

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

Betreft

Verslagnummer	12
Datum verslag	19-02-2021
Insolventienummer	F.10/18/6
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000021194:F001
Datum uitspraak	02-01-2018

R-C	mr. C.G.E. Prenger
Curator	mr B.K.A. van Rijsbergen

Algemene gegevens

Naam onderneming

3S Nederland Detachering B.V.

03-05-2018



Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid 3S Nederland Detachering B.V., ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer: 24383922, gevestigd en kantoorhoudend te 3194 DC Hoogvliet-Rotterdam aan de Nieuwe Langeweg 95.

03-05-2018



Activiteiten onderneming

Het inzetten van: veiligheidstoezichthouders in de industriële omgeving en het geven van industriële veiligheidsopleidingen.

03-05-2018



De bedrijfsactiviteiten van de gefailleerde vennootschap bestaan hoofdzakelijk uit het inzetten van brandwachten op het Shell-terrein te Pernis. Deze brandwachten werden door de gefailleerde vennootschap gedetacheerd bij aannemers en hoofdaannemers, welke aannemers op het Shell-terrein onderhoudswerkzaamheden en overige werkzaamheden uitvoerden in opdracht van Shell.

In de periode oktober/november 2017 heeft het bestuur van de gefailleerde vennootschap met een drietal partijen gesprekken gevoerd voor een overname van personeel/bedrijfsactiviteiten. Dit is uiteindelijk niet gelukt en vanaf november 2017 liggen de bedrijfsactiviteiten volledig stil.

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

in onderzoek

03-05-2018

 2

Gemiddeld aantal personeelsleden

20

03-05-2018

 2

Toelichting

In totaal zijn er 24 ontslagbrieven aan werknemers gestuurd.

Een aantal werknemers waren echter vóór faillissementsdatum al in dienst getreden van derden. Op 2 januari 2018 dan wel kort nadien zijn er nog enkele werknemers in dienst getreden bij derden.

Met toestemming van de Rechter-Commissaris zijn de werknemers ontslagen en in de ontslagbrief is aangegeven dat, indien en voor zover werknemers inmiddels een andere dienstbetrekking hebben aanvaard, het ontslag moet worden gezien als voor zover rechtens vereist.

Boedelsaldo

€ 15.729,29

03-05-2018

 2

€ 16.380,69

01-08-2018

 3

€ 4.685,02

13-01-2020

 8

Toelichting

Het salaris curator is voldaan (vastgesteld tot en met 14 november 2018)


€ 8.348,78

19-11-2020

 11


Verslagperiode

van
29-1-2018

03-05-2018
 2


t/m
3-5-2018

van
15-11-2018

19-02-2019
 5


t/m
19-2-2019

van
18-6-2019

17-09-2019
 7


t/m
17-9-2019

van
18-9-2019

13-01-2020
 8


t/m
13-1-2020

van
14-1-2020

10-04-2020
 9


t/m
10-4-2020

van
11-4-2020

21-08-2020
 10


t/m
21-8-2020

van
22-8-2020

19-11-2020
 11

t/m
19-11-2020

van
20-11-2020

19-02-2021
 12

t/m
19-2-2021

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
2	9 uur 40 min
3	3 uur 55 min
4	2 uur 10 min
5	2 uur 10 min
6	1 uur 10 min
7	5 uur 50 min
8	7 uur 20 min
9	2 uur 45 min
10	12 uur 15 min
11	3 uur 20 min
12	2 uur 50 min
totaal	53 uur 25 min

Toelichting bestede uren

28,17 uur verslag 1 (periode 02-01-2018 t/m 28-01-2018)

03-05-2018



2

De afgelopen verslagperiode zijn de uren besteed aan:

- debiteuren;
- opstellen verslag 12;
- bericht aan R.C.

19-02-2021



12

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De gefailleerde vennootschap is op 22 september 2005 opgericht. De bedrijfsactiviteiten zijn gestart in 2007 en de eerste 2 jaren bestonden de bedrijfsactiviteiten uit het inzetten van beveiligers. Vanaf 2009 was dit niet meer het geval en vanaf 2009 werden er enkel en alleen brandwachten ingezet dan wel gedetacheerd en hoofdzakelijk op het Shell-terrein te Pernis.

03-05-2018



2

Opdrachtgevers van de gefailleerde vennootschap waren aannemers of onderaannemers die werkzaamheden uitvoeren in opdracht van Shell op het Shell-terrein te Pernis-Rotterdam.

Vanaf 2012 is de gefailleerde vennootschap industriële veiligheidsopleidingen gaan verzorgen, zoals de VCA-opleiding.

De gefailleerde vennootschap huurt een bedrijfslocatie, welke bestaat uit een kantoor en een leslokaal.

Enig aandeelhouder van de gefailleerde vennootschap is Matru B.V., ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer: 24383990, welke vennootschap 100% eigendom is van de heer M.C. van Rosmalen. De heer M.C. van Rosmalen is tevens bestuurder van de gefailleerde vennootschap.

1.2 Lopende procedures

Op datum faillissement is er geen sprake van lopende procedures. Het onderhavige faillissement is aangevraagd door een aantal werknemers. Wel is het zo dat er nog meerdere faillissementsaanvragen waren ingediend bij de Rechtbank Rotterdam. Vanwege het uitspreken van het faillissement op 2 januari 2018, zijn deze faillissementsaanvragen verder niet meer behandeld.

03-05-2018

 2

1.3 Verzekeringen

Alle verzekeringen zijn beëindigd.

03-05-2018

 2

1.4 Huur

De gefailleerde vennootschap huurt een bedrijfspand te Hoogvliet-Rotterdam. De curator is thans doende zaken terug te geven, in eigendom toebehorend aan derden en de curator zal in overleg met de verhuurder zo spoedig mogelijk het bedrijfspand bezemschoon opleveren.

03-05-2018

 2

Verslag 2.

Het kantoor-en bedrijfsinventaris is eigendom van derden. De curator heeft deze roerende zaken teruggegeven aan de eigenaar cq de eigenaar heeft deze roerende zaken uit het gehuurde verwijderd. Wat achterbleef als een aantal grote objecten in het gehuurde leslokaal, welke objecten niet door de deur van het pand konden worden verwijderd. Deze objecten werden gebruikt in het kader van opleidingen en vertegenwoordigde geen enkele waarde. De curator heeft noodgedwongen een derde opdracht gegeven deze objecten in stukken te snijden en af te voeren, nu de boedel de plicht heeft het gehuurde leeg en bezem schoon op te leveren en de verhuurder verwijdering van de objecten verlangde.

Op 5 februari 2018 was het gehuurde leeg en bezemschoon en de verhuurder heeft op 20 februari 2018 de sleutels bij de curator opgehaald.

1.5 Oorzaak faillissement

De bestuurder van de gefailleerde vennootschap heeft de navolgende oorzaken voor het uitgesproken faillissement aangegeven.

03-05-2018



- Vanwege het faillissement van Imtech heeft gefailleerde een openstaande vordering op Imtech moeten afboeken van € 153.000,--;
- Ook de opvolger van Imtech heeft facturen onbetaald gelaten;
- De gefailleerde vennootschap verkeert al vanaf begin 2015 in liquiditeitsproblemen. Er is een aanzienlijke fiscale schuld en de Belastingdienst is vanaf begin 2015 begonnen met een invorderingstraject en heeft onder opdrachtgevers derdenbeslag gelegd. De Belastingdienst ging onder steeds meer opdrachtgevers derdenbeslag leggen, waardoor de gefailleerde vennootschap minder liquiditeiten ontving.

Vanwege bovenstaande feiten en omstandigheden is de gefailleerde vennootschap in zeer ernstige liquiditeitsproblemen gekomen en heeft de gefailleerde vennootschap in september / oktober 2017 nog getracht de activiteiten te verkopen aan derden, hetgeen niet is gelukt.

Na het mislukken van de verkoop van de activiteiten zijn de bedrijfsactiviteiten geheel stil gelegd. Het personeel is over de maanden oktober, november en december 2017 niet voldaan, waardoor het personeel het onderhavige faillissement heeft aangevraagd. De gefailleerde vennootschap was niet in staat de loonvorderingen van de werknemers te voldoen, om welke reden het faillissement op 2 januari 2018 is uitgesproken.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

20

03-05-2018



Toelichting

In totaal zijn er 24 ontslagbrieven aan werknemers gestuurd.

Een aantal werknemers waren echter vóór faillissementsdatum al in dienst getreden van derden. Op 2 januari 2018 dan wel kort nadien zijn er nog enkele werknemers in dienst getreden bij derden.

Met toestemming van de Rechter-Commissaris zijn de werknemers ontslagen en in de ontslagbrief is aangegeven dat, indien en voor zover werknemers inmiddels een andere dienstbetrekking hebben aanvaard, het ontslag moet worden gezien als voor zover rechtens vereist.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

23

03-05-2018



2.3 Ontslagaanzegging

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

8-1-2018	24	
----------	----	--

totaal	24	
---------------	----	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Met toestemming van de Rechter-Commissaris zijn de werknemers ontslagen. Nu de werknemers vanaf oktober 2017 geen loonbetalingen meer hebben ontvangen, heeft de curator het UWV benaderd om een collectieve intake te organiseren, teneinde de aanspraken van de werknemers op de loongarantieregeling zo spoedig mogelijk vast te stellen. Deze collectieve intake heeft op 10 januari 2018 op de bedrijfslocatie van de gefailleerde vennootschap plaatsgevonden.

03-05-2018



Het UWV is in het bezit gesteld van de nodige stukken en ook nadien is het UWV nog in het bezit gesteld van urenstaten en/of overige gegevens die nodig waren voor het vaststellen van de aanspraken van de werknemers.

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

De gefailleerde vennootschap is geen eigenaar van een onroerende zaak.

03-05-2018



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Op datum faillissement heb ik geen bedrijfsmiddelen aangetroffen, in eigendom toebehorend aan de gefailleerde vennootschap. Begin 2016 heeft er een executoriale verkoop van de bedrijfsmiddelen door de Belastingdienst plaatsgevonden. Het kantoormeubilair / computer die op datum faillissement zich in het bedrijfspand bevonden, zijn dan ook eigendom van een derde, welke derde deze bedrijfsmiddelen in het kader van de executoriale verkoop door de Belastingdienst heeft gekocht.

03-05-2018



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De curator onderzoekt nog of er sprake is van onderhanden werk.

03-05-2018



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Volgt zo nodig in volgende verslaglegging.

03-05-2018



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
verkoop handelsnamen, domeinnamen etc.	€ 12.100,00	
totaal	€ 12.100,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

Met toestemming van de Rechter-Commissaris heb ik enige immateriële activa verkocht aan een derde. Het betrof de handelsnamen, de domeinnamen inclusief website en het klantenbestand, alsmede de "goodwill" en de vaste- en mobiele telefoonnummers van de gefailleerde vennootschap.

03-05-2018



3.9 Werkzaamheden andere activa

Kort na faillissementsdatum heeft zich een geïnteresseerde voor bovenstaande immateriële activa gemeld. Ik heb overleg gevoerd met deze geïnteresseerde, althans de advocaat van deze geïnteresseerde, onderhandelingen gevoerd en een koopovereenkomst opgesteld.

03-05-2018



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
		€ 4.619,68	
		€ 3.663,76	
totaal	€ 0,00	€ 8.283,44	€ 0,00

Toelichting debiteuren

De curator zal nog onderzoek doen naar de omvang van de openstaande debiteuren. Vanwege de beslagleggingen door de Belastingdienst is er geen openstaande debiteurenlijst voorhanden. De betalingen door debiteuren zijn afgeboekt op de fiscale schulden van de gefailleerde vennootschap en het is thans niet duidelijk welke debiteuren hebben betaald. De curator zal hier de komende tijd nader onderzoek naar doen, maar is wel afhankelijk van informatie die de curator dient te ontvangen van de Belastingdienst.

03-05-2018



De curator heeft inmiddels enige informatie van de Belastingdienst ontvangen, maar deze informatie is nog niet volledig.

Thans is het nog niet helder of de Belastingdienst ook een pandrecht heeft bedongen op debiteuren en zo ja, op welke debiteuren. Ook dit zal de curator nader onderzoeken en de curator heeft inmiddels bij de Belastingdienst hieromtrent stukken opgevraagd, welke stukken de curator nog niet heeft ontvangen.

Verslag 2.

De curator heeft een geregistreerde pandakte van de belastingdienst ontvangen gedateerd 10 juni 2015. Door middel van deze pandakte zijn specifieke debiteuren met specifieke facturen tot en met mei 2015 verpand. De debiteuren van latere datum zijn derhalve niet verpand aan de belastingdienst. Wel heeft de belastingdienst steeds onder de grootste debiteuren derden beslagen gelegd en bedragen geïnd. Door het uitgesproken faillissement is het derdenbeslag komen te vervallen en de boedel heeft een bedrag van € 4.619,68 ontvangen van de belastingdienst, welk bedrag betrekking heeft op betalingen van debiteuren na faillissementsdatum.

Zoals gezegd de curator zal nader onderzoek doen naar de omvang van de nog openstaande debiteuren en / of deze te innen zijn.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

<p>De curator heeft contact gezocht met de Belastingdienst teneinde inzicht te krijgen in de betalingen van de debiteuren over de afgelopen periode. Zoals gezegd, de curator dient nog de nodige stukken te ontvangen en met name of er sprake is van een rechtsgeldig bedongen pandrecht door de Belastingdienst.</p>	<p>03-05-2018  2</p>
<p>Op 14 mei 2018 heeft de curator een bespreking gevoerd met de bestuurder omtrent de openstaande debiteuren. De afspraak is gemaakt dat bestuurder de nodige overzichten zou gaan verstrekken nu in de administratie er geen (recente) lijsten zijn van openstaande debiteuren. En tevens moet worden gezien welke debiteuren rechtstreeks bij de belastingdienst betalingen hebben verricht. In het verstrekken van deze overzichten is echter vertraging gekomen vanwege ernstige ziekte aan de zijde van de bestuurder. Thans kan de curator niet rechtstreeks in contact treden met de bestuurder. De zoon van de bestuurder zal de curator op de hoogte houden omtrent het herstelproces van de bestuurder.</p>	<p>01-08-2018  3</p>
<p>De bestuurder de heeft een intensief hersteltraject gevolgd en is hiermee nog doende. Op 9 oktober 2018 heeft de curator een bespreking op gehad met de bestuurder en de afspraak is gemaakt dat de bestuurder start met een overzicht te maken van de debiteuren en de al of niet inbaarheid hiervan. Zodra dit gereed is kan de curator inschatten of de debiteuren te innen zijn en zo ja dan kunnen deze werkzaamheden worden opgestart.</p>	<p>14-11-2018  4</p>
<p>Het herstel van de bestuurder gaat langzamer dan verwacht. Ik heb de afgelopen weken diverse malen contact gehad met de bestuurder en de verwachting is dat de bestuurder begin maart 2019 de eerste stukken kan gaan aanleveren. Na ontvangst hiervan zal ik mij werkzaamheden aanvangen met betrekking tot de debiteuren.</p>	<p>19-02-2019  5</p>
<p>De bestuurder heeft de curator uiteindelijk op 12 juni 2019 laten weten dat er een terugval is in zijn medisch herstel en hij zich onvoldoende kan concentreren om de toegezegde stukken aan de curator aan te kunnen leveren. De curator zal de bestuurder uitnodigen om te bespreken hoe en op welke wijze een ander toch in werking kan worden gezet.</p>	<p>17-06-2019  6</p>
<p>De curator heeft de stukken in de informatie over de debiteuren ontvangen. Voor zover uit de bestudering van deze stukken blijkt dat het zinvol is om openstaande debiteuren te innen zal de curator deze debiteuren aanschrijven.</p>	<p>17-09-2019  7</p>
<p>De curator is nog doende met het inventariseren van de debiteuren/debiteureninning.</p>	<p>13-01-2020  8</p>
<p>De curator heeft overzichten ontvangen van de belastingdienst en doorgenomen. Op deze overzichten staan slechts deels factuurnummers van door de belastingdienst ontvangen bedragen van verpande debiteuren aan de belastingdienst of van debiteuren die bedragen aan de belastingdienst hebben voldaan vanwege beslagleggingen door de belastingdienst. Recent heeft de curator nog enige debiteuren aangeschreven. Afgewacht dient te worden of de bedragen daadwerkelijk openstaan. De curator streeft ernaar om de komende verslagperiode het aspect van de debiteuren af te ronden.</p>	<p>21-08-2020  10</p>
<p>De afgelopen verslagperiode zijn nog enige debiteuren aangeschreven. Gebleken is dat een groot gedeelte van deze debiteuren hebben betaald aan de belastingdienst vanwege de gelegde beslagen door de belastingdienst. De boedel heeft de afgelopen verslagperiode ontvangen een bedrag van</p>	<p>19-11-2020  11</p>

3.663,76. Nog niet alle aangeschreven debiteuren hebben gereageerd. De curator is hiermee doende. De curator tracht de komende verslagperiode de werkzaamheden rond de debiteuren af te ronden.

Met betrekking tot een beperkt aantal debiteuren (2 tot 3) wil de curator nog één en ander nazien. De komende verslagperiode zal dit afgerond worden. Ook zal de curator hieromtrent een afzonderlijk bericht aan de R.C. sturen.

19-02-2021

 12

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Er is geen vordering van een bankinstelling.

03-05-2018

 2

5.2 Leasecontracten

Er zijn leasecontracten met betrekking tot één voertuig en enige kantoorapparatuur. De curator is doende deze zaken terug te geven aan de eigenaren, zijnde de leasemaatschappijen.

03-05-2018

 2

Verslag 2

Het voertuig is inmiddels teruggegeven aan de leasemaatschappij.

5.3 Beschrijving zekerheden

Nu er geen sprake is van een bankschuld, zijn er ook geen zekerheden bedongen door een bankinstelling.

03-05-2018

 2

5.4 Separatistenpositie

Behoudens wellicht een pandrecht van de Belastingdienst op enige debiteuren, is er geen sprake van een separatistenpositie in dit faillissement.

03-05-2018

 2

Verslag 2.

De curator heeft een geregistreerde pandakte van de belastingdienst ontvangen gedateerd 10 juni 2015. Door middel van deze pandakte zijn specifieke debiteuren met specifieke facturen tot en met mei 2015 verpand. De debiteuren van latere datum zijn derhalve niet verpand aan de belastingdienst. Wel heeft de belastingdienst steeds onder de grootste debiteuren derden beslagen gelegd en bedragen geïnd. Door het uitgesproken faillissement is het derdenbeslag komen te vervallen en de boedel heeft een bedrag van € 4.619,68 ontvangen van de belastingdienst, welk bedrag betrekking heeft op betalingen van debiteuren na faillissementsdatum.

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er zijn de curator geen crediteuren bekend die geleverd hebben onder eigendomsvoorbehoud.

03-05-2018



5.6 Retentierechten

Retentierechten zijn de curator niet bekend.

03-05-2018



5.7 Reclamerechten

Reclamerechten zijn de curator niet bekend.

03-05-2018



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Thans is het nog niet helder of de Belastingdienst ook een pandrecht heeft bedongen op debiteuren en zo ja, op welke debiteuren. Ook dit zal de curator nader onderzoeken en de curator heeft inmiddels bij de Belastingdienst hieromtrent stukken opgevraagd, welke stukken de curator nog niet heeft ontvangen.

03-05-2018



Verslag 2

De curator heeft een geregistreerde pandakte van de belastingdienst ontvangen gedateerd 10 juni 2015. Door middel van deze pandakte zijn specifieke debiteuren met specifieke facturen tot en met mei 2015 verpand. De debiteuren van latere datum zijn derhalve niet verpand aan de belastingdienst. Wel heeft de belastingdienst steeds onder de grootste debiteuren derden beslagen gelegd en bedragen geïnd.

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

De curator is thans doende zaken terug te geven aan derden.

03-05-2018



Verslag 2

Deze werkzaamheden zijn afgerond.

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Nu de bedrijfsactiviteiten vanaf november 2017 geheel stil liggen, is voortzetting van de onderneming niet aan de orde.

03-05-2018



6.2 Financiële verslaglegging

niet van toepassing

03-05-2018



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

niet van toepassing

03-05-2018



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Nu de werkzaamheden vanaf november 2017 volledig stil liggen, is een doorstart niet aan de orde.

03-05-2018



6.5 Verantwoording

niet van toepassing

03-05-2018



6.6 Opbrengst

Toelichting

niet van toepassing

03-05-2018



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

niet van toepassing

03-05-2018



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming


niet van toepassing


03-05-2018




7. Rechtmatigheid


7.1 Boekhoudplicht

Zoals te doen gebruikelijk, zal onderzoek worden gedaan of er voldaan is aan de boekhoudplicht. 03-05-2018
 2

De curator heeft de volledige fysieke administratie in zijn bezit. Ook is de curator in bezit van een kopie van de integrale digitale administratie en e-mailverkeer. De administratie is (digitaal) hoofdzakelijk in Excel bijgehouden. In verband met de debiteureninning is de curator nog doende de recent ontvangen overzichten door te nemen en zal tevens beoordelen of voldaan is aan de boekhoudplicht. 17-09-2019
 7

De curator heeft nader onderzoek gedaan en is van mening dat voldaan is aan de boekhoudplicht. De boekhouding is door medewerkers van schuldenares intern geboekt, zij het hoofdzakelijk in Excell. Er is een grootboekadministratie voorhanden en extern is er een loonadministratie gevoerd. Ook de fysieke administratie is overzichtelijk opgezet. 21-08-2020
 10

7.2 Depot jaarrekeningen


De laatst gedeponeerde jaarrekening betreft het boekjaar 2015 en is op 24 maart 2017 gedeponeerd, derhalve te laat. De jaarrekening 2016 zou uiterlijk 31 december 2017 moeten zijn gedeponeerd, hetgeen niet is gebeurd. 03-05-2018
 2

Geconcludeerd kan derhalve worden dat er niet voldaan is aan de deponeringsplicht.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

niet van toepassing 03-05-2018
 2

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Gelet op de datum van oprichting van de vennootschap is dit aspect niet aan de orde. 03-05-2018
 2

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

De curator zal hier onderzoek naar doen.

03-05-2018

 2

Ja

17-09-2019

Toelichting

Er is in ieder geval niet voldaan aan de publicatieplicht.

 7

Nee

21-08-2020

Toelichting

Het rechtmatigheidsonderzoek is afgerond. Er zijn de curator geen feiten en/of omstandigheden gebleken waaruit zou volgen dat er sprake is van bestuurdersaansprakelijkheid. Wel is de jaarrekening te laat gepubliceerd. Deze termijnoverschrijding is naar de mening van de curator niet een belangrijke oorzaak van het faillissement. De bestuurder heeft afdoende externe omstandigheden aangegeven als oorzaak van het faillissement.

 10

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

De curator zal hier onderzoek naar doen.

03-05-2018

 2

Nee

17-09-2019

Toelichting

Van Paulianeus handelen handelen is de curator niet gebleken.

 7

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Het UWV heeft nog geen boedelvordering ingediend, maar te verwachten is dat - gelet op de omstandigheid dat het personeel drie maanden voorafgaande aan het faillissement niet is voldaan - er een omvangrijke boedelvordering zal worden ingediend.

03-05-2018

 2

€ 58.187,22

01-08-2018

 3

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 724.586,25

03-05-2018



Toelichting

Dit betreft een vordering ter zake van loonheffingen, vennootschapsbelasting en omzetbelasting.

Verslag 2

Wel heeft de curator tegen een drietal aanslagen omzetbelasting, te weten december 2017, januari 2018 en de aanslag op grond van 29 lid 2 OB, bezwaar aangetekend.

€ 655.076,70

14-11-2018



Toelichting

Vanwege de bezwaarschriften is de fiscale schuld verminderd.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

nog niet ingediend.

03-05-2018



€ 655.076,25

01-08-2018



Toelichting

De curator heeft een drietal bezwaarschriften ingediend waardoor de preferente schuld van de belastingdienst is verminderd.

€ 225.790,45

14-11-2018



Toelichting

In verslag 3 is een onjuiste preferente vordering het UWV opgegeven nu ten onrechte de preferente vordering van de fiscus werd vermeld.

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

De curator zijn geen andere preferente crediteuren bekend.

03-05-2018



€ 225.790,45

01-08-2018



Toelichting

Ook het UWV heeft een preferente vordering ingediend.

€ 0,00

14-11-2018



Toelichting

In verslag 3 is ten onrechte de preferente vordering van het UWV vermeld onder andere preferente crediteuren. Andere preferente crediteuren zijn er niet.

8.5 Aantal concurrente crediteuren


28	03-05-2018  2
31	01-08-2018  3
32	14-11-2018  4
34	17-09-2019  7

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 67.123,38	03-05-2018  2
-------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------

Toelichting

Regelmatig dienen crediteuren nog hun vorderingen in.
Bovenstaande schuldenlast is dan ook nog niet volledig.

€ 70.204,03	01-08-2018  3
-------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------


€ 70.224,94	14-11-2018  4
-------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------

€ 72.210,39	17-09-2019  7
-------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------


8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

volgt later	03-05-2018  2
-------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------

Gelet op de huidige stand van de boedel is het vrijwel zeker dat er geen enkele uitkering aan de crediteuren kan gaan plaatsvinden. Het faillissement zal naar verwachting worden opgeheven vanwege gebrek aan baten.

19-02-2021
 12

8.8 Werkzaamheden crediteuren

De curator heeft alle bekende crediteuren aangeschreven, met het verzoek de vorderingen in te dienen.	03-05-2018  2
-------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

niet van toepassing

03-05-2018

 2

9.2 Aard procedures

niet van toepassing

03-05-2018

 2

9.3 Stand procedures

niet van toepassing

03-05-2018

 2

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

volgt later

03-05-2018

 2

De bestuurder heeft aangegeven dat hij voldoende hersteld is om gedoceerd werkzaamheden te gaan verrichten met betrekking tot het in kaart brengen van de debiteuren. De curator kan dit niet zelfstandig doen nu er een aantal debiteuren nog moeten worden opgemaakt en de informatie hiervoor verspreid in de digitale administratie zitten waaronder een groot aantal e-mail mappen. De curator is wel in het bezit van een volledige kopie van de digitale administratie. Ook kan de bestuurder aangeven of de openstaande debiteuren te innen zijn.

14-11-2018

 4

Zodra de bestuurder voldoende informatie heeft verzameld en op papier gezet zal de curator een afspraak maken met de bestuurder teneinde debiteurenpositie door te nemen. Voorts zal de curator nog een administratief onderzoek doen.

Het herstel van de bestuurder gaat langzamer dan verwacht. Ik heb de afgelopen weken diverse malen contact gehad met de bestuurder en de verwachting is dat de bestuurder begin maart 2019 de eerste stukken kan gaan aanleveren. Na ontvangst hiervan zal ik mij werkzaamheden aanvangen met betrekking tot de debiteuren.


19-02-2019

 5


Ook heeft begin februari 2019 de afdeling WKA van de belastingdienst

telefonisch contact opgenomen. Wellicht gaat er een WKA onderzoek plaatsvinden bij enige opdrachtgevers van de gefailleerde vennootschap. De belastingdienst laat dit nog weten.


De bestuurder heeft de curator uiteindelijk op 12 juni 2019 laten weten dat er een terugval is in zijn medisch herstel en hij zich onvoldoende kan concentreren om de toegezegde stukken aan de curator aan te kunnen leveren. De curator zal de bestuurder uitnodigen om te bespreken hoe het vervolgtraject in werking kan worden gezet.

17-06-2019
 6


Bovenstaand vervolgproject is inmiddels in werking gezet.

17-09-2019
 7


De werkzaamheden van de debiteureninning dient te worden voortgezet en voltooid door de curator. Tevens zal dan worden meegenomen of voldaan is aan de boekhoudplicht.

13-01-2020
 8


De curator is nog doende met de debiteureninning.

10-04-2020
 9

De curator is nog doende de werkzaamheden rond de debiteuren af te ronden. Zodra deze werkzaamheden gereed zijn, kan het faillissement worden afgewikkeld.


19-11-2020
 11

De curator verwacht de komende verslagperiode het faillissement aan de Rechter Commissaris te kunnen voorleggen voor afwikkeling, zie afzonderlijk bericht van heden aan de RC.


19-02-2021
 **12**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement


volgt later

03-05-2018
 2

De curator streeft ernaar om de behandeling van het faillissement de komende verslagperiode af te ronden.


21-08-2020
 10

Het ligt in de bedoeling om in de aankomende verslagperiode onderhavig faillissement af te wikkelen.

19-11-2020
 11

10.3 Indiening volgend verslag

19-5-2021

19-02-2021
 **12**

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen