

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

Betreft

Verslagnummer	10
Datum verslag	16-03-2023
Insolventienummer	F.10/20/393
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000161770:F001
Datum uitspraak	27-10-2020

R-C	mr. F. Damsteegt
Curator	mr. J. Kloots

Algemene gegevens

Naam onderneming

Tricom General Trading B.V.

04-12-2020



Gegevens onderneming

De besloten vennootschap Tricom General Trading B.V. ("Tricom") is statutair gevestigd te Maaslaand, gemeente Midden-Delfland, kantoorhoudende te (2908 LG) Capelle aan den IJssel aan de Lylantse Baan 11 en ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 27307065.

04-12-2020



Activiteiten onderneming

De failliete vennootschap exploiteerde een onderneming gericht op handel van restpartijen van fabrieken, faillissementsboedels en overige partijhandel.

04-12-2020



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2020			
2019	€ 3.523.228,00	€ -79.104,00	€ 2.915.103,00
2018	€ 1.584.546,00	€ -31.355,00	€ 1.079.335,00
2017	€ 1.285.132,00	€ -62.508,00	€ 865.447,00
2016	€ 989.653,00	€ 14.314,00	€ 947.493,00
2015	€ 354.643,00	€ -108.093,00	€ 351.480,00

Toelichting financiële gegevens

Bovenstaande financiële gegevens zijn herleid uit de financiële administratie van de failliete vennootschap. Indien nodig kunnen deze nog worden aangepast c.q. aangevuld.

04-12-2020



1

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

04-12-2020



1

Boedelsaldo

€ 26.165,69

04-12-2020



1

€ 63.868,12

05-03-2021



2

€ 40.724,05

11-06-2021



3

Toelichting

Geen wijzigingen.

09-03-2022



6

€ 40.666,57

09-06-2022



7

Toelichting

Daling saldo is het gevolg van de betaling van claimsagent.nl (EUR 57,48 incl. btw) in een vorige verslagperiode.

€ 40.652,29

16-12-2022











9

Toelichting

Daling saldo is het gevolg van de betaling van verschotten (uittreksels kadaster) ad EUR 14,28 incl. btw in de afgelopen verslagperiode.

Verslagperiode

van	04-12-2020
4-3-2021	 1
t/m	
3-12-2020	
van	05-03-2021
3-12-2020	 2
t/m	
3-3-2021	
van	11-06-2021
4-3-2021	 3
t/m	
11-6-2021	
van	10-12-2021
12-6-2021	 5
t/m	
9-12-2021	
van	09-03-2022
10-12-2021	 6
t/m	
8-3-2022	
van	09-06-2022
9-3-2022	 7
t/m	
8-6-2022	
van	16-09-2022
9-6-2022	 8
t/m	
15-9-2022	
van	16-12-2022
16-9-2022	 9
t/m	
15-12-2022	

van

16-12-2022

t/m

15-3-2023

16-03-2023

 10

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	58 uur 42 min
2	15 uur 12 min
3	14 uur 42 min
4	1 uur 36 min
5	2 uur 54 min
6	3 uur 48 min
7	7 uur 0 min
8	10 uur 48 min
9	2 uur 12 min
10	4 uur 6 min
totaal	121 uur 0 min

Toelichting bestede uren

Dit faillissementsverslag berust op informatie die de curator van de bestuurder van de vennootschap en derden heeft verkregen. Omtrent de juistheid en de volledigheid van de opgenomen gegevens kan geen enkele garantie worden gegeven. Het is mogelijk dat in een later stadium zal blijken dat cijfers of andere gegevens afwijken van wat in dit verslag staat.

04-12-2020

 1

Aan dit faillissementsverslag en/of volgende verslagen kunnen geen rechten worden ontleend.

Nadere inlichtingen kunnen worden verkregen bij ondergetekende.

Telefoonnummer: 0102822999

e-mail: lambert@debok.com

De bestede tijd in voorgaande verslagperiode heeft met name betrekking op de dossieroverdracht in verband met het ontslag van mr. Lambert als curator (vanwege vertrek naar ander arrondissement/kantoor) en de aanstelling van mr. Kloots tot curator. Voorts is gecorrespondeerd met de bestuurder van de gefailleerde vennootschap en is de schuldenlast nader geïventariseerd.

10-09-2021

 4

Onderzoek/beoordelen stukken dossier t.b.v. verdere afhandeling openstaande kwesties, met name het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek.

10-12-2021

 5

Onderzoek/beoordelen stukken dossier t.b.v. het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek.

09-03-2022

 6

Afronding onderzoek administratie.

09-06-2022

 7

Afronding onderzoek en opstellen brief bestuur.

16-09-2022

 8

Overleg en correspondentie bestuurder.

16-12-2022

 9

Beoordelen reactie bestuur naar aanleiding van gestelde vragen. Opstellen reactie c.q. aanvullende vragen.

16-03-2023

 **10**

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Tricom General Trading B.V. is opgericht bij notariële akte d.d. 26 oktober 2007.

04-12-2020

De vennootschappen A.Y.V. Hubers Beheer B.V. en MVE Invest B.V. staan ingeschreven als bestuurders.

 1

De heer Hubers is enig aandeelhouder van A.Y.V. Hubers Beheer B.V. De heer Van Ekris en mevrouw Van Ekris - Van Velthuizen zijn (middellijk) bestuurders van MVE Invest B.V. Stichting Administratiekantoor MVE

Veenendaal is middellijk 100% aandeelhouder van MVE Invest B.V., van welke stichting de heer Van Ekris en mevrouw Van Ekris - Van Velthuizen bestuurders zijn.

Van voornoemde vennootschappen zijn de heer Hubers respectievelijk de heer Van Ekris enig aandeelhouder en bestuurder.

1.2 Lopende procedures

Voor zover de curator heeft begrepen is Tricom betrokken bij één juridische procedure welke aanhangig is (in hoger beroep) bij het Gerechtshof van Versailles, Frankrijk. De Franse advocaat van Tricom heeft de curator medegedeeld da Tricom op 18 september 2019 door de Rechtbank te Nanterere is veroordeeld tot betaling van EUR 45.151. Tricom heeft hoger beroep ingesteld, welke thans aanhangig is, waarbij Tricom op 3 februari 2021 een conclusie moet indienen. De curator onderzoekt de mogelijkheden om de procedure op zo kort mogelijke termijn te laten staken c.q. te schorsen.

04-12-2020

 1

1.3 Verzekeringen

Voor sprake zou zijn van lopende verzekeringen, zijn deze door de curator beëindigd.

04-12-2020

 1

1.4 Huur

Tricom is betrokken bij een huurovereenkomst van bedrijfsruimte. De verhuurder heeft de huurovereenkomst bij brief d.d. 29 oktober 2020 ex artikel 39 Faillissementswet opgezegd.

Tricom onderverhuurt de door haar gehuurde bedrijfsruimte aan vijf onderhuurders.

04-12-2020

 1

1.5 Oorzaak faillissement

De curator heeft met betrekking tot de oorzaak van het faillissement van het bestuur van Tricom begrepen dat de onderneming in financieel zwaar weer terecht zou gekomen door vier recente zakelijke tegenvallers. Door deze tegenvallers zou Tricom in liquiditeitsproblemen zijn gekomen. Het faillissement is uiteindelijk aangevraagd door een van de vier partijen die betrokken was bij een van de tegenvallers.

04-12-2020

 1

De curator dient nog onderzoek te doen naar de oorzaak van het faillissement en de aan het faillissement voorafgaande gang van zaken. In een later faillissementsverslag zal de curator zijn bevindingen rapporteren.

De curator heeft een standpunt ingenomen over de gevoerde administratie en de vastlegging van afspraken door het bestuur. Het bestuur is in de gelegenheid gesteld om door haar eerder aangekaarte andere/externe oorzaken van het faillissement (nader) toe te lichten en uit te werken. Deze toelichting is ontvangen en beoordeeld. Aan de hand van een aantal aanvullende vragen en beantwoording daarvan zal worden bepaald of met betrekking tot de oorzaak van het faillissement nadere stappen moeten worden ondernomen.

16-03-2023

 10

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

04-12-2020



Toelichting

Er waren geen werknemers in dienst bij Tricom. Wel was er één persoon op "payroll basis" actief.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

Niet van toepassing.

04-12-2020



2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
		Niet van toepassing.
totaal	0	

2.4 Werkzaamheden personeel

Niet van toepassing.

04-12-2020



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Niet van toepassing.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

04-12-2020



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

04-12-2020



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
bedrijfs- en kantoorinventaris	€ 15.000,00	
totaal	€ 15.000,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

In de bedrijfslocatie van Tricom is een kantoor- en bedrijfsinventaris aanwezig. Deze is in opdracht van de curator door Troostwijk getaxeerd. De curator heeft overeenstemming bereikt over de verkoop van bedrijfsinventaris. Nadat de verkoop definitief is afgerond zal de curator in een volgend verslag de nadere details van de verkoop publiceren.

04-12-2020



Troostwijk heeft de bedrijfsmiddelen gewaardeerd op een verwachte liquidatiewaarde van EUR 10.900 en een verwachte onderhandse verkoopwaarde van EUR 19.500. De curator heeft de bedrijfsmiddelen voor EUR 15.000 aan de doorstarter verkocht.

05-03-2021



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De Belastingdienst heeft op grond van artikel 22 lid 3 Invorderingswet 1990 jo. artikel 21 lid 2 Invorderingswet 1990 een voorrecht op de opbrengst van de bodemzaken, welk voorrecht in rang boven het pandrecht van de pandhouder(s) op deze zaken gaat. De curator behartigt op grond van artikel 57 lid 3 Faillissementswet de belangen van de Belastingdienst.

04-12-2020



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Handelsvoorraad en rollend materieel	€ 100.600,00	€ 5.000,00
totaal	€ 100.600,00	€ 5.000,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

In de bedrijfslocatie van Tricom is handelsvoorraad en rollend materieel aanwezig. Deze is in opdracht van de curator door Troostwijk getaxeerd. De curator heeft overeenstemming bereikt over de verkoop van de handelsvoorraad en het rollend materieel. Nadat de verkoop definitief is afgerond zal de curator in een volgend verslag de nadere details van de verkoop publiceren.

04-12-2020



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Troostwijk heeft de handelsvoorraad en het rollend materieel gewaardeerd op een verwachte liquidatiewaarde van EUR 43.400 en een verwachte onderhandse verkoopwaarde van EUR 100.600. De curator heeft de bedrijfsmiddelen voor EUR 15.000 aan de doorstarter verkocht. De curator heeft de handelsvoorraad en het rollend materieel voor EUR 100.600 aan de doorstarter verkocht. Van de pandhouder heeft de curator een boedelbijdrage van EUR 5.000 (excl. btw) bedongen, zonder dat de curator daarvoor enige materiële verkoopinspanning heeft verricht.

05-03-2021



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
goodwillvergoeding	€ 15.000,00	
totaal	€ 15.000,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

De curator heeft de doorstarter in de gelegenheid gesteld om de huurovereenkomst over te nemen en afspraken te maken met partijen die de bedrijfslocatie van Tricom (gedeeltelijk) gebruiken. De curator heeft van de doorstarter een goodwillvergoeding van EUR 15.000 ontvangen.

05-03-2021



3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
	€ 3.722.062,01	€ 19.658,61	
totaal	€ 3.722.062,01	€ 19.658,61	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Blijkens de financiële administratie zou Tricom over een debiteurenportefeuille van ruim EUR 3,7 miljoen beschikken. Er zijn echter twijfels over de juistheid van dit bedrag.

04-12-2020

 1

Het bestuur heeft de curator geïnformeerd dat vrijwel de gehele omvang van de debiteurenportefeuille betrekking zou hebben op de "zakelijke tegenvallers" waardoor het grootste gedeelte van de debiteurenportefeuille niet inbaar zou zijn.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

De curator heeft alle debiteuren die uit de financiële administratie blijken aangeschreven en verzocht te betalen.

04-12-2020

 1

Vooralsnog blijken de debiteuren niet of nauwelijks waarde te vertegenwoordigen. De curator zal de komende verslagperiode de debiteurenincasso verder voortzetten.

05-03-2021

 2

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Tricom had geen financiering bij een bank.

Het lijkt erop dat Tricom voornamelijk door gelieerde (rechts)personen werd gefinancierd. Op faillissementsdatum zou er circa EUR 1,7 miljoen in dat kader door Tricom verschuldigd zijn.

04-12-2020

 1

5.2 Leasecontracten

Niet van toepassing.

04-12-2020

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

MVE Invest B.V. heeft bij de curator de volgende zekerheden kenbaar gemaakt:

04-12-2020



- eerste pandrecht op alle huidige en toekomstige voorraden, alle huidige en toekomstige inventaris, alle huidige en toekomstige machines en alle huidige toekomstige vervoermiddelen;

5.4 Separatistenpositie

Zie punt 5.3 van dit verslag.

04-12-2020



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Vooralsnog is hiervan niet gebleken

04-12-2020



5.6 Retentierechten

Vooralsnog is hiervan niet gebleken

04-12-2020



5.7 Reclamerechten

Vooralsnog is hiervan niet gebleken

04-12-2020



5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

De curator heeft de vordering van de pandhouder beoordeeld.

04-12-2020



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

04-12-2020



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

04-12-2020



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

04-12-2020



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De curator heeft overeenstemming bereikt over een doorstart. Nadat de doorstart definitief is afgewikkeld, zullen de details in een volgend verslag worden gepubliceerd.

04-12-2020



De curator heeft de onderneming en alle roerende zaken aan de pandhouder overgedragen. Daarbij is van belang dat alle aanwezige roerende zaken verpand zijn aan MVE Invest B.V., tevens bestuurder van failliet. Het is de curator niet gebleken dat failliet betrokken was bij (waardevolle) contracten.

05-03-2021



De belangrijkste afspraken van de doorstart zijn als volgt:

1. alle (aan de doorstarter verpande) handelsvoorraad en rollend materieel wordt door de boedel voor de getaxeerde onderhandse verkoopwaarde aan de doorstarter verkocht (EUR 100.600);
2. alle (aan de doorstarter verpande) bodemzaken (bedrijfsinventaris) wordt door de boedel verkocht voor EUR 15.000 aan de doorstarter. Dit betreft het gemiddelde van de getaxeerde liquidatiewaarde en de getaxeerde onderhandse verkoopwaarde;
3. de doorstarter neemt de huurverplichtingen van failliet over per 1 december 2020 en vrijwaart failliet van alle aanspraken van de verhuurder vanaf 1 december 2020;
4. de doorstarter vrijwaart de boedel vanaf 1 december 2020 van alle aanspraken van gebruikers van de bedrijfslocatie jegens de boedel en de doorstarter zorgt ervoor dat de gebruikers per 1 december 2020 al hun verplichtingen jegens de boedel hebben voldaan.
5. de doorstarter betaalt de boedel EUR 15.000 als goodwillvergoeding;
6. de doorstarter vergoedt +/- 85% van de door de boedel gemaakte taxatiekosten (evenredig naar de opbrengst).
7. de pandhouder betaalt een boedelbijdrage van EUR 5.000 voor de verkoop van de verpande voorraad en het rollend materieel.

6.5 Verantwoording

Zie punt 6.4 van dit verslag.

04-12-2020



6.6 Opbrengst

Toelichting

Zie punt 6.4 van dit verslag.

€ 38.051,13

Toelichting

De pandhouder pretendeert een vordering van +/- EUR 1,6 miljoen op failliet en heeft deze vordering verrekend met de koopsom van de (verpande) handelsvoorraad en het rollend materieel.

Een en ander leidt ertoe dat de doorstarter de boedel EUR 37.926,87 (incl. btw dient te betalen. Dit is als volgt opgebouwd:

1. boedelbijdrage: EUR 6.050 (incl. btw);
2. reservering opbrengst bodemzaken ex artikel 57 lid 3 faillissementswet: EUR 15.000 (geen btw);
3. goodwill: EUR 15.000
4. vergoeding taxatiekosten: Kosten totaal: EUR 2.250 (incl btw). kosten doorstarter: EUR 1.876,87 (incl. btw). Kosten boedel: EUR 373,13 (incl. btw).

Daarnaast dient de doorstarter een gebruiker van de bedrijfslocatie ertoe te bewegen EUR 1.500 aan de boedel te betalen, waardoor de boedel incassokosten bespaart.

De totale opbrengst van de doorstart (gerekend zonder btw) bedraagt aldus EUR 38.051,13.

04-12-2020



1

05-03-2021



2

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Zie punt 6.4 van dit verslag.

04-12-2020



1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

De curator heeft alle aanwezige roerende zaken door Troostwijk laten taxeren en heeft uitvoerige onderhandelingen gevoerd met de advocaat van de pandhouder alsmede de doorstarter.

04-12-2020



1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft een gedeelte van de digitale financiële administratie veiliggesteld. De komende weken zal worden beoordeeld of alles is ontvangen en of er nog stukken dienen te worden opgevraagd.

04-12-2020



1

Zie paragraaf 7.5 van dit verslag.

10-12-2021



5

7.2 Depot jaarrekeningen

2019: niet gedeponeed (nog niet verplicht);

2018: 30 september 2019 (op tijd);

2017: 12 mei 2018 (op tijd);

2016: 5 maart 2018 (te laat);

2015: 8 juni 2016 (op tijd);

04-12-2020

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

De gefaillieerde vennootschap heeft in (ieder geval) drie jaren voorafgaand aan het faillissement elk jaar voldaan aan twee van de drie de criteria van artikel 2:396 BW en was derhalve vrijgesteld van de verplichting om de jaarrekening te doen goedkeuren door een accountant.

04-12-2020

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Het geplaatst kapitaal van de vennootschap bedraagt EUR 18.000. Uit het aandeelhoudersregister van Tricom blijkt dat het volledige geplaatste kapitaal is volgestort.

04-12-2020

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Het (rechtmatigheids-)onderzoek naar de oorzaken van het faillissement dient nog plaats te vinden.

04-12-2020

 1

Toelichting

Het (rechtmatigheids-)onderzoek naar de oorzaken van het faillissement loopt nog. De curator verwacht op korte termijn zijn voorlopige bevindingen te kunnen formuleren.

11-06-2021

 3

Toelichting

De beschikbare informatie is in kaart gebracht. De financiële situatie van de vennootschap wordt vooralsnog als onoverzichtelijk aangemerkt; er is sprake van een groot aantal rekening courant verhouding en vorderingen op en van gelieerde partijen. In 2019 en ook nog in 2020 werden er volgens de administratie aanzienlijke omzetten met bijhorende marges behaald. Vervolgens kreeg de vennootschap met een aantal tegenvallers te maken. Deugdelijke informatie en onderbouwing daarvan ontbreekt. De administratie is vanaf enig moment niet meer bijgehouden. Vorderingen op debiteuren lijken grotendeels niet juist te zijn. De curator zal in de komende verslagperiodes nader onderzoek doen naar de oorzaak van het faillissement en de handelwijze van het bestuur.

10-12-2021

 5

Toelichting

De beoordeling van de (financiële) administratie loopt nog.

09-03-2022

 6

Toelichting

09-06-2022



Onderzoek en beoordeling van de bevindingen zijn afgerond. Het bestuur wordt door de curator geïnformeerd over zijn bevindingen. In het volgende verslag zullen deze worden weergegeven en zal worden aangegeven wat het vervolg zal zijn.

Toelichting

16-09-2022



Naar aanleiding van het onderzoek is/wordt het bestuur (nader) geïnformeerd over de volgende onderwerpen:

- wijze van administratie voeren en verkrijgen inzicht in cijfers;
- betalingen aan derden voor datum faillissement;
- toelichting/onderbouwing oorzaken faillissement.

In het volgende verslag zal opgave worden gedaan van de te ontvangen reactie en de (verwachte) wijze waarop het faillissement verder zal worden afgewikkeld.

Toelichting

16-12-2022



Van het bestuur is - na een aantal keer om uitstel te hebben gevraagd - een schriftelijke reactie ontvangen op de aan het bestuur gestelde vragen over de administratie, verrichte betalingen en de oorzaak van het faillissement. De reactie is op 12 december jl., derhalve kort voor het indienen van dit verslag ontvangen en nog niet (volledig) beoordeeld door de curator. In het volgende verslag zal opgave worden gedaan van de inhoud van de reactie en zal worden aangegeven wat de vervolgstappen in het faillissement (nader onderzoek, afwikkeling etc.).

Toelichting

16-03-2023



De bestuurder heeft met betrekking tot de volgende onderwerpen, gedeeltelijk onderbouwd met stukken, een reactie kenbaar gemaakt:

- administratie: aangegeven is dat de administratie is bijgehouden en na het faillissement aan de (toenmalig) curator ter beschikking is gesteld. Betwist wordt dat deze niet deugdelijk zou zijn gevoerd. De jaarrekeningen zouden zijn opgemaakt en deze zouden aansluiten met de administratie.
- betalingen aan derden: de betalingen die over een periode van maximaal een jaar voorafgaand aan het faillissement hebben plaatsgevonden, zouden hebben plaatsgevonden op basis van overeenkomst c.q. overeenkomstig afspraken die daarover tussen partijen zouden zijn gemaakt.
- oorzaken financiële problemen: volgens de bestuurder zijn meerdere discussies met afnemers/leveranciers ontstaan over door Tricom verkochte en geleverde goederen (mondmaskers, partijen schoenen) en door Tricom gekochte goederen (een partij (nep)merkschoenen en een partij handschoenen). Dit speelde zich deels af in de eerste maanden van de Corona-crisis. Doordat er discussies zijn ontstaan met verschillende handelspartners van failliet, zijn er aanzienlijke bedragen niet ontvangen terwijl anderzijds failliet werd aangesproken door o.a. een Italiaanse afnemer van mondmaskers tot (terug)betaling van bedragen omdat de geleverde producten niet goed waren. Deze partij heeft uiteindelijk het faillissement aangevraagd.

De bestuurder heeft onderbouwing aangeleverd van de discussies die hebben plaatsgevonden met deze partijen.

Aan de hand van de ontvangen reactie heeft de curator een aantal aanvullende vragen over de discussies met de handelspartijen en de betalingen gesteld aan de bestuurder. Naar verwachting zal dit in de komende verslagperiode verder worden afgewikkeld. Op basis van de nader te ontvangen reactie en een te plannen bespreking, worden de vervolgstappen bepaald.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

04-12-2020

 1

Toelichting

Het (rechtmatigheids-)onderzoek naar de oorzaken van het faillissement dient nog plaats te vinden.

In onderzoek

09-03-2022

 6

Toelichting

Zie paragraaf 7.5 van dit verslag.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Op faillissementsdatum is EUR 6.800 aan een gelieerde partij betaald. Dit bedrag is op eerste verzoek van de curator aan de boedel terugbetaald.

04-12-2020

 1

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Beoordelen beschikbare informatie en financiële administratie.

10-12-2021

 5

Onderzoek administratie. Uitwerken en opstellen bevindingen.

09-06-2022

 7

Idem.

16-09-2022

 8

Contact bestuurder (per e-mail en telefonisch), beoordelen reacties bestuur naar aanleiding van gestelde vragen.

16-12-2022

 9

Contact bestuurder (per e-mail), beoordelen reacties bestuur naar aanleiding van gestelde vragen e opstellen aanvullende vragen.

16-03-2023

 **10**

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

04-12-2020

 1

De curator verwacht een boedelvordering van de verhuurder.
Voorts vormen de taxatiekosten van Troostwijk een boedelvordering op: EUR 2.250 (incl. btw).

De vordering van ClaimsAgent B.V. bedraagt EUR 21,18 (incl. btw).

Toelichting

11-06-2021

 3

De verhuurder heeft een boedelvordering aangemeld van EUR 4.054,11 (incl. btw).
De vordering van ClaimsAgent B.V. bedraagt thans EUR 57,48 (incl. btw).

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

04-12-2020

 1

De Belastingdienst heeft een vordering ingediend uit hoofde van achterstallige omzetbelasting van EUR 75.033.

Toelichting

05-03-2021

 2

De Belastingdienst heeft tot heden de volgende aanslagen ingediend:

- omzetbelasting: EUR 75.033;
- omzetbelasting: EUR 168.500;

€ 322.396,00

11-06-2021

 3

Toelichting

De Belastingdienst heeft tot heden de volgende aanslagen ingediend:

- omzetbelasting: EUR 322.396

Toelichting

10-09-2021

 4

geen wijzigingen.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

04-12-2020

 1

Niet van toepassing.

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

De aanvrager van het faillissement heeft een op grond van artikel 3:288 sub a BW preferente vordering ingediend van EUR 21.227,50.

04-12-2020



8.5 Aantal concurrente crediteuren

6

Toelichting

Uit de financiële administratie van de failliete vennootschap blijkt dat er 26 concurrente crediteuren zouden zijn (exclusief de kredietverstrekkers).

Tot heden hebben 6 concurrente crediteuren vorderingen ter verificatie bij de curator ingediend.

04-12-2020



17

Toelichting

Tot heden hebben 17 concurrente crediteuren vorderingen ter verificatie bij de curator ingediend.

05-03-2021



18

Toelichting

Tot heden hebben 18 concurrente crediteuren vorderingen ter verificatie bij de curator ingediend.

10-09-2021



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 993.144,78

04-12-2020

 1

Toelichting

Uit de administratie van de failliete vennootschap blijkt dat er een concurrente schuldenlast zou zijn van (exclusief de kredietverstrekkers) van EUR 1.395.260,41.

Tot heden is voor EUR 993.114,78 (incl. btw) aan concurrente vorderingen ter verificatie bij de curator ingediend.

€ 1.828.548,61

05-03-2021

 2

Toelichting

Tot heden is voor EUR 1.828.548,61 (incl. btw) aan concurrente vorderingen ter verificatie bij de curator ingediend.

€ 1.828.771,39

11-06-2021

 3

Toelichting

Tot heden is voor EUR 1.828.771,39 (incl. btw) aan concurrente vorderingen ter verificatie bij de curator ingediend.

€ 1.828.771,39

10-09-2021

 4

Toelichting

geen wijzigingen.

Toelichting

09-03-2022

 6

Er heeft correspondentie plaatsgevonden over een vordering van een crediteur in verband met een (gestelde) hoofdelijke aansprakelijkheid van Tricom. Een eventuele verdere discussie hierover zal voor zover nodig bij de afwikkeling van het faillissement worden gevoerd.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Vooralsnog is onduidelijk op welke wijze het faillissement zal worden afgewikkeld.

04-12-2020

 1

Op grond van de Fiscale Vereenvoudigingswet 2017 kunnen crediteuren de eventueel afgedragen BTW op hun vordering terugvorderen zodra het zeker is dat de vordering oninbaar is. Crediteuren worden voor deze regeling verwezen naar de website van de Belastingdienst:


https://www.belastingdienst.nl/wps/wcm/connect/bldcontentnl/belastingdienst/zakelijk/btw/btwaangifte_doen_en_betalen/aangifte_corrigeren/btw_terugvragen/teruggaaf_door_oninbare_vorderingen


Geen wijzigingen.

10-12-2021

 5


8.8 Werkzaamheden crediteuren

De curator heeft alle bij bekende crediteuren verzocht hun vorderingen ter verificatie in te dienen. De schuldenlast is onderzocht en er is onderzoek naar preferenties gedaan. 04-12-2020
 1


Correspondentie (juridisch adviseur) crediteur. 09-03-2022
 6

9. Procedures


9.1 Naam wederpartijen

Er is thans een procedure aanhangig tussen Tricom en SARL LK Plus. 04-12-2020
 1


9.2 Aard procedures

De curator is ermee bekend geraakt dat de failliete vennootschap betrokken is bij een juridische procedure bij het Hof van Beroep (Cour d'Appel) te Versailles. In eerste aanleg is failliet veroordeeld tot betaling van EUR 45.151 Failliet heeft tegen die uitspraak hoger beroep ingesteld. 04-12-2020
 1


9.3 Stand procedures

In de procedure heeft SARL LK Plus een conclusie ingediend. De procedure staat thans op de rol van 3 februari 2021 voor het nemen van een conclusie door Tricom 04-12-2020
 1

De curator onderzoekt de mogelijkheden om de procedure te laten schorsen c.q. staken.

De curator heeft van de Franse (proces)advocaat bericht ontvangen dat de procedure op verzoek van SARL LK Plus (geïntimeerde) van de rol is gehaald omdat tijdens failliet (appellant) er zich geen advocaat heeft gesteld. 10-12-2021
 5

9.4 Werkzaamheden procedures

De curator heeft per telefoon en per e-mail gecorrespondeerd met de advocaat van de boedel in Frankrijk. 04-12-2020
 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator richt zich de komende verslagperiode: 04-12-2020

- het te gelde maken van activa c.q. afronden van de doorstart;
- onderzoek naar vorderingen op debiteuren en eventuele incasso
- inventarisatie schuldenlast;
- onderzoek naar geldleningen en rekening-courant verhoudingen;'
- onderzoek naar eventuele paulianeuze en/of onrechtmatige transacties, constructies, onttrekkingen en groepstransacties alsmede naar mogelijke bestuurdersaansprakelijkheid en aansprakelijkheid van derden;
- financieel vooronderzoek ter voorbereiding van het rechtmatigheidsonderzoek;
- onderzoek naar beleid en oorzaak en faillissement;
- crediteuren informeren over de stand van zaken met betrekking tot het faillissement;

 1

De curator richt zich de komende verslagperiode:

05-03-2021

- onderzoek naar vorderingen op debiteuren en eventuele incasso
- inventarisatie schuldenlast;
- onderzoek naar geldleningen en rekening-courant verhoudingen;'
- onderzoek naar eventuele paulianeuze en/of onrechtmatige transacties, constructies, onttrekkingen en groepstransacties alsmede naar mogelijke bestuurdersaansprakelijkheid en aansprakelijkheid van derden;
- financieel vooronderzoek ter voorbereiding van het rechtmatigheidsonderzoek;
- onderzoek naar beleid en oorzaak en faillissement;
- crediteuren informeren over de stand van zaken met betrekking tot het faillissement;

 2

De curator richt zich de komende verslagperiode met name op:

10-12-2021

- onderzoek naar geldleningen en rekening-courant verhoudingen;
- onderzoek naar eventuele paulianeuze en/of onrechtmatige transacties, constructies, onttrekkingen en groepstransacties alsmede naar mogelijke bestuurdersaansprakelijkheid en aansprakelijkheid van derden;
- nader financieel onderzoek ter voorbereiding van het verdere rechtmatigheidsonderzoek;
- onderzoek naar beleid en oorzaak en faillissement;

 5

Idem.

09-03-2022

 6

De curator zal de bevindingen van zijn onderzoek delen met het bestuur. Aan de hand van een reactie zal worden bepaald hoe de vervolgstappen eruit zien.

09-06-2022

 7

Plan van aanpak is afhankelijk van de reactie van het bestuur.

16-09-2022

 8

Idem. Deze reactie is daags voor het indienen van dit verslag ontvangen en dient nog (nader) beoordeeld te worden.

16-12-2022


 9


Afhankelijk van te ontvangen reactie bestuur en in dat kader te plannen bespreking met bestuur.


16-03-2023


 10

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Het is voorsnog onduidelijk binnen welke termijn het faillissement zal kunnen worden afgewikkeld. 04-12-2020  1

De curator streeft naar een afwikkeling van het faillissement binnen een termijn van 3-6 maanden. 09-06-2022  7

Geen wijzigingen. Uitgangspunt is afwikkeling binnen enkele maanden na dit verslag. 16-09-2022  8

Termijn afwikkeling is afhankelijk van de reactie van het bestuur en de mogelijk aan de hand daarvan te nemen vervolgstappen. 16-12-2022  9


Idem. **16-03-2023**  **10**

10.3 Indiening volgend verslag

16-6-2023 **16-03-2023**  **10**

10.4 Werkzaamheden overig

verslaglegging. 10-09-2021  4

Bepalen werkzaamheden en verslaglegging. 09-06-2022  7

Bijlagen

Bijlagen