

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

## Betreft

---

|                    |                       |
|--------------------|-----------------------|
| Verslagnummer      | 13                    |
| Datum verslag      | 10-06-2021            |
| Insolventienummer  | F.13/18/133           |
| Toezichtzaaknummer | NL:TZ:0000042374:F001 |
| Datum uitspraak    | 17-04-2018            |

---

|         |                  |
|---------|------------------|
| R-C     | mr. A.E. de Vos  |
| Curator | mr R.P.A. de Wit |

## Algemene gegevens

### Naam onderneming

Daan Auctions (Nederland) B.V.

16-05-2018



### Gegevens onderneming

De besloten vennootschap Daan Auctions (Nederland) B.V., tevens h.o.d.n. Daan Doorstarts, Daan Veilingen, Daan Taxaties, Daan Waarderingen, Daan Participaties, Daan Bedrijfsmakelaardij, [www.daanauctions.com](http://www.daanauctions.com), [www.daanauctions.nl](http://www.daanauctions.nl), [ww.daanveilingen.info](http://ww.daanveilingen.info), [www.daanveilingen.org](http://www.daanveilingen.org), [www.daanveilingen.bizz](http://www.daanveilingen.bizz), [www.daanveilingen.net](http://www.daanveilingen.net), [www.daanbv.nl](http://www.daanbv.nl), [www.daanveilingen.nl](http://www.daanveilingen.nl), [www.daanveilingen.com](http://www.daanveilingen.com), [www.daanveiling.nl](http://www.daanveiling.nl), [www.daanveiling.com](http://www.daanveiling.com), [www.horecadiscount.nl](http://www.horecadiscount.nl), [www.horecadiscount.be](http://www.horecadiscount.be), [www.daanauction.de](http://www.daanauction.de), [www.daanauctionen.de](http://www.daanauctionen.de), [www.daanveilingen.be](http://www.daanveilingen.be), [webveilingen.nl](http://webveilingen.nl) en Daan Services. Gevestigd aan De Ruijterkade 107, 1011 AB Amsterdam.

16-05-2018



### Activiteiten onderneming

Het organiseren van internetveilingen.

16-05-2018



## Financiële gegevens

| Jaar | Omzet        | Winst en verlies | Balanstotaal |
|------|--------------|------------------|--------------|
| 2016 | € 936.403,00 | € -373.160,00    | € 40.005,00  |
| 2017 | € 735.629,00 | € -215.267,00    | € 59.339,00  |

### Toelichting financiële gegevens

Vanaf 2015 was er sprake van een dalende omzet en een verliesgevende exploitatie. De financiële gegevens zullen nog nader worden geanalyseerd.

16-05-2018

 1

### Gemiddeld aantal personeelsleden

7

16-05-2018

 1

### Boedelsaldo

€ 3.726,80

16-05-2018

 1

€ 4.056,80

16-08-2018

 2

€ 3.745,30

19-11-2018

 3

€ 8.757,94

06-03-2019

 4

€ 1.257,94

07-06-2019

 5

€ 1.263,64

05-09-2019

 6

€ 1.296,06

05-06-2020

 9

€ 1.269,06

04-12-2020

 11

### Verslagperiode

van

17-4-2018

16-05-2018

 1

t/m

11-5-2018

van

12-5-2018

16-08-2018

 2

t/m

15-8-2018

**van**

15-8-2018

**t/m**

16-11-2018

**van**

17-11-2018

**t/m**

6-3-2019

**van**

7-3-2019

**t/m**

7-6-2019

**van**

8-6-2019

**t/m**

2-9-2019

**van**

3-9-2019

**t/m**

6-12-2019

**van**

7-12-2019

**t/m**

5-3-2020

**van**

6-3-2020

**t/m**

5-6-2020

**van**

6-6-2020

**t/m**

7-9-2020

**van**

8-9-2020

**t/m**

7-12-2020

**van**

7-12-2020

19-11-2018

 3

06-03-2019

 4

07-06-2019

 5

05-09-2019

 6

06-12-2019

 7

05-03-2020

 8

05-06-2020

 9

07-09-2020

 10

04-12-2020

 11

08-03-2021

 12

t/m  
3-3-2021

van  
4-3-2021

t/m  
7-6-2021

10-06-2021

 13

## Bestede uren

| Verslagperiode | Bestede uren          |
|----------------|-----------------------|
| 1              | 67 uur 30 min         |
| 2              | 99 uur 12 min         |
| 3              | 39 uur 18 min         |
| 4              | 104 uur 54 min        |
| 5              | 164 uur 24 min        |
| 6              | 43 uur 30 min         |
| 7              | 26 uur 0 min          |
| 8              | 8 uur 24 min          |
| 9              | 87 uur 18 min         |
| 10             | 102 uur 6 min         |
| 11             | 11 uur 54 min         |
| 12             | 15 uur 42 min         |
| 13             | 38 uur 30 min         |
| <b>totaal</b>  | <b>808 uur 42 min</b> |

## Toelichting bestede uren

# 1. Inventarisatie

## 1.1 Directie en organisatie

Daan Holding B.V. is enig aandeelhouder en bestuurder van failliet. De uiteindelijke bestuurders zijn de heer F. Oosterbeek en mevrouw B.M. Scallan.

16-05-2018

 1

Daan Holding B.V. is tevens aandeelhouder van Daan Auctions B.V. (voorheen Daan Auctions BvBA). Dit betrof een naar Belgisch recht opgerichte vennootschap die de veilingactiviteiten in België uitvoerde. Deze vennootschap is begin 2018 omgezet naar een Nederlandse vennootschap. Op 16 oktober 2018 is deze vennootschap door zowel de Nederlandse als de Belgische rechtbank failliet verklaard. Ondergetekende is benoemd tot curator door de Nederlandse rechtbank en een Belgische curator is benoemd door de Belgische rechtbank. Tegen het faillissement in België is verzet ingesteld en na afwijzing

07-06-2019

 5

daarvan hoger beroep. Uiteindelijk is het Belgische faillissement vernietigd. Aldus is ondergetekende als curator als enige belast met de afwikkeling van het faillissement van Daan Auctions B.V. (België) en Daan Auctions (Nederland) B.V.

## 1.2 Lopende procedures

Geen

16-05-2018

 1

## 1.3 Verzekeringen

Failliet beschikte over een uitgebreide gevarenverzekering en een autoverzekering.

16-05-2018

 1

## 1.4 Huur

Via financial lease werden twee auto's geleased. Deze auto's zijn ingenomen door de leasemaatschappij en zullen worden geveild. Een eventuele meeropbrengst komt de boedel toe.

16-05-2018

 1

Van huur van bedrijfsruimte was geen sprake. De bedrijfsruimte werd gehuurd door Daan Holding B.V.

De meeropbrengst van de geleaste auto's bedraagt EUR 4.478,64 en dit zal aan de boedel worden voldaan.

16-08-2018

 2

Het surplus van EUR 4.478,64 is aan de boedel voldaan.

06-03-2019

 4

## 1.5 Oorzaak faillissement

Het bestuur heeft aangegeven dat het faillissement is veroorzaakt door de afname in het aantal faillissementen, waardoor ook het aantal veilingen en dus de omzet daalde.

16-05-2018

 1

De oorzaken van het faillissement zullen nader worden onderzocht.

Verwezen wordt naar het hoofdstuk procedures. De rechtbank heeft vonnis gewezen en vastgesteld dat het bestuur haar taak onbehoorlijk heeft vervuld en dat dit een belangrijke oorzaak van het faillissement is (ex artikel 2:248 BW).

08-03-2021

 12

## 2. Personeel

---

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

**Personeelsleden**

7

16-05-2018

 1

#### **Toelichting**

Het personeel is op 18 april 2018 ontslag aangezegd. Het personeel heeft aanspraak gemaakt op de loongarantieregeling van het UWV. Deze aanspraken zijn in behandeling bij het UWV. Het salaris over de maand maart 2018 was gedeeltelijk aan het personeel voldaan.

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

**Personeelsleden**

7

16-05-2018

 1

### 2.3 Ontslagaanzegging

| <b>Datum</b>  | <b>Aantal</b> | <b>Toelichting</b>                        |
|---------------|---------------|---|
| 18-4-2018     | 7             | alle personeelsleden is ontslag aangezegd |
| <b>totaal</b> | 7             |   |

### 2.4 Werkzaamheden personeel

inventarisatie, ontslagaanzegging, correspondentie met werknemers en het UWV

16-05-2018

 1

Correspondentie met werknemers en het UWV.

16-08-2018

 2

## 3. Activa

---

### 3.1 Onroerende zaken

| <b>Beschrijving</b> | <b>Verkoopopbr.</b> | <b>Hypotheek</b> | <b>Boedelbijdr.</b> |
|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| n.v.t.              |                     |                  |                     |
| <b>totaal</b>       | € 0,00              |                  | € 0,00              |

#### **Toelichting onroerende zaken**

n.v.t.

16-08-2018

 2

### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

n.v.t.

16-08-2018

 2

### 3.3 Bedrijfsmiddelen

#### Toelichting bedrijfsmiddelen

Er is een zeer beperkte kantoorinventaris.

16-05-2018

 1

Er zijn verschillende verkoopmogelijkheden voor de verkoop van de kantoorinventaris onderzocht. De boedel acht de verkoop vooralsnog echter niet opportuun omdat de kosten voor de verkoop de verwachte opbrengst zullen overstijgen.

16-08-2018

 2

### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Het bodemvoorrecht van de fiscus is van toepassing op de kantoorinventaris.

16-05-2018

 1

### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

inventarisatie

16-05-2018

 1

Onderzoek verkoopmogelijkheden kantoorinventaris, correspondentie rechter-commissaris.

16-08-2018

 2

### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

#### Toelichting voorraden / onderhanden werk

Er is geen sprake van voorraden.

16-05-2018

 1

### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

inventarisatie


16-05-2018

 1

### 3.8 Andere activa


| Beschrijving                          | Verkoopopbrengst  | Boedelbijdrage |
|---------------------------------------|-------------------|----------------|
| Vergoeding onverschuldigde betalingen | € 525,00          |                |
| Restitutie                            | € 330,00          |                |
| Meeropbrengst auto's                  | € 4.478,64        |                |
| <b>totaal</b>                         | <b>€ 5.333,64</b> | <b>€ 0,00</b>  |

## Toelichting andere activa


Twee personenauto's werden geleased via financial lease. Deze auto's worden verkocht. Na aflossing van de resterende schuld aan de leasemaatschappij resteert er mogelijk enige overwaarde ten behoeve van de boedel. 16-05-2018  
 1


Voorts is er sprake van een deels door failliet opgebouwd bestand van geregistreerde veilingkopers. De boedel heeft zich op het standpunt gesteld dat dit bestand (grotendeels) eigendom is van failliet. Thans wordt getracht dit bestand te ontsluiten uit het IT systeem.

De domeinnamen, merknaam en de veilingsoftware is vermoedelijk eigendom van een groepsmaatschappij.


De meeropbrengst bedraagt EUR 4.478,64 en komt ten goede aan de boedel. Daarnaast is van een leverancier een restitutie van EUR 330,-- ontvangen. 16-08-2018  
 2


De bestuurders hebben zich ten aanzien van het klantenbestand op het standpunt gesteld dat deze eigendom is van een groepsmaatschappij en weigert vooralsnog verzochte nadere gegevens te verschaffen ten aanzien van dit klantenbestand (zie verder paragraaf 7.6 van dit verslag).


Er is diverse malen gecorrespondeerd met de advocaat van de bestuurders omtrent de eigendom van het klantenbestand (zie verder paragraaf 7.6 van dit verslag) 19-11-2018  
 3

Diverse partijen hebben betalingen bedoeld voor Auctionista op de bankrekening van gefailleerde voldaan. Vier betalingen zijn door de boedel aangemerkt als onverschuldigd. Het totale bedrag van deze betalingen bedraagt EUR 2.141,57 en is minus een boedelvergoeding van EUR 525,- aan de desbetreffende partijen teruggestort. 06-03-2019  
 4

### 3.9 Werkzaamheden andere activa

inventarisatie, correspondentie, bestudering stukken. 16-05-2018  
 1

Correspondentie met bestuurders, bestudering administratieve stukken en correspondentie met de advocaat van de bestuurders. 16-08-2018  
 2

Correspondentie met de (advocaat van de) bestuurders. 19-11-2018  
 3




## 4. Debiteuren

### 4.1 Debiteuren


| Beschrijving           | Omvang            | Opbrengst     | Boedelbijdr.  |
|------------------------|-------------------|---------------|---------------|
| een vijftal debiteuren | € 2.315,00        | € 0,00        | € 0,00        |
| <b>totaal</b>          | <b>€ 2.315,00</b> | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |

### Toelichting debiteuren

Naast een aantal handelsdebiteuren is er nog sprake van diverse rekening-courant intra groep vorderingen en schulden. Deze worden nader onderzocht.


16-05-2018  
 1

De diverse rekening-courant intra groep vorderingen en schulden maken onderdeel uit van het rechtmatigheidsonderzoek. De incasseerbaarheid van deze vorderingen wordt in dat kader onderzocht.


19-11-2018  
 3

### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

inventarisatie

16-05-2018  
 1


Correspondentie bestuurder omtrent debiteurenportefeuille.

19-11-2018  
 3

## 5. Bank/Zekerheden

### 5.1 Vordering van bank(en)

€ 53.567,06


16-05-2018  
 1

### Toelichting vordering van bank(en)


Uit hoofde van een rekening-courant krediet heeft de bank een vordering van EUR 53.567,06.

### 5.2 Leasecontracten


Twee personenauto's werden geleased via financial lease. Deze auto's worden verkocht. Na aflossing van de resterende schuld aan de leasemaatschappij resteert er mogelijk enige overwaarde ten behoeve van de boedel.

16-05-2018  
 1

De meeropbrengst bedraagt EUR 4.478,64 en komt toe aan de boedel.

16-08-2018  
 2

De meeropbrengst van EUR 4.478,64 is voldaan aan de boedel.

06-03-2019  
 4

### 5.3 Beschrijving zekerheden

pandrecht op bedrijfsactiva, waaronder de inventaris en vorderingen.

16-05-2018



### 5.4 Separatistenpositie

In verband met het bodemvoorrecht van de fiscus zal de opbrengst van de inventaris de boedel toekomen.

16-05-2018



De opbrengst van de vorderingen zal na aftrek van een boedelvergoeding (voor zover van toepassing) de bank toekomen.

Gelet op de beperkte omvang van de debiteuren en de door de pandhouder voorgestelde minimale boedelvergoeding voor de incasso daarvan, heeft de boedel de pandhouder medegedeeld dat zij zelf tot incasso van de debiteuren dient over te gaan.

16-08-2018



### 5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

16-05-2018



### 5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

16-05-2018



### 5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

16-05-2018



### 5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00

16-05-2018



#### Toelichting

De bank heeft een boedelbijdrage conform de separatistenregeling voorgesteld voor de incasso van de handelsdebiteuren. Gelet op de zeer beperkte omvang van de handelsdebiteuren, heeft de boedel dit voorstel niet geaccepteerd en zal zij de bank verzoeken dat zij zelf de incasso van de handelsdebiteuren ter hand neemt.

### 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

inventarisatie, beoordeling kredietdocumentatie, correspondentie met de bank en de financier van de auto's

16-05-2018



Correspondentie met de bank aangaande pandrecht en ontvangen betalingen na datum faillissement, nazien kredietdocumentatie.

16-08-2018




## 6. Voortzetten/doorstart onderneming

---

### Voortzetten onderneming


#### 6.1 Exploitatie / zekerheden

De onderneming is niet voortgezet. Wel zijn een tweetal personeelsleden voor een beperkt aantal uren verhuurd aan een gelieerd bedrijf voor een aantal werkzaamheden.

16-05-2018  
 1

#### 6.2 Financiële verslaglegging

De opbrengst van het verhuren van de twee personeelsleden bedraagt EUR 3.726,80.

16-05-2018  
 1

#### 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming


inventarisatie, maken afspraken, facturatie.

16-05-2018  
 1

### Doorstarten onderneming

#### 6.4 Beschrijving

Van een doorstart is vooralsnog geen sprake.

16-05-2018  
 1

#### 6.5 Verantwoording

#### 6.6 Opbrengst

€ 0,00

16-05-2018  
 1

#### 6.7 Boedelbijdrage

€ 0,00

16-05-2018  
 1


#### 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

## 7. Rechtmatigheid


---

### 7.1 Boekhoudplicht

Onderzocht zal worden of aan de boekhoudplicht is voldaan. De boedel wordt hierin bijgestaan door een accountant.

16-05-2018  
 1

## 7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening 2016 is op 11 oktober 2017 vastgesteld en op 24 januari 2018 gedeponereerd. 16-05-2018  1

De jaarrekening 2015 is op 31 december 2016 vastgesteld en op 31 januari 2017 gedeponereerd.

De jaarrekening 2014 is op 24 april 2016 vastgesteld en op 29 april 2016 gedeponereerd.

## 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing. 16-05-2018  1


## 7.4 Stortingsverplichting aandelen

Dit zal nog nader onderzocht worden. 16-05-2018  1

## 7.5 Onbehoorlijk bestuur


### Toelichting

Zoals gebruikelijk zal onderzocht worden of er sprake is van onbehoorlijk bestuur. In dit kader is van belang dat failliet beschikte over een Stichting Derdengelden teneinde de veilingopbrengsten afgezonderd te houden van het vermogen van failliet. Aldus was zeker gesteld dat de veilingopbrengsten ook ten goede zouden komen aan de rechthebbende(n). In de tweede helft van 2017 is de Stichting Derdengelden geliquideerd en is de bankrekening overgedragen aan failliet. Hierover zijn de opdrachtgevers niet geïnformeerd. Naar het zich thans laat aanzien zijn veilingopbrengsten gebruikt als werkkapitaal, waardoor deze veilingopbrengsten niet meer aan de rechthebbenden konden worden betaald. Dit is zonder meer kwalijk te noemen en zal in het kader van bestuurdersaansprakelijkheid nader onderzocht worden.

16-05-2018  1


### Toelichting

Naar aanleiding van het door de accountant uitgevoerde onderzoek zijn verschillende aanvullende vragen gesteld aan de bestuurders. Het rechtmatigheidsonderzoek is nog niet afgerond.

16-08-2018  2


### Toelichting

Naar aanleiding van het rechtmatigheidsonderzoek is het standpunt van de curator dat de bestuurders kennelijk onbehoorlijk hebben gehandeld. De bestuurders zijn daarom door de curator aansprakelijk gesteld op grond van artikel 2:248 BW, artikel 2:9 BW en artikel 6:162 BW. Deze aansprakelijkheid wordt door de bestuurders betwist. De curator beraadt zich op dit moment over eventuele vervolgstappen.

19-11-2018  3

### Toelichting

In de verslagperiode heeft de bespreking plaatsgevonden tussen de boedel en de advocaat van de bestuurdersaansprakelijkheidsverzekeraar waarin de

06-03-2019  4

boedel een nadere toelichting heeft verstrekt. De verzekeraar heeft zich tot op heden niet uitgelaten over het feit of de vermeende aansprakelijkheid onder de dekking van de desbetreffende polis valt.

Over diverse boekingen in de rekening-courant verhouding tussen failliet en de Stichting Derdengelden zijn nog nadere vragen aan het bestuur gesteld. De boedel is in afwachting van de antwoorden op deze vragen. Vervolgens zullen de vervolgstappen worden bepaald.

Ja

07-06-2019

 5

#### **Toelichting**

De boedel is van mening dat het bestuur haar taak onbehoorlijk heeft vervuld en een ernstig verwijt valt te maken. Voornaamste gronden daarvoor zijn (i) het gebruiken van geormerkte gelden van opdrachtgevers van veilingen als werkkapitaal in combinatie met de opheffing van de stichting derdengelden zonder de opdrachtgevers daarover te informeren en (ii) de overdracht van de bedrijfsactiviteiten aan Auctionista.co zonder enige vergoeding.

De boedel heeft het bestuur aansprakelijk gesteld voor het volledige boedeltekort.

Het bestuur betwist dat er sprake is van onbehoorlijk bestuur.

De boedel is een juridische procedure tegen het bestuur gestart teneinde in rechte een oordeel over het vermeende onbehoorlijke bestuur te krijgen.

Ja

04-12-2020

 11

#### **Toelichting**

Verwezen wordt naar het hoofdstuk 'procedures'. De rechtbank heeft geoordeeld dat er sprake is van onbehoorlijk bestuur en heeft de bestuurders veroordeeld tot betaling van het volledige boedeltekort.

Ja

10-06-2021

 13

#### **Toelichting**

De verzekeraar weigert vooralsnog dekking te verlenen onder de bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering. De bestuurders hebben de verzekeraar gedagvaard teneinde dekking en betaling te verkrijgen. Ondertussen onderzoeken de bestuurders de mogelijkheden tot het aanbieden van een faillissementsakkoord. Het bereiken van een schikking met de verzekeraar is daarvoor een vereiste.

## 7.6 Paulianeus handelen

### Toelichting

De veilingen worden nu uitgevoerd door Auctionista B.V. Dit is een gelieerde partij. Auctionista heeft begin 2018 de licentie tot het gebruik van bepaalde intellectuele eigendomsrechten verkregen, welke licentie daarvoor aan failliet was verleend. Onderzocht zal worden of deze transactie paulianeus is.

16-05-2018



### Toelichting

De bovenstaande mogelijk paulianeuze transactie wordt nog nader onderzocht.

19-11-2018



Ja

07-06-2019

### Toelichting

De boedel is van mening dat de overdracht van de bedrijfsactiviteiten aan Auctionista.co paulianeus is en heeft terzake de pauliana ingeroepen. Vergoeding van de daaruit volgende schade is onderdeel van de procedure tegen het bestuur zoals onder 7.5 beschreven.



### Toelichting

Verwezen wordt naar het hoofdstuk procedures. De rechtbank heeft de opstart van Auctionista.co niet als paulianeus aangemerkt.

04-12-2020



## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

Het klantenbestand, dat mede door de activiteiten van failliet is opgebouwd, is ter beschikking gesteld aan Auctionista B.V. en deze gebruikt dit klantenbestand nu voor haar activiteiten. Voor het klantenbestand is door Auctionista B.V. geen vergoeding betaald aan failliet. De boedel heeft zich op het standpunt gesteld dat dit een voor failliet benadelende transactie is geweest en aldus paulianeus is. De boedel heeft aanspraak gemaakt op een vergoeding voor het klantenbestand zodat de benadeling wordt opgeheven. Het bestuur heeft aangegeven dat het klantenbestand geen eigendom is van failliet en dat er aldus geen sprake is van enige benadeling en ook niet van enige paulianeuze transactie. Hierover wordt nader gecorrespondeerd met de advocaat van de bestuurders.

16-08-2018









Er is diverse malen gecorrespondeerd met de advocaat van de bestuurders omtrent het klantenbestand. Het standpunt van de bestuurders en het standpunt van de boedel ten aanzien van het eigendom van het klantenbestand zijn niet de verenigen. De curator beraadt zich op dit moment over eventuele vervolgstappen.

19-11-2018






## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

|   |  |
|---|--|
| inventarisatie, bestudering stukken, correspondentie  | 16-05-2018<br> 1                |
| Correspondentie met de advocaat van de bestuurders inzake het klantenbestand. Correspondentie IT-leverancier en accountant aangaande het veilig stellen van de (digitale) administratie. Bespreking en correspondentie met de accountant ten behoeve van het rechtmatigheidsonderzoek. Nazien financiële administratie en correspondentie met de bestuurders. | 16-08-2018<br> 2                |
| Nazien financiële administratie, contact met de accountant en diverse correspondentie met de bestuurders. Correspondentie met de advocaat van de bestuurders inzake het klantenbestand. Correspondentie IT-leverancier en accountant aangaande het veilig stellen van de (digitale) administratie.  | 19-11-2018<br> 3                |
| nader onderzoek (financiële) administratie, correspondentie met bestuur   | 06-03-2019<br> 4                |
| nader onderzoek in de administratie, correspondentie en het starten van een juridische procedure.   | 07-06-2019<br> 5                |
| <b>overleg met de bestuurders, executie van het vonnis.</b>   | <b>10-06-2021</b><br> <b>13</b> |

## 8. Crediteuren

---

### 8.1 Boedelvorderingen

|   |   |
|---|---|
| € 51,43   | 16-05-2018<br> 1 |
| <b>Toelichting</b><br>Tot nu toe is er alleen een boedelvordering van Claimsagent. Een boedelvordering van het UWV wordt verwacht.  |   |
| € 117,98  | 16-08-2018<br> 2 |
| <b>Toelichting</b><br>De boedelvordering van EUR 117,98 is van Claimsagent. De boedelvordering van het UWV wordt nog verwacht.  |   |
| Daarnaast hebben enkele partijen/klanten zich op het standpunt gesteld dat zij een superpreferente boedelvordering hebben vanwege een onverschuldigd gedane betaling. De bank is derhalve verzocht om het totale bedrag van de onverschuldigde betalingen over te maken naar de boedelrekening. Op dit verzoek is nog geen reactie ontvangen. |   |
| € 37.741,09   | 19-11-2018<br> 3 |
| <b>Toelichting</b><br>De boedelvordering van Claimsagent bedraagt EUR 142,18 + P.M. en de boedelvordering van het UWV bedraagt EUR 37.598,91.   |   |

€ 37.750,16

06-03-2019



**Toelichting**

De boedelvordering van Claimsagent bedraagt EUR 151,25 + P.M. en de boedelvordering van het UWV bedraagt EUR 37.598,91.

€ 37.756,21

05-09-2019



**Toelichting**

De boedelvordering van Claimsagent bedraagt EUR 157,30 + P.M. en de boedelvordering van het UWV bedraagt EUR 37.598,91.

€ 39.197,30

06-12-2019



**Toelichting**

Claimsagent: EUR 166,38  
UWV: EUR 39.030,92  
Salaris Curator: P.M.

€ 39.185,20

05-03-2020



**Toelichting**

Claimsagent: EUR 154,28  
UWV: EUR 39.030,92  
Salaris Curator: P.M.

€ 39.185,20

05-06-2020



**Toelichting**

Claimsagent: EUR 154,28  
UWV: EUR 39.030,92  
Salaris Curator: P.M.

€ 39.188,22

08-03-2021



**Toelichting**

Claimsagent: EUR 157,30  
UWV: EUR 39.030,92  
Salaris Curator: P.M.



## 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 10.769,00

16-05-2018



### Toelichting

De vordering betreft de omzetbelasting en loonheffing voor de periode februari 2018. Verwacht wordt dat er nog een aanvullende vordering zal worden ingediend.

€ 213.292,00

16-08-2018



### Toelichting

Verschillende vorderingen van de fiscus betreffende omzetbelasting en loonheffing.

€ 244.772,00

19-11-2018



€ 244.090,00

05-03-2020



### Toelichting

De fiscus heeft een totale vordering ingediend ad EUR 244.090,-. Tegen drie ambtshalve aanslagen omzetbelasting ad in totaal EUR 89.805,- is bezwaar gemaakt.

€ 156.927,00

05-06-2020



### Toelichting

De totale vordering van de Belastingdienst bedraagt nu EUR 156.927,00.

€ 157.427,00

08-03-2021



### Toelichting

De totale vordering van de Belastingdienst bedraagt nu EUR 157.427,00.

## 8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

16-05-2018



### Toelichting

Het UWV heeft haar vordering nog niet ingediend.

€ 0,00

16-08-2018



### Toelichting

Het UWV heeft haar vordering nog niet ingediend.

€ 37.214,38

19-11-2018



## 8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

16-05-2018

 1

### Toelichting

Er zijn nog geen andere preferente crediteuren.

€ 0,00

16-08-2018

 2

### Toelichting

Er zijn nog geen andere preferente crediteuren.

€ 2.069,09

06-03-2019

 4

### Toelichting

Een crediteur heeft een beroep gedaan op artikel 3:288 sub a BW.

## 8.5 Aantal concurrente crediteuren

16

16-05-2018

 1

### Toelichting

Tot nu toe hebben 16 concurrente crediteuren hun vordering ingediend.

35

16-08-2018

 2

### Toelichting

Tot nu toe hebben 35 concurrente schuldeisers hun vordering ingediend.

39

19-11-2018

 3

### Toelichting

Tot nu toe hebben 39 concurrente schuldeisers hun vordering ingediend.

41

06-03-2019

 4

### Toelichting

Tot nu toe hebben 41 concurrente schuldeisers hun vordering ingediend.

42

07-06-2019

 5

### Toelichting

Tot nu toe hebben 42 concurrente schuldeisers hun vordering ingediend.

43

05-09-2019

 6

### Toelichting

Tot nu toe hebben 43 concurrente schuldeisers hun vordering ingediend.

46

06-12-2019

 7

### Toelichting

Tot nu toe hebben 46 concurrente schuldeisers hun vordering ingediend.

## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 253.592,24

16-05-2018

 1

### Toelichting

Een mailing aan de crediteuren is verstuurd met het verzoek hun vordering digitaal in te dienen.

€ 401.150,80

16-08-2018

 2

€ 464.370,99

19-11-2018

 3

€ 467.455,68

06-03-2019

 4

€ 479.282,22

07-06-2019

 5

€ 798.162,23

05-09-2019

 6

€ 825.574,68

06-12-2019

 7

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

16-05-2018

 1

Nog niet bekend.

16-08-2018

 2

Nog niet bekend.

06-03-2019

 4

Nog niet bekend.

07-06-2019

 5



## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

|   |  |
|---|--|
| inventarisatie, aanschrijven crediteuren, plaatsing op lijst.   | 16-05-2018<br> 1    |
| Correspondentie met crediteuren en het plaatsen van vorderingen op de crediteurenlijst. Daarnaast is gecorrespondeerd met diverse crediteuren aangaande vermeende onverschuldigde betalingen.                     | 16-08-2018<br> 2    |
| Er is gecorrespondeerd met crediteuren en vorderingen zijn op de crediteurenlijst geplaatst. Daarnaast is gecorrespondeerd met de bank en met diverse crediteuren aangaande vermeende onverschuldigde betalingen. | 19-11-2018<br> 3    |
| Er is gecorrespondeerd met de bank en met diverse crediteuren aangaande de onverschuldigde betalingen. Daarnaast is er gecorrespondeerd met crediteuren over het indienen van hun vorderingen.                    | 06-03-2019<br> 4    |
| Er is gecorrespondeerd met crediteuren over het indienen van hun vorderingen.   | 07-06-2019<br> 5    |
| Er is gecorrespondeerd met crediteuren over het indienen van hun vorderingen.   | 06-12-2019<br> 7    |
| Er is gecorrespondeerd met de belastingdienst over de ingediende vordering.   | 05-03-2020<br> 8    |
| Er is gecorrespondeerd met de belastingdienst over de ingediende vordering.   | 08-03-2021<br> 12 |

## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

|   |   |
|---|---|
| Geen  | 16-05-2018<br> 1 |
| De boedel heeft de bestuurders aansprakelijk gesteld voor het boedeltekort op grond van onbehoorlijk bestuur en paulianeus handelen. In dit kader is een dagvaarding uitgebracht. | 07-06-2019<br> 5 |

### 9.2 Aard procedures

|         |   |
|---------|---|
| zie 9.1 | 07-06-2019<br> 5 |
|---------|---|

### 9.3 Stand procedures

|   |  |
|---|--|
| zie 9.1   | 07-06-2019<br> 5    |
| De procedure staat op de rol voor antwoord op 18 september 2019.  | 05-09-2019<br> 6    |
| Door de bestuurders is inmiddels een conclusie van antwoord ingediend. Als gevolg van drukte bij de rechtbank is het nog niet mogelijk om een datum voor een comparitie te bepalen. De zaak staat thans op de rol van 18 december a.s. voor beraad comparitie na antwoord.  | 06-12-2019<br> 7    |
| De rechtbank heeft bepaald dat de comparitie van partijen op 17 april 2020 zal plaatsvinden.  | 05-03-2020<br> 8    |
| In verband met Corona heeft de comparitie geen doorgang gevonden. De comparitie is verplaatst naar 20 augustus 2020.  | 05-06-2020<br> 9    |
| 20 augustus heeft de comparitie van partijen plaatsgevonden. De procedure staat nu voor vonnis.   | 07-09-2020<br> 10   |
| De rechtbank heeft vonnis gewezen en de bestuurders o.a. veroordeeld tot voldoening van het volledige boedeltekort en de voldoening van een voorschot hierop van EUR 700.000. De termijn voor hoger beroep is ten tijde van dit verslag nog niet verstreken.  | 04-12-2020<br> 11   |
| De bestuurders hebben een bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering. De verzekeraar weigert evenwel dekking te verlenen. De bestuurders zijn van mening dat de verzekeraar ten onrechte dekking weigert en beraden zich op nadere stappen. Gelet op het belang van de boedel hierbij, wordt de boedel hierbij betrokken. |  |
| Tegen het vonnis is geen hoger beroep ingesteld waardoor dit vonnis onherroepelijk is geworden.<br>Het bestuur is in gesprek met de bestuurdersaansprakelijkheidsverzekeraar in het kader van de dekkingsdiscussie.   | 08-03-2021<br> 12 |





## 9.4 Werkzaamheden procedures

|   |  |
|---|--|
| Opstellen dagvaarding   | 07-06-2019<br> 5                  |
| Nadat de dagvaarding is uitgebracht, heeft een bespreking plaatsgevonden met de bestuurders en hun advocaat om de mogelijkheden voor een minnelijke regeling te onderzoeken. Het bestuur is op dit moment bezig met het uitwerken van een aantal opties voor een minnelijke regeling. | 06-12-2019<br> 7                  |
| Het bestuur heeft de wens om via een faillissementsakkoord tot een regeling met alle schuldeisers te komen. Een concreet ontwerpakkoord is evenwel nog niet door de boedel ontvangen.   | 05-03-2020<br> 8                  |
| De aanvankelijk op 17 april geplande comparitie is voorbereid en er zijn aanvullende producties in het geding gebracht.   | 05-06-2020<br> 9                  |
| Over het aanbieden van een faillissementsakkoord door het bestuur is gecorrespondeerd maar een concreet ontwerpakkoord is nog niet door de boedel ontvangen.  |  |
| De comparitie van partijen is voorbereid en heeft plaatsgevonden. Verder is er overlegd met de advocaat van de bestuurders.   | 07-09-2020<br> 10                 |
| Het vonnis is bestudeerd en betekend aan de bestuurders. Verder heeft er overleg met de bestuurders plaatsgevonden over het standpunt van de verzekeraar.   | 04-12-2020<br> 11                |
|  zie 7.5.  | <b>10-06-2021</b><br> <b>13</b> |

## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

|   |   |
|---|---|
| Verkoop kantoorinventaris<br>onderzoek naar rekening-courant vorderingen / schulden<br>begin met rechtmatigheidsonderzoek<br>afstemming met financier inzake de verkoop van de lease auto's | 16-05-2018<br> 1 |
| - Onderzoek naar rekening-courant vorderingen / schulden<br>- Rechtmatigheidsonderzoek<br>- Afhandelen onverschuldigde betalingen   | 16-08-2018<br> 2 |
| - Onderzoek naar rekening-courant vorderingen / schulden<br>- Rechtmatigheidsonderzoek<br>- Afhandelen onverschuldigde betalingen   | 19-11-2018<br> 3 |
| - afronden rechtmatigheidsonderzoek   | 06-03-2019<br> 4 |
| voeren van bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure   | 07-06-2019  |

 5

## 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend

16-05-2018

 1

Nog niet bekend.

16-08-2018

 2

Nog niet bekend.

06-03-2019

 4

nog niet bekend.

07-06-2019

 5

Nog niet bekend.

05-09-2019

 6

Dit is afhankelijk van de uitkomst van de gerechtelijke procedure tegen de bestuurders.

06-12-2019

 7




## 10.3 Indiening volgend verslag

9-9-2021

**10-06-2021**

 **13**

## 10.4 Werkzaamheden overig

|   |  |
|---|--|
| correspondentie met de r-c, verslaglegging  | 16-05-2018<br> 1                  |
| correspondentie met de r-c, verslaglegging.   | 16-08-2018<br> 2                  |
| correspondentie met de r-c, verslaglegging.   | 19-11-2018<br> 3                  |
| Verslaglegging en correspondentie met de rechter-commissaris  | 06-03-2019<br> 4                  |
| Correspondentie r-c en verslaglegging   | 07-06-2019<br> 5                  |
| Verslaglegging en correspondentie met de rechter-commissaris.   | 06-12-2019<br> 7                  |
| Verslaglegging en correspondentie met de rechter-commissaris.   | 05-03-2020<br> 8                  |
| Verslaglegging en correspondentie met de rechter-commissaris.   | 05-06-2020<br> 9                 |
| Verslaglegging en correspondentie met de rechter-commissaris.   | 07-09-2020<br> 10               |
| Verslaglegging en correspondentie met de rechter-commissaris.   | 04-12-2020<br> 11               |
| Verslaglegging en correspondentie met de rechter-commissaris.   | 08-03-2021<br> 12               |
|  Verslaglegging en correspondentie met de rechter-commissaris. | <b>10-06-2021</b><br> <b>13</b> |

## Bijlagen

---

### Bijlagen