorzaken in onderzoek. Ten tijde van de volgende verslaglegging maakt de curator zijn bevindingen kenbaar.

19-09-2018



De curator is gebleken van een aantal debiteuren met een substantiële schuld aan Kinderdagverblijf de Stoomtram. Het lijkt er inderdaad op dat als gevolg van het feit dat debiteuren niet aan hun betalingsverplichtingen voldeden er onvoldoende middelen waren om aan de lopende financiële verplichtingen te blijven voldoen. Los van het bovenstaande lijkt het erop dat de activiteiten van meet af aan niet rendabel waren.

09-01-2019



Geen opmerkingen.

12-04-2019



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

3

31-05-2018



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

3

31-05-2018



2.3 Ontslagaanzegging

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

17-10-2017	3	
------------	---	--

totaal	3	
---------------	----------	--

2.4 Werkzaamheden personeel

De curator wacht in dit kader de uitkomst van het verzet af.

31-05-2018



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
--------------	--------------	-----------	--------------

Niet van toepassing			
---------------------	--	--	--

totaal	€ 0,00		€ 0,00
---------------	---------------	--	---------------

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing

31-05-2018



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing

31-05-2018



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Bij een bezoek aan de bedrijfslocatie heeft de curator een zeer beperkte (restant) inventaris kunnen zien. Dit sluit aan bij de verklaring van de bestuurder dat de inventaris voor het faillissement executoriaal is geveild.

31-05-2018



Bij een nadere inspectie bleek dat het hoofdzakelijk ging om inventaris welke ter vernietiging diende te worden aangeboden. De verhuurder draagt zorg voor afvoer van de zaken.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Vooralsnog niet van toepassing.

31-05-2018



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

De curator wacht in dit kader de uitkomst van het verzet af.

31-05-2018



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Vooralsnog niet van toepassing.

31-05-2018



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Vooralsnog niet van toepassing.

31-05-2018



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Vooralsnog niet van toepassing.

31-05-2018



3.9 Werkzaamheden andere activa

Vooralsnog niet van toepassing.

31-05-2018




4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Debiteuren	€ 642,49	€ 642,49	
totaal	€ 642,49	€ 642,49	€ 0,00

Toelichting debiteuren


Volgens een verklaring van de bestuurder van het Kinderdagverblijf De Stoomtram zijn er vorderingen op klanten (ouders), die vooralsnog niet in staat zijn gebleken om aan hun verplichtingen jegens het kinderdagverblijf te voldoen. 31-05-2018
 3


De bestuurder heeft voorts aangegeven dat Kinderdagverblijf De Stoomtram beschikt over een vordering op de Belastingdienst uit hoofde van haar beweerdelijk onrechtmatig handelen.


De curator heeft de debiteuren – op basis van de stukken die bij het ingestelde verzet zijn overgelegd – aangeschreven. Tot op heden heeft geen enkele debiteur gereageerd dan wel is betaling ontvangen. In de komende verslagperiode zal op dit punt nader onderzoek worden verricht.


De debiteuren zijn nogmaals aangeschreven. Ook nu heeft geen enkele debiteur gereageerd dan wel is een betaling ontvangen.


Geen opmerkingen 19-09-2018
 4

De curator onderneemt op dit punt geen vervolgstappen. 13-02-2020
 9

In de afgelopen periode is in het kader van een uitkering in een schuldsaneringstraject van een debiteur een bedrag van in totaal € 388,01 ontvangen. 13-08-2020
 11

In de afgelopen verslagperiode is nog een aanvullende uitkering van € 254,48 ontvangen van de debiteur. In totaal is een bedrag van € 642,49 ontvangen op de boedelrekening. 12-02-2021
 13

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator de hem bekende debiteuren nogmaals aangemaand om tot betaling over te gaan, zodat de verjaring van deze vorderingen voor zover nodig is gestuit. Overigens is de curator gebleken dat in ieder geval twee debiteuren zich op het standpunt stelt slachtoffer te zijn van de 'toeslagenaffaire'. De curator volgt deze ontwikkelingen op. 11-05-2021
 14

Recent is via de gemeentelijke Kredietbank uit hoofde van het Besluit Compensatie gedupeerden schulden traject een bedrag van € 7.205,57 ontvangen ter zake een debiteur die als slachtoffer van de toeslagenaffaire is aangemerkt. 09-08-2021
 15

Van een aantal andere ouders is gebleken dat zij het minnelijk saneringstraject succesvol hebben afgerond dan wel het wsnp-traject met een schone lei hebben afgesloten. Voorts is gebleken dat één debiteur niet traceerbaar meer is.

De curator heeft in de afgelopen verslagperiode voorts uitvoerig gecorrespondeerd met de gemeentelijke kredietbank en (bewindvoerders van) ouders over onder meer de status van de aanvraag in het kader van de toeslagenaffaire. Uiteindelijk is gebleken dat slechts één ouder door de

Belastingdienst is aangemerkt als slachtoffer van de toeslagenaffaire. De curator is nog in afwachting van de reactie van twee bewindvoerders of ook die ouders slachtoffer zijn van de toeslagenaffaire en zo ja of een beroep is gedaan op het Besluit Compensatie gedupeerden schuldenrajct van mei 2021.

Afhankelijk van de reactie van de twee bewindvoerders, zal de curator de incasso voortzetten.

In de afgelopen verslagperiode heeft veelvuldig overleg plaatsgevonden tussen de curator en vertegenwoordigers van ouders/verzorgers waar de boedel nog een vordering op heeft. Bij één ouder/verzorger is komen vast te staan dat zij slachtoffer is van de toeslagenaffaire. Bij een tweetal debiteuren is het verzoek om compensatie afgewezen; bij een drietal debiteuren vindt nog onderzoek plaats. Een tweetal debiteuren heeft een minnelijk schuldtraject doorlopen. Twee ouders zijn niet te traceren.

09-11-2021

 16

In de afgelopen verslagperiode is een bedrag van € 162,22 ontvangen van een debiteur. Dit bedrag is ontvangen naar aanleiding van een minnelijk schuldtraject van één van de ouders. De curator ontving van de schuldhulpverlener de bevestiging dat de ouder niet in aanmerking komt voor compensatie in het kader van de toeslagenaffaire. In de komende verslagperiode benadert de curator de vertegenwoordigers van de ouders opnieuw om te zien wat de status is van een mogelijk ingediend compensatieverzoek in het kader van de toeslagenaffaire.

09-02-2022

 17

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator meermalen overleg gevoerd met een vertegenwoordiger van één van de ouders. Inmiddels is duidelijk dat de betrokken ouder in aanmerking komt voor de compensatieregeling in het kader van de toeslagenaffaire. Deze ouder is derhalve aangemerkt als slachtoffer in de toeslagenaffaire. De curator heeft voorts gecorrespondeerd over de hoogte van de vordering van de Stoomtram op de betrokken ouder. De curator heeft de vordering inclusief rente en kosten inmiddels ingediend. De omvang van de vordering bedraagt circa EUR 20.000.

09-05-2022

 18

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator gecorrespondeerd met diverse gemeenten en vertegenwoordigers van ouders in het kader van de Toeslagenaffaire. Dit heeft ertoe geleid dat de boedel ten aanzien van nog één ouder betaling van de facturen heeft ontvangen. Er is een bedrag van € 21.005,16 ontvangen.

09-08-2022

 19

Voorts is de curator erin geslaagd om de naw-gegevens van nog een ouder te achterhalen. Hiermee is inmiddels gecorrespondeerd. Deze ouder stelt zich op het standpunt ook slachtoffer te zijn in de Toeslagenaffaire. In de komende verslagperiode zal de curator nader onderzoek verrichten.

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator contact gehad het Ministerie in verband met de afwikkeling van de compensatieregeling.

09-11-2022

 **20**

4.2 Werkzaamheden debiteuren

De curator wacht in dit kader de uitkomst van het verzet af.	31-05-2018  3
De curator heeft de gebleken onmogelijkheid van het debiteurenincasso betrokken in de verzonden concept aansprakelijkheid.	12-04-2019  6
Vooralsnog geen.	08-08-2019  7
In de komende periode zal de curator de nadere ontwikkelingen aangaande de debiteurenportefeuille opvolgen.	11-05-2021  14
In de komende verslagperiode zal worden gezien welke vorderingen nog incasseerbaar zijn.	09-08-2021  15
In de komende periode zal het overleg met de diverse vertegenwoordigers voort worden gezet om te zien of zij als een slachtoffer van de toeslagenaffaire worden aangemerkt.	09-11-2021  16
In de komende periode zal het overleg met de diverse vertegenwoordigers voort worden gezet om te zien of zij als een slachtoffer van de toeslagenaffaire worden aangemerkt.	09-02-2022  17
In de afgelopen verslagperiode is een betaling ontvangen van € 21.005,16 uit hoofde van een compensatieregeling in het kader van de toeslagenaffaire.	09-08-2022  19
In de afgelopen verslagperiode heeft de curator contact gehad met het Ministerie in verband met de afwikkeling van de compensatieregeling.	09-11-2022  20

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,01 31-05-2018
 3

Toelichting vordering van bank(en)


Kinderdagverblijf De Stoomtram hield een rekening aan bij ING Bank N.V. Deze rekening vertoont een creditsaldo van € 15,00.

Op de bankrekening van de gefailleerde vennootschap werd uiteindelijk een creditsaldo van € 1.069,39 aangehouden.

Het aan de boedel toekomende bedrag van € 1.069,39 is door de curator ontvangen.

Toelichting vordering van bank(en)

Geen opmerkingen

19-09-2018
 4

5.2 Leasecontracten

De curator is ermee bekend dat Kinderdagverblijf De Stoomtram een auto in financial lease heeft of heeft gehad.

31-05-2018

 3

De leaseovereenkomst is reeds voor het faillissement beëindigd en derhalve is de leaseauto door de leasemaatschappij retour genomen. De curator verwacht dat er nog een vordering door de leasemaatschappij zal worden ingediend.

De leasemaatschappij diende een vordering in.

13-02-2020

 9

5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van gebleken.

31-05-2018

 3

5.4 Separatistenpositie

Vooralsnog niet van toepassing.

31-05-2018

 3

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Vooralsnog niet van toepassing.

31-05-2018

 3

5.6 Retentierechten

Vooralsnog niet van toepassing.

31-05-2018

 3

5.7 Reclamerechten

Vooralsnog niet van toepassing.

31-05-2018

 3

5.8 Boedelbijdragen

€ 0,01

31-05-2018

 3

Toelichting

Vooralsnog niet van toepassing.

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

De curator wacht in dit kader de uitkomst van het verzet af.

31-05-2018



Geen.

08-08-2019



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De activiteiten van Kinderdagverblijf De Stoomtram zijn reeds gestaakt.
Voorzetting van de activiteiten was derhalve niet aan de orde.

31-05-2018



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

31-05-2018



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

31-05-2018



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

31-05-2018



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

31-05-2018



6.6 Opbrengst

€ 0,01

31-05-2018



Toelichting

Niet van toepassing.

6.7 Boedelbijdrage

€ 0,01

31-05-2018

 3

Toelichting

Niet van toepassing.

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

31-05-2018

 3

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Vooralsnog niet onderzocht. De curator heeft nog geen administratie overhandigd gekregen.

31-05-2018

 3

Naar zeggen van de bestuurder heeft zij thans alle administratie aan de curator overhandigd. De curator doet momenteel nader onderzoek.

Naar aanleiding van het onderzoek heeft de curator vragen aan de bestuurder gesteld. De bestuurder heeft de curator van een reactie voorzien. De antwoorden zijn thans onderwerp van onderzoek.

Daarnaast heeft de curator de voormalig boekhouder om nadere stukken verzocht.

Het onderzoek in het kader van de rechtmatigheid bevindt zich in de afrondende fase. In het volgende verslag zal de curator op dit punt een standpunt innemen.

19-09-2018

 4

Thans bestudeert de curator aanvullende stukken. Het onderzoek bevindt zich in de afrondende fase.

09-01-2019

 5

De curator is van mening dat niet voldaan is aan de boekhoudplicht. De curator heeft zijn bevindingen kenbaar gemaakt aan de bestuurder in de vorm van een concept-aansprakelijkheidsstelling. Tot op heden ontving de curator nog geen inhoudelijke reactie.

12-04-2019

 6

De curator heeft een reactie ontvangen van de (advocaat van de) bestuurder. De curator bestudeert deze reactie en zal daar in de komende periode verdere opvolging aan geven.

08-08-2019

 7

De curator is naar aanleiding van de reactie van de advocaat van de bestuurder in overleg getreden met de belastingdienst.

15-11-2019

 8

In de afgelopen periode heeft de curator het overleg met diverse afdelingen binnen de belastingdienst voortgezet.

13-02-2020

 9


De curator is niet gebleken dat ouders van kinderen, welke opvang afnamen

13-05-2020


bij de Stoomtram, onderwerp zijn in de zogenaamde 'toeslagenaffaire'. De curator houdt het erop dat op het punt van debiteuren beheer niet adequaat door het bestuur is opgetreden.

 10

Niettegenstaande het feit dat enkele ouders zich op het standpunt stellen slachtoffer te zijn in de zogenaamde 'toeslagenaffaire' (zie onder 4.2), handhaaft de curator zijn standpunt dat op het punt van debiteuren beheer niet adequaat door het bestuur is opgetreden.


11-05-2021
 14

Geen opmerkingen.

09-05-2022
 18

7.2 Depot jaarrekeningen


Vooralsnog niet onderzocht.

31-05-2018
 3

Uit onderzoek is de curator gebleken dat er geen enkele jaarrekening is gedeponeed.


7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet vereist.

31-05-2018
 3


7.4 Stortingsverplichting aandelen

Vooralsnog niet onderzocht.

31-05-2018
 3


In onderzoek.

De curator is gebleken dat de aandelen rechtsgeldig zijn volgestort.

09-01-2019
 5

7.5 Onbehoorlijk bestuur


Ja

31-05-2018
 3

Toelichting

Op grond van het feit dat de jaarrekeningen niet zijn gedeponeed, is er sprake van onbehoorlijk bestuur aan de zijde van de bestuurder.


Ja

19-09-2018
 4

Toelichting

Geen opmerkingen

Toelichting

12-04-2019
 6

De curator heeft een concept-aansprakelijkheidsstelling aan de bestuurder verzonden. Tot op heden ontving de curator geen inhoudelijke reactie. De curator beraadt zich op nadere stappen.

Toelichting

08-08-2019

De curator heeft een reactie ontvangen van de (advocaat van de) bestuurder. De curator bestudeert deze reactie en zal daar in de komende periode verdere opvolging aan geven.

 7**Toelichting**

15-11-2019

De curator heeft in de afgelopen periode onderzoek gedaan naar de stellingen van de bestuurder. De curator was hierbij mede afhankelijk van overleg met derden. De curator reageert in de komende verslagperiode naar de bestuurder.

 8**Toelichting**

13-05-2020

Inmiddels heeft de broer van de bestuurder de curator benaderd met het verzoek om (namens de bestuurder) met hem in gesprek te gaan op het punt van het onbehoorlijk bestuur. In de komende verslagperiode zal het gesprek plaatsvinden.

 10**Toelichting**

13-08-2020

Tot op heden heeft geen gesprek plaatsgevonden. Na reactie van de belastingdienst zal de curator in overleg met de rechter-commissaris treden.

 11**Toelichting**

13-11-2020

In de afgelopen verslagperiode heeft het overleg met de belastingdienst plaatsgevonden. Het verzoek van de curator aan de belastingdienst is inmiddels opgepakt. Er vindt thans verdere informatie-uitwisseling plaats.

 12**Toelichting**

12-02-2021

In de afgelopen verslagperiode heeft veelvuldig overleg met de advocaat van de bestuurder plaatsgevonden. De curator handhaaft zijn standpunt dat de bestuurder aansprakelijk is voor het boedeltekort. Bij monde van haar advocaat heeft de bestuurder aangegeven zich niet te kunnen vinden in het standpunt van de curator. Partijen zijn in overleg getreden en onderzoeken de mogelijkheid om een regeling te treffen.

 13**Toelichting**

11-05-2021

In de afgelopen periode heeft aanvullend overleg plaatsgevonden. Dat heeft geresulteerd in een laatste mogelijkheid om een regeling te treffen ter zake de rechtmatigheid in dit faillissement. De curator volgt de ontwikkelingen in dat kader op.

 14**Toelichting**

09-08-2021

De curator en de advocaat van de bestuurder hebben gecorrespondeerd over een te treffen regeling. Tot op heden hebben partijen nog geen regeling bereikt.

 15**Toelichting**

09-11-2021

 16

De bestuurder en haar advocaat hebben in de afgelopen verslagperiode een verzoekschrift ex artikel 69 Fw bij de rechter-commissaris ingediend, waarin onder andere werd verzocht in te stemmen met een regeling ter afwikkeling van de bestuurdersaansprakelijkheid. Ter zitting van 13 oktober 2021 is het verzoek behandeld. De rechter-commissaris heeft de bestuurder niet ontvankelijk verklaard in haar verzoek nu de bestuurder het verzoek niet doet als schuldeiser of gefailleerde. Het verzoekschrift dient niet het belang van de gezamenlijke schuldeisers.

Hoewel namens de bestuurder bij monde van haar advocaat te kennen is gegeven dat de bereidheid bestaat om nader in overleg te treden over een oplossing, is inhoudelijk thans niet meer vernomen. De curator heeft inmiddels een termijn gesteld.

Toelichting

09-02-2022

 17

De advocaat heeft namens zijn cliënte een nieuw voorstel gedaan. De curator heeft het voorstel afgewezen. Partijen zijn vooralsnog wel in overleg. In de komende verslagperiode zal helder worden of een regeling kan worden bereikt.

Toelichting

09-05-2022

 18

In de afgelopen verslagperiode heeft overleg tussen partijen plaatsgevonden. Teneinde te bezien of op korte termijn een regeling kan worden bereikt heeft de curator inmiddels een voorstel geformuleerd.

Toelichting

09-08-2022

 19

In de afgelopen verslagperiode hebben partijen verder onderhandeld over het treffen van een schikking. De curator heeft het laatste voorstel van de bestuurder verworpen en een tegenvoorstel geformuleerd.

Toelichting

09-11-2022

 **20**

Het tegenvoorstel is niet aanvaard door de bestuurder. Partijen hebben geen regeling bereikt.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

31-05-2018

 3

In onderzoek.

Toelichting

19-09-2018

 4

Het onderzoek bevindt zich in de afrondende fase.






Toelichting

15-11-2019









 8

Het onderzoek is afgerond en de bevindingen zullen in de reactie aan de bestuurder kenbaar worden gemaakt.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

In het volgende verslag zal de curator zijn bevindingen kenbaar maken.	19-09-2018  4
Als gevolg van de bestudering van aanvullende stukken zal de curator zijn bevindingen in het volgende verslag kenbaar kunnen maken.	09-01-2019  5
De curator is van mening dat er voldoende aanwijzingen zijn voor het standpunt van onbehoorlijk bestuur. In dat kader verzond de curator een concept-aansprakelijkheidsstelling met het verzoek om een inhoudelijke reactie.	12-04-2019  6
De curator heeft een reactie ontvangen van de (advocaat van de) bestuurder. De curator bestudeerd deze reactie en zal daar in de komende periode verdere opvolging aan geven.	08-08-2019  7
Zie onder 7.5.	15-11-2019  8

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator wacht in dit kader de uitkomst van het verzet af.	31-05-2018
De curator verricht in het kader van de rechtmatigheid momenteel onderzoek naar de administratie.	 3
In de komende periode verwacht de curator het onderzoek te kunnen afronden.	
Geen opmerkingen.	19-09-2018
	 4
Opvolgen reactie bestuurder op aansprakelijkstelling.	08-08-2019
	 7
Zie onder 7.5	15-11-2019
	 8
De curator treedt komende verslagperiode in overleg met de rechter-commissaris.	13-02-2020
	 9
De curator heeft contact opgenomen met de belastingdienst ter zake de verdere afwikkeling van het faillissement. De belastingdienst is de grootste schuldeiser in het faillissement van de Stoomtram. De curator heeft de belastingdienst benaderd in het kader van de verdere aanpak van het faillissement. De curator is in afwachting van een reactie. Er is inmiddels een rappel verzonden aan de belastingdienst.	13-05-2020
	 10
De curator is in nader overleg getreden met de belastingdienst over en in het kader van de opvolging van zijn rechtmatigheidsonderzoek. Na afronding van de informatie-uitwisseling met de belastingdienst neemt de curator een beslissing over verdere afwikkeling.	13-11-2020
	 12
In de komende verslagperiode zal moeten blijken of een regeling tussen de boedel en de bestuurder kan worden getroffen.	12-02-2021
	 13
In de komende verslagperiode wordt een laatste mogelijkheid tot een regeling tussen de boedel en de bestuurder beproefd.	11-05-2021
	 14
Zie onder 7.5.	09-08-2021
	 15

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 10.360,63

31-05-2018

 3

Toelichting

Er zijn een tweetal boedelvordering ingediend.

Toelichting

Geen opmerkingen.

19-09-2018

 4

€ 11.916,27

09-01-2019

 5

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 82.839,00

31-05-2018

 3

€ 85.494,00

09-01-2019

 5

Toelichting

De curator constateerde dat er vanaf augustus 2015 stelselmatig geen loonbelasting is afgedragen.

€ 84.666,00

09-11-2022

 20

Toelichting

De vordering van de Belastingdienst is iets verlaagd i.v.m. een correctie op teveel in rekening gebrachte kosten.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 32.393,49

31-05-2018

 3

€ 21.811,63

13-05-2020

 10

Toelichting

UWV verzocht de curator om haar vordering in neerwaartse zin bij te stellen.

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

11

31-05-2018

 3

Toelichting

Geen wijzigingen.

19-09-2018

 4

12

09-01-2019

 5

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 75.486,25

31-05-2018

 3

€ 76.853,09

09-01-2019

 5

€ 79.493,05

09-08-2022

 19

Toelichting

In de afgelopen verslagperiode heeft het Pensioenfonds Zorg & Welzijn een aanvullende vordering ingediend.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Valt nog geen uitspraak over te doen.

31-05-2018

 3

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Correspondentie met crediteuren.

31-05-2018

 3

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Vooralsnog niet van toepassing.

31-05-2018



9.2 Aard procedures

Vooralsnog niet van toepassing.

31-05-2018



9.3 Stand procedures

Vooralsnog niet van toepassing.

31-05-2018



9.4 Werkzaamheden procedures

Vooralsnog niet van toepassing.

31-05-2018

Er is de curator niet van enige procedure gebleken. Dit punt is afgerond.



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Vooralsnog niet van toepassing.

31-05-2018

In dit faillissement resteert enkel nog de afronding van het onderzoek naar de administratie. Nadien zal de curator een definitief standpunt innemen ten aanzien van de rechtmatigheid. Aan de hand van de uitkomsten van het onderzoek zal de curator een beslissing nemen over verdere afwikkeling van het faillissement. Daarnaast voert de curator komende periode (verder) overleg met de belastingdienst.



De curator voert thans overleg met de belastingdienst. De curator zal op dit punt op korte termijn verslag uitbrengen aan de rechter-commissaris. Daarnaast zal de curator in het volgende verslag zijn bevindingen in het kader van het rechtmatigheidsonderzoek weergeven.

19-09-2018



In de komende periode rondt de curator het rechtmatigheidsonderzoek af en treedt hij in overleg met de bestuurder. Hierna neemt hij een beslissing over de verdere afwikkeling van het faillissement.











09-01-2019







Nu de curator geen inhoudelijke reactie op de conceptaansprakelijkheidsstelling ontving, zal hij de aansprakelijkheidsstelling formaliseren. Voorts beraadt de curator zich op nadere stappen.

12-04-2019



De curator heeft de reactie van de bestuurder in onderzoek en zal die in de komende periode opvolgen.	08-08-2019  7
Zie onder 7.5.	15-11-2019  8
De curator wacht het gesprek met de broer van de bestuurder alsmede de reactie van de belastingdienst af. Hierna neemt de curator een beslissing over de verdere aanpak.	13-05-2020  10
In dit faillissement resteert enkel het punt van het onbehoorlijk bestuur. Afhankelijk van de uitkomst van het standpunt van de belastingdienst zal de curator een beslissing nemen over verdere afwikkeling.	13-08-2020  11
De curator is in nader overleg getreden met de belastingdienst over en in het kader van de opvolging van zijn rechtmatigheidsonderzoek. De curator verwacht in de komende periode de overleggen met de belastingdienst af te kunnen ronden.	13-11-2020  12
In de komende verslagperiode zal het overleg met de advocaat van de bestuurder worden voortgezet en zullen partijen verder onderzoeken of een regeling mogelijk is.	12-02-2021  13
In de komende verslagperiode zal het overleg met de advocaat van de bestuurder worden afgerond. Voorts volgt de curator de ontwikkelingen op aangaande de debiteuren.	11-05-2021  14
In de komende verslagperiode beraadt de curator zich op vervolgstappen jegens de bestuurder. Voorts zet de curator de incasso van de debiteuren voort.	09-08-2021  15
In de komende periode zal de curator zich bezighouden met het voeren van overleg met de vertegenwoordigers van de ouders en met werkzaamheden in het kader van de aansprakelijkheidsstelling.	09-11-2021  16
In de komende periode zet de curator het overleg met de vertegenwoordigers van de ouders voort en zal de curator het overleg met de advocaat van de bestuurder voortzetten.	09-02-2022  17
In de komende verslagperiode zal de curator wederom contact hebben met de vertegenwoordigers van de overige ouders om te zien of zij ook als slachtoffer van de toeslagenaffaire worden aangemerkt en derhalve de compensatieregeling ook op hen van toepassing wordt verklaard. Daarnaast zal in de komende periode ook het overleg met de advocaat van de bestuurder worden voortgezet teneinde te bezien of een minnelijke regeling kan worden bereikt.	09-05-2022  18
De werkzaamheden van de curator zullen in de komende verslagperiode zijn gericht op het treffen van een minnelijke regeling met het bestuur en afronding van het onderzoek of de overige ouders ook kunnen worden aangemerkt als slachtoffer van de toeslagenaffaire.	09-08-2022  19
De curator richt zich in de komende verslagperiode op het contact met het Ministerie om te achterhalen welke ouders onder de toeslagenaffaire vallen waarna de boedel mogelijk nog een beroep kan doen op de Compensatieregeling Toeslagenaffaire.	09-11-2022  20


10.2 Termijn afwikkeling faillissement

De curator wacht in dit kader de uitkomst van het verzet af.	31-05-2018
Valt nog geen uitspraak over te doen.	 3
De termijn van afwikkeling hangt samen met de afwikkeling van het rechtsmatigheidsonderdeel.	09-02-2022
	 17
De curator streeft ernaar vóór eind 2022 tot afwikkeling te komen.	09-08-2022
	 19
De curator streeft ernaar eind 2020 / begin 2023 tot afwikkeling te komen.	09-11-2022
	 20

10.3 Indiening volgend verslag

9-2-2023	09-11-2022
	 20

10.4 Werkzaamheden overig

De curator wacht in dit kader de uitkomst van het verzet af.	31-05-2018
Onderzoek naar de rol van de bestuurder en haar familieleden, onderzoek naar de administratie en onderzoek op het punt van het debiteurenincasso.	 3
De curator verwacht dat het onderzoek naar de administratie in de komende periode kan worden afgerond. Nadien treedt de curator in overleg met de bestuurder.	
Zie onder 10.1.	19-09-2018
	 4
In dit faillissement resteert enkel nog de discussie met de bestuurder.	15-11-2019
	 8
De curator neemt bij het volgende verslag een beslissing over de verdere afwikkeling van het faillissement.	13-02-2020
	 9

Bijlagen

Bijlagen