

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

## Betreft

Verslagnummer	4
Datum verslag	08-10-2020
Insolventienummer	F.10/19/481
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000123813:F001
Datum uitspraak	10-12-2019

R-C	mr. W.J. Roos-van Toor
Curator	mr L.T. van der Sluis

## Algemene gegevens


### Naam onderneming

Stichting Music and Beyond Foundation. (1) 09-01-2020  
 1

### Gegevens onderneming

KvK: 61596477. 09-01-2020  
RSIN: 854407078. (1)  1

### Activiteiten onderneming

Organiseren van culturele evenementen. (1) 09-01-2020  
 1

### Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2017	€ 110.307,00	€ -15.723,00	€ 19.221,00
2016	€ 120.826,00	€ -126,00	€ 320,00
2015	€ 117.580,00	€ -84,00	€ 25.146,00

## Toelichting financiële gegevens

jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2019	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.
2018	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.

09-01-2020

 1

Het bestuur heeft de curator geïnformeerd dat voor de Stichting Music and Beyond Foundation (hierna genoemd: "Curanda") slechts over de jaren 2015 tot en met 2017 jaarrekeningen zijn opgemaakt (tot dusver). Deze jaarrekeningen zijn niet gedeponereerd in het handelsregister van de Kamer van Koophandel. Ten aanzien van de opgemaakte jaarrekeningen heeft het bestuur van Curanda gesteld dat deze niet steeds een waarheidsgetrouw beeld van het vermogen van Curanda zouden hebben weergegeven. De curator heeft het bestuur verzocht om in de aankomende verslagperiode deze stelling nader toe te lichten en zal ter zake nader onderzoek verrichten. (1)

## Gemiddeld aantal personeelsleden

0

09-01-2020

 1

### Toelichting

Geen personeelsleden. (1)

## Boedelsaldo

€ 1.145,13

09-01-2020

 1

€ 25.145,13

09-04-2020

 2


€ 4.334,68

09-07-2020

 3


## Verslagperiode

**van**  
10-12-2019

09-01-2020  
 1


**t/m**  
9-1-2020

**van**  
10-1-2020

09-04-2020  
 2


**t/m**  
9-4-2020

**van**  
10-4-2020

09-07-2020  
 3

**t/m**  
9-7-2020

**van**  
10-7-2020

**08-10-2020**  
 4


**t/m**  
8-10-2020

## Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	52 uur 54 min
2	47 uur 54 min
3	26 uur 30 min
4	40 uur 54 min
<b>totaal</b>	168 uur 12 min

## Toelichting bestede uren

In de eerste verslagperiode hebben gesprekken plaatsgevonden met zowel de statutaire bestuurders van Curanda, als met de personen die als "management" werkzaamheden ten behoeve van Curanda zouden hebben verricht. De curator heeft inlichtingen en administratie met betrekking tot Curanda ontvangen, en deze wordt geïnventariseerd en beoordeeld. De curator is op de hoogte gesteld van het feit dat Curanda mogelijke aanspraken heeft op (nadere) gelden en subsidies van (culturele) instellingen en gemeenten. In de afgelopen verslagperiode heeft de curator geïnventariseerd bij welke instellingen c.q. gemeenten Curanda mogelijk (nog) aanspraken geldend kan maken en welke informatie daarvoor (nog) moet worden aangeleverd. Ook heeft hij alle betrokkenen verzocht om hem de informatie aan te leveren die daarvoor noodzakelijk is. De curator heeft naar aanleiding van de reeds ontvangen informatie brieven aan de betrokken instellingen opgesteld, die verzonden zullen worden na overleg met het bestuur, en na ontvangst van (additionele) stukken ter onderbouwing. Tot slot heeft de curator in deze periode overige werkzaamheden verricht, ten behoeve van de boedeladministratie, de openbare verslaglegging en algemeen (rechtmatigheids-)onderzoek. (1)

09-01-2020  
 1

In de tweede verslagperiode heeft een groot deel van de inning van de gelden en subsidies van (culturele) instellingen die Curanda voor datum faillissement waren toegezegd plaatsgevonden. Ook heeft de curator een aanvang gemaakt met het administratieonderzoek. Verder heeft de curator gecorrespondeerd met zowel het bestuur, als met het management van Curanda. Deze correspondentie zag zowel op de inning van de gelden van voornoemde (culturele) instellingen, alsook op de oorzaken van het faillissement en de verdeling van de werkzaamheden tussen het bestuur en het management. In de afgelopen verslagperiode heeft de curator het bestuur van Curanda gewezen op haar wettelijke (inlichtingen-)plichten jegens de curator. Voorts is het bestuur naar het voorlopig oordeel van curator aansprakelijk op grond van artikel 2:9 BW. In de voorlopige visie van de curator is het statutair bestuur nalatig geweest in de uitoefening van haar taken, waardoor Curanda de haar toegezegde gelden (welke inmiddels (gedeeltelijk) door de curator zijn geïnd) niet eerder heeft ontvangen. Hierdoor kon Curanda haar schuldeisers niet eerder voldoen. De curator heeft het bestuur thans in de gelegenheid gesteld om zich tegen dit voorlopig oordeel te verweren. De curator heeft van het bestuur vernomen dat zij voornemens is verweer te voeren. De curator is thans in afwachting van dit verweer. Voorts heeft de curator de heer Saad, één van de managers van Curanda, verzocht vragen te beantwoorden naar aanleiding van meerdere betalingen die aan hem zijn verricht door Curanda voor datum faillissement. De curator is thans in afwachting van de antwoorden van de heer Saad. Tot slot heeft de curator overige werkzaamheden verricht, waaronder begrepen de openbare verslaglegging en de boedeladministratie. (2)

09-04-2020



In de afgelopen verslagperiode heeft de curator kennisgenomen van de verweren van het bestuur naar aanleiding van het voorlopig oordeel van de curator dat het bestuur aansprakelijk is op grond van artikel 2:9 BW. De curator is met het bestuur van Curanda in gesprek gegaan. De curator heeft het bestuur kenbaar gemaakt dat hij bereid is tot het treffen van een minnelijke regeling. De komende verslagperiode zal de curator de mogelijkheden daartoe onderzoeken. Voorts heeft de curator kennisgenomen van de door de heer Saad (als manager van Curanda) gegeven antwoorden op zijn vragen naar aanleiding van meerdere betalingen die aan hem zijn verricht door Curanda voor datum faillissement. De heer Saad heeft op deze vragen gereageerd. De curator zal in de komende verslagperiode op de door de heer Saad gegeven antwoorden reageren. Tot slot heeft de curator overige werkzaamheden verricht, waaronder begrepen de openbare verslaglegging en de boedeladministratie. (3)

09-07-2020



De curator heeft de afgelopen verslagperiode met de heer Saad gecorrespondeerd over de betalingen die aan hem zijn verricht door Curanda voor datum faillissement. In dit kader heeft de curator een grote hoeveelheid stukken van de heer Saad ontvangen. De betalingen zijn thans onderwerp van onderzoek door de curator. Voorts heeft de curator aan het bestuur van Curanda kenbaar gemaakt dat naar aanleiding van zijn bevindingen uit het verrichte rechtmatigheidsonderzoek naar zijn (voorlopig) oordeel het bestuur van Curanda aansprakelijk is op grond van artikel 2:9 BW en/of 6:162 BW. De curator heeft het bestuur in de gelegenheid gesteld zich tegen deze aansprakelijkstelling te verweren. De curator is thans in afwachting van een reactie van het bestuur. De curator heeft daarnaast aan het management van Curanda kenbaar gemaakt dat naar aanleiding van zijn bevindingen uit het rechtmatigheidsonderzoek naar zijn (voorlopig) oordeel het management van Curanda aansprakelijk is op grond van artikel 6:74 BW en/of 6:162 BW. De curator heeft het management in de gelegenheid gesteld zich tegen deze aansprakelijkstelling te verweren. De curator is thans in afwachting van een

08-10-2020



reactie van het management. Tot slot heeft de curator, teneinde de bedragen van de twee resterende (culturele) instellingen alsnog te kunnen ontvangen, het bestuur en het management nogmaals verzocht om ervoor zorg te dragen dat alsnog aan de voorwaarden wordt voldaan van de (culturele) instellingen die thans nog niet zijn overgegaan tot uitbetaling van de toegekende (restant-)bedragen, maar die zich daartoe wel bereid hebben verklaard na voldoening van de door hen gestelde voorwaarden. De curator is in afwachting van een reactie van het bestuur en het management. (4)

## 1. Inventarisatie

---

### 1.1 Directie en organisatie

Curanda is bij notariële akte d.d. 2 oktober 2014 opgericht. Statutair bestuurders van Curanda zijn mevrouw A.V. Rascon Becerra en de heer R. Dumbrill. Mevrouw Rascon Becerra is sinds 1 maart 2017 voorzitter van de Stichting. De heer Dumbrill is sinds 2 oktober 2014 penningmeester van de Stichting. Voorts zouden de heer H. Saad (tevens voormalig statutair bestuurder van de Stichting) en mevrouw M. Golovchenko op ZZP-basis de afgelopen jaren zeer nauw bij de activiteiten van de Stichting betrokken zijn geweest als "management" van de Stichting (ten minste tot en met begin 2018). (1)

09-01-2020



### 1.2 Lopende procedures

Geen, voor zover bekend. (1)

09-01-2020



### 1.3 Verzekeringen

Geen, voor zover bekend. (1)

09-01-2020



### 1.4 Huur

Geen. (1)

09-01-2020



## 1.5 Oorzaak faillissement

Het faillissement van Curanda is op verzoek van zes schuldeisers uitgesproken. De statutair bestuurders hebben jegens de curator omtrent de voornaamste oorzaken van het faillissement als volgt verklaard.

Vanaf de oprichting van Curanda zouden de heer Saad en mevrouw Golovchenko bij Curanda betrokken zijn geweest. Zij zouden met name de werkzaamheden hebben verricht die nodig waren om de muziekfestivals die door Curanda werden georganiseerd te realiseren. Dat betekende onder meer dat zij gedurende enige tijd zorgden voor het verkrijgen van financiering voor de festivals, het onderhouden van contact met de artiesten, en het beheren van de financiële administratie en de bankrekening. Het bestuur omschreef de heer Saad en mevrouw Golovchenko als het (voormalig) "management" van Curanda. Het bestuur verklaarde zelf (in beginsel) niet meer dan een toezichthoudende functie te verrichten.

Op een zeker moment zou een conflict zijn ontstaan tussen het management en het bestuur van Curanda over de (beweerdelijk) aan het management toegekende en uitgeoefende bevoegdheden. Het is waarschijnlijk dat het functioneren van Curanda onder dit conflict geleden heeft, nu de samenwerking door de betrokken partijen hierdoor werd bemoeilijkt. Als gevolg van een impasse stokte de instroom van middelen en bleven facturen onbetaald.

De curator onderzoekt de voor omschreven stellingen van het bestuur. (1)

09-01-2020



## 2. Personeel

---

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

#### Personeelsleden

0

09-01-2020



#### Toelichting

Geen personeelsleden. (1)

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

### 2.3 Ontslagaanzegging

### 2.4 Werkzaamheden personeel

Geen. (1)

09-01-2020



## 3. Activa

---

### 3.1 Onroerende zaken

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

nvt

<b>totaal</b>	€ 0,00		€ 0,00
---------------	--------	--	--------

### Toelichting onroerende zaken

Geen. (1)

09-01-2020

 1

### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen. (1)

09-01-2020

 1

### 3.3 Bedrijfsmiddelen

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

nvt

<b>totaal</b>	€ 0,00	€ 0,00
---------------	--------	--------

### Toelichting bedrijfsmiddelen

Het bestuur van Curanda heeft verklaard dat er geen bedrijfsmiddelen zijn. (1)

09-01-2020

 1

### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De curator dient rekening te houden met het bodemvoorrecht van de fiscus. (1)

09-01-2020

 1

### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Onderzoek naar aanwezigheid bedrijfsmiddelen. (1)

09-01-2020

 1

### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

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

Mogelijk andere ontvangsten fondsen	€ 39.225,00	
-------------------------------------	-------------	--

<b>totaal</b>	€ 39.225,00	€ 0,00
---------------	-------------	--------

## Toelichting voorraden / onderhanden werk

Het bestuur heeft de curator ervan op de hoogte gesteld dat Curanda mogelijk nog recht heeft op subsidies en gelden van (culturele) instellingen en gemeenten voor het organiseren van het Oriental Landscapes Festival 2018. Volgens het bestuur van Curanda zijn de gelden voor aanvang van het festival reeds toegekend, maar worden de (resterende) gelden pas achteraf uitbetaald. Elke (culturele) instelling en gemeente stelt haar eigen voorwaarden voor het toekennen van het volledige bedrag. De curator heeft een deel van de informatie ontvangen die relevant is voor het ontvangen van de restantbedragen. Met die informatie heeft hij conceptbrieven opgesteld voor de relevante instellingen. De curator is thans in afwachting van enkele onderbouwende stukken. Zodra deze zijn ontvangen, en het bestuur haar goedkeuring aan de inhoud van de te verzenden brief (met onderbouwende stukken) heeft verleend, zal de curator overgaan tot verzending van de brieven aan de instellingen. De curator beoogt met deze brief de vereiste rekening en verantwoording af te (kunnen) leggen zodat definitieve toekenningen uitkering kan worden bewerkstelligd. (1)

09-01-2020



In de afgelopen verslagperiode heeft de curator de brieven verstuurd aan de (culturele) instellingen waarvan Curanda volgens verklaringen van het bestuur en het management van Curanda nog gelden diende te ontvangen. De curator heeft de (culturele) instellingen verzocht om de (resterende) bedragen over te maken naar de boedelrekening. Inmiddels heeft de curator van het deel van de (culturele) instellingen dat een toezegging heeft gedaan, de toegezegde gelden op de boedelrekening ontvangen. Van het resterende deel van de (culturele) instellingen is nog onduidelijk of zij tot uitkering over zullen gaan. Deze (culturele) instellingen hebben de curator om nadere stukken verzocht. De curator heeft het bestuur van Curanda verzocht om hem de verzochte informatie te verstrekken, teneinde ook de laatste gelden van (culturele) instellingen te ontvangen. Ondanks herhaald verzoek daartoe heeft het bestuur van Curanda deze informatie nog niet aangeleverd. Eén (culturele) instelling heeft aangegeven niet over te gaan tot uitkering van de (resterende) gelden. (2)

09-04-2020



In de afgelopen verslagperiode heeft de curator van één van de (culturele) instellingen die daar niet op een eerder moment toe was overgegaan het restantbedrag van de toegekende gelden ontvangen. (3)

09-07-2020



De curator is erin geslaagd om een totaalbedrag van EUR 25.100,00 aan gelden van de (culturele) instellingen te incasseren. Teneinde de bedragen van de twee resterende (culturele) instellingen alsnog te kunnen ontvangen heeft de curator het bestuur en het management nogmaals verzocht om ervoor zorg te dragen dat alsnog aan de voorwaarden wordt voldaan van de (culturele) instellingen die thans nog niet zijn overgegaan tot uitbetaling van de toegekende (restant-)bedragen, maar die zich daartoe wel bereid hebben verklaard na voldoening van de door hen gestelde voorwaarden. De curator is in afwachting van een reactie van het bestuur en het management. (4)

**08-10-2020**





### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

De curator is informatie en onderbouwende stukken aan het verzamelen over de voorwaarden waar Curanda aan zal moet voldoen om de (resterende) gelden te kunnen ontvangen. Na ontvangst van de benodigde informatie zal hij de betreffende (culturele) instellingen en gemeenten aanschrijven met het verzoek de (resterende) gelden te voldoen, op basis van vervulling van de daartoe gestelde voorwaarden. (1)

09-01-2020

 1

De curator zal de debiteurenincasso afronden. De werkzaamheden zullen zien op het informeren van en het communiceren met de (culturele) instellingen waarvan Curanda (in beginsel) nog gelden dient te ontvangen. De curator zal het bestuur aansporen de door de instellingen verzochte informatie aan hem aan te leveren, waarna de curator de informatie door zal sturen naar de betreffende (culturele) instellingen teneinde ook de resterende gelden te incasseren. (2)

09-04-2020

 2

De curator zal trachten de laatste resterende gelden te incasseren, voor zover haalbaar gelet op de voorwaarden die zijn gesteld om deze gelden te kunnen ontvangen. (3)

09-07-2020

 3

De curator is in afwachting van een reactie van het bestuur en het management inzake de voldoening aan de voorwaarden van de (culturele) instellingen die thans nog niet zijn overgegaan tot uitbetaling van de toegekende (restant-)bedragen, maar die zich daartoe wel bereid hebben verklaard na voldoening van de door hen gestelde voorwaarden. Zodra de curator van het bestuur en/of het management de door de resterende (culturele) instellingen verzochte informatie ontvangt zal de curator met de betreffende (culturele) instellingen contact opnemen teneinde de restantbedragen te incasseren. (4)

**08-10-2020**

 4

### 3.8 Andere activa

#### Toelichting andere activa

Geen bekend. (1)

09-01-2020

 1

### 3.9 Werkzaamheden andere activa

Onderzoeken naar mogelijke activa. (1)

09-01-2020

 1

Geen. (3)

09-07-2020


 3


## 4. Debiteuren

---

### 4.1 Debiteuren

#### Toelichting debiteuren

Anders dan de onder 3 omschreven mogelijk resterende subsidie- c.q. donatieaanspraken zijn (vooralsnog) geen nadere debiteuren bekend. (1) 09-01-2020  1

Anders dan de onder 3 omschreven mogelijk resterende subsidie- c.q. donatieaanspraken is de curator niet van andere debiteuren gebleken. (3) 09-07-2020  3

### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

Onderzoek mogelijke debiteuren. (1) 09-01-2020  1

Geen. (3) 09-07-2020  3

## 5. Bank/Zekerheden

---

### 5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00 09-01-2020  1

#### Toelichting vordering van bank(en)

Tot op heden is de curator niet bekend met een vordering van een bank op Curanda. (1)

### 5.2 Leasecontracten

Voor zover bekend geen. (1) 09-01-2020  1

### 5.3 Beschrijving zekerheden

Voor zover bekend geen. (1) 09-01-2020  1

### 5.4 Separatistenpositie

Zie paragraaf 5.3. (1) 09-01-2020  1

## 5.5 Eigendomsvoorbehoud

De curator is (nog) niet bekend met enig eigendomsvoorbehoud. (1)

09-01-2020



## 5.6 Retentierechten

De curator is (nog) niet bekend met retentierechten. (1)

09-01-2020



## 5.7 Reclamerechten

De curator is (nog) niet bekend met reclamerechten.. (1)

09-01-2020



## 5.8 Boedelbijdragen

### Toelichting

N.v.t. (1)

09-01-2020



## 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Eerste administratieonderzoek, bankenmailing, beoordeling van bankafschriften. (1)

09-01-2020



Geen. (3)

09-07-2020



## 6. Voortzetten/doorstart onderneming

---

### Voortzetten onderneming

#### 6.1 Exploitatie / zekerheden

N.v.t. (1)

09-01-2020



#### 6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t. (1)

09-01-2020



#### 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

N.v.t. (1)

09-01-2020



### Doorstarten onderneming

#### 6.4 Beschrijving

N.v.t. (1)

09-01-2020



#### 6.5 Verantwoording

N.v.t. (1)

09-01-2020



#### 6.6 Opbrengst

##### Toelichting

N.v.t. (1)

09-01-2020



#### 6.7 Boedelbijdrage

##### Toelichting

N.v.t. (1)

09-01-2020



#### 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen. (1)

09-01-2020



## 7. Rechtmatigheid

### 7.1 Boekhoudplicht

In onderzoek. De curator heeft van het (huidige) bestuur van Curanda vernomen dat zij niet over de volledige administratie zou beschikken. Voorts zou de jaarrekening van 2017 niet door de accountant zijn goedgekeurd, en stelt het bestuur dat ook de jaarrekeningen van 2015 en 2016 mogelijk geen getrouw beeld van de vermogenspositie weergeven. De curator zal onderzoeken of de vermogenspositie van Curanda uit haar administratie kon worden gekend, en/of in overige zin is voldaan aan de boekhoudplicht(en). (1)

09-01-2020



1

De curator heeft de ontvangen administratie bestudeerd. Naar het voorlopig oordeel van de curator is niet voldaan aan de boekhoudplicht. Dit sterkt de curator in zijn voorlopig oordeel dat sprake is van onbehoorlijke taakvervulling in de zin van art. 2:9 BW. Meerdere omstandigheden hebben tot het voorlopig oordeel van de curator geleid dat de vermogenspositie van Curanda niet te allen tijde toereikend kon worden gekend. Indicaties daarvoor zijn onder meer dat de juistheid en volledigheid van de administratie betreffende het jaar 2017 dermate onzeker was dat de accountant daarvoor geen goedkeurende verklaring heeft afgegeven, en dat de jaarrekening van Curanda over boekjaar 2016 fouten bevat. De curator heeft het bestuur thans in de gelegenheid gesteld om op dit voorlopige oordeel te reageren. (2)

09-04-2020



2

De curator is met het bestuur in gesprek gegaan naar aanleiding van het door hem kenbaar gemaakte voorlopige oordeel dat het bestuur haar taken onbehoorlijk heeft vervuld en uit dien hoofde aansprakelijk is in de zin van artikel 2:9 BW. De curator heeft het bestuur kenbaar gemaakt dat hij bereid is tot het treffen van een minnelijke regeling. De komende verslagperiode zal de curator de mogelijkheden daartoe onderzoeken. (3)

09-07-2020



3

De curator heeft aan het bestuur van Curanda kenbaar gemaakt dat naar aanleiding van zijn bevindingen uit het rechtmatigheidsonderzoek naar zijn (voorlopig) oordeel het bestuur van Curanda aansprakelijk is op grond van artikel 2:9 BW en/of 6:162 BW. De curator heeft het bestuur in de gelegenheid gesteld zich tegen deze aansprakelijkstelling te verweren. De curator is thans in afwachting van een reactie van het bestuur. De curator heeft daarnaast aan het management van Curanda kenbaar gemaakt dat naar aanleiding van zijn bevindingen in het kader van het verrichte rechtmatigheidsonderzoek naar zijn (voorlopig) oordeel het management van Curanda aansprakelijk is op grond van artikel 6:74 BW en/of 6:162 BW. De curator heeft het management in de gelegenheid gesteld zich tegen deze aansprakelijkstelling te verweren. De curator is thans in afwachting van een reactie van het management. (4)

**08-10-2020**



4

### 7.2 Depot jaarrekeningen

Curanda heeft geen jaarrekeningen gedeponerd in het handelsregister van de Kamer van Koophandel. Curanda heeft de afgelopen jaren echter beperkte bedrijfsopbrengsten gehad. Gelet op het bepaalde in artikel 2:360 lid 3 jo. 2:396 lid 1 sub b BW is Titel 2.9 BW niet op Curanda van toepassing. Zij was daarmee niet tot deponeren van de jaarrekeningen verplicht. Volledigheidshalve dient te worden opgemerkt dat de jaarrekeningen die zien op boekjaar 2018 en 2019 (nog) niet zijn opgemaakt. (1)

09-01-2020



1

### **7.3 Goedkeuringsverklaring accountant**

De curator heeft diverse administratieve bescheiden ontvangen. Op basis van de thans beschikbare informatie luidt het oordeel van de curator dat Curanda een stichting van beperkte omvang is, en dat een goedkeuringsverklaring van een accountant derhalve niet vereist is geweest. (1)

09-01-2020

 1

Ondanks dat een goedkeuringsverklaring van een accountant in het geval van Curanda geen wettelijk vereiste is, acht de curator het van belang om op te merken dat ten aanzien van het boekjaar 2017 geen goedkeurende verklaring is afgegeven, nu bij de accountant teveel twijfel bestond over de juistheid van de aangeleverde administratie van Curanda. Dit gegeven vormt onderdeel van het feitencomplex op basis waarvan de curator tot het voorlopig oordeel is gekomen dat het bestuur van Curanda niet heeft voldaan aan haar administratieplicht. (2)

09-04-2020

 2

### **7.4 Stortingsverplichting aandelen**

N.v.t. (1)

09-01-2020

 1

## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

### Toelichting

In onderzoek. (1)

09-01-2020



1

Ja

09-04-2020



2

### Toelichting

Naar het voorlopig oordeel van curator is het bestuur aansprakelijk wegens onbehoorlijke taakvervulling in de zin van art. 2:9 BW. Het bestuur is naar het voorlopig standpunt van curator nalatig geweest in de uitvoering van haar bestuurstaken, hetgeen ertoe heeft geleid dat de van de (culturele) instellingen te ontvangen gelden niet tijdig zijn geïnd. Dientengevolge beschikte curanda niet over de financiële middelen om haar schuldeisers te voldoen. Naar het voorlopig oordeel van de curator kan de nalatigheid van het bestuur worden aangemerkt als een ernstig verwijt. De curator heeft het bestuur in de gelegenheid gesteld om zich dit voorlopig oordeel te verweren. De curator is thans in afwachting van het verweer van het bestuur. (2)

### Toelichting

De curator is met het bestuur in gesprek gegaan naar aanleiding van het door hem kenbaar gemaakte voorlopige oordeel dat het bestuur haar taken onbehoorlijk heeft vervuld en uit dien hoofde aansprakelijk is in de zin van artikel 2:9 BW. De curator heeft het bestuur kenbaar gemaakt dat hij bereid is tot het treffen van een minnelijke regeling. De komende verslagperiode zal de curator de mogelijkheden daartoe onderzoeken. (3)

09-07-2020



3

Ja

08-10-2020



4

### Toelichting

De curator heeft aan het bestuur van Curanda kenbaar gemaakt dat naar aanleiding van zijn bevindingen uit het rechtmatigheidsonderzoek naar zijn (voorlopig) oordeel het bestuur van Curanda aansprakelijk is op grond van artikel 2:9 BW en/of 6:162 BW. De curator heeft het bestuur in de gelegenheid gesteld zich tegen deze aansprakelijkstelling te verweren. De curator is thans in afwachting van een reactie van het bestuur. De curator heeft daarnaast aan het management van Curanda kenbaar gemaakt dat naar aanleiding van zijn bevindingen in het kader van het verrichte rechtmatigheidsonderzoek naar zijn (voorlopig) oordeel het management van Curanda aansprakelijk is op grond van artikel 6:74 BW en/of 6:162 BW. De curator heeft het management in de gelegenheid gesteld zich tegen deze aansprakelijkstelling te verweren. De curator is thans in afwachting van een reactie van het management. (4)

## 7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

09-01-2020


### Toelichting


In onderzoek. (1)





1

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid


De curator zal de komende verslagperiode het rechtmatigheidsonderzoek voorzetten, mede gelet op de divergerende stellingen van het management en het bestuur, alsook stellingen over beweerdelijke onttrekkingen. (1) 09-01-2020  1


Naar het voorlopig oordeel van de curator is het bestuur aansprakelijk wegens onbehoorlijke taakvervulling in de zin van art. 2:9 BW. De curator is thans in afwachting van het verweer van het bestuur. Voorts heeft de curator de heer Saad, onderdeel van het management van Curanda, vragen gesteld naar aanleiding van een aantal betalingen door Curanda voor datum faillissement. De curator is thans in afwachting van de beantwoording van de heer Saad. (2) 09-04-2020  2


De curator is met het bestuur in gesprek gegaan naar aanleiding van het door hem kenbaar gemaakte voorlopige oordeel dat het bestuur haar taken onbehoorlijk heeft vervuld en uit dien hoofde aansprakelijk is in de zin van artikel 2:9 BW. De curator heeft het bestuur kenbaar gemaakt dat hij bereid is tot het treffen van een minnelijke regeling. De komende verslagperiode zal de curator de mogelijkheden daartoe onderzoeken. Voorts heeft de curator kennisgenomen van de reactie van de heer Saad, naar aanleiding van de vragen van de curator over betalingen die door Curanda aan hem zijn verricht voor datum faillissement. De curator zal de heer Saad in de komende verslagperiode van een reactie voorzien. (3) 09-07-2020  3


De curator heeft met de heer Saad gecorrespondeerd naar aanleiding van de betalingen die door Curanda aan hem zijn verricht voor datum faillissement. In dit kader heeft de curator een grote hoeveelheid stukken van de heer Saad ontvangen. De curator heeft deze betalingen thans nog in onderzoek. (4) **08-10-2020**  4

## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator zal de komende verslagperiode het rechtmatigheidsonderzoek voortzetten. (1) 09-01-2020  1

De curator is thans in afwachting van het verweer van het bestuur en de reactie van de heer Saad. Naar aanleiding van de van deze partijen te ontvangen reacties zal de curator zijn vervolgstappen bepalen. Ook het functioneren van het management zal worden onderzocht. (2) 09-04-2020  2

De curator zal de heer Saad in de komende verslagperiode voorzien van een reactie op de door hem gegeven antwoorden naar aanleiding van de vragen van de curator over betalingen die door Curanda aan hem zijn verricht voor datum faillissement. Voorts zal de curator in de komende periode de mogelijkheden onderzoeken om met het bestuur tot een minnelijke regeling te komen om een eventuele gerechtelijke procedure te voorkomen. (3) 09-07-2020  3

De curator heeft het bestuur en het management in de gelegenheid gesteld om zich te verweren tegen de aansprakelijkstelling door de curator. De curator is thans in afwachting van een reactie van het bestuur en het management. Voorts zal de curator in de komende verslagperiode na bestudering van de reactie van de heer Saad zijn standpunt kenbaar maken aan de heer Saad omtrent de betalingen die voor datum faillissement door Curanda aan de heer Saad zijn verricht. (4) **08-10-2020**  4



## 8. Crediteuren

---

### 8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

09-01-2020

 1

#### Toelichting

Geen. (1)

€ 12,10

09-04-2020

 2

#### Toelichting

ClaimsAgent B.V. heeft haar vordering ingediend. (2)

€ 3,03

09-07-2020

 3

### 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 0,00

09-01-2020

 1

#### Toelichting

Geen. (1)

€ 365,00

09-04-2020

 2

### 8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

09-01-2020

 1

#### Toelichting

Geen. (1)

### 8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

09-01-2020

 1

#### Toelichting

Geen. (1)

€ 634,03

09-07-2020

 3

#### Toelichting

Kosten aanvraag faillissement. (3)

€ 540,26

**08-10-2020**

 4

## 8.5 Aantal concurrente crediteuren

6

09-01-2020

 1

### Toelichting

Tot op heden is de curator enkel bekend met de vorderingen van de aanvragers van het faillissement van Curanda. (1)

## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 43.342,13

09-01-2020

 1

### Toelichting

Dit bedrag bestaat uit de vorderingen van de aanvragers van het faillissement van Curanda tezamen. (1)

€ 45.219,92

09-04-2020

 2

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend. (1)

09-01-2020

 1

## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

Indiening vorderingen faciliteren. (1)

09-01-2020

 1

## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

Geen. (1)

09-01-2020



### 9.2 Aard procedures

Geen. (1)

09-01-2020



### 9.3 Stand procedures

Geen. (1)

09-01-2020



### 9.4 Werkzaamheden procedures

Geen. (1)




09-01-2020



## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

- Voortzetting onderzoek administratie; 09-01-2020
  - Voortzetting onderzoek oorzaken faillissement;  1
  - Nader onderzoek jaarrekeningen;
  - Zo mogelijk incasseren subsidies na verantwoording;
  - Voortzetten rechtmatigheidsonderzoek;
  - Onderzoek aanwezigheid (overige) baten; en
  - Faciliteren indien vorderingen. (1)
- 
- Voortzetting onderzoek administratie; 09-04-2020
  - Voortzetting onderzoek oorzaken faillissement;  2
  - Afronden inning (resterende) subsidies;
  - Voortzetten rechtmatigheidsonderzoek naar aanleiding van te ontvangen reacties/verweren;
  - Onderzoek aanwezigheid (overige) baten; en
  - Faciliteren indien vorderingen. (2)
- 
- Voortzetting onderzoek oorzaken faillissement; 09-07-2020
  - Afronden inning (resterende) subsidies;  3
  - Onderzoeken mogelijkheden minnelijke regeling bestuur naar aanleiding van bevindingen in het rechtmatigheidsonderzoek;
  - Reactie op de heer Saad; en
  - Faciliteren indien vorderingen. (3)
- 
- Voortzetting onderzoek oorzaken faillissement; 08-10-2020
  - Afronden inning (resterende) subsidies;  4
  - Afwachting verweer bestuur en management;;
  - Bepalen standpunt omtrent betalingen voor datum faillissement aan de heer Saad; en
  - Faciliteren indien vorderingen. (4)

### 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

- Niet bekend. (1) 09-01-2020  
 1

### 10.3 Indiening volgend verslag

- 9-1-2021 08-10-2020  
 4

### 10.4 Werkzaamheden overig

- Zie plan van aanpak. (1) 09-01-2020  
 1

## Bijlagen

---

### **Bijlagen**