

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

Betreft

Verslagnummer	7
Datum verslag	21-07-2022
Insolventienummer	F.13/20/250
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000149101:F001
Datum uitspraak	14-07-2020

R-C	mr. C.H. Rombouts
Curator	mr S.D.M. Piet

Algemene gegevens

Naam onderneming

HTNK Advies en Bemiddeling B.V.

21-08-2020



Gegevens onderneming

Gefailleerde is opgericht op 9 mei 2000. Zij is in het handelsregister ingeschreven onder nummer 33297286 en statutair gevestigd te Amsterdam. Gefailleerde houdt kantoor te (1012 DG) Amsterdam aan de Oudezijds Achterburgwal 141 C. Het geplaatst kapitaal bedraagt EUR 18.151,21.

21-08-2020



De handelsnamen van gefailleerde zijn:

HTNK Advies en Bemiddeling B.V.

HTNK Advies en Bemiddeling in Design & Development

Hoitink Intermediair voor Stylisten en Ontwerpers

HTNK Advice & Consultancy

HTNK Recruitment & Consultancy

HTNK Fashion Recruitment & Consultancy

De bedrijfsomschrijving van gefailleerde luidt: "Arbeidsbemiddeling; Organisatie-adviesbureaus".

Activiteiten onderneming

Gefailleerde exploiteert een arbeidsbemiddelingsbureau in de modebranche.

21-08-2020



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 1.022.778,00	€ -117.061,42	€ 250.620,00
2017	€ 1.079.614,00	€ -167.257,00	€ 385.407,00
2020	€ 192.505,53	€ -77.937,33	€ 1.503.733,80
2019	€ 786.157,00	€ -71.457,00	€ 104.118,00

Toelichting financiële gegevens

De cijfers over de boekjaren 2017 t/m 2019 zijn gebaseerd op de jaarrekeningen van gefailleerde. De cijfers over 2020 zijn gebaseerd op de administratie van gefailleerde.

21-08-2020



Gemiddeld aantal personeelsleden

10

21-08-2020



Toelichting

Volgens het handelsregister.

Boedelsaldo

€ 6.915,82

21-08-2020



€ 37.382,68

04-12-2020



€ 12.786,16

19-03-2021



€ 18.436,67

19-07-2021



€ 22.571,87

03-12-2021



€ 4.728,71

20-04-2022



€ 967,41

21-07-2022



Verslagperiode

van
14-7-2020

21-08-2020

 1

t/m
21-8-2020

van
2-8-2020

04-12-2020

 2

t/m
4-12-2020

van
5-12-2020

19-03-2021

 3

t/m
19-3-2021

van
20-3-2021

19-07-2021

 4

t/m
19-7-2021

van
20-7-2021

03-12-2021

 5

t/m
3-12-2021

van
4-12-2021

20-04-2022

 6

t/m
20-4-2022

van
21-4-2022

21-07-2022

 **7**

t/m
21-7-2022

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	83 uur 24 min
2	70 uur 0 min
3	35 uur 18 min
4	32 uur 48 min
5	39 uur 42 min
6	8 uur 36 min
7	13 uur 30 min
totaal	283 uur 18 min

Toelichting bestede uren

Dit verslag dient ter verschaffing van informatie aan belanghebbenden op de voet van art. 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.

21-08-2020

 1

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder en bestuurder van gefailleerde is HTNK International B.V.
Enig aandeelhouder en bestuurder van gefailleerde is mevrouw M.T. Hoitink.

21-08-2020

 1

1.2 Lopende procedures

Volgens opgaaf van het bestuur is geen sprake van lopende procedures.

21-08-2020

 1

1.3 Verzekeringen

Gefailleerde hield drie schadeverzekeringen aan bij Nationale Nederlanden, een inkomensverzekering bij VKG, een autoverzekering bij Allianz en een rechtsbijstandverzekering bij DAS. De curator heeft alle verzekeringen opgezegd tegen de kortst mogelijke termijn, waarbij premierestitutie is gevorderd. VKG heeft de premierestitutie ad EUR 126,15 per abuis overgemaakt naar de rekening van gefailleerde. De curator voert een discussie met de bank over onder meer het doorstorten van dit bedrag.

21-08-2020
 1

Inmiddels heeft de bank het bedrag van EUR 126,15 naar de faillissementsrekening overgemaakt. Nationale Nederlanden heeft eveneens de premierestitutie ad EUR 103,01 per abuis naar de rekening van gefailleerde overgemaakt. De curator voert wederom een discussie met de bank over het doorstorten van dit bedrag.

04-12-2020
 2

De bank heeft de premierestitutie doorgestort naar de faillissementsrekening.

19-03-2021
 3

1.4 Huur

Gefailleerde huurde tot kort voor faillissement de bedrijfsruimtes aan de Oudezijds Achterburgwal 141 C en de Bethaniëndwarsstraat 6c. Een deel van die ruimtes werd onderverhuurd aan derden. Op 30 juni 2020 heeft de bestuurder met betrekking tot de bedrijfsruimte aan de Oudezijds Achterburgwal 141 C een nieuwe huurovereenkomst gesloten tussen de verhuurder en zichzelf (HTNK International B.V.). Gefailleerde mocht van deze ruimte gebruik maken. De curator heeft zekerheidshalve de huurovereenkomst met gefailleerde opgezegd.

21-08-2020
 1

Terzake de bedrijfsruimte aan de Bethaniëndwarsstraat 6c is volgens de bestuurder in overleg met de verhuurder besloten de huurovereenkomst per 1 juni 2020 beëindigd, per welke datum de verhuurder de ruimte aan een derde partij heeft verhuurd. De curator heeft het voorgaande in onderzoek.

In het kader van de nakoming van de verplichtingen uit de huurovereenkomst heeft gefailleerde een bankgarantie gesteld voor een bedrag van € 8.459,00. De verhuurder heeft tijdens faillissement de bankgarantie geheel getrokken, grotendeels ten onrechte. De curator voert hierover een discussie met de verhuurder.

04-12-2020
 2

De curator heeft de verhuurder aansprakelijk gesteld voor de schade die gefailleerde lijdt als gevolg van het onterecht trekken onder de bankgarantie en de verhuurder een laatste termijn gesteld om het onterecht getrokken bedrag van € 5.912,17 over te maken naar de faillissementsrekening.

19-03-2021
 3

De verhuurder heeft het onterecht getrokken bedrag overgemaakt naar de faillissementsrekening.

19-07-2021
 4

1.5 Oorzaak faillissement

Bij het onderzoek naar rechtmatigheidsaspecten zal de oorzaak van het faillissement onderzocht worden. De bestuurder heeft daarover het volgende verklaard:

21-08-2020

 1

"De cijfers voor 2020 zagen er goed uit toen de coronacrisis toesloeg. Vanaf 15 maart 2020 werden vrijwel alle opdrachten direct stopgezet. Gefailleerde heeft één keer gebruik gemaakt van de NOW-regeling. Toen de coronacrisis langer duurde, kon gefailleerde de salarissen niet meer betalen en zag zij zich genoodzaakt faillissement aan te vragen."

De curator heeft de oorzaak van het faillissement in onderzoek.

04-12-2020

 2

De oorzaak van het faillissement wordt meegenomen in het onderzoek naar rechtmatigheidsaspecten, zie hiervoor verder onder het kopje "7. Rechtmatigheid".

19-07-2021

 4

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

5

21-08-2020



Toelichting

Volgens opgaaf van de bestuurder had gefailleerde op datum faillissement 5 werknemers in dienst.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

10

21-08-2020



Toelichting

Volgens het handelsregister.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
15-7-2020	5	
totaal	5	

2.4 Werkzaamheden personeel

De curator heeft alle werknemers bij brieven van 15 juli 2020 ontslagen.

21-08-2020



Geen.

19-07-2021



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Blijkens het kadaster is gefailleerde niet gerechtigd tot enige registergoederen.

21-08-2020



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

21-08-2020

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Inventaris	€ 17.000,00	
Goederen bij bestuurder thuis: 3 schilderijen, meubels en computer		
Voertuig Volkswagen Passat 2004		
totaal	€ 17.000,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

De curator heeft in de bedrijfsruimte aan de Oudezijds Achterburgwal 141 C een volledig ingerichte kantoorinventaris aangetroffen. Volgens opgaaf van de bestuurder is slechts een gering deel daarvan eigendom van gefailleerde. Uit de balans van gefailleerde over 2020 volgt dat gefailleerde beschikt over inventaris met een boekwaarde van € 5.334,84. De curator heeft dit in onderzoek.

21-08-2020

 1

Onder meer in verband met het ontbreken van inzicht in de activa-positie van gefailleerde heeft de rechter-commissaris op verzoek van de curator per 20 juli 2020 een afkoelingsperiode afgekondigd voor de duur van twee maanden.

De curator heeft overeenstemming met de bestuurder bereikt over het feit dat de in de bedrijfsruimte aanwezige inventaris, alsmede een voertuig Volkswagen Passat uit 2004 en een aantal andere eigendommen die zich buiten de bedrijfsruimte bevonden, tot de boedel behoren. De curator heeft de betreffende activa laten taxeren door Nederlands Taxatie- en Adviesbureau. Na verkregen toestemming van de rechter-commissaris heeft de curator de in de bedrijfsruimte aanwezige inventaris, het voertuig, de hiervoor omschreven goederen in het bezit van de bestuurder alsmede een deel van de hieronder omschreven overige activa voor een bedrag van € 17.000 excl. btw aan de bestuurder verkocht. De koopsom is reeds ontvangen. De curator heeft de bestuurder diezelfde dag de nieuwe sleutels van de bedrijfsruimte overhandigd.

04-12-2020

 2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Nu er geen stil pandrecht is gevestigd, is dit niet relevant.

21-08-2020

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Verkoop inventaris. Inventarisatie activa.

21-08-2020

 1

Afgerond.

04-12-2020

 2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De curator heeft geen voorraden aangetroffen.

21-08-2020

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Geen.

21-08-2020

 1

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
domeinnaam HTNK.nl, 31 overige domeinnamen, klantenbestand, know how, handelsnamen en goodwill		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

De curator heeft in de boedel verder een klantenbestand, know how, handelsnamen, goodwill en 32 domeinnamen aangetroffen, waaronder www.HTNK.nl. De curator heeft geconstateerd dat de houdergegevens van deze laatste domeinnaam na datum faillissement zijn aangepast naar de bestuurder van gefailleerde. De curator heeft dit in onderzoek.

21-08-2020

 1

De goodwill inhoudende de website, klantenbestand, handelsnaam HTNK, behoud telefoonnummer en 4 domeinnamen (htnk.nl, mariettehoitink.nl, lichitng.nl, fashioncouncilnl.com) vormt onderdeel van de hierboven omschreven koopovereenkomst met de bestuurder.

04-12-2020

 2

3.9 Werkzaamheden andere activa

Verkoop inventaris. Inventarisatie activa. Verkoop andere activa.

21-08-2020

 1

Indien opportuun verkoop andere activa.

04-12-2020

 2

Indien opportuun verkoop andere activa.

19-03-2021

 3

Indien opportuun verkoop andere activa.

19-07-2021

 4

Indien opportuun verkoop andere activa.

03-12-2021

 5

Indien opportuun verkoop andere activa.

20-04-2022

 6

Indien opportuun verkoop andere activa.

21-07-2022

 7

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Debiteurenportefeuille per datum faillissement	€ 12.231,65	€ 21.634,77	
totaal	€ 12.231,65	€ 21.634,77	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Volgens de administratie van gefailleerde bestonden er op datum faillissement vorderingen op een tweetal derde partijen ter hoogte van in totaal EUR 6.115,83. De curator heeft beide debiteuren bij brief van 23 juli 2020 verzocht het openstaande bedrag te voldoen. Omdat beide debiteuren niet hebben gereageerd, heeft de curator op 6 augustus 2020 hen nogmaals gemaand om het openstaande bedrag te voldoen. Inmiddels heeft één van beide debiteuren toegezegd tot betaling over te zullen gaan.

21-08-2020



Uit de bankafschriften van gefailleerde blijkt dat een debiteur op datum faillissement een betaling van EUR 6.115,82 heeft voldaan. Gefailleerde heeft dit bedrag teruggestort, omdat het bedrag in kwestie aan de verkeerde vennootschap zou zijn voldaan. De debiteur in kwestie heeft dit bedrag op verzoek van de curator alsnog naar de faillissementsrekening overgemaakt.

Eén debiteur heeft inmiddels het openstaand bedrag inclusief rente en incassokosten voldaan voor een totaal bedrag van EUR 3.452,93. De debiteur die op datum faillissement nog een betaling aan gefailleerde had gedaan van EUR 6.115,82 heeft een tweede ingevolge de overeenkomst met gefailleerde verschuldigd bedrag van EUR 6.115,82 naar de faillissementsrekening overgemaakt. Een (niet op de openstaande lijst voorkomende) debiteur heeft op de rekening van gefailleerde betaald. De curator heeft de bank verzocht om dit bedrag door te storten naar de faillissementsrekening, maar de bank heeft hier ondanks diverse herinneringen, nog geen gehoor aangegeven.

04-12-2020



De andere handelsdebiteur heeft wel gereageerd richting curator, maar nog niet aan het verzoek van de curator voldaan. De curator bereidt vervolgstappen voor.

De bank heeft inmiddels, na meerdere sommaties van de curator, het bedrag van EUR 1.815,00 naar de faillissementsrekening overgemaakt. De genomen vervolgstappen hebben de laatste handelsdebiteur niet tot betaling bewogen. De curator beraadt zich op verdere maatregelen.

19-03-2021



De curator onderneemt een laatste poging om de debiteur buiten rechte tot betaling te dwingen.

19-07-2021



De debiteur heeft het verschuldigde bedrag, vermeerderd met rente en kosten, naar de faillissementsrekening overgemaakt.

03-12-2021



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Inning debiteuren.	21-08-2020  1
Incasso laatste debiteur.	04-12-2020  2
Incasso laatste debiteur.	19-03-2021  3
Incasso laatste debiteur.	19-07-2021  4
Geen.	03-12-2021  5

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 5.143,63	21-08-2020  1
------------	---

Toelichting vordering van bank(en)

Gefailleerde bankierde bij ING Bank N.V. Vesting Finance heeft namens ING Bank N.V. een vordering van EUR 4.396,35 bij de curator ingediend, die als volgt is opgebouwd:

- Verleend Krediet: EUR 4.062,65 credit
- Uitstaande bankgarantie: EUR 8.459,00 debet

De uitstaande bankgarantie betreft een huurgarantie aan de (voormalig) verhuurder. Tijdens het faillissement heeft de (voormalig) verhuurder voor een bedrag van EUR 4,293.83 onder de bankgarantie getrokken. De curator heeft een deel van de claim van de verhuurder met succes betwist. De verhuurder heeft dit betwiste deel overgemaakt naar de faillissementsrekening.

De curator voert een discussie met Vesting Finance over de door gefailleerde verstrekte contragarantie en het doorstorten van gestorneerde automatische incasso's en na faillissement binnengekomen betalingen.

ING Bank N.V. heeft voorts een vordering ingediend ad EUR 747,28 uit hoofde van een verstrekte creditcard.

Op datum faillissement is een betaling van EUR 6.115,82 door een debiteur op de bankrekening van gefailleerde ontvangen, welk bedrag gefailleerde omgaand heeft teruggestort. De debiteur in kwestie heeft dit bedrag op verzoek van de curator alsnog naar de faillissementsrekening overgemaakt.

Toelichting vordering van bank(en)

04-12-2020  2

Vesting Finance heeft de door de curator gestorneerde automatische incasso's voor een bedrag van EUR 3.633,91 inmiddels overgemaakt naar de

faillissementsrekening. De discussie met de bank spitst zich thans toe op het niet voldoen aan de betalingsinstructie van de curator op datum faillissement, het vervolgens verrekenen van het creditsaldo op datum faillissement met de vordering van de bank uit hoofde van de contragarantie toen de bankgarantie eenmaal was getrokken alsmede het (niet) doorstorten van na faillissement binnengekomen betalingen.

Toelichting vordering van bank(en)

19-03-2021

 3

De bank heeft de na datum faillissement binnengekomen bedragen doorgestort naar de faillissementsrekening. De discussie met de bank over het niet voldoen aan de betalingsinstructie verloopt moeizaam. Deze wordt voortgezet.

Toelichting vordering van bank(en)

19-07-2021

 4

De curator heeft de discussie met de bank gestaakt, nu het geschil met de verhuurder is beslecht.

5.2 Leasecontracten

Volgens de bestuurder van gefailleerde heeft gefailleerde geen leasecontracten afgesloten.

21-08-2020

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Gefailleerde heeft geen zekerheden gevestigd.

21-08-2020

 1

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

21-08-2020

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Geen.

21-08-2020

 1

5.6 Retentierechten

Geen.

21-08-2020

 1

5.7 Reclamerechten

Geen.

21-08-2020

 1

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Discussie bank.	21-08-2020  1
Voortzetten discussie bank inzake niet voldoen aan betalingsinstructie en niet doorstorten na faillissement binnengekomen bedragen.	04-12-2020  2
Voortzetten discussie bank inzake niet voldoen aan betalingsinstructie.	19-03-2021  3
Geen.	19-07-2021  4

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De curator heeft de onderneming van gefailleerde niet voortgezet.

21-08-2020

 1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

21-08-2020

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen.

21-08-2020

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De curator onderzoekt de mogelijkheden voor een doorstart.

21-08-2020

 1

De curator heeft een gedeeltelijke doorstart gerealiseerd met de bestuurder.
Hiervan is verslag gedaan onder het kopje 3. Activa.

04-12-2020

 2

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Onderzoek mogelijkheden doorstart.

21-08-2020

 1

Afgerond.

04-12-2020

 2

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Zoals gebruikelijk zal de curator onderzoeken of het bestuur van gefailleerde aan de op hem 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 eht bestuur niet aan de 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.

21-08-2020



1

De curator heeft de administratie van gefailleerde ontvangen. De curator zal in de komende verslagperiodes onderzoek doen naar de gevoerde administratie.

De curator heeft een aanvang gemaakt met het onderzoek naar de administratie van gefailleerde.

04-12-2020



2

Het onderzoek naar de administratie van gefailleerde heeft zich de afgelopen periode voortgezet. Er zijn thans nog geen ontwikkelingen te melden.

19-03-2021



3

Zie onder 7.5.

03-12-2021



5

7.2 Depot jaarrekeningen

Ingevolge de wet rustte op het bestuur van gefailleerde de verplichting om de jaarrekeningen uiterlijk 13 maanden (vanaf het boekjaar 2016: 12 maanden) na afloop van het boekjaar openbaar te maken. 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.

21-08-2020



1

- De jaarrekening over 2017 is gedeponerd op 7 december 2018, hetgeen tijdig is;
- De jaarrekening over 2018 is gedeponerd op 8 juli 2020, hetgeen niet tijdig is;
- De jaarrekening over 2019 is gedeponerd op 6 juli 2020, hetgeen niet tijdig is.

De jaarrekening over 2018 is niet binnen de wettelijke termijn gedeponerd. Hiermee staat vast dat het bestuur zijn taak onbehoorlijk heeft vervuld. In een volgende verslagperiode zal de curator bezien in hoeverre onbehoorlijk bestuur een belangrijke oorzaak van het faillissement is geweest.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

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

21-08-2020



1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Onderzoek naar het volstorten van de aandelen is niet opportuun, nu gefailleerde meer dan vijf jaar geleden is opgericht. Indien er al een vordering op de aandeelhouder zou bestaan, is deze inmiddels verjaard.

21-08-2020



1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

21-08-2020



Zoals gebruikelijk zal de curator onderzoek verrichten naar de vraag of de bestuurder van gefailleerde zijn taak behoorlijk heeft vervuld.

De curator heeft inmiddels een garantstelling aangevraagd ten behoeve van een vooronderzoek. De curator zal nader onderzoek naar verschillende aspecten van het gevoerde bestuur alvorens conclusies te trekken. De curator heeft de bestuurder uitgenodigd voor een bespreking op het kantoor van de curator.

Toelichting

04-12-2020



De curator heeft het rechtmatigheidsonderzoek voortgezet. Informatie verkregen tijdens de bespreking op het kantoor van de curator wordt daarin meegenomen.

Toelichting

19-03-2021



Het rechtmatigheidsonderzoek loopt nog. De curator verwacht de komende periode haar eerste bevindingen en conclusies aan het bestuur van gefailleerde voor te leggen.

Toelichting

19-07-2021



Het voorleggen van de eerste bevindingen aan het bestuur is een verslagperiode doorgeschoven.

Toelichting

03-12-2021



Het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek is afgerond. De curator heeft haar bevindingen en voorlopige conclusies aan het bestuur voorgelegd en hem in de gelegenheid gesteld daarop te reageren.

Toelichting

20-04-2022



In de afgelopen verslagperiode heeft het bestuur van gefailleerde gereageerd op de voorlopige bevindingen van de curator. De curator is thans doende de reactie van het bestuur te analyseren. Indien opportuun zullen aanvullende vragen worden gesteld.

Toelichting

21-07-2022



Omdat de reactie van de bestuurder de curator geen aanleiding heeft gegeven om haar voorlopige conclusies te herzien, heeft de curator de direct en indirect bestuurders van gefailleerde aansprakelijk gesteld wegens onbehoorlijk bestuur. Indien het bestuur niet voldoet aan de door de curator gestelde sommatie om het faillissementstekort aan te vullen, zal de curator zich beraden op nadere maatregelen.

De curator heeft voorts melding gedaan van geconstateerde onregelmatigheden bij het Centraal Meldpunt Faillissementsfraude van de FIOD.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

21-08-2020



1

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 de afgelopen verslagperiode is de curator op diverse aanwijzingen gestoten waaruit blijkt dat er mogelijk sprake is van paulianeuze handelingen. De curator heeft dit thans in onderzoek.

In onderzoek

04-12-2020



2

Toelichting

Het bestuur van gefailleerde heeft de curator in eerste instantie voorgehouden dat gefailleerde vrijwel al haar bezittingen in december 2019 aan de bestuurder zou hebben verkocht voor een bedrag onder de boekwaarde van die activa. De curator en de bestuurder hebben inmiddels overeenstemming bereikt dat de goederen die onderwerp waren van de koopovereenkomst, tot het vermogen van de boedel behoren.

In onderzoek

03-12-2021



5

In onderzoek

20-04-2022



6

In onderzoek

21-07-2022



7

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek boekhouding. Onderzoek onbehoorlijk bestuur. Onderzoek paulianeus handelen.	21-08-2020  1
Onderzoek boekhouding. Onderzoek onbehoorlijk bestuur. Onderzoek paulianeus handelen.	04-12-2020  2
Onderzoek boekhouding. Onderzoek onbehoorlijk bestuur. Onderzoek paulianeus handelen. Onderzoek oorzaak faillissement.	19-03-2021  3
Onderzoek boekhouding. Onderzoek onbehoorlijk bestuur. Onderzoek paulianeus handelen. Onderzoek oorzaak faillissement.	19-07-2021  4
Afwachten reactie bestuur op bevindingen en voorlopige conclusies uit oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek.	03-12-2021  5
Analyse reactie bestuur.	20-04-2022  6
 Beraad nadere maatregelen bestuur bij uitblijven betaling sommatie.	21-07-2022  7

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 18,15	21-08-2020  1
Toelichting ClaimsAgent B.V. heeft een boedelvordering voor een bedrag van (thans) EUR 18,15. Naast salaris curator is een boedelvordering van het UWV te verwachten.	
€ 31.746,30	04-12-2020  2
Toelichting UWV heeft in totaal aan boedelvorderingen ingediend een bedrag van EUR 31.713,02. ClaimsAgent B.V. heeft een boedelvordering voor een bedrag van (thans) EUR 33,28.	
€ 31.749,32	19-03-2021  3
Toelichting De boedelvordering van ClaimsAgent B.V. bedraagt thans EUR 36,30.	
€ 31.752,35	21-07-2022  7
Toelichting	

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 35.406,00

21-08-2020

 1

Toelichting

De fiscus heeft een vordering ingediend voor een totaalbedrag van EUR 35.406,00 uit hoofde van niet afgedragen omzetbelasting en loonheffing.

€ 76.700,00

04-12-2020

 2

Toelichting

De fiscus heeft ook een ambtshalve aanslag ex art. 29 lid 2 Wet OB opgelegd van EUR 36.300. Nu de btw-factor in de ingediende vorderingen EUR 413,41 bedraagt, heeft de curator hier bezwaar tegen aangetekend.

€ 40.813,00

19-03-2021

 3

Toelichting

De fiscus heeft het bezwaar van de curator gehonoreerd en de art. 29 lid 7 Wet OB aanslag vastgesteld op EUR 413.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Nog niet bekend.

21-08-2020

 1

€ 18.616,89

04-12-2020

 2

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

5

21-08-2020

 1

Toelichting

De curator heeft de bekende crediteuren aangeschreven en hen verzocht om hun vorderingen in het faillissement in te dienen via de website www.crediteurenlijst.nl. Tot op heden hebben zich 5 concurrente crediteuren bij de curator gemeld.

6

04-12-2020

 2

Toelichting

Tot op heden hebben zich 6 concurrente crediteuren bij de curator gemeld.

7

19-03-2021

 3

Toelichting

Tot op heden hebben zich 7 concurrente crediteuren bij de curator gemeld.

8

21-07-2022

 **7**

Toelichting

Tot op heden hebben zich 7 concurrente crediteuren bij de curator gemeld.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 6.624,19

21-08-2020

 1

€ 7.692,28

04-12-2020

 2

€ 7.892,28

19-03-2021

 3

€ 7.944,05

21-07-2022

 **7**

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Het is nog onbekend of er een uitkering kan plaats hebben aan de crediteuren en hoe het faillissement zal worden afgewikkeld. 21-08-2020  1

Het is nog onbekend of er een uitkering kan plaats hebben aan de crediteuren en hoe het faillissement zal worden afgewikkeld. 04-12-2020  2

Het is nog onbekend of er een uitkering kan plaats hebben aan de crediteuren en hoe het faillissement zal worden afgewikkeld. 19-03-2021  3

Het is nog onbekend of er een uitkering kan plaats hebben aan de crediteuren en hoe het faillissement zal worden afgewikkeld. 19-07-2021  4

Het is nog onbekend of er een uitkering kan plaats hebben aan de crediteuren en hoe het faillissement zal worden afgewikkeld. 03-12-2021  5

Het is nog onbekend of er een uitkering kan plaats hebben aan de crediteuren en hoe het faillissement zal worden afgewikkeld. 20-04-2022  6

Het is nog onbekend of er een uitkering kan plaats hebben aan de crediteuren en hoe het faillissement zal worden afgewikkeld. **21-07-2022**  **7**

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventarisatie crediteuren. 21-08-2020  1

Inventarisatie crediteuren. 04-12-2020  2

Inventarisatie crediteuren. 19-03-2021  3

Inventarisatie crediteuren. 19-07-2021  4

Inventarisatie crediteuren. 03-12-2021  5

Inventarisatie crediteuren. 20-04-2022  6

Inventarisatie crediteuren. **21-07-2022**  **7**

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

De curator voert thans geen procedures.	21-08-2020  1
Gedurende de verslagperiode is door de bestuurder een zogenaamd art. 69 Fw-verzoek ingediend.	04-12-2020  2
De curator voert thans geen procedures.	19-03-2021  3

9.2 Aard procedures

De bestuurder verzocht de rechter-commissaris met het zogenaamde art. 69 Fw-verzoek om de curator te bevelen haar toegang te verlenen tot de bedrijfsruimte aan de Oudezijds Achterburgwal.	04-12-2020  2
---	---

9.3 Stand procedures

Met de verkoop van de in de bedrijfsruimte aanwezige activa aan de bestuurder en de overhandiging van de sleutels van de bedrijfsruimte in het kader van de levering van die activa, is het art. 69 Fw-verzoek achterhaald door de feiten. De rechter-commissaris heeft geen beschikking gewezen.	04-12-2020  2
---	--

9.4 Werkzaamheden procedures

Geen.	21-08-2020  1
-------	---

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Onderzoek huurovereenkomst. Verkoop inventaris. Inventarisatie activa. Verkoop andere activa. Inning debiteuren. Discussie bank. Onderzoek mogelijkheden doorstart. Onderzoek boekhouding. Onderzoek onbehoorlijk bestuur. Onderzoek paulianeus handelen. Inventarisatie crediteuren.	21-08-2020  1
Discussie verhuurder ten onrechte getrokken bankgarantie. Indien opportuun verkoop andere activa. Incasso laatste debiteur. Voortzetten discussie bank inzake niet voldoen aan betalingsinstructie en niet doorstorten na faillissement binnengekomen bedragen. Onderzoek boekhouding. Onderzoek onbehoorlijk bestuur. Onderzoek paulianeus handelen. Inventarisatie crediteuren.	04-12-2020  2
Discussie verhuurder ten onrechte getrokken bankgarantie. Indien opportuun verkoop andere activa. Incasso laatste debiteur. Voortzetten discussie bank inzake niet voldoen aan betalingsinstructie. Onderzoek boekhouding.	19-03-2021  3

Onderzoek onbehoorlijk bestuur. Onderzoek paulianeus handelen. Onderzoek oorzaka faillissement. Inventarisatie crediteuren.

Indien opportuun verkoop andere activa. Incasso laatste debiteur. Onderzoek boekhouding. Onderzoek onbehoorlijk bestuur. Onderzoek paulianeus handelen. Onderzoek oorzaak faillissement. Inventarisatie crediteuren.

19-07-2021

 4

Indien opportuun verkoop andere activa. Afwachten reactie bestuur op bevindingen en voorlopige conclusies uit oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek.

03-12-2021

 5

Indien opportuun verkoop andere activa. Analyse reactie bestuur. Inventarisatie crediteuren.

20-04-2022

 6

Indien opportuun verkoop andere activa. Beraad nadere maatregelen bij uitblijven betaling sommatie. Inventarisatie crediteuren.

21-07-2022

 **7**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Het is nog onbekend wanneer het faillissement afgewikkeld kan worden. Het volgende verslag zal rond 21 november 2020 beschikbaar zijn.

21-08-2020

 1

Het is nog onbekend wanneer het faillissement afgewikkeld kan worden. Het volgende verslag zal rond 4 maart 2021 beschikbaar zijn.

04-12-2020

 2

Het is nog onbekend wanneer het faillissement afgewikkeld kan worden. Het volgende verslag zal rond 19 juni 2021 beschikbaar zijn.

19-03-2021

 3

Het is nog onbekend wanneer het faillissement afgewikkeld kan worden. Het volgende verslag zal rond 19 oktober 2021 beschikbaar zijn.

19-07-2021

 4

Het is nog onbekend wanneer het faillissement afgewikkeld kan worden. Het volgende verslag zal rond 3 maart 2022 beschikbaar zijn.

03-12-2021

 5

Het is nog onbekend wanneer het faillissement afgewikkeld kan worden. Het volgende verslag zal rond 20 juli 2022 beschikbaar zijn.

20-04-2022

 6

Het is nog onbekend wanneer het faillissement afgewikkeld kan worden. Het volgende verslag zal rond 21 oktober 2022 beschikbaar zijn.

21-07-2022

 **7**

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen