

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

Betreft

Verslagnummer	10
Datum verslag	24-09-2021
Insolventienummer	F.10/19/213
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000105784:F002
Datum uitspraak	06-06-2019


R-C	mr. C.G.E. Prenger
Curator	mr J.A.Th. van den Berg

Algemene gegevens


Naam onderneming

Memarco Holding B.V.	04-07-2019
	 1
Memarco Holding B.V. en Memarco B.V.	30-03-2020
	 4

Gegevens onderneming


Memarco Holding B.V. is opgericht bij akte d.d. 23 mei 1990 en staat ingeschreven in het handelsregister onder KvK-nummer 24182691.	04-07-2019
	 1

Activiteiten onderneming

Blijkens het handelsregister is Memarco Holding B.V. een holdingmaatschappij.	04-07-2019
	 1

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Onbekend.	04-07-2019
	 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

1

04-07-2019

 1

Toelichting

Ten tijde van het faillissement was er naast de directeur-grootaandeelhouder, te weten de heer M.J.G. Vollebregt, een andere werknemer in dienst als tekenaar.

Boedelsaldo

€ 0,00

04-07-2019

 1

€ 1.033,31

30-03-2020

 4

€ 2.322,12

29-06-2020

 5

€ 412.502,61

29-09-2020

 6

€ 352.540,72

24-03-2021

 8

€ 352.077,64

24-09-2021

 **10**

Verslagperiode

van

6-6-2019

04-07-2019

 1

t/m

3-7-2019

van

4-7-2019

04-10-2019

 2

t/m

3-10-2019

van

4-10-2019

30-12-2019

 3

t/m

29-12-2019

van

30-12-2019

30-03-2020

 4

t/m

27-3-2020

van

29-3-2020

29-06-2020

 5

t/m
28-6-2020

van
29-6-2020

t/m
29-9-2020

van
30-9-2020

t/m
23-12-2020

van
24-12-2020


t/m
24-3-2021


van
25-3-2021


t/m
22-6-2021


van
23-6-2021

t/m
23-9-2021

29-09-2020
 6

24-12-2020
 7

24-03-2021
 8

24-06-2021
 9

24-09-2021
 **10**

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	33 uur 33 min
2	25 uur 50 min
3	23 uur 40 min
4	18 uur 10 min
5	19 uur 30 min
6	16 uur 40 min
7	4 uur 20 min
8	5 uur 0 min
9	3 uur 12 min
10	3 uur 27 min
totaal	153 uur 22 min

Toelichting bestede uren

De curator is voornemens om de faillissementen van Memarco B.V. (F 19/212) en Memarco Holding B.V. (F 19/213) algeheel geconsolideerd af te wikkelen. De curator zal een en ander onderzoeken en hier in het volgende verslag op terugkomen.

04-07-2019



1

Totaal bestede tijd tot en met 3 juli 2019: 33 uren en 55 minuten.

De curator heeft nog steeds het voornemen om de faillissementen van Memarco B.V. (F 19/212) en Memarco Holding B.V. (F 19/213) algeheel geconsolideerd af te wikkelen. De curator wenst hierover met de belastingdienst te overleggen en verwacht dat dit overleg op korte termijn zal plaatsvinden. Nadien zal de curator bepalen of een verzoek kan worden gedaan om de faillissementen geconsolideerd af te wikkelen.

04-10-2019



2

De curator heeft voorafgaand aan het derde verslag een verzoek gedaan aan de rechter-commissaris voor toestemming om de faillissementen van Memarco B.V. en Memarco Holding B.V. algeheel geconsolideerd af te wikkelen. Meer hierover in het volgende verslag.

30-12-2019



3

De curator heeft in het kader van zijn voornemen om de faillissementen van Memarco B.V. en Memarco B.V. algeheel te consolideren overleg gevoerd met de belangrijkste crediteuren, te weten de belastingdienst, het UWV en twee voormalig werknemers. De crediteuren hebben allen te kennen gegeven dat zij geen bezwaar hebben tegen een algeheel geconsolideerde afwikkeling van beide faillissementen. De rechter-commissaris heeft inmiddels toestemming gegeven om tot algehele consolidatie over te gaan. Daarbij is Memarco Holding B.V. als hoofdzaak aangewezen. Dit betekent dat er voor de twee faillissementen in de verslagen van Memarco Holding B.V. gezamenlijk verslag zal worden uitgebracht. In het verslag van Memarco B.V. (F 19/212) zal slechts worden volstaan met een verwijzing naar het faillissementsverslag van Memarco Holding B.V. (F 19/213).

30-03-2020



4

Totaal bestede tijd tot en met 27 maart 2020: 129 uren en 15 minuten.

Vijfde verslag: totaal bestede tijd tot en met 28 juni 2020: 148 uren en 45 minuten.

29-06-2020



5

Zesde verslag: totaal bestede tijd tot en met 29 september 2020: 165 uur en 25 minuten.

29-09-2020



6

Zevende verslag: totaal bestede tijd tot en met 23 september 2020: 170 uren en 5 minuten.

24-12-2020



7

Achtste verslag: totaal bestede tijd tot en met 24 maart 2020: 175 uren en 5 minuten.

24-03-2021



8

Negende verslag: totaal bestede tijd tot en met 24 juni 2021: 178 uren en 17 minuten.

24-06-2021



9

Tiende verslag: totaal bestede tijd tot en met 23 september 2021: 181 uren en 44 minuten.

24-09-2021



10

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Memarco Holding B.V. is een moedermaatschappij van Memarco B.V., welke vennootschap gelijk met Memarco Holding B.V. in staat van faillissement is verklaard. Bestuurder en enig aandeelhouder van Memarco Holding B.V. is de heer M.J.G. Vollebregt.

04-07-2019

 1

1.2 Lopende procedures

Geen.

04-07-2019

 1

1.3 Verzekeringen

Voor zover bekend zijn er geen verzekeringen afgesloten op naam van gefailleerde.

04-07-2019

 1

1.4 Huur

Niet van toepassing.

04-07-2019

 1

1.5 Oorzaak faillissement

De faillissementen van Memarco Holding B.V. en Memarco B.V. zijn aangevraagd door twee voormalig personeelsleden, die uit hoofde van een in kracht van gewijsde gegane vonnissen vorderingen hebben op een van voornoemde vennootschappen. De aanvragers hebben beiden een steunvordering van de belastingdienst kunnen overleggen.

04-07-2019



De komende periode zal de curator onderzoek doen naar de oorzaak van het faillissement. Wordt vervolgd.

De heer M.J.G. Vollebregt voldoet niet aan de inlichtingenplicht. Hierdoor is de curator niet in staat geweest om het onderzoek naar de oorzaak van het faillissement af te ronden. Vanwege de halsstarrige houding van de heer M.J.G. Vollebregt heeft de curator aan de rechter-commissaris een verzoek gedaan een faillissementsverhoor te houden. Dit verhoor heeft op 18 juli 2019 plaatsgevonden. Nadien is de heer M.J.G. Vollebregt niet overgegaan tot het verstrekken van de verzochte informatie en stukken. De rechter-commissaris heeft daarom op 23 september 2019 aan de rechtbank een voordracht gedaan om de heer M.J.G. Vollebregt in verzekerde bewaring te stellen ex artikel 87 Fw. Deze voordracht zal op korte termijn behandeld worden.

04-10-2019



Bij beschikking d.d. 14 november 2019 heeft de rechtbank bevolen dat de heer Vollebregt in verzekerde bewaring wordt gesteld in een huis van bewaring voor de termijn van 30 dagen. Gedurende de in verzekerde bewaring stelling heeft de curator werkzaamheden kunnen verrichten waardoor de benodigde informatie is ingewonnen. Daarnaast heeft de heer Vollebregt zijn medewerking aan de afwikkeling van de faillissementen beloofd, zodat de curator het rechtmatighedenonderzoek kan afronden. Op 15 december 2019 is de heer Vollebregt weer in vrijheid gesteld.

30-12-2019



De afgelopen periode is aangeleverde informatie c.q. (digitale) administratie onderzocht. Meer hierover in hoofdstuk 7 van dit verslag. Voorts heeft de curator nadere handelingen verricht aangaande de verkoop van de onroerende zaken. Meer hierover onder hoofdstuk 3 van dit verslag.

30-03-2020



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

1

04-07-2019

 1

Toelichting

Ten tijde van het faillissement was er bij Memarco Holding B.V. nog maar een werknemer (tekenaar) in loondienst.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

2

04-07-2019

 1

Toelichting

In het jaar voor het faillissement was er naast voornoemde tekenaar nog een administratief medewerkster/secretaresse. Deze laatste medewerker is - samen met de commerciële buitendienstmedewerker die bij Memarco B.V. in loondienst was - in 2018 door de heer M.J.G. op staande voet ontslagen. Via een gerechtelijke procedure heeft dit uiteindelijk geresulteerd in een gerechtelijke veroordeling tot betaling van een transitievergoeding, billijke vergoeding en achterstallig salaris aan de voormalig werknemer.

2.3 Ontslagaanzegging

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

12-6-2019	1	
-----------	---	--

totaal	1	
---------------	----------	--

2.4 Werkzaamheden personeel

De buitendienstmedewerker van het UWV is op de hoogte en verzorgt de verdere formaliteiten. Thans resteren er voor de curator geen werkzaamheden meer.

04-07-2019

 1

Geen.

04-10-2019

 2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Van Malsenstraat 64A		€ 0,00	
Van Malsenstraat 66B		€ 0,00	

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Van Malsenstraat 66A		€ 0,00	
Van Malsenstraat 68A		€ 0,00	
Van Malsenstraat 68B		€ 0,00	
Van Malsenstraat 68		€ 0,00	
Van Malsenstraat 64		€ 0,00	
Van Malsenstraat 64B		€ 0,00	
Van Malsenstraat 66		€ 0,00	
totaal		€ 0,00	€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Memarco Holding B.V. is eigenaar van voornoemde onroerende zaken. Voor datum faillissement heeft de belastingdienst executoriaal beslag gelegd op de onroerende zaken. Een executie is voorkomen, maar de heer M.J.G. Vollebregt is er niet in geslaagd om namens beide vennootschappen een regeling te treffen met de belastingdienst.

04-07-2019

 1

De curator onderzoekt nog de gebruiksstatus van de onroerende zaken. Volgens contracten die van een derde zijn verkregen lijkt het erop dat Van Malsenstraat 64 om niet in gebruik zou zijn door de heer M.J.G. Vollebregt. De overige appartementen (64A, 64B, 66, 66A, 66B) zouden door derden in gebruik zijn. Van Malsenstraat 68 en 68A lijken thans leeg te staan. Op de zolder van Van Malsenstraat 68B werd de onderneming van Memarco Holding B.V. en Memarco B.V. geëxploiteerd. De curator tracht de situatie aangaande het gebruik en de eventuele rechten van de gebruikers van de onroerende zaken definitief in kaart te brengen. De bij de curator bekende gebruikers zijn inmiddels aangeschreven. Dit verloopt moeizaam doordat de heer M.J.G. Vollebregt de verlangde informatie niet verstrekt. De curator zal de rechter-commissaris verzoeken een faillissementsverhoor te agenderen.

De curator is er niet in geslaagd om te achterhalen wie er woonachtig zijn in de onroerende zaken die aan Memarco Holding B.V. toebehoren, zulks met uitzondering van de heer M.J.G. Vollebregt. Hierdoor wordt de verkoop van de onroerende zaken gefrustreerd. De curator heeft aan de rechter-commissaris het verzoek gedaan hem te machtigen voor het opstarten van een kort geding procedure jegens de heer M.J.G. Vollebregt om te komen tot een ontruiming van de door hem bewoonde onroerende zaak aan de Van Malsenstraat 64/66 te Rotterdam. Het kort geding zal plaatsvinden op 22 oktober 2019.

04-10-2019

 2

De behandeling van het kort geding heeft plaatsgevonden op 22 oktober 2019. De voorzieningenrechter heeft de vordering van de curator bij vonnis d.d. 5 november 2019 afgewezen, voornamelijk om de reden dat er meerdere gebruikers zouden verblijven op de adressen 64, 66 en 68 en het in de procedure nog niet duidelijk was wie waar wonen. De voorzieningenrechter is van mening dat deze zaak zich beter leent voor een bodemprocedure. Naar de mening van de curator is de voorzieningenrechter hier volledig voorbij gegaan aan het feit dat de vordering alleen zag op de heer Vollebregt en dat ten aanzien van de heer Vollebregt geldt dat hij zonder enig recht of titel gebruikmaakt van een appartement gelegen aan de Van Malsenstraat 66. De curator heeft hoger beroep aangetekend tegen het kort geding vonnis.

30-12-2019

 3

Omdat de heer Vollebregt weigert informatie over gebruikers c.q. huurders te

verstrekken, heeft de curator een faillissementsverhoor laten inplannen bij de rechter-commissaris. Dit verhoor heeft niets opgeleverd. Vervolgens is op voordracht van de rechter-commissaris een verzoek tot in verzekerde bewaring stelling gedaan bij de rechtbank te Rotterdam. Dit heeft ertoe geleid dat de heer Vollebregt vanaf 14 november tot 15 december 2019 in verzekerde bewaring is gesteld. In deze periode heeft de curator sloten laten vervangen van de appartementen aan de Van Malsenstraat 64, 66 en 68. Als gevolg hiervan hebben alle huurders contact gezocht met de curator waarna de gebruikssituatie door de curator gedetailleerd in kaart is gebracht. Hiermee is het doel alsnog bereikt, waardoor een verlenging van de in verzekerde bewaring stelling van de heer Vollebregt niet noodzakelijk was. De heer Vollebregt is met ingang van 15 december 2019 vrijgelaten. Thans beschikt de curator over voldoende informatie om het verkooptraject te starten. De curator heeft hiertoe een makelaar benaderd. Er is toestemming gevraagd aan de rechter-commissaris om de makelaar in te schakelen en het verkooptraject te starten.

Met toestemming van de rechter-commissaris is Ooms Makelaars te Rotterdam ingeschakeld om het verkooptraject te begeleiden. De afgelopen periode heeft de makelaar een verkooptraject in gang gezet. In dat kader heeft ook een bezichtiging plaatsgehad in de onroerende zaken. Aan de hand daarvan is een richtprijs afgegeven en zal het verkooptraject verder worden uitgevoerd. Mochten er nog partijen geïnteresseerd zijn om onroerende zaken over te nemen van de boedel, dan kunnen zij zich melden bij Ooms Makelaars te Rotterdam. Meer over het verkooptraject aangaande deze onroerende zaken in het volgende verslag.

30-03-2020



Ooms Makelaars te Rotterdam heeft de afgelopen periode zorg gedragen voor de verkoop van de onroerende zaken aan de Van Malsenstraat 64 tot en met 68 te Rotterdam. In dit kader heeft zij de onroerende zaken op internet gezet, heeft zij diverse relaties in haar bestand benaderd en zijn eveneens de geïnteresseerden die zich bij de curator hadden gemeld aangeschreven. Ooms Makelaars te Rotterdam heeft vervolgens alle partijen een gelijke kans gegeven en de mogelijkheid geboden een bod uit te brengen. Dit heeft geleid tot de verkoop van de onroerende zaken voor een bedrag ad € 416.000,--, waarvoor de rechter-commissaris toestemming heeft verleend. De koopovereenkomst is reeds door partijen getekend. De door de koper ingeschakelde notaris is bezig met het gereedmaken van de leveringsakte en het vergaren van alle benodigde stukken. Meer hierover in het volgende verslag.

29-06-2020









De verkoop en levering van de onroerende zaken voor een bedrag ad € 415.000,-- is afgewikkeld. De curator heeft de koopsom minus de courtage van de makelaar ad € 5.445,-- (inclusief btw) en de kosten van de notaris ad € 356,95 (inclusief btw), zijnde een bedrag van € 409.198,05 op de boedelrekening mogen ontvangen.

29-09-2020



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

- in kaart brengen situatie aangaande het gebruik van de onroerende zaken; - verkoop onroerende zaken.	04-07-2019  1
- in kaart brengen situatie aangaande het gebruik van de onroerende zaken; - verkoop onroerende zaken; - voeren kort geding procedure.	04-10-2019  2
- opstarten verkooptraject onroerende zaken met makelaar; - verkopen onroerende zaken.	30-12-2019  3
- voortzetten verkooptraject en verkopen onroerende zaken.	30-03-2020  4
Leveren onroerende zaken en incasseren koopsom.	29-06-2020  5
Geen.	29-09-2020  6


3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Inventaris		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

In het bedrijfspand van gefailleerde bevindt zich een aantal bureau's, computers, printers en andere kantoorbenodigdheden. De heer M.J.G. Vollebregt stelt zich overigens - zonder enige motivering - op het standpunt dat deze inventaris niet aan Memarco Holding B.V. of Memarco B.V. toebehoort. Dit wordt nader onderzocht.	04-07-2019  1
De heer M.J.G. Vollebregt heeft voorts niet nader onderbouwd op basis waarvan hij van mening is dat de inventaris aan hem toebehoort. De curator blijft er daarom bij dat de inventaris aan de boedel toebehoort. De curator zal zodra hij toegang heeft tot de onroerende zaken overgaan tot verkoop van de inventaris.	04-10-2019  2
Tot op heden heeft de heer Vollebregt niet aangetoond dat de inventaris niet aan Memarco B.V. dan wel Memarco Holding B.V. toebehoort. De curator gaat er vooralsnog dan ook vanuit dat de boedel van Memarco B.V. dan wel Memarco Holding B.V. eigenaar is van de aanwezige bedrijfsinventaris.	30-12-2019  3

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Voor zover bodemzaken aan de boedel toebehoren zal de curator het bodemvoorrecht waar mogelijk uitoefenen.	04-07-2019  1
--	---

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

- in kaart brengen eigendomspositie.

04-07-2019



- verkoop inventaris.

04-10-2019



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
--------------	------------------	----------------

Geen

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

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Volgens de heer M.J.G. Vollebregt wordt er al enkele maanden geen werkzaamheden meer verricht vanuit Memarco Holding B.V. en Memarco B.V. Voor zover er projecten of werkzaamheden zouden zijn verricht zouden deze vanuit Mechanical & Marine Consultants B.V. of vanuit de heer Vollebregt in privé zijn verricht.

04-07-2019



Het is de curator niet gebleken dat er nog onderhanden werk aanwezig is.

04-10-2019



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

- onderzoeken status onderhanden werk;

04-07-2019



Geen.

04-10-2019



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
--------------	------------------	----------------

Niet bekend.

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

Toelichting andere activa

Niet van toepassing.

04-07-2019



3.9 Werkzaamheden andere activa

Vooralsnog geen.

04-07-2019

 1

Geen.

04-10-2019

 2

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Geen.			
totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Volgens opgave van de heer M.J.G. Vollebregt zouden er per datum faillissement geen vorderingen op debiteuren zijn. Een debiteurenadministratie zou ook niet (meer) aanwezig zijn, omdat - aldus de heer Vollebregt - er geen debiteuren zouden zijn.

04-07-2019

 1

Uit hoofde van huurpenningen c.q. gebruiksvergoedingen heeft de curator vorderingen op negen personen, waarvan de heer Vollebregt er een van is. De curator heeft alle gebruikers aangeschreven en verzocht de huurpenningen aan de boedel te betalen. Alle acht personen stellen dat zij tot en met november 2019 huurpenningen aan de heer Vollebregt hebben betaald. Twee personen hebben het gehuurde reeds per november en december verlaten. De curator beziet nog in hoeverre het mogelijk is om de verschuldigde huurpenningen op hen te verhalen. Een derde huurder/gebruiker heeft het gehuurde per februari 2020 verlaten. Met deze huurder/gebruiker is een betalingsregeling getroffen om de openstaande huurpenningen ad € 800,-- te incasseren. Tot nu toe is een bedrag ad € 400,-- betaald. Drie andere huurders/gebruikers maken vanaf december 2019 maandelijks de huurpenningen over. Van drie huurders/gebruikers word tot op heden geen betalingen ontvangen. De curator zet incassopogingen onverminderd voort.

30-03-2020

 4

In de afgelopen periode heeft de curator van een aantal huurders huurpenningen mogen ontvangen. Het gaat in totaal om € 1.200,--. Van drie huurders/gebruikers worden nog steeds geen betalingen ontvangen. De curator zet de incassopogingen onverminderd voort.

29-06-2020

 5

4.2 Werkzaamheden debiteuren

- Geen.

04-07-2019

 1

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

De curator heeft de banken aangeschreven. Een eventueel aanwezig saldo zal naar de boedelrekening worden overgemaakt. Onderliggende bankmutaties zijn opgevraagd. Meer hierover in het volgende verslag.

04-07-2019

 1

Toelichting vordering van bank(en)

Memarco Holding B.V. hield geen bankrekeningen aan.

04-10-2019

 2

5.2 Leasecontracten

Geen.

04-07-2019

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

04-07-2019

 1

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

04-07-2019

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

04-07-2019

 1

5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

04-07-2019

 1

5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

04-07-2019

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

04-07-2019

 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Geen.

04-07-2019

 1

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Ten tijde van het faillissement zouden er geen werkzaamheden meer worden verricht binnen Memarco Holding B.V.

04-07-2019

 1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

04-07-2019

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen.

04-07-2019

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Volgens de heer M.J.G. Vollebregt werden er al enkele maanden geen activiteiten meer verricht vanuit Memarco Holding B.V. en Memarco B.V. De curator onderzoekt dit standpunt.

04-07-2019

 1

Zodra de curator de verzochte informatie en stukken heeft ontvangen, zal een onderzoek worden gedaan naar de status van de projecten en onder handen werk.

04-10-2019

 2

Tot op heden is de curator nog niet gebleken van aanwezig onderhanden werk of lopende opdrachten. De curator laat verder onderzoek op dit punt vooralsnog rusten. Mochten er aanwijzingen zijn dat de curator niet of niet juist geïnformeerd is, dan zal alsnog actie worden ondernomen.

30-12-2019

 3

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

04-07-2019

 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

Nog niet bekend.

04-07-2019

 1

6.7 Boedelbijdrage



Toelichting

Niet van toepassing.

04-07-2019

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

- onderzoeken status projecten en onderhanden werk.	04-07-2019  1
Geen.	30-03-2020  4

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

In onderzoek.	04-07-2019  1
De curator heeft de administratie van gefailleerde - voor zover er sprake is van een administratie - onderzocht. Een aantal punten verdient nog nader onderzoek. De curator verwacht dit de komende periode af te kunnen ronden en een definitief standpunt te kunnen innemen aangaande de boekhoudplicht en onbehoorlijk bestuur.	30-03-2020  4
Er zijn nog enkele punten die de curator dient uit te zoeken. De curator verwacht dit de komende verslagperiode af te ronden.	29-06-2020  5
De curator heeft geconstateerd dat de heer M.J.G. Vollebregt niet heeft voldaan aan de boekhoudplicht en het niet deponeren van de jaarrekeningen over de boekjaren 2015 tot en met 2018. De curator heeft de heer M.J.G. Vollebregt daarom aansprakelijk gesteld voor het tekort van de boedel, waarop door de heer M.J.G. Vollebregt niet is gereageerd. De curator onderzoekt thans in hoeverre het in het belang van de boedel is om rechtsmaatregelen te treffen.	29-09-2020  6
De curator onderzoekt nog steeds of het in het belang van de boedel is om richting de heer M.J.G. Vollebregt rechtsmaatregelen te treffen.	24-12-2020  7

7.2 Depot jaarrekeningen

2012: 16 mei 2014 2013: 30 oktober 214 2014: 24 juli 2016 2015: niet gedeponeed 2016: niet gedeponeed 2017: niet gedeponeed 2018: niet gedeponeed	04-07-2019  1
---	---

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.	04-07-2019  1
----------------------	---

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Een eventuele vordering op de aandeelhouder zou reeds zijn verjaard, zodat de curator naar dit aspect geen verder onderzoek zal verrichten.

04-07-2019

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

04-07-2019

 1

Toelichting

Zie 7.1 van dit verslag.

30-03-2020

 4

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

In onderzoek.

04-07-2019

 1

Nee

29-09-2020

 6

Toelichting

De curator heeft niet geconstateerd dat er sprake is van paulianeus handelen, maar de curator behoudt zich nadrukkelijk het recht voor hierop terug te komen vanwege het feit dat niet is voldaan aan de boekhoudplicht.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

In onderzoek.

04-07-2019

 1

Zie 7.1.

29-09-2020

 6

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

- voortzetten onderzoek rechtmatigheid.

04-07-2019

 1

- afronden onderzoek rechtmatigheid;
- innemen definitief standpunt.

30-03-2020

 4

- onderzoeken in hoeverre het in het belang van de boedel is om jegens de heer M.J.G. Vollebregt rechtsmaatregelen te treffen.

29-09-2020

 6

De curator onderzoekt nog steeds of het in het belang van de boedel is om richting de heer M.J.G. Vollebregt rechtsmaatregelen te treffen.

24-12-2020

 7

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

De curator verricht werkzaamheden hetgeen een boedelvordering zal opleveren.

04-07-2019



€ 9.735,38

04-10-2019



Toelichting

UWV heeft boedelvorderingen ingediend tot een totaalbedrag van € 9.735,38.

€ 10.570,62

30-03-2020



Toelichting

Memarco B.V. € 835,24
Memarco Holding B.V. € 9.735,38

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 527.238,36

04-07-2019



Toelichting

De heer M.J.G. Vollebregt heeft aangegeven dat een groot deel van de (ambtshalve) fiscale vordering onjuist is. De curator zal dit nader onderzoeken.

€ 531.453,36

04-10-2019



€ 960.272,25

30-03-2020



Toelichting

Memarco B.V. € 428.737,89
Memarco Holding B.V. € 531.534,36

8.3 Pref. vord. UWV

€ 15.677,12

04-10-2019



€ 42.290,63

30-03-2020



Toelichting

Memarco B.V. € 26.613,51
Memarco Holding B.V. € 15.677,12

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 25.617,01

04-07-2019

 1

Toelichting

Twee voormalig werknemers hebben vorderingen ingediend, ad € 18.617,01 en € 7.000,--.

€ 134.868,20

30-03-2020

 4

Toelichting

Memarco B.V. € 103.307,16

Memarco Holding B.V. € 31.561,04

€ 135.068,37

24-06-2021

 9

Toelichting

Memarco B.V. € 103.307,16

Memarco Holding B.V. € 31.761,41

8.5 Aantal concurrente crediteuren

2

04-07-2019

 1

3

04-10-2019

 2

5

30-12-2019

 3

9

30-03-2020

 4

11

24-03-2021

 8

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 2.429,65

04-07-2019

 1

€ 2.562,11

04-10-2019

 2

€ 69.618,88

30-12-2019

 3

€ 139.532,51

30-03-2020

 4

Toelichting

Memarco B.V. € 70.469,16

Memarco Holding B.V. € 69.063,35

€ 140.707,09

24-03-2021

 8

Toelichting

Memarco B.V. € 70.167,75

Memarco Holding B.V. € 70.539,34

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

04-07-2019

 1

De curator heeft overleg met de belastingdienst inzake de omvang van de fiscale vorderingen. Afhankelijk van de verkoopopbrengst van de onroerende zaken en de omvang van de fiscale vordering, zal er mogelijk ook aan het UWV en personeelsleden een betaling kunnen worden gedaan. Het ligt vooralsnog niet in de lijn der verwachting dat er een uitkering aan concurrente schuldeisers kan worden gedaan.

30-12-2019

 3

Het overleg met de belastingdienst is nog gaande. Een van de concurrente schuldeisers heeft aan de rechter-commissaris het verzoek gedaan om een deskundige aan te stellen om een onderzoek te doen naar de juistheid van de vorderingen van de belastingdienst. De rechter-commissaris heeft dit verzoek afgewezen onder meer omdat het ingestelde onderzoek naar de gegrondheid van de vordering van de belastingdienst nog niet is afgerond. De curator tracht het onderzoek de komende verslagperiode af te ronden.

29-09-2020

 6

De curator heeft aan de belastingdienst stukken doen toekomen op basis waarvan de curator de belastingdienst heeft verzocht om nogmaals de juistheid van de vorderingen te beoordelen alsmede om te onderzoeken of zij bereid is om een gedeelte van de vorderingen buiten invordering te stellen. De curator is in afwachting van het standpunt van de belastingdienst.

24-12-2020

 7

De curator heeft de afgelopen periode met de belastingdienst en enkele schuldeisers overleg gevoerd over de door de belastingdienst aangemelde vorderingen. In dit kader is een gedeelte van de administratie veiliggesteld en een reactie op de fiscale vordering naar de belastingdienst gestuurd. De belastingdienst onderzoekt deze reactie thans alsmede de mogelijkheid om een gedeelte van haar vorderingen bij te stellen en/of buiten invordering te stellen. De belastingdienst heeft aangegeven dat er begin april 2021 een reactie zal volgen.

24-03-2021

 8

De belastingdienst heeft de afgelopen periode aan de curator haar reactie gegeven op de bevindingen ten aanzien van de door de belastingdienst ingediende vorderingen. De belastingdienst heeft gemotiveerd het standpunt ingenomen dat haar vordering juist is. Naar de stand van nu ziet de curator daarom geen aanleiding om nader onderzoek te doen naar de gegrondheid van de vorderingen van de belastingdienst.

24-06-2021

 9

Daarbij heeft de belastingdienst aangegeven dat zij desalniettemin bereid is om in te stemmen met een betaling aan de werknemers met een vordering indien alle preferente schuldeisers daarmee instemmen. De curator is in afwachting van het percentage en/of het bedrag waarmee de belastingdienst in beginsel kan instemmen, zodat de curator de overige preferente schuldeisers hierover kan informeren. De curator streeft ernaar om dit punt de komende verslagperiode af te ronden.

Het overleg met de belastingdienst is afgerond. De belastingdienst heeft zich geheel vrijblijvend en onverplicht bereid verklaard om zelf met de betrokken werknemers een minnelijke regeling te treffen en hen te compenseren. De boedels zullen daar verder niet bij betrokken zijn. De curator verwacht op korte termijn dienaangaande van de belastingdienst een bevestiging te ontvangen, waarna de faillissementen kunnen worden afgewikkeld.

24-09-2021

 **10**

8.8 Werkzaamheden crediteuren

- in kaart brengen crediteuren.	04-07-2019  1
- in kaart brengen crediteuren; - overleg met de belastingdienst.	29-09-2020  6

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.	04-07-2019  1
----------------------	---

De heer M.J.G. Vollebregt.	30-12-2019  3
----------------------------	---


9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.	04-07-2019  1
----------------------	---

Kort geding ontruiming.	30-12-2019  3
-------------------------	---

9.3 Stand procedures


Niet van toepassing.	04-07-2019  1
----------------------	---

Vonnis eerste aanleg: vorderingen afgewezen. De curator heeft hoger beroep ingesteld.	30-12-2019  3
---	---

9.4 Werkzaamheden procedures







Geen.	04-07-2019  1
-------	---

Vorbereiden hoger beroep.	30-12-2019  3
---------------------------	---


Vanwege de verkoop van de onroerende zaken heeft de curator de hoger beroepprocedure niet voortgezet.	29-09-2020  6
---	---

10. Overig

10.1 Plan van aanpak


- | | |
|---|---|
| <ul style="list-style-type: none">- onderzoeken oorzaak faillissement;- in kaart brengen situatie gebruik van onroerende zaken;- verkoop onroerende zaken;- onderzoeken onderhanden werk, mede met het oog op eventuele doorstart;- onderzoeken vorderingen op debiteuren;- voortzetten onderzoek rechtmatigheden;- in kaart brengen crediteurenlast (waaronder fiscale vordering). | 04-07-2019
 1 |
| <ul style="list-style-type: none">- onderzoeken oorzaak faillissement;- in kaart brengen situatie gebruik van onroerende zaken;- verkoop (on)roerende zaken;- onderzoeken onderhanden werk, mede met het oog op eventuele doorstart;- onderzoeken vorderingen op debiteuren;- voortzetten onderzoek rechtmatigheden;- in kaart brengen crediteurenlast (waaronder fiscale vordering);- voeren kort geding procedure jegens de heer M.J.G. Vollebregt;- bijwonen zitting ter zake voordracht in verzekerde bewaringstelling. | 04-10-2019
 2 |
| <ul style="list-style-type: none">- afronden oorzaak faillissement;- opstarten verkooptraject met hulp van makelaar;- verkoop onroerende zaken;- verkoop roerende zaken;- afronden onderzoek rechtmatigheden;- in kaart brengen crediteurenlast (waaronder fiscale vordering);- voeren hoger beroep procedure jegens de heer M.J.G. Vollebregt. | 30-12-2019
 3 |
| <ul style="list-style-type: none">- voortzetten verkooptraject;- verkopen onroerende zaken met behulp van makelaar;- verkopen roerende zaken;- afronden onderzoek rechtmatigheden;- definitief standpunt innemen aangaande de boekhoudplicht en onbehoorlijk bestuur;- in kaart brengen crediteurenlast. | 30-03-2020
 4 |
| <ul style="list-style-type: none">- afronden onderzoek rechtmatigheid;- verkopen roerende zaken;- levering van onroerende zaken;- in kaart brengen crediteurenlast. | 29-06-2020
 5 |
| <ul style="list-style-type: none">- onderzoek naar verhaalsmogelijkheden op de heer M.J.G. Vollebregt/of treffen rechtsmaatregelen;- verkopen roerende zaken;- overleg met de belastingdienst;- onderzoek naar gegrondheid van de vorderingen van de belastingdienst. | 29-09-2020
 6 |
| <ul style="list-style-type: none">- onderzoek naar verhaalsmogelijkheden op de heer M.J.G. Vollebregt/of treffen rechtsmaatregelen;- verkopen roerende zaken;- overleg met de belastingdienst;- onderzoek naar gegrondheid van de vorderingen van de belastingdienst. | 24-12-2020
 7 |

- onderzoek naar verhaalsmogelijkheden op de heer M.J.G. Vollebregt/of treffen rechtsmaatregelen;
- onderzoek naar gegrondheid van de vorderingen van de belastingdienst.


24-03-2021
 8

10.2 Termijn afwikkeling faillissement


Nog niet bekend.

04-07-2019
 1


De curator verwacht het faillissement binnen drie tot zes maanden af te wikkelen.

29-06-2020
 5


De curator streeft ernaar uit het faillissement binnen drie maanden af te wikkelen, tenzij er mogelijkheden zijn om richting de heer M.J.G. rechtsmaatregelen te treffen.

29-09-2020
 6


De curator streeft ernaar uit het faillissement binnen drie maanden af te wikkelen, tenzij er mogelijkheden zijn om richting de heer M.J.G. rechtsmaatregelen te treffen.

24-12-2020
 7

De curator streeft ernaar het faillissement binnen drie maanden af te wikkelen, tenzij er mogelijkheden zijn om richting de heer M.J.G. Vollebregt rechtsmaatregelen te treffen.

24-03-2021
 8

De curator streeft ernaar het faillissement binnen een maand af te wikkelen. Naar het zich thans laat aanzien worden de faillissementen vereenvoudigd afgewikkeld. Aan de concurrente crediteuren zal alsdan geen uitkering worden gedaan. Meer hierover in het eindverslag.

24-09-2021
 **10**


10.3 Indiening volgend verslag

25-10-2021

24-09-2021
 **10**

10.4 Werkzaamheden overig

Zie per separaat onderdeel van het verslag.

04-07-2019
 1

Bijlagen

Bijlagen