

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

Betreft

| | |
|--------------------|-----------------------|
| Verslagnummer | 13 |
| Datum verslag | 21-07-2021 |
| Insolventienummer | F.15/15/18 |
| Toezichtzaaknummer | NL:TZ:0000009789:F001 |
| Datum uitspraak | 14-01-2015 |

| | |
|---------|---------------------------------------|
| R-C | mr. J.J. Dijk |
| Curator | mr C.H. Hartsuiker mr A.G. Moeijes |

Algemene gegevens

Naam onderneming

Aquaserva Group B.V. e.a.

18-12-2018



Gegevens onderneming

Activiteiten onderneming

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

Boedelsaldo

€ 59.947,95

18-12-2018

 3

€ 23.167,62

19-09-2019

 10

€ 813.338,52

09-07-2020

 11

€ 396.874,83

21-07-2021

 **13**

Verslagperiode

van

14-2-2018

18-12-2018

 3

t/m

7-11-2018

van

8-11-2018

19-09-2019

 10

t/m

12-9-2019

van

13-9-2019

09-07-2020

 11

t/m

2-7-2020

van

3-7-2020

15-02-2021

 12

t/m

15-2-2021

van

15-2-2021

21-07-2021

 **13**

t/m

21-7-2021

Bestede uren

| Verslagperiode | Bestede uren |
|----------------|-------------------------|
| 3 | 275 uur 46 min |
| 10 | 463 uur 8 min |
| 11 | 3.728 uur 16 min |
| 12 | 23 uur 48 min |
| 13 | 48 uur 47 min |
| totaal | 4.539 uur 45 min |

Toelichting bestede uren

SWDV Advocaten

Bestede uren in verslagperiode : 36,20 uur

Bestede uren Totaal : 838,30 uur

18-12-2018



3

Tanger Advocaten

Bestede uren in verslagperiode : 239,56 uur

Bestede uren in Totaal : 2974,29 uur

SWDV Advocaten

Bestede uren in verslagperiode : 71 uur en 54 min.

Bestede uren Totaal : 910 uur en 12 min.

19-09-2019



10

Tanger Advocaten

Bestede uren in verslagperiode : 391 uur en 14 min.

Bestede uren in Totaal : 3365 uur en 43 min.

SWDV Advocaten

Bestede uren in verslagperiode : 36 uur en 30 min.

Bestede uren Totaal : 946 uur en 42 min.

09-07-2020



11

Tanger Advocaten

Bestede uren in verslagperiode : 306 uren en 36 min.

Bestede uren in Totaal : 3.692 uren en 27 min.

SWDV Advocaten

Bestede uren in verslagperiode : 36 min.

Bestede uren Totaal : 947 uur en 18 min.

15-02-2021



12

Tanger Advocaten

Bestede uren in verslagperiode : 23 uren en 12 min.

Bestede uren in Totaal : 3715 uren en 39 min.

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

1.2 Lopende procedures

1.3 Verzekeringen

1.4 Huur

1.5 Oorzaak faillissement

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

4.2 Werkzaamheden debiteuren

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

5.2 Leasecontracten

5.3 Beschrijving zekerheden

5.4 Separatistenpositie

5.5 Eigendomsvoorbehoud

5.6 Retentierechten

5.7 Reclamerechten

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

7.2 Depot jaarrekeningen

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

7.4 Stortingsverplichting aandelen

7.5 Onbehoorlijk bestuur

7.6 Paulianeus handelen

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 399.067,68

18-12-2018

 3

Toelichting

Er zijn tot op heden boedelvorderingen voor een totaalbedrag van € 399.067,68.

€ 399.067,68

21-07-2021

 **13**

Toelichting

Van de voornoemde boedelvorderingen heeft € 365.692,54 betrekking op het UWV.

Daarnaast zijn 2 boedelvorderingen van verhuurders ontvangen en een proceskostenveroordeling.

Het UWV is preferent in rangorde t.ov. de verhuurders en proceskostenveroordeling.

In het kader van de afwikkeling zal enkel het UWV een slotbetaling tegemoet kunnen zien t.z.v. haar preferente boedelvordering.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 4.823.710,40

18-12-2018

 3

Toelichting

De Belastingdienst had aanvankelijk een vordering van € 4.949.686,69 ingediend.

De tot op heden ingediende vorderingen van de Belastingdienst bedragen totaal

€ 4.823.710,40.

€ 5.230.640,78

09-07-2020

 11

Toelichting

De Belastingdienst heeft aan additionele/gewijzigde vordering aangemeld, waardoor het huidige totaalbedrag uitkomt op € 5.230.640,78

8.3 Pref. vord. UWV

€ 262.346,78

18-12-2018

 3

Toelichting

Er wordt verwezen naar het eerste en tweede verslag.

Het UWV heeft een vordering van € 262.346,78 ingediend.

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

81

18-12-2018

 3

Toelichting

Er zijn door 81 crediteuren concurrente vorderingen ingediend.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 4.570.595,37

18-12-2018



Toelichting

Het totaal bedrag van de ingediende concurrente (handels)vorderingen bedraagt € 4.570.595,37.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Over de wijze van afwikkeling is op dit moment nog geen prognose te geven.

18-12-2018



Gezien het huidige en het nog te verwachten actief uit de lopende procedure, zal aan de concurrente crediteuren geen uitkering kunnen worden gedaan.

15-02-2021



Dit is het eindverslag.

De faillissementen worden voorgedragen voor opheffing ex. artikel 16 Fw.

Na betaling van de faillissementkosten kan enkel nog een uitkering worden gedaan aan de (preferente) boedelvordering van het UWV.

De faillissementen zullen bij gebrek aan baten worden opgeheven.

21-07-2021



8.8 Werkzaamheden crediteuren

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Procedures tegen de oud-aandeelhouders

18-12-2018

Verslag 9



Pleidooi heeft plaatsgevonden op 3 oktober 2018.

Het gerechtshof te Arnhem heeft besloten dat de heer P. Smeulders nog bij akte mag reageren op de pleidooien omdat hij in persoon is verschenen.

De curatoren dienen de gewijzigde eis alsnog te betekenen aan niet in de procedure verschenen partij.

De curatoren wachten het arrest af.

Procedure tegen accountant Blok c.s.

Verslag 9

De hoofdprocedure en de schadestaatprocedure tegen Blok c.s. zijn doorgehaald, doch kunnen te allen tijde weer opgebracht worden. Deze procedures vormen thans onderdeel van de arbitrage.

Accountantskamer tuchtklacht T. Notenboom

Verslag 9

Het beroep is op 28 maart 2018 behandeld door het College van Beroep voor het bedrijfsleven en de maatregel is bekrachtigd.

Procedure tegen Nationale Nederlanden

Verslag 9

De lopende procedures tussen accountant Blok c.s. en Nationale Nederlanden zullen door arbitrage worden beslecht om tot een snelle en definitieve uitspraak te komen. De procedure tegen de verzekeraar is op de parkeerrol geplaatst.

Klacht tegen curatoren

De heren A. van der Gijp en A. Eland hebben een (gedrags)rechtelijke klacht ingediend bij de toetsingscommissie van Insolad. De klacht is in grote lijnen gelijk aan de klacht die zij eerder ook aan de rechter-commissaris - en in hoger beroep ex 67 Fw bij de rechtbank - kenbaar hebben gemaakt.

De klacht is op 2 november jl. mondeling behandeld en de commissie heeft gemeld voornemens te zijn om voor het einde van dit jaar uitspraak te doen.

Procedures tegen de oud-aandeelhouders

Verslag 10

De vordering(en) van curatoren en bestuurder Smeulders werd afgewezen bij arrest d.d. 19 februari 2019. Tegen het arrest werd tijdig cassatie ingesteld. Door onjuiste woonplaats vermelding van de curatoren moest opnieuw worden gedagvaard.

De zaak is inmiddels aanhangig bij de Hoge Raad.

19-09-2019

 10

Procedure tegen accountant Blok c.s.

Verslag 10

De arbitrageprocedure onder leiding van arbiter, mr. A. Hammerstein, is de procedure waarin feitelijk alle geschillen met Blok c.s. en Nationale Nederlanden worden beslecht.

Er heeft inmiddels een aanzienlijk aantal zittingen plaatsgevonden om de procesorde en het geschil te kaderen. Inmiddels heeft ook een aantal inhoudelijke bijeenkomsten plaatsgevonden waarin over en weer werd gereageerd op de schriftelijk ingenomen standpunten. Door de curatoren werd onder andere een memorie van grieven ingediend.

De arbiter heeft inmiddels twee keer een voorlopig oordeel gegeven maar een eindoordeel is voorlopig nog niet te verwachten.

De arbitrage wordt de komende verslagperiode voortgezet.

Klacht tegen curatoren

Verslag 10

De (gedrags)rechtelijke klacht van de heren A. van der Gijp en A. Eland tegen de curatoren bij de toetsingscommissie van Insolad werd afgewezen.

Procedures tegen de oud-aandeelhouders

De procedure bij de Hoge Raad is ingetrokken als onderdeel van nader te melden schikking.

In de procedure bij de rechtbank Midden-Nederland die nog loopt tegen o.a. oud aandeelhouder Gerard Roemer Beheer B.V. hebben de curatoren hun eis verminderd. De curatoren vorderen samengevat de betaling van € 52.496,84 wegens onrechtmatig aan gefailleerde onttrokken gelden en een veroordeling in de kosten van het geding.

Gerard Roemer Beheer B.V. heeft tot heden geen verweer gevoerd. Het vonnis wordt afgewacht.

Procedure tegen accountant Blok c.s.

In de arbitrageprocedure heeft in de afgelopen verslagperiode een aantal zittingen plaatsgevonden. Het deskundigenonderzoek is door de arbiter afgerond zonder dat dit kon leiden tot een deskundigenoordeel. Op 29 januari

09-07-2020

 11

2020 is door de arbiter een tussenvonnissen geweest. De arbiter heeft partijen in de gelegenheid gesteld om middels een memorie zich uit te laten over omissies of feitelijke onjuistheden in dit tussenvonnissen. De curatoren hebben dat bij akte van 26 februari 2020 gedaan. Op 8 april 2020 is een tweede tussenvonnissen geweest. Vrijwel alle vorderingen van de boedel zijn gegrond verklaard. Evenwel heeft de arbiter de schade naar billijkheid begroot op € 900.000,-- te verminderen met betaalde voorschotten. Aan de boedel was eerder aan voorschot betaald € 150.000,-- zodat zou resteren te betalen € 750.000,--. Curatoren hebben besloten deze kwestie vervolgens te schikken tegen betaling van € 800.000,-- welk bedrag inmiddels is ontvangen.

Geprobeerd is om met G. Roemer Beheer B.V. alsnog tot een regeling te komen van de zaak, opdat de faillissementen kunnen worden afgewikkeld. Dat is helaas niet gelukt. Daarom is besloten om in deze procedure voort te procederen. De zaak staat op de rol van 28 april 2021 voor vonnis.

15-02-2021

 12

9.2 Aard procedures

Er wordt verwezen naar 9.1 van dit verslag.

19-09-2019

 10

9.3 Stand procedures

Er wordt verwezen naar 9.1 van dit verslag.

19-09-2019

 10

9.4 Werkzaamheden procedures

Na ampel overleg is het alsnog gelukt om met G. Roemer Beheer tot overeenstemming te komen over een minnelijke regeling.

Er is € 15.000,-- aan de boedel betaald, waartegenover de vorderingen over en weer zijn geregeld en de lopende procedure is ingetrokken.

21-07-2021

 13

Dit was het laatste punt in deze faillissementen, zodat die thans gereed zijn voor afwikkeling.


10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- Voortzetten procedure G. Roemer Beheer B.V. c.s.

15-02-2021

 12

 Dit is het eindverslag.

21-07-2021


 **13**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

- Afhankelijk van voormelde procedure.

15-02-2021

 12


 Dit is het eindverslag.

21-07-2021

 **13**

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

 Dit is het eindverslag.

21-07-2021

 **13**

Bijlagen

Bijlagen