

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	29-12-2020
Insolventienummer	F.10/20/296
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000148142:F005
Datum uitspraak	07-07-2020


R-C	mr. F. Damsteegt - Molier
Curator	mr R. Slotboom

Algemene gegevens

Naam onderneming

ECP Finance B.V. 20-08-2020
 1

Gegevens onderneming

ECP Finance B.V. ('de Vennootschap') is opgericht bij akte die op 6 januari 2015 20-08-2020
is verleden. De laatste statutenwijziging dateert van 15 juli 2016. Bij deze
statutenwijziging is de naam van de Vennootschap gewijzigd van ECP
 1
Factoring B.V. naar ECP Finance B.V. Enig-aandeelhouder is European Credit
Partners N.V. (ECP NV), die het (enig) aandeel bij plaatsing heeft verkregen.

Het bestuur over de Vennootschap wordt gevoerd door haar aandeelhouder
en door B.B.C. Holding B.V. (de houdstervennootschap van de heer M. van der
Torre. De aandeelhouder is zelfstandig bevoegd bestuurder. De Vennootschap
houdt kantoor op het adres van één van de uiteindelijk aandeelhouders.

De Vennootschap maakt onderdeel uit van een grotere groep waar uiteindelijk
B.B.C. Holding B.V. en JCP Holding B.V. (de houdstervennootschap van Jhr
P.C.H. Gevaerts) aan het hoofd staan. Een deel van de ondernemingen in die
structuur is inmiddels failliet verklaard. Als bijlage één wordt een organogram
bijgevoegd waaruit de (voor de afwikkeling van het faillissement van de
Vennootschap) relevante structuur volgt. Naast aandelen in de Vennootschap
houdt ECP NV ook aandelen in ECP Nederland B.V. Aandeelhouder van ECP NV
is ECP Holding B.V. Voorts is bij het concern Stichting ECPayments betrokken.

Het concern waar de Vennootschap deel van uitmaakt heeft zich gericht op de
financiële dienstverlening. De Vennootschap speelde oorspronkelijk een erg
belangrijke rol binnen het concern. Vorderingen van klanten van de
Vennootschap op derden werden door de Vennootschap gekocht (factoring).

Het incasso van die vorderingen (meer uitgebreid: het debiteurenbeheer) werd voornamelijk uitgevoerd door ECP Nederland B.V. De door de Vennootschap betaalde koopsom voor die vorderingen was in beginsel gelijk aan het factuurbedrag. Er vond aldus geen korting plaats, hetgeen de Vennootschap een zakelijk interessante factormaatschappij heeft gemaakt. Hoewel de hoofdactiviteit uit het overnemen van vorderingen heeft bestaan, zou de Vennootschap (althans het concern waar zij deel van uitmaakt) ook financieringen aan haar klanten hebben verstrekt. Het is hierbij gegaan om financieringen ten behoeve van de aankoop van grondstoffen of materialen waarmee de klant in staat was haar activiteiten te continueren (en waarbij vervolgens de facturen die het gevolg waren van deze activiteiten weer onder de factorovereenkomst vielen) alsmede financieringen teneinde in tijdelijke liquiditeitskrapte van klanten te voorzien.

Het concern van ECP NV voorzag oorspronkelijk in haar financieringsbehoefte door leningen van aandeelhouders en derden (veelal particulieren). Als gevolg van de toename van het aantal klanten werd de behoefte aan kapitaal bij ECP NV en haar dochters echter groter. Er is een financiering aangetrokken bij NIBC Bank N.V. (NIBC). Deze partij heeft als voorwaarde gesteld dat de financieringsovereenkomst met een separate entiteit (dus los van ECP NV) zou worden gesloten. Als uitvloeisel van deze eis is een nieuwe structuur opgezet. Die nieuwe structuur is schematisch weergegeven in het organogram dat als bijlage twee is aangehecht.

De bij de financiering betrokken partijen hebben beoogd de factordiensten die werden ontplooid door de Vennootschap over te laten nemen door een nieuw opgerichte vennootschap met de naam ECP Factoring B.V. Beoogd werd alle contracten tussen klanten van de Vennootschap over te laten nemen door de nieuw opgerichte entiteit ECP Factoring B.V. Nieuwe klanten zouden van meet af aan door ECP Factoring B.V. worden bediend. De geldstromen zouden via een nieuw opgerichte stichting (Stichting ECPay).

De zeer sterk op elkaar lijkende namen en het gegeven dat naar buiten toe dezelfde personen betrokken waren bij de entiteiten zou ertoe moeten leiden dat klanten ogenschijnlijk geen verschil zouden bemerken tussen de oude en de nieuwe structuur.

Ondanks dat de factoractiviteiten werden overgenomen en voortgezet door ECP Factoring B.V. heeft (het concern van) ECP NV namelijk wel een rol behouden bij het incasseren van vorderingen. ECP Nederland B.V. is ten behoeve van ECP Factoring B.V. opgetreden als serviceverlener (backoffice) en heeft het incasso verzorgd.

Vorderingen van klanten van ECP Factoring B.V. die niet langer aan bepaalde criteria voldeden (bijvoorbeeld te oud waren of niet (langer) verzekerd konden worden) dienden op grond van contractuele bepalingen door ECP Factoring B.V. verkocht en geleverd te worden aan de Vennootschap. De incasso-activiteiten ter zake van die vorderingen werden door ECP Nederland B.V. voortgezet, doch de eventuele opbrengst zou niet langer aan ECP Factoring B.V. doch aan de Vennootschap toe dienen te komen. Deze opbrengsten zouden dan op (een) rekening(-en) van de Stichting dienen te worden ontvangen.

De curator heeft (nog) niet geconstateerd dat de hiervoor bedoelde vorderingen daadwerkelijk zijn overgedragen aan de Vennootschap nu stukken waar dit uit zou dienen te blijken (nog) niet voorhanden zijn. Er is voorts nog niet inzichtelijk welke ontvangsten op de rekeningen van de Stichting nu uiteindelijk aan de Vennootschap (of een ander onderdeel van

ECP NV) en welke bedragen mogelijk aan ECP Factoring B.V. toe zouden komen.

Uit de tot dusverre beschikbaar gekomen stukken volgt dat de Vennootschap bij verschillende procedures betrokken (is geweest). Het betreft – voor zover de curator kan overzien – in alle gevallen incassoprocedures.

De financiële relaties tussen de Vennootschap en ECP Factoring B.V. zijn voor de curator (nog) niet inzichtelijk. Een goed inzicht lijkt eerst mogelijk indien (ook) inzage wordt verkregen in de administratie van ECP Factoring B.V.

25-11-2020



Activiteiten onderneming

De Vennootschap heeft zich oorspronkelijk gericht op het aangaan van factorovereenkomsten. In een later stadium (nadat de nieuwe structuur is opgezet) heeft zij vorderingen gekocht, althans gepoogd geleverd te krijgen, en ten aanzien van deze vordering incasso-activiteiten laten verrichten.

20-08-2020



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2016			€ 6.033.776,00
2017			€ 977.946,00
2018			€ 490.590,00

Toelichting financiële gegevens

Er is voorsnog niet veel te zeggen over de financiële situatie van de Vennootschap. Verwacht mag worden dat hier in een volgend verslag nader op in kan worden gegaan.

20-08-2020



Gemiddeld aantal personeelsleden

0

20-08-2020



Boedelsaldo

€ 0,00

20-08-2020



Verslagperiode

van

7-7-2020

20-08-2020

 1

t/m

31-8-2020

van

1-8-2020

25-11-2020

 2

t/m

31-10-2020

van

1-11-2020

29-12-2020

 **3**

t/m

30-11-2020

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	4 uur 0 min
2	45 uur 0 min
3	25 uur 48 min
totaal	74 uur 48 min

Toelichting bestede uren

De in de verslagperiode bestede tijd ziet met name op bestudering van (proces-)stukken en – in beperkte mate – contact met de belastingdienst. Een groot deel van deze tijd is besteed door een juridisch medewerker verbonden aan het kantoor van de curator. Diens tijd zal niet voor vergoeding worden voorgedragen.

20-08-2020

 1

In de verslagperiode is gebleken dat de Vennootschap bij diverse incassogeschillen betrokken is (geweest). Bestudering van de (proces-)stukken die op die geschillen betrekking hebben heeft het grootste deel van de bestede tijd genomen. Een deel van de bestede tijd ziet op werkzaamheden van een juridisch medewerker. Deze tijd (2.3 uur) zal niet voor vergoeding worden voorgedragen.

25-11-2020

 2

De afgelopen periode is met name besteed aan onderzoek van lopende incassotrajecten. In dit verband is overleg gevoerd met diverse deurwaarders en incassogemachtigden. Verwacht mag worden dat in de komende periode enig financieel resultaat kan worden bereikt nu bedragen zullen worden afgedragen aan de boedel. Voorts is met een debiteur een schikking getroffen in het kader waarvan een bedrag is ontvangen. Tot slot is een processtuk opgesteld in een lopende procedure. Van de bestede tijd zal te zijner tijd 9.3 uur niet voor vergoeding worden voorgedragen nu dit tijd betreft van een juridisch medewerker.

29-12-2020

 **3**

De faillissementen van de Vennootschap en de gelieerde rechtspersonen worden niet geconsolideerd afgewikkeld. Een deel van de werkzaamheden

ten behoeve van de afwikkeling van die faillissementen zal echter niet specifiek op één faillissement betrekking hebben of louter aan één faillissement kunnen worden toegerekend maar zaaksoverstijgend zijn. Onderwerpen als onderzoek naar de oorzaken van het faillissement, onderzoek naar de rol van het bestuur en mogelijke derden en clusteromvattend onderzoek naar de administraties van de diverse entiteiten zijn voor alle faillissementen van belang. Een exacte verdeling van uren over de verschillende faillissementen is bij deze onderwerpen niet goed mogelijk.

Het voorgaande heeft er toe geleid dat de curator voornemens is de rechter-commissaris toestemming te vragen om een zogenaamde 'lichte consolidatie' toe te passen. Hiermee wordt beoogd de tijd die is besteed aan onderwerpen die voor het hele cluster aan faillissementen relevant zijn te mogen consolideren en vervolgens te mogen verdelen aan de hand van het in de diverse boedels gerealiseerde actief. Daar waar de te nemen acties op een onderwerp zien dat direct tot een specifiek faillissement is te herleiden, zal de hiermee gepaard gaande tijdsbesteding bij dat specifieke faillissement moeten worden verantwoord.

Het voornemen om toestemming tot deze lichte consolidatie te vragen wordt eerst aan crediteuren kenbaar gemaakt in de diverse faillissementsverslagen. De lichte consolidatie kan, indien het verzoek wordt toegewezen, nadelig zijn voor crediteuren die een vordering hebben in een faillissement alwaar een behoorlijk actief is gerealiseerd. Die boedels zullen immers het meest dienen bij te dragen in de kosten van de behandeling van de zaaksoverstijgende onderwerpen.

Door crediteuren van dit voornemen op de hoogte te stellen wordt hen de mogelijkheid geboden om desgewenst hun opmerkingen aan de rechter-commissaris en/of de curator kenbaar te maken. De curator is voornemens om zes weken na deponering van het onderhavige verslag het toestemmingsverzoek bij de rechter-commissaris in te dienen.

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Het bestuur bestaat uit ECP NV en B.B.C. Holding B.V. De feitelijke leiding was in handen van de heer M. van der Torre en Jhr. P.C.H. Gevaerts

20-08-2020

 1

1.2 Lopende procedures

Er worden nog incasso-activiteiten verricht uit hoofde van een in het verleden verkregen vonnis. Daarnaast wordt een procedure gevoerd ten overstaan van de rechtbank Den Haag. In die procedure is bepaald dat op de rolzitting van 14 oktober 2020 de curator zich kan uitlaten over de vraag of de procedure wordt overgenomen. Op korte termijn vindt een bespreking plaats met de voormalig advocaat van de Vennootschap ter zake van deze procedure. Voorts is hoger beroep ingesteld tegen een vonnis van de rechtbank Rotterdam van 8 augustus 2020. Bezien wordt of deze procedure moet worden voortgezet dan wel een schikking mogelijk is.

20-08-2020



1

In de verslagperiode zijn de door de Vennootschap in het verleden geraadpleegde advocatenkantoren en deurwaarderskantoren aangeschreven met het verzoek opgave te doen van mogelijk lopende zaken. Hieruit is nadere informatie verkregen.

25-11-2020



2

In de zaak waarin hoger beroep is ingesteld is na bestudering van de processtukken besloten dat geen verdere actie wordt ondernomen. In twee andere kwesties is een toewijzend vonnis verkregen en wordt overleg met de (adviseur van) de debiteuren gevoerd. De betrokken debiteuren bieden momenteel nauwelijks tot geen verhaal. Bezien wordt of de vorderingen wellicht kunnen worden verkocht. De Vennootschap heeft tevens (tezamen met ECP Nederland B.V.) een titel jegens een particulier die is aangesproken uit hoofde van een borgtocht. In deze zaak is een schikking getroffen en zal de boedel van de Vennootschap waarschijnlijk op relatief korte termijn een betaling tegemoet kunnen zien. In de laatste, thans bekende, kwestie wordt een procedure gevoerd. Deze procedure is, na overleg met de rechter-commissaris, overgenomen. De wederpartij heeft aangegeven van gedachten te willen wisselen omtrent een mogelijke schikking, doch tot een concrete uitwisseling van voorstellen heeft dit nog niet geleid.

Met de in de vorige alinea bedoelde particulier is een schikking tot stand gekomen. Het schikkingsbedrag van € 45.500 is ontvangen. De boedel is betrokken bij een procedure tegen Dynniq ter zake een openstaande vordering die in het verleden door de Vennootschap is overgenomen. Die procedure is overgenomen. Een derde partij heeft gesteld dat zij de vordering in het verleden van de Vennootschap heeft gekocht en geleverd gekregen. De rechtbank heeft echter geoordeeld dat dit niet is vast komen te staan nu stukken waaruit die verkoop en levering zou moeten blijken niet zijn ingebracht. De hiervoor bedoelde derde handhaaft echter haar aanspraken. Hoewel verdere gesprekken zijn gevoerd met de advocaat van Dynniq geldt dat vooralsnog niet tussen alle betrokken partijen vaststaat dat de boedel eigenaar is van de (door Dynniq betwiste) vordering. Dit compliceert de schikkingsonderhandelingen. In de hiervoor bedoelde procedure is Dynniq in de gelegenheid gesteld een conclusie van antwoord te nemen.

29-12-2020



3

1.3 Verzekeringen

Er is sprake van een bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering waar (ook) de Vennootschap partij is. Er is overeengekomen dat ten aanzien van deze verzekering een zogenaamde uitloopdekking (van drie jaar) wordt genomen. De hieraan verbonden premie wordt voldaan door ECP Factoring B.V.

20-08-2020



1

Geen opmerkingen.

25-11-2020



2

1.4 Huur

Van huurovereenkomsten is niet gebleken.

20-08-2020

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Een beëindiging van de kredietrelatie tussen NIBC en ECP Factoring B.V. en een vervolgens beëindiging van de service-overeenkomst tussen ECP Factoring B.V. en ECP Nederland B.V. heeft het einde ingeluid van het concern waar de Vennootschap deel van uitmaakt.

20-08-2020

 1

De lezingen bij het hoe en waarom van de kredietopzegging lopen wat uiteen. Samengevat komt het standpunt van NIBC er op neer dat zij het vermoeden heeft gekregen dat de bepalingen van de kredietovereenkomst (meer in het bijzonder de voorwaarden waaronder ECP Factoring B.V. gebruik mocht maken van de kredietruimte) niet correct werden nageleefd. Er is vervolgens in opdracht van NIBC door een externe partij onderzoek gedaan naar de onderneming. Uit de rapportage is gebleken dat de onderzoekers harde conclusies hebben getrokken over de levensvatbaarheid van de onderneming van ECP Factoring B.V. Die bevindingen zouden zijn onderschreven door twee interim bestuurders die tijdelijk Van der Torre en Gevaerts hebben vervangen. Vrij kort nadat de onderzoekers het rapport hebben gepresenteerd zou NIBC hebben besloten de relatie te willen beëindigen en heeft de bank bestuur en aandeelhouders verzocht de activiteiten af te bouwen. Momenteel is dit proces van afbouw (wat betreft ECP Factoring B.V.) nog steeds gaande. De bank houdt er rekening mee dat een zeer groot deel van de aan ECP Factoring B.V. uitgeleende som niet meer verhaald zal kunnen worden.

Van der Torre en Gevaerts menen dat NIBC te veel waarde heeft gehecht aan de rapportage van de externe deskundige, mede nu de rapporteur is uitgegaan van een traditioneel factorbedrijf. ECP NV zou meer activiteiten hebben ontplooid dan louter factoring en mede daarom niet goed vergelijkbaar zijn met de traditionele factorondernemingen. De beslissing om de activiteiten af te bouwen zou, aldus het bestuur, tot waardeverlies hebben geleid nu klanten plots gehouden waren elders financiering aan te trekken.

Verwacht mag worden dat in de komende periode (het tweede of derde verslag) een verdere toelichting kan worden gegeven.

Er is nog veel onduidelijk omtrent de bedrijfsvoering voorafgaande aan het faillissement. Dit komt mede omdat nog niet alle administratie is beoordeeld. Voorts geldt dat aanzienlijke verliezen lijken te zijn geleden door ECP Factoring B.V. De administratie van deze, niet gefailleerde, partij is (nog) niet voorhanden zodat niet beoordeeld kan worden in hoeverre de problemen aldaar weerslag hebben gehad op de bedrijfsvoering van de Vennootschap. Er vindt met enige regelmaat enig overleg plaats met medewerkers van ECP Factoring B.V.

25-11-2020

 2

Hoewel nog geen uitspraken worden gedaan over de oorzaak dan wel de oorzaken van het faillissement geldt wel dat de wijze waarop de bedrijfsactiviteiten zijn uitgevoerd een bron is van de nodige discussies. De Vennootschap heeft vorderingen op derden gekocht en vervolgens zelf trachten deze te incasseren. Aan de administratieve afhandeling van dit proces lijkt het te hebben geschort. Er zijn (nog) geen stukken aangetroffen waaruit blijkt dat de vorderingen daadwerkelijk aan de Vennootschap zijn

29-12-2020

 3

geleverd. In verschillende gevallen stellen debiteuren er niet mee bekend te zijn dat de Vennootschap eigenaar zou zijn van de vordering. Stukken die uitsluitend moeten binnen kunnen vervolgens niet door de curator worden gepresenteerd. Ook tussen de gefailleerde vennootschappen onderling (tussen de boedels van de Vennootschap en die van ECP Nederland B.V.) is lang niet altijd duidelijk wie nu gerechtigd is tot een bepaalde vordering. Dit is een gevolg van het feit dat beoogd werd de Vennootschap een vordering te laten kopen, doch het incasso te laten verrichten door ECP Nederland B.V. Die partij presenteerde zich in veel gevallen naar derden als eigenaar van de vordering doch zou in de relatie tot de Vennootschap 'slechts' aanspraak hebben op vergoeding van incassokosten. Een en ander lijkt niet goed te zijn gedocumenteerd, hetgeen betekent dat in de onderlinge relatie tussen de twee boedels veelal gekozen wordt voor een pragmatische benadering om tot verdeling van een mogelijke opbrengst te komen.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

20-08-2020

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

0

20-08-2020

 1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
		niet van toepassing
totaal	0	

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen.

20-08-2020

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Geen.

20-08-2020



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

20-08-2020



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Geen.

20-08-2020



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

20-08-2020



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Geen.

20-08-2020



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

20-08-2020



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Geen.

20-08-2020



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Niet van toepassing.

20-08-2020



3.9 Werkzaamheden andere activa

Geen.

20-08-2020





4. Debiteuren

4.1 Debiteuren


Beschrijving	Omvang	Opbrenst	Boedelbijdr.
Naast vorderingen uit hoofde van afgegeven borgstellingen zou er ook in een beperkt aantal gevallen sprake zijn van verstrekte geldleningen		€ 45.500,00	
Mogelijke vorderingen op derden			
Diverse vorderingen uit hoofde van afgegeven borgstellingen	€ 202.500,00	€ 45.500,00	
totaal	€ 202.500,00	€ 91.000,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Mogelijk is er sprake van vorderingen op derden. Hierover is nog onvoldoende inzicht. 20-08-2020  1

Er is inmiddels een beter beeld bij de omvang van de vorderingen op derden. Het is denkbaar dat de Vennootschap ook nog een vordering heeft op ECP Factoring B.V. (welke vennootschap op haar beurt mogelijk een tegenvordering heeft). 25-11-2020  2

De opbrengst van € 45.000 is nog niet ontvangen.

Het schikkingsbedrag van € 45.500 (en niet € 45.000 zoals abusievelijk hierboven is genoteerd) is ontvangen. Op korte termijn wordt betaling van een saldo dat aanwezig is bij een Duitse incassogemachtigde verwacht. 29-12-2020  3

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Onderzoek administratie. 20-08-2020  1


Afronden incasso. 25-11-2020  2

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00 20-08-2020

Toelichting vordering van bank(en)

Van vorderingen van banken is niet gebleken.  1

€ 0,00

29-12-2020

 3

5.2 Leasecontracten

Niet van toepassing.

20-08-2020

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

20-08-2020

 1

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

20-08-2020

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

20-08-2020

 1

5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

20-08-2020

 1

5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

20-08-2020

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

20-08-2020

 1

€ 0,00

29-12-2020

 3

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Geen.

20-08-2020

 1

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

20-08-2020



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

20-08-2020



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

20-08-2020



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

20-08-2020



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

20-08-2020



6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

20-08-2020



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

20-08-2020



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.


20-08-2020




7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De digitale administratie is – voor zover de curator hierover de beschikking heeft kunnen krijgen – veiliggesteld. Nog niet heeft kunnen worden vastgesteld of deze administratie geheel compleet is. Voorts is – grotendeels oudere – fysieke administratie ingenomen. Deze is bestudeerd doch is slechts beperkt relevant (vanwege de ouderdom).


20-08-2020
 1

Er is nadere administratie ontvangen (meer in het bijzonder bankstukken). Die zijn onderzocht.

25-11-2020
 2


7.2 Depot jaarrekeningen

Aan de deponeringsplicht is voldaan. Laatstelijk is de (niet vastgestelde) jaarrekening 2018 op 31 december 2019 gedeponeed).


20-08-2020
 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant


De stukken van de accountant zijn nog voorwerp van onderzoek.

20-08-2020
 1

Er is een bespreking gepland met de voormalig accountant. Die is enkele malen verzet wegens ziekte en afwezigheid van betrokkene en heeft nog niet plaatsgevonden.


25-11-2020
 2

De bespreking met de accountant heeft ook in de afgelopen periode nog niet plaatsgevonden.

29-12-2020
 **3**

7.4 Stortingsverplichting aandelen


Lijkt aan te zijn voldaan. Gegeven de omvang van het bedrag (€ 1,00) zal hier geen actie op worden genomen.

20-08-2020
 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur


Toelichting

Hier kan in dit stadium nog niets over worden gezegd.

20-08-2020
 1


Toelichting

In onderzoek.

25-11-2020
 2

Toelichting

In onderzoek.

29-12-2020
 **3**

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Ook over dit onderwerp zal in de komende verslagen mogelijk meer kunnen worden gemeld.

In onderzoek

20-08-2020



25-11-2020



7.7 Toelichting rechtmatigheid

Nog niets over te melden.

20-08-2020



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek administratie. Overleg derden.

20-08-2020



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

20-08-2020



€ 0,00

29-12-2020



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 0,00

20-08-2020



€ 593.969,00

29-12-2020



Toelichting

De Vennootschap maakte deel uit van een fiscale eenheid. De vordering ziet op verschuldigde omzetbelasting.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

20-08-2020



Toelichting

Met een vordering van deze partij wordt geen rekening gehouden.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

20-08-2020

 1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

Toelichting

Er zijn nog geen vorderingen geplaatst op de lijst van voorlopig erkende / betwiste vorderingen.

20-08-2020

 1

1

25-11-2020

 2

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 0,00

20-08-2020

 1

€ 7.750,52

25-11-2020

 2

Toelichting

Het betreft hier een vordering van een partij die incassowerkzaamheden liet verrichten door de Vennootschap en aan wie een opbrengst niet is afgedragen.

Toelichting

In de verslagperiode hebben zich geen nieuwe concurrente crediteuren gemeld.

29-12-2020

 3

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niets over te zeggen.

20-08-2020

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventariseren.

20-08-2020

 1

De curator gaat er vanuit dat in het geheel aan crediteuren geen grote wijziging zal optreden en dat aldus sprake is van een zeer gering aantal schuldeisers.

25-11-2020

 2


9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Dynniq alsmede Stipt cs. 20-08-2020
 1


Dynniq. 25-11-2020
 2


9.2 Aard procedures

Bodemprocedures (eerste aanleg en hoger beroep). 20-08-2020
 1

Bodemprocedure. 25-11-2020
 2


9.3 Stand procedures


Appeldagvaarding uitgebracht respectievelijk schorsing. 20-08-2020
 1

Appeldagvaarding wordt niet aangebracht (Stipt) en procedure is overgenomen (Dynniq). 25-11-2020
 2

9.4 Werkzaamheden procedures

Bestuderen stukken en overleg advocaat. 20-08-2020
 1

Er is een akte ingediend en bezien zal worden of een schikking kan worden getroffen (Dynniq). 25-11-2020
 2

De rechtbank heeft een tussenvonnis gewezen waarbij is geoordeeld dat de aanspraken van de derde partij (zie hiervoor hetgeen is opgemerkt onder randnummer 1.2) niet zijn komen vast te staan. De zaak is naar de rol van 20 januari 2021 verwezen alwaar Dynniq een conclusie van antwoord kan nemen. **29-12-2020**
 3

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Onderzoek administratie

20-08-2020

 1

Verder onderzoek administratie en onderzoek naar oorzaak van het faillissement (dit in samenhang met de faillissementen van de gelieerde entiteiten).

25-11-2020

 2

In het faillissement van European Credit Partners N.V. is een voorlopige crediteurencommissie benoemd. Verwacht mag worden dat met de leden hiervan overleg wordt gevoerd alwaar ook het verdere onderzoek van de administratie aan de orde zal komen.

29-12-2020

 **3**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Over de termijn van afwikkeling valt nog niets te zeggen.

20-08-2020

 1

Nog niet bekend.

25-11-2020

 2

10.3 Indiening volgend verslag

29-3-2021

29-12-2020

 **3**

10.4 Werkzaamheden overig

Geen.

20-08-2020

 1

Bijlagen

Bijlagen