

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


Betreft

Verslagnummer	8
Datum verslag	25-08-2021
Insolventienummer	F.13/19/84
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000096402:F001
Datum uitspraak	05-03-2019

R-C	mr. W.M. de Vries
Curator	mr J.M.J. van der Grinten

Algemene gegevens

Naam onderneming

GoodSense B.V. 10-04-2019
 1

Gegevens onderneming

Zwarteweg 121 10-04-2019
1341 VL AALSMEER  1

Activiteiten onderneming

Het geven van opleidingen en trainingen. 10-04-2019
 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2016	€ 638.881,00	€ -114.809,00	€ 96.452,00
2017	€ 742.162,00	€ -102.936,00	€ 97.739,00
2015	€ 717.252,00	€ -26.815,00	€ 143.415,00

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

8

10-04-2019

 1

Toelichting

Volgens het Handelsregister.

Boedelsaldo

€ 10.000,00

10-04-2019

 1

€ 17.126,90

23-07-2019

 2

€ 23.975,50

31-10-2019

 3

€ 25.985,06

28-01-2020

 4

€ 46.122,13

22-10-2020









 5

€ 46.908,63

11-02-2021

 6

Verslagperiode

van 5-3-2019	10-04-2019  1
t/m 10-4-2019	
van 11-4-2019	23-07-2019  2
t/m 23-8-2019	
van 24-7-2019	31-10-2019  3
t/m 31-10-2019	
van 1-11-2019	28-01-2020  4
t/m 28-1-2020	
van 29-1-2020	22-10-2020  5
t/m 22-10-2020	
van 23-10-2021	11-02-2021  6
t/m 11-2-2021	
van 12-2-2021	25-05-2021  7
t/m 14-5-2021	
van 15-5-2021	25-08-2021  8
t/m 25-8-2021	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	52 uur 12 min
2	40 uur 6 min
3	22 uur 48 min
4	16 uur 36 min
5	90 uur 54 min
6	35 uur 54 min
7	10 uur 30 min
8	12 uur 30 min
totaal	281 uur 30 min

Toelichting bestede uren

Dit verslag dient ter verschaffing van informatie aan belanghebbenden op de voet van artikel 73a van de Faillissementswet. Hoewel de informatie in dit verslag zo zorgvuldig mogelijk is samengesteld, staat de curator niet in voor de volledigheid en juistheid daarvan. Het verslag vormt een weergave van voorlopige bevindingen, die bovendien deels op informatie van derden zijn gebaseerd. Het is mogelijk dat bepaalde informatie nog niet beschikbaar is, nog niet geopenbaard kan worden, of - achteraf - bijgesteld dient te worden. Dit kan ingrijpende gevolgen hebben voor de in dit verslag geschetste perspectieven voor crediteuren. Aan dit verslag kunnen derhalve geen rechten worden ontleend.

10-04-2019

 1

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Gefailleerde is opgericht op 28 mei 2003. Zij is in het handelsregister ingeschreven onder nummer 34157084 en is statutair gevestigd te Uithoorn. Het geplaatst en gestort kapitaal bedraagt € 18.000,-

10-04-2019

 1

Enig aandeelhouder en bestuurder van gefailleerde is GoodSense Holding B.V. (KvK-nr. 34191449). Enig bestuurder van GoodSense Holding B.V. is GoodSense Participaties B.V. (KvK-nr. 63479184). Enig bestuurder van GoodSense Participaties B.V. is de heer B.J. Glerum.

De bedrijfsomschrijving van gefailleerde luidt: "Bedrijfsopleiding en -training; Organisatie - Adviesbureaus; Uitleenbureaus; Advies, begeleiding en training op het gebied van ICT Servicemanagement, uitleenen van personeel. "

1.2 Lopende procedures

De curator is niet bekend met lopende procedures.

10-04-2019

 1

In de afgelopen verslagperiode is de curator bekend geworden met twee lopende procedures. Het betreft een civiele procedure tussen gefailleerde en Waardevolwerk.nl B.V. en een civiele procedure tussen de heer J.W. Hoek en gefailleerde. Beide procedures zijn geschorst vanwege het faillissement.

23-07-2019

 2

1.3 Verzekeringen

Gefailleerde hield drie verzekeringen aan bij Coöperatieve Rabobank U.A. met als omschrijving "verzekeren bij leven". De curator heeft de bank om informatie verzocht omtrent deze verzekeringen, maar heeft nog geen reactie gehad.

10-04-2019

 1

Eventueel ander lopende verzekeringen zullen worden geïnventariseerd en op zo kort mogelijke termijn opgezegd waarbij indien mogelijk premierestitutie zal worden gevraagd.

Coöperatieve Rabobank U.A. heeft de curator bericht dat het om de volgende verzekeringen gaat:

23-07-2019

 2

- opbouw ouderpensioen en beschikbare premiereregeling;
- risicodekking partner-en wezenpensioen;
- risicodekking ANW hiaatdekking.

Coöperatieve Rabobank U.A. heeft de curator eveneens bericht dat het gehele contract sinds 1 juli 2013 premievrij is gemaakt in verband met achterstallige premiebetaling.

Van andere verzekeringen is de curator niet gebleken.

1.4 Huur

Op datum faillissement was er geen lopende huurovereenkomst. De huurovereenkomst is per 1 maart 2019 door de middellijk bestuurder (mondeling) opgezegd. De curator heeft van de verhuurder de bevestiging gehad dat de huurovereenkomst is geëindigd.

10-04-2019

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Bij het onderzoek naar eventuele bestuurdersaansprakelijkheid zal de oorzaak van het faillissement onderzocht worden. Door de bestuurder is het volgende geparafraseerd aangegeven.

10-04-2019



"In 2010 heb ik de aandelen in gefailleerde overgenomen voor € 1. Gefailleerde exploiteerde een onderneming die zich bezig hield met het geven van opleidingen en trainingen, voornamelijk op ICT-gebied.

In 2010 was er sprake van een kleine winst. In 2011 werden de marktomstandigheden slechter en maakte gefailleerde forse verliezen. Daarbij was er sprake van een fiscale schuld van ongeveer € 300.000. In 2013, 2014 en 2015 maakte gefailleerde weer een kleine winst en kon er een deel van de fiscale schuld worden afgelost. In 2016 hebben mijn persoonlijke holding en een andere investeerder samen voor € 325.000 geïnvesteerd in gefailleerde. Daarna ging het bergafwaarts. Door een lopende procedure kon ik gedurende vijftig dagen geen werkzaamheden verrichten voor gefailleerde. Gefailleerde was daarna het vertrouwen van het personeel kwijt en het personeel nam ontslag. Om de onderneming draaiende te kunnen houden moest gefailleerde tijdelijk extern personeel in huren.

In 2017 was er opnieuw sprake van verlies. Begin 2018 had gefailleerde de fiscale schuld, die zij vanaf 2010 met zich mee droeg, voldaan. Toen bleek dat de Belastingdienst de betalingen eerst in mindering had gebracht op rente en kosten. Gefailleerde bleek dus nog een fiscale schuld te hebben van € 30.000. Ook werd gefailleerde daarna geconfronteerd met naheffingen voor teveel in vooraf trek genomen btw. De schuld aan de Belastingdienst was toen opgelopen tot ongeveer € 120.000. Deze betalingsverplichtingen kon gefailleerde zonder betalingsregeling niet meer voldoen. Rond die periode heeft gefailleerde een andere medewerker bij de Ontvanger toegewezen gekregen, die anders dan de vorige medewerkers, niet soepel met de betalingsachterstand omging. Gefailleerde heeft in oktober of november 2018 betalingsonmacht bij de Belastingdienst gemeld. De Belastingdienst heeft de betalingsonmacht rechtsgeldig verklaard, maar niet ingestemd met een betalingsregeling. De activiteiten zijn vervolgens gestaakt in februari 2019."

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

5

10-04-2019



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

6

10-04-2019



Toelichting

Eén van de werknemers heeft vlak voor datum faillissement ontslag genomen.

2.3 Ontslagaanzegging

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

7-3-2019	5	
----------	---	--

totaal	5	
---------------	---	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen. De intake heeft reeds plaatsgevonden.

10-04-2019



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Blijkens het kadaster is gefailleerde niet gerechtigd tot enige onroerende zaken.

10-04-2019



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

10-04-2019



3.3 Bedrijfsmiddelen

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

kantoorinventaris		
-------------------	--	--

totaal	€ 0,00	€ 0,00
---------------	--------	--------

Toelichting bedrijfsmiddelen

Volgens de middellijk bestuurder beschikt gefailleerde over een geringe kantoorinventaris. De kantoorinventaris stond op datum faillissement opgeslagen in een Shurgard-opslagruimte. De kantoorinventaris die stond opgeslagen is inmiddels verkocht in het kader van een doorstart. De opbrengst maakt integraal deel uit van de koopprijs van de onderneming. Zie onder punt 6.6.

10-04-2019



1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Nu gefailleerde niet over een bodem beschikt en er ook geen pandrechten zijn gevestigd is dit niet relevant.

10-04-2019



1

Voor zover er sprake is van een bodemvoorrecht, oefent de curator het bodemvoorrecht uit ten behoeve van de fiscus.

23-07-2019



2

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Geen.

10-04-2019



1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Beschrijving

Verkoopopbrengst

Boedelbijdrage

accreditatie trainingsprogramma

totaal

€ 0,00

€ 0,00

Toelichting andere activa

Gefailleerde beschikte over eigen ontwikkelde (geaccrediteerde) trainingsprogramma's. Deze zijn in het kader van een doorstart verkocht.

10-04-2019

 1

Daarnaast heeft de middellijk bestuurder van gefailleerde aangegeven dat een aan gefailleerde verstrekte accreditatie voor het aanbieden van losse examens in de zomer van 2018 is overgenomen door GoodSense Best Practices B.V., een al dan niet aan gefailleerde gelieerde onderneming.

Een partij heeft zich gemeld naar aanleiding van een onverschuldigde betaling van € 6.848,60 op de rekening van GoodSense B.V. Onderzoek van de curator wijst uit dat er sprake is van een onmiskenbare vergissing. Het onverschuldigde bedrag is na verrekening van een boedelbijdrage teruggestort.

28-01-2020

 4

In de onderhavige verslagperiode werd wederom een onverschuldigde betaling op de rekening van GoodSense B.V. gedaan, ditmaal van € 8.694,60. Onderzoek van de curator wijst uit dat er sprake is van een onmiskenbare vergissing. Het onverschuldigde bedrag is na verrekening met een boedelbijdrage teruggestort.

11-02-2021

 6

3.9 Werkzaamheden andere activa

Onderzoek naar de geldigheid van de overname van de verstrekte accreditatie voor het aanbieden van losse examens.

10-04-2019

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
	€ 51.060,30	€ 39.790,79	
totaal	€ 51.060,30	€ 39.790,79	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Volgens de grootboekadministratie van gefailleerde bedraagt de openstaande debiteurenstand op datum faillissement € 55.940,44. Volgens opgaaft van het bestuur is dit bedrag te hoog en bedraagt de openstaande debiteurenstand minder.

10-04-2019



Volgens opgaaft van de middellijk bestuurder heeft de Belastingdienst beslagen gelegd onder derden op wie gefailleerde vorderingen heeft. Bij brief van 7 maart 2019 heeft de curator de Belastingdienst op de hoogte gesteld van het faillissement. Tevens heeft de curator de Belastingdienst verzocht hem over het beslag te informeren en de onder de beslagen binnengekomen betalingen door te storten naar de derdengeldrekening van het kantoor van de curator.

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator 14 debiteuren aangeschreven voor een bedrag van € 55.940,44. In reactie op de aanschrijving door de curator hebben vier debiteuren tezamen een bedrag van € 7.126,90 betaald. Twee debiteuren (voor een bedrag van € 4.279,77) hebben aangetoond dat zij de betaling reeds hebben voldaan op de rekening van gefailleerde. Eén debiteur heeft aangegeven dat zij niet tot betaling zal overgaan, nu zij ontevreden is over de geleverde diensten.

23-07-2019



Bij brief van 16 april 2019 (overigens door de curator ontvangen op 24 april 2019) heeft ING Bank N.V. gesteld pandrecht te hebben op de openstaande debiteurenvorderingen. Bij brief van 1 mei 2019 heeft de curator ING Bank N.V. als pretense pandhouder een termijn ex artikel 58 Fw van 21 dagen gesteld om tot uitoefening van haar rechten over te gaan. ING Bank N.V. heeft deze termijn ongebruikt laten verstrijken.

Uit een e-mail van 26 juni 2019 maakt de curator op dat ING Bank N.V. nog steeds pandrecht pretendeert op de openstaande debiteurenvorderingen. De curator stelt zich op het standpunt dat ING Bank N.V. de gestelde termijn ex artikel 58 Fw ongebruikt heeft laten verstrijken, zodat zij slechts nog een vordering ter verificatie kan indienen, waarbij ING Bank N.V. wel haar voorrangrecht behoudt, maar gehouden is mee te delen in de algemene faillissementskosten.

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator 5 debiteuren nogmaals aangemaand om de openstaande facturen te voldoen. Tot nu toe heeft de curator noch een betaling, noch een reactie ontvangen.

31-10-2019



Naar aanleiding van verstuurde sommaties hebben twee debiteuren hun schuld inclusief wettelijke handelsrente voldaan (respectievelijk € 7.429,90 en € 460,26).

28-01-2020



In de afgelopen verslagperiode heeft een debiteur een bedrag van € 20.137,07 aan de boedel voldaan.

22-10-2020



De curator acht verdere incassomaatregelen niet opportuun.

25-08-2021



4.2 Werkzaamheden debiteuren

In de komende verslagperiode zal de curator de incasso van de openstaande posten op zich nemen.

10-04-2019

 1

Verdere incassomaatregelen.

31-10-2019

 3

Geen.

25-08-2021

 8

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Gefailleerde bankierde bij Coöperatieve Rabobank U.A. en ING Bank N.V. Rabobank heeft de curator bericht dat zij geen vordering op gefailleerde heeft. ING heeft nog geen vordering ingediend.

10-04-2019

 1

€ 89.932,50

23-07-2019

 2

Toelichting vordering van bank(en)

De curator heeft bij e-mail van 5 maart 2019 de hem bekende banken (waaronder ING Bank N.V.) op de hoogte gesteld van het faillissement. Bij brief van 16 april 2019 (die de curator heeft bereikt op 24 april 2019) heeft ING Bank N.V. haar vordering ingediend, waarbij zij stelt dat gefailleerde ten behoeve van ING Bank N.V. een pandrecht heft gevestigd op de bedrijfsactiva, omvattende in ieder geval de algehele bedrijfsuitrusting (inclusief machines en transportmiddelen, tegoeden, vorderingen en voorraden met inbegrip van goodwill. Zie verder onder 4.1.

5.2 Leasecontracten

Gefailleerde leasede vier voertuigen via operationele lease. De curator heeft de werknemers bericht dat zij geen gebruik meer mogen maken van de lease auto's. De leasemaatschappij heeft de auto's ingenomen.

10-04-2019

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Volgens de middellijk bestuurder had gefailleerde geen zekerheden gevestigd. De aandeelhouder-rechtspersoon is volgens de middellijk bestuurder hoofdelijk verbonden voor de schulden van gefailleerde bij Rabobank.

10-04-2019

 1

In tegenstelling tot hetgeen de middellijk bestuurder van gefailleerde aan de curator heeft meegedeeld, is achteraf gebleken dat er ten behoeve van ING Bank N.V. zekerheden zijn verstrekt. Zie verder onder 4.1. en 5.1.

23-07-2019

 2

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

10-04-2019

 1

Separatistenpositie verloren. Zie 4.1.

23-07-2019

 2

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Geen van de crediteuren heeft een claim ingediend uit hoofde van eigendomsvoorbehoud.

10-04-2019

 1

5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

10-04-2019

 1

5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

10-04-2019

 1

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Geen.

10-04-2019

 1

Verdere discussie met de pandhouder terzake de gestelde zekerheden en de uitwinning daarvan.

23-07-2019

 2

Geen.

25-08-2021

 **8**

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De curator heeft niet voortgezet.

10-04-2019

 1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

10-04-2019



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen.

10-04-2019



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Na de faillietverklaring heeft de curator onderzoek gedaan naar de activa en naar mogelijk geïnteresseerde in een doorstart. Ook heeft de middellijk bestuurder een lijst opgesteld met mogelijk geïnteresseerde partijen. Naar aanleiding van deze lijst en eigen onderzoek heeft de curator contact opgenomen met diverse partijen.

10-04-2019



Meerdere partijen hebben aangegeven serieus geïnteresseerd te zijn in een doorstart van de onderneming van gefailleerde. Het hoogste bod bedroeg € 10.000 ex. btw. Dit bod omvatte tevens het beding dat de biedende partij zich bereid verklaart om - onder dezelfde voorwaarden als die voorheen golden - de middellijk bestuurder en (alle) vijf werknemers van gefailleerde een dienstbetrekking aan te bieden.

De koopsom ziet op de verkoop van:

- a. handelsnaam GoodSense B.V.;
- b. goodwill, klantenbestand en ie-rechten op de website, sales informatie en cursusmateriaal;
- c. domeinnaam "goodsense.nl"; en
- d. bedrijfsinventaris.

6.5 Verantwoording

De curator heeft het bedrag voor de verkoop van de onderneming op de boedelrekening ontvangen.

10-04-2019



6.6 Opbrengst

€ 10.000,00

10-04-2019



6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen.


10-04-2019



7. Rechtmatigheid


7.1 Boekhoudplicht

Zoals gebruikelijk zal de curator onderzoek verrichten of gefailleerde aan de op haar rustende boekhoudverplichting heeft voldaan en wel in die zin dat op een zodanige wijze administratie is gevoerd dat daaruit te allen tijde de rechten en verplichtingen van gefailleerde kunnen worden gekend. Indien zij niet aan de op haar rustende boekhoudverplichting heeft voldaan, staat vast dat het bestuur zijn taak onbehoorlijk heeft vervuld en wordt vermoed dat dit onbehoorlijk bestuur een belangrijke oorzaak van het faillissement is geweest.


10-04-2019
 1

De curator heeft naast fysieke administratie ook de grootboekkaarten over de jaren 2016 tot en met 2019, de jaarrekeningen over 2015 tot en met 2017 en de crediteuren en debiteurenlijsten ontvangen.


In de komende verslagperiode zal de curator een aanvang maken met zijn onderzoek van de administratie.

23-07-2019
 2

De curator heeft zijn onderzoek naar de administratie aangevangen en vragen gesteld aan het bestuur.


28-01-2020
 4

De curator heeft na verschillende verzoeken om nadere informatie niets van het bestuur vernomen. De curator heeft zijn voorlopige conclusies met het bestuur gedeeld en het bestuur in de gelegenheid gesteld daarop te reageren.

25-05-2021
 7

7.2 Depot jaarrekeningen

Ingevolge de wet rust op de vennootschap de verplichting om haar jaarrekening uiterlijk 13 maanden na afloop van het boekjaar openbaar te maken. Vanaf het boekjaar 2016 is deze termijn verkort naar 12 maanden. De openbaarmaking dient te geschieden door een exemplaar te deponeren bij de Kamer van Koophandel. Indien een vennootschap niet tijdig haar jaarrekening openbaar maakt, betekent dit dat vaststaat, dat het bestuur zijn taak onbehoorlijk heeft vervuld en wordt vermoed dat deze onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement.

10-04-2019
 1


De jaarrekeningen zijn gedeponereerd op:

- jaarrekening 2015 op 4 mei 2017;
- jaarrekening 2016 op 27 februari 2018; en
- jaarrekening 2017 op 27 december 2018.

De deponeringsplicht is geschonden.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Gelet op de omvang van de vennootschap, behoeven de stukken geen goedkeurende verklaring. De vennootschap kwalificeert als kleine c.q. microrechtspersoon ex artikel 2:396 BW

10-04-2019
 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Gefailleerde is opgericht in 2003. Nu een eventuele vordering tot volstorting na vijf jaren verjaart, zal de curator hier geen onderzoek naar doen.

10-04-2019



1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Zoals gebruikelijk zal de curator onderzoek verrichten naar de vraag of de (achtereenvolgende) bestuurder(s) van gefailleerde hun taak behoorlijk hebben vervuld.

De curator zal nader onderzoek naar verschillende aspecten van het gevoerde bestuur alvorens conclusies te trekken.

10-04-2019



1

Toelichting

De curator heeft het rechtmatigheidsonderzoek aangevangen. De Belastingdienst heeft de curator geïnformeerd dat hij de middellijk bestuurder aansprakelijk heeft gesteld in verband met niet afgedragen loonheffingen. De curator neemt dit mee in zijn onderzoek en heeft aanvullende vragen gesteld aan het bestuur.

28-01-2020



4

Toelichting

De curator heeft na verschillende verzoeken om nadere informatie niets van het bestuur vernomen. De curator heeft zijn voorlopige conclusies met het bestuur gedeeld en het bestuur in de gelegenheid gesteld daarop te reageren.

25-05-2021



7

Toelichting

De curator heeft het de (middellijk) bestuurders van gefailleerde hoofdelijk aansprakelijk gesteld voor (onder meer) het boedeltekort. Het bestuur heeft de curator een schikkingsvoorstel gedaan dat, naar het oordeel van de curator, niet in lijn is met de verwijten en de daarmee gemoeide bedragen. De curator heeft het voorstel niet geaccepteerd.

Naast de curator heeft ook de Belastingdienst de (middellijk) bestuurder aansprakelijk gesteld in verband met feiten betreffende gefailleerde en het faillissement.

Na voorafgaand overleg met de curator heeft de Belastingdienst aan de (middellijk) bestuurder een schikkingsvoorstel gedaan, waarbij het te ontvangen bedrag door de boedel loopt. In het kader van de beoogde schikking is de curator bereid af te zien van acties jegens de (middellijk) bestuurder. De curator behoeft hiervoor voorafgaande goedkeuring van de rechter-commissaris. De curator is nog in afwachting van het antwoord van de (middellijk) bestuurder.

25-08-2021



8

7.6 Paulianus handelen

Toelichting

Zoals gebruikelijk zal de curator onderzoeken of er (in het zicht van het faillissement) onverplichte rechtshandelingen zijn verricht waarvan gefailleerde wist althans behoorde te weten dat daarvan benadeling van schuldeisers het gevolg zou zijn. Daarnaast zal de curator nagaan of er (in het zicht van het faillissement) schulden door gefailleerde aan derden zijn voldaan terwijl hetzij deze derden wisten dat het faillissement reeds was aangevraagd, hetzij deze betaling het gevolg is geweest van overleg tussen gefailleerde enerzijds en de derde anderzijds, welk overleg ten doel had om de derde door die betaling boven andere schuldeisers te begunstigen.

In onderzoek

Toelichting

De curator heeft zijn onderzoek naar paulianeuze handelingen aangevangen en vragen gesteld aan het bestuur.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator heeft zijn rechtmatigheidsonderzoek aangevangen en vragen gesteld aan het bestuur.

De curator voert thans inhoudelijk overleg met het bestuur.

Het bestuur heeft op verzoek van de curator aanvullende informatie en stukken aangeleverd. De curator verwacht het rechtmatigheidsonderzoek in de volgende verslagperiode te kunnen afronden.

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek ingeleverde administratie, onderzoek bestuurdersaansprakelijkheid en paulianus handelen.

Afwikkelen bestuurdersaansprakelijkheid.

10-04-2019



28-01-2020



28-01-2020



22-10-2020



11-02-2021



10-04-2019



25-08-2021



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

p.m.

€ 35.899,22

Toelichting

plus p.m.

10-04-2019



31-10-2019



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 311.500,00

10-04-2019

 1

Toelichting

De vorderingen zien voornamelijk op OB en LH over de periode maart 2018 tot en met januari 2019. Een vordering ad € 96.347 ziet op de ambtshalve 29 lid 2 aanslag.

€ 326.500,00

23-07-2019

 2

€ 342.206,00

31-10-2019

 3

€ 720.758,00

28-01-2020

 4

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Nog niet ingediend.

10-04-2019

 1

€ 48.407,58

31-10-2019

 3

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

3

10-04-2019

 1

8

23-07-2019

 2

9

31-10-2019

 3

11

28-01-2020

 4

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 34.713,24

10-04-2019

 1

€ 145.776,06

23-07-2019

 2

€ 154.756,33

31-10-2019

 3

€ 157.428,81

28-01-2020

 4

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Het is nog onbekend of er een uitkering kan plaatsvinden aan de crediteuren en hoe het faillissement zal worden afgewikkeld.

10-04-2019

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

In de komende verslagperiode zal de curator de bekende crediteuren op de hoogte stellen van het faillissement.

10-04-2019

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen


9.2 Aard procedures


9.3 Stand procedures


9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Onderzoek naar de overdracht van de aan gefailleerde verstrekte accreditatie; debiteuren incasso; rechtmatigheidsonderzoek; aanschrijven en inventarisatie van crediteuren. 10-04-2019  1

Onderzoek naar de overdracht van de aan gefailleerde verstrekte accreditatie; voortzetten discussie met ING Bank N.V. ten aanzien van de verstrekte zekerheden; debiteuren incasso; rechtmatigheidsonderzoek; aanschrijven en inventarisatie van crediteuren. 23-07-2019  2

 Afwikkelen bestuurdersaansprakelijkheid.

25-08-2021

 **8**


10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog onbekend.

10-04-2019

 1

10.3 Indiening volgend verslag

 25-11-2021

25-08-2021

 **8**

10.4 Werkzaamheden overig

Zie Plan van aanpak.

10-04-2019

 1

Bijlagen

Bijlagen