

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


Betreft

Verslagnummer	7
Datum verslag	30-09-2021
Insolventienummer	F.10/20/94
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000134020:F004
Datum uitspraak	03-03-2020


R-C	mr. M. Aukema
Curator	mr C.F.W.A. Hamm

Algemene gegevens


Naam onderneming

Pharma Advice III, voorheen handelend onder de naam Apotheek Spanhoff B.V. 03-04-2020
 1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Pharma Advice III, 03-04-2020
voorheen handelend onder de naam Apotheek Spanhoff B.V., statutair
gevestigd te Utrecht en kantoorhoudende te (3584 BH) Utrecht aan de
 1
Newtonlaan nr. 115.

Activiteiten onderneming

Volgens omschrijving KvK sinds 27 januari 2020: Vermogensbeheer. Beheer 03-04-2020
van vermogen. Voordien: De uitoefening van de artseneijbereidkunst alsmede
 1
maar niet beperkt tot de in- en verkoop van medicijnen, alsmede houdster- en
financieringsmaatschappij.

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting financiële gegevens

In onderzoek.

03-04-2020



Gemiddeld aantal personeelsleden

27

03-04-2020



Toelichting

Volgens het bestuur waren in 2019 27 werknemers in dienst bij Pharma Advice III B.V. (Apotheek Spanhoff). Op datum faillissement had de vennootschap geen werknemers in dienst.

Boedelsaldo

€ 0,00

03-04-2020



€ 55.971,37

30-03-2021



€ 55.903,87

30-06-2021



€ 5.431,16

30-09-2021



Verslagperiode

van

3-3-2020

03-04-2020

 1

t/m

31-3-2020

van

1-4-2020

03-07-2020

 2

t/m

21-6-2020

van

22-6-2020

01-10-2020

 3

t/m

27-9-2020

van

28-9-2020

30-12-2020

 4

t/m

13-12-2020

van

14-12-2020

30-03-2021

 5

t/m

21-3-2021

van

22-3-2021

30-06-2021

 6

t/m

20-6-2021

van

21-6-2021

30-09-2021

 **7**

t/m

24-9-2021

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	32 uur 10 min
2	47 uur 15 min
3	40 uur 10 min
4	29 uur 10 min
5	44 uur 5 min
6	16 uur 45 min
7	91 uur 30 min
totaal	301 uur 5 min

Toelichting bestede uren

Opmerkingen vooraf

03-04-2020

 1

Dit is het verslag in het faillissement van Pharma Advice III B.V., voorheen handelend onder de naam Apotheek Spanhoff B.V. (hierna: 'Pharma Advice III).

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.

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

Nadere inlichtingen kunnen worden verkregen bij ondergetekende en bij Mr. S.C. Louer:

telefoonnummer: 010-2012939

telefaxnummer: 010-2012949

e-mail: insolventie@borsboomhamm.nl

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Pharma Advice III is opgericht bij notariële akte van 14 januari 1997.

03-04-2020

 1

Op 27 januari 2020 is de naam van de vennootschap gewijzigd van Apotheek Spanhoff B.V. in Pharma Advice III B.V.

Enig bestuurder en aandeelhouder is sinds 10 juli 2008 Handelsonderneming Goudsesingel B.V.

Enig bestuurder van Handelsonderneming Goudsesingel B.V. is sinds 24 mei

2000 de heer G.B. Hof en enig aandeelhouder is Maam Cross Holding B.V.

De volgende gelieerde vennootschappen zijn eveneens in staat van faillissement verklaard:

- Apotheek Schiemond B.V. (F.10/20/96);
- Pharma Advice I B.V. v.h.o.d.n. Apotheek Bergweg B.V. (F.10/20/95)
- Pharma Advice II B.V. v.h.o.d.n. Apotheek Schilderswijk B.V. (F.10/20/92);
- Pharma Advice IV B.V. v.h.o.d.n. Apotheek Walenburg B.V. (F.10/20/93); en
- Pharma Advice V B.V. v.h.o.d.n. Apotheek Zeelt B.V. (F.10/20/91),

hierna gezamenlijk: "Pharma Advice c.s."

1.2 Lopende procedures

In onderzoek.

03-04-2020

 1

De failliete vennootschap is één van de 13 gedaagden in een procedure die aanhangig is gemaakt door een crediteur bij de Rechtbank Rotterdam. De crediteur vordert in deze procedure o.a. de vernietiging van de overdracht van de onderneming van de failliete vennootschap alsmede van vijf andere ondernemingen aan een gelieerde partij op grond van paulianeus handelen althans schadevergoeding. De eisende partij heeft de curator opgeroepen in de procedure te verschijnen op de zitting van 8 april a.s. De curator zal niet in de procedure verschijnen.

1.3 Verzekeringen

Volgens opgave van het bestuur: geen.

03-04-2020

 1

01/10/20: Voor zover bekend: geen.

01-10-2020

 3

1.4 Huur

Volgens opgave van het bestuur: geen.

03-04-2020

 1

03/07/20: Pharma Advice III B.V. huurde een ruimte in het pand aan de Newtonlaan nr. 115 te Utrecht. De huur is opgezegd.

03-07-2020

 2

1.5 Oorzaak faillissement

Het bestuur van Pharma Advice III heeft medegedeeld dat het faillissement is veroorzaakt door:

03-04-2020



- (a) een krimpende markt en toename van concurrentie;
- (b) dalende marges door de herziening van prijzen van geneesmiddelen; en
- (c) een hoog ziekteverzuim onder het personeel en het betalen van aankoopsommen aan het personeel.

De curator doet onderzoek naar de oorzaken van het faillissement.

01/10/20: Zie sub 7.

01-10-2020



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

03-04-2020



Toelichting

Volgens opgave van het bestuur: geen.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

27

03-04-2020



Toelichting

Volgens opgave van het bestuur: 27 in 2019.

2.3 Ontslagaanzegging

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

N.v.t.

totaal	0	
---------------	---	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen.

03-04-2020



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Volgens opgave van het bestuur heeft Pharma Advice III geen onroerende zaken in eigendom.

03-04-2020



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

03-04-2020



3.3 Bedrijfsmiddelen

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

Toelichting bedrijfsmiddelen

Volgens opgave van het bestuur heeft Pharma Advice III geen bedrijfsmiddelen. Het bestuur heeft medegedeeld dat de bedrijfsmiddelen in november 2019 zijn verkocht in het kader van de overdracht van de onderneming. De curator onderzoekt deze overdracht.

03-04-2020



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

N.v.t.

03-04-2020



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Zie sub 3.3.

03-04-2020



3.6 Voorraden / onderhanden werk

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

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Volgens opgave van het bestuur heeft Pharma Advice III geen voorraden en onderhanden werk. Het bestuur heeft medegedeeld dat de voorraden en het onderhanden werk in november 2019 zijn verkocht in het kader van de overdracht van de onderneming. De curator onderzoekt deze overdracht.

03-04-2020

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Zie sub 3.6.

03-04-2020

 1

3.8 Andere activa

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

Toelichting andere activa

Volgens opgave van het bestuur heeft Pharma Advice III geen andere activa. Het bestuur heeft medegedeeld dat de alle activa in november 2019 zijn verkocht in het kader van de overdracht van de onderneming. De curator onderzoekt deze overdracht.

03-04-2020

 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

Zie sub 3.8.

03-04-2020

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

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

Toelichting debiteuren

In onderzoek. Volgens opgave van het bestuur heeft Pharma Advice III geen vorderingen op debiteuren.

03-04-2020

 1

01/10/20: Voor zover bekend: geen.

01-10-2020

 3

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Zie sub 4.1.

03-04-2020

 1

01/10/20: Geen.

01-10-2020

 3

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

03-04-2020

 1

Toelichting vordering van bank(en)

In onderzoek.

Toelichting vordering van bank(en)

03/07/20: Geen.

03-07-2020

 2

5.2 Leasecontracten

Volgens opgave van het bestuur: geen.

03-04-2020

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

In onderzoek.

03-04-2020

 1

01/10/20: Voor zover bekend: geen.

01-10-2020

 3

5.4 Separatistenpositie

In onderzoek.

03-04-2020

 1

01/10/20: Voor zover bekend: geen.

01-10-2020

 3

5.5 Eigendomsvoorbehoud

N.v.t.

03-04-2020

 1

5.6 Retentierechten

N.v.t.

03-04-2020

 1

5.7 Reclamerechten

N.v.t.

03-04-2020

 1

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Zie sub 5.1. t/m 5.4.

03-04-2020

 1

01/10/20: Geen.

01-10-2020

 3

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

N.v.t.

03-04-2020



6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

03-04-2020



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen.

03-04-2020



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

N.v.t.

03-04-2020



6.5 Verantwoording

N.v.t.

03-04-2020



6.6 Opbrengst

€ 0,00

03-04-2020



6.7 Boedelbijdrage

€ 0,00

03-04-2020



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen.

03-04-2020



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

In onderzoek.

03-04-2020



01/10/20: Het administratief onderzoek zal naar verwachting in de komende verslagperiode worden afgerond.

01-10-2020

 3

30/12/20: Zie hierna sub 7.5.

30-12-2020

 4

7.2 Depot jaarrekeningen

De volgende jaarrekeningen zijn niet tijdig gedeponereerd:

03-04-2020

 1

- jaarrekening 2017 (gedeponeerd op 20 december 2019); en
- jaarrekening 2016 (gedeponeerd op 20 december 2019).

De jaarrekening over 2018 is tijdig gedeponereerd op 20 december 2019.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t.

03-04-2020

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.

03-04-2020

 1

01/10/20: Of volstorting van de aandelen heeft plaatsgevonden zal de curator niet nader onderzoeken nu de evt. rechtsvorderingen daartoe zijn verjaard.

01-10-2020

 3

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

03-04-2020



Toelichting

01/10/20: Het rechtmatigheidsonderzoek zal naar verwachting in de komende verslagperiode worden afgerond.

01-10-2020



Toelichting

30/12/20: De curator heeft het bestuur geïnformeerd over zijn voorlopige onderzoeksbevindingen en het bestuur in het kader van wederhoor om commentaar gevraagd.

30-12-2020



Toelichting

30/03/21: De bestuurders hebben in de afgelopen verslagperiode inhoudelijk gereageerd op de onderzoeksbevindingen. Die reactie heeft geen aanleiding gegeven tot het innemen van een ander standpunt.

30-03-2021



Er heeft in het kader van wederhoor een bespreking met de bestuurders plaatsgevonden. Zij hebben daarin medegedeeld nadere informatie te zullen verstrekken. De curator is in afwachting daarvan.

Ja

30-06-2021

Toelichting

30/06/21: Het onderzoek naar eventueel kennelijk onbehoorlijk bestuur is afgerond. De curator is van mening dat het bestuur Pharma Advice III kennelijk onbehoorlijk heeft bestuurd. De curator heeft het bestuur geïnformeerd over zijn bevindingen. Het bestuur betwist dat daarvan sprake is. De curator beraadt zich op de te nemen stappen.



Ja

30-09-2021

Toelichting

30/09/21: De curator heeft het bestuur in de afgelopen verslagperiode gedagvaard tot betaling van het faillissementstekort. Zie sub 9 hierna.



7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

03-04-2020



Toelichting

In onderzoek.

In onderzoek

30-03-2021



Toelichting

30/03/21: In de afgelopen verslagperiode is een van de Belastingdienst ontvangen bedrag met instemming van de rechter-commissaris verdeeld over de boedels van de failliete Pharma-vennootschappen. De boedel van Pharma Advice III B.V. ontving EUR 56.219,12.

Vóór het faillissement zijn de bedrijfsactiviteiten van Apotheek Spanhoff verkocht en overgedragen. De curator heeft hiernaar onderzoek gedaan. De curator heeft de betrokkenen geïnformeerd over zijn voorlopige onderzoeksbevindingen en de betrokkenen in het kader van wederhoor om commentaar gevraagd.

Ja

30-06-2021



Toelichting

30/06/21: Het onderzoek is afgerond. De curator heeft op grond van art. 42 e.v. Fw de overdracht van de bedrijfsactiviteiten en de verrekening van de koopprijs met beweerdelijke vorderingen vernietigd. De curator heeft voorts aanspraak gemaakt op schadevergoeding. Betrokkenen hebben e.e.a. betwist. De curator beraadt zich op de te nemen stappen.

Ja

30-09-2021



Toelichting

30/09/21: De curator heeft, ter verzekering van verhaal, in de afgelopen verslagperiode conservatoir derdenbeslag gelegd onder zorgverzekeraars vanwege het onrechtmatige- en paulianeuze handelen van de betrokkenen bij de overdracht van de bedrijfsactiviteiten. Voorts is de curator een bodemprocedure gestart. Zie hierna sub 9.

De beslagene hebben in kort geding opheffing van de gelegde conservatoire beslagen gevorderd. De curator heeft verweer gevoerd en de voorzieningenrechter heeft de vordering van de beslagene vervolgens afgewezen. Door beslagene is (spoed) hoger beroep ingesteld bij het Gerechtshof Den Haag.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

In onderzoek.

03-04-2020



30/12/20: Zie sub 7.5.

30-12-2020



30/06/21: Zie sub 7.5 en 7.6.

30-06-2021



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek naar de (financiële) administratie, de stortingsverplichting aandelen, eventuele paulianeuze en onrechtmatige transacties, onttrekkingen en groepstransacties alsmede mogelijke bestuurdersaansprakelijkheid en aansprakelijkheid van derden.

03-04-2020



30/09/21: Het leggen van conservatoir beslag, het voeren van verweer in een opheffingskort geding en het opstellen van een dagvaarding in de bodemprocedure.

30-09-2021



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 63,53

03-04-2020



Toelichting

EUR 63,53 + p.m. (verslag 1)

€ 93,78

03-07-2020



Toelichting

EUR 93,78 + p.m. (verslag 2)

€ 105,88

01-10-2020



Toelichting

EUR 105,88 + p.m. (verslag 3)

€ 111,93

30-12-2020



Toelichting

EUR 111,93 + p.m. (verslag 4)

€ 108,90

30-03-2021



Toelichting

EUR 108,90 + p.m. (verslag 5)

€ 114,95

30-06-2021



Toelichting

EUR 114,95 + p.m. (verslag 6)

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 248.257,00

03-04-2020



Toelichting

EUR 248.257,-- + p.m. (verslag 1)

€ 260.478,00

03-07-2020



Toelichting

EUR 260.478,-- + p.m. (verslag 2)

€ 258.164,00

01-10-2020



Toelichting

EUR 258.164,-- + p,m. (verslag 3)

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

03-04-2020



Toelichting

N.v.t.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

03-04-2020



8.5 Aantal concurrente crediteuren

4

03-04-2020



12

03-07-2020



16

01-10-2020



17

30-12-2020



16

30-03-2021



18

30-06-2021



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 16.707,31

03-04-2020



Toelichting

EUR 16.707,31 + p.m. (verslag 1)

€ 3.704.291,63

03-07-2020



Toelichting

EUR 3.704.291,63 + p.m. (verslag 2)

€ 3.731.374,73

01-10-2020



Toelichting

EUR 3.731.374,73 + p.m. (verslag 3)

€ 3.731.521,33

30-12-2020



Toelichting

EUR 3.731.521,33 + p.m. (verslag 4)

€ 3.729.844,78

30-03-2021



Toelichting

EUR 3.729.844,78 + p.m. (verslag 5)

€ 3.800.396,38

30-06-2021



Toelichting

EUR 3.800.396,38 + p.m. (verslag 6)

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog onbekend. De curator onderzoekt de mogelijkheid om de faillissementen van Pharma Advice c.s. (zie hiervoor sub 1.1) geconsolideerd af te wikkelen.

03-04-2020



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/btw_aangif

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Onderzoek crediteurenadministratie; inventariseren van crediteuren en crediteuren informeren over de stand van zaken met betrekking tot het faillissement; onderzoek preferenties.

03-04-2020



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Zie sub 1.2.

03-04-2020

 1

30/09/21: (a) Handelonderneming Goudsesingel B.V., (b) de heer G.B. Hof, (c) de heer G.B.L. Hof, (d) Noordplein Holding I B.V., (e) Apotheek Bergweg Rotterdam B.V., (f) Apotheek Schilderswijk Den Haag B.V., (g) Apotheek Spanhoff Rotterdam B.V., (h) Apotheek Walenburg Rotterdam B.V., (i) Apotheek Zeelt Rotterdam B.V. en (j) Apotheek Schiemond Rotterdam B.V.

30-09-2021

 7

9.2 Aard procedures

Zie sub 1.2.

03-04-2020

 1

30/09/21: Bestuurdersaansprakelijkheid (zie sub 7.5 hiervoor) en onrechtmatig- en paulianeus handelen (zie sub 7.6 hiervoor).

30-09-2021

 7

9.3 Stand procedures

Zie sub 1.2.

03-04-2020

 1

30/09/21: De procedure staat op de rol van 3 november 2021 voor conclusie van antwoord.

30-09-2021

 7

9.4 Werkzaamheden procedures

Zie sub 9.1 t/m 9.3.

03-04-2020

 1

30/09/21: Het voeren van de procedure inzake bestuurdersaansprakelijkheid en onrechtmatig- en paulianeus handelen. Daarnaast heeft de curator verweer gevoerd in het door de beslagenen aanhangig gemaakte opheffingskort geding (zie sub 7.6 hiervoor).

30-09-2021

 7

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De volgende werkzaamheden dienen nog te worden verricht:

03-04-2020

 1

- onderzoek (financiële) administratie;
- onderzoek beleid en oorzaak faillissement;
- onderzoek naar eventuele paulianeuze en/of onrechtmatige transacties, constructies, onttrekkingen en groepstransacties alsmede naar mogelijke

bestuurdersaansprakelijkheid en aansprakelijkheid van derden incl. onderzoek naar de verkoop van de onderneming in november 2019;

- onderzoek financieringen en zekerheden;
- onderzoek stortingsverplichting aandelen;
- inventariseren van crediteuren;
- crediteuren informeren over de stand van zaken met betrekking tot het faillissement;
- onderzoek preferenties;
- werkzaamheden met betrekking tot de gerechtelijke procedure; en
- afwikkeling faillissement.

03/07/20: De volgende werkzaamheden dienen nog te worden verricht:

03-07-2020

 2

- onderzoek (financiële) administratie;
- onderzoek beleid en oorzaak faillissement;
- onderzoek naar eventuele paulianeuze en/of onrechtmatige transacties, constructies, onttrekkingen en groepstransacties alsmede naar mogelijke bestuurdersaansprakelijkheid en aansprakelijkheid van derden incl. onderzoek naar de verkoop van de onderneming in november 2019;
- onderzoek financiering en zekerheden;
- onderzoek stortingsverplichting aandelen;
- inventariseren van crediteuren;
- crediteuren informeren over de stand van zaken met betrekking tot het faillissement;
- onderzoek preferenties;
- werkzaamheden met betrekking tot de gerechtelijke procedure; en
- afwikkeling faillissement.

01/10/20: De volgende werkzaamheden dienen nog te worden verricht:

01-10-2020

 3

- afronden van het onderzoek naar de (financiële) administratie;
- afronden van het onderzoek beleid en oorzaak faillissement;
- afronden van het onderzoek naar eventuele paulianeuze en/of onrechtmatige transacties, constructies, onttrekkingen en groepstransacties alsmede naar mogelijke bestuurdersaansprakelijkheid en aansprakelijkheid van derden incl. onderzoek naar de verkoop van de onderneming in november 2019;
- inventariseren van crediteuren;
- crediteuren informeren over de stand van zaken met betrekking tot het faillissement;
- onderzoek preferenties indien aan de orde;
- werkzaamheden met betrekking tot de gerechtelijke procedure; en
- afwikkeling faillissement.

30/12/20: De volgende werkzaamheden dienen nog te worden verricht:

30-12-2020

 4

- afronden van het onderzoek naar de (financiële) administratie na ontvangst van de reactie van het bestuur op de voorlopige bevindingen;
- afronden van het onderzoek naar het beleid en de oorzaak van het faillissement na ontvangst van de reactie van het bestuur op de voorlopige bevindingen;
- afronden van het onderzoek naar eventuele paulianeuze en/of onrechtmatige transacties, constructies, onttrekkingen en groepstransacties alsmede naar mogelijke bestuurdersaansprakelijkheid en aansprakelijkheid van derden incl. onderzoek naar de verkoop van de onderneming in november 2019;
- inventariseren van crediteuren;
- crediteuren informeren over de stand van zaken met betrekking tot het faillissement;
- onderzoek preferenties indien aan de orde;

- werkzaamheden met betrekking tot de gerechtelijke procedure; en
- afwikkeling faillissement.

30/03/21: De volgende werkzaamheden dienen nog te worden verricht:

30-03-2021

 5

- afronden van het onderzoek naar de (financiële) administratie na ontvangst van de aanvullende reactie en stukken van het bestuur op de voorlopige bevindingen;
- afronden van het onderzoek naar het beleid en de oorzaak van het faillissement na ontvangst van de aanvullende reactie en stukken van het bestuur op de voorlopige bevindingen;
- afronden van het onderzoek naar eventuele paulianeuze en/of onrechtmatige transacties, constructies, onttrekkingen en groepstransacties alsmede naar mogelijke bestuurdersaansprakelijkheid en aansprakelijkheid van derden incl. onderzoek naar de verkoop van de onderneming in november 2019;
- inventariseren van crediteuren;
- crediteuren informeren over de stand van zaken met betrekking tot het faillissement;
- onderzoek preferenties indien aan de orde;
- werkzaamheden met betrekking tot de gerechtelijke procedure; en
- afwikkeling faillissement.

30/06/21: De volgende werkzaamheden dienen nog te worden verricht:

30-06-2021

 6

- het nemen van vervolgstappen in de bestuurdersaansprakelijkheidszaak;
- het nemen van vervolgstappen in de pauliana-zaak;
- inventariseren van crediteuren;
- crediteuren informeren over de stand van zaken met betrekking tot het faillissement;
- onderzoek preferenties indien aan de orde; en
- afwikkeling faillissement.

30/09/21: De volgende werkzaamheden dienen nog te worden verricht:

30-09-2021

 7

- het voeren van de procedure inzake bestuurdersaansprakelijkheid en onrechtmatig- en paulianeus handelen;
- inventariseren van crediteuren;
- crediteuren informeren over de stand van zaken met betrekking tot het faillissement;
- onderzoek preferenties indien aan de orde; en
- afwikkeling faillissement.

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Op dit moment is nog geen voorspelling mogelijk.

03-04-2020

 1

10.3 Indiening volgend verslag

30-12-2021

30-09-2021

 7

10.4 Werkzaamheden overig

Zie sub 10.1.

03-04-2020



Bijlagen

Bijlagen