

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

Betreft

Verslagnummer	12
Datum verslag	01-06-2022
Insolventienummer	F.15/18/57
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000022372:F002
Datum uitspraak	13-02-2018

R-C	mr. M.P. de Valk
Curator	mr P. Ingwersen

Algemene gegevens

Naam onderneming

Treasury Investments I B.V.

23-04-2018

 1

Gegevens onderneming

Dit verslag dient ter verschaffing van informatie aan belanghebbenden ex artikel 73a Fw. Aan dit verslag kunnen geen rechten worden ontleend.

23-04-2018



De verslagen zijn gepubliceerd op de website van Pot Jonker Advocaten: www.potjonker.nl

Dit verslag betreft:

de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Treasury Investments I B.V. (hierna: "Treasury Investments"), statutair gevestigd te Amsterdam en kantoorhoudende aan het adres Kruisweg 70 te (2011 LG) Haarlem.

Het faillissement betreft een eigen aangifte. Volgens de toelichting bij de aanvraag wenste Treasury Investments in het kader van haar doelstellingen een obligatieportefeuille te verwerven. In dat verband heeft Treasury Investments in 2013 door middel van een prospectus een portefeuille aan (eventuele) beleggers voorgehouden. Op basis van dit prospectus zijn beleggers ingestapt en hebben in ruil daarvoor obligaties in Treasury Investments ontvangen. Blijkens de toelichting heeft Treasury Investments op deze wijze in de jaren 2013 tot en met 2014 in diverse tranches bedragen van beleggers ontvangen. De ontvangen bedragen zijn vervolgens in rekening-courant ter beschikking gesteld aan Cage Capital I GmbH. Treasury Investments heeft als uitgevende instelling kennelijk nooit zelf gelden ontvangen van investeerders. In het begin is Treasury Investments haar (rente)verplichtingen jegens haar beleggers nog nagekomen. Al ras bleef zij hiermee in verzuim. De curator heeft in onderzoek of en zo ja in hoeverre dit inherent is aan het uitblijven van aflossingen c.q. betalingen van Cage Capital GmbH.

Activiteiten onderneming

Blijkens het Handelsregister dreef Treasury Investments haar onderneming op het gebied van het uitgeven, inkopen en aflossen van obligaties, alsmede het opzetten, aanbieden en beheren van andere financiële producten. Treasury heeft in 2013 en 2014 obligaties uitgegeven onder het RMBS IX-programma. Voor zover de curator tot dusverre heeft gezien bedraagt het totale nominale bedrag € 3.350.000,--. De obligaties zijn geplaatst bij 25 beleggers. De curator heeft in onderzoek of de door de beleggers ter beschikking gestelde gelden daadwerkelijk zijn geïnvesteerd overeenkomstig het prospectus c.q. de toezeggingen en verwachtingen die de beleggers dienaangaande mochten koesteren.

23-04-2018



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2016	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.372.137,00
2017	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2015	€ 0,00	€ 316.478,00	€ 4.006.706,00

Toelichting financiële gegevens

De cijfers zijn ontleend aan de verkregen administratie.

23-04-2018

Het bedrag vermeld onder 2015 winst en verlies ad € 316.478,00 is negatief

 1

De cijfers over 2017 zijn pro memorie opgenomen

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

23-04-2018

Toelichting

 1

Bij de vennootschap was geen personeel in dienst.

Boedelsaldo

€ 0,00

23-04-2018

 1

€ 0,00

23-01-2019

 4

€ 0,00

01-04-2019

 5

€ 0,00

30-12-2019

 7

€ 0,00

06-07-2020

 8

€ 0,00

12-01-2021

 9

€ 0,00

01-07-2021

 10

€ 0,00

03-01-2022

 11

€ 0,00

01-06-2022

 **12**

Verslagperiode

van

23-04-2018

13-2-2018

 1

t/m

31-3-2018

van

11-07-2018

1-4-2018

 2

t/m
30-6-2018

van
1-7-2018

23-10-2018
 3

t/m
30-9-2018

van
1-10-2018

23-01-2019
 4

t/m
31-12-2018

van
1-1-2019

01-04-2019
 5

t/m
31-3-2019

van
1-4-2019

01-07-2019
 6

t/m
30-6-2019

van
1-7-2019

30-12-2019
 7

t/m
29-12-2019

van
30-12-2019

06-07-2020
 8

t/m
30-6-2020

van
1-7-2020

12-01-2021
 9

t/m
31-12-2020

van
1-1-2021

01-07-2021
 10

t/m
30-6-2021

van
1-7-2021

03-01-2022
 11

t/m
31-12-2021

van
1-1-2022

01-06-2022
 12

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	35 uur 12 min
2	24 uur 12 min
3	4 uur 18 min
4	1 uur 36 min
5	0 uur 30 min
6	0 uur 42 min
7	3 uur 12 min
8	2 uur 0 min
9	17 uur 30 min
10	7 uur 48 min
11	1 uur 36 min
12	1 uur 24 min
totaal	100 uur 0 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Treasury Investments is opgericht op 14 oktober 2013. De aandelen in de vennootschap worden gehouden door GFFD GmbH. Sinds 1 mei 2017 staat geen bestuurder meer ingeschreven in het Handelsregister.

Bestuurder van de vennootschap zijn geweest:

- TMF Management B.V. (van 5 mei 2014 tot 20 oktober 2015);
- Ercap Capital B.V. (van 20 oktober 2015 tot 13 juli 2016);
- Stichting Obligatiehouders RMBMS IX/6 (van 13 juli 2016 tot 1 mei 2017).

De curator onderhoudt contact met het bestuur van de aandeelhouder van Treasury Investments in de persoon van de heer Maertens.

23-04-2018



1.2 Lopende procedures

Hiervan is niet gebleken.

23-04-2018



1.3 Verzekeringen

Geen.

23-04-2018



1.4 Huur

Dit is niet aan de orde.

23-04-2018



1.5 Oorzaak faillissement

In het verzoekschrift is (kort gezegd) aangegeven dat de oorzaak van het faillissement is gelegen in het uitblijven van aflossing door c.q. betaling van Cage Capital I GmbH. De curator heeft hiervan kennis genomen en verricht zelfstandig onderzoek naar de feiten en omstandigheden voorafgaand aan het faillissement van de vennootschap.

23-04-2018



De curator heeft zijn oorzakenonderzoek afgerond en vervat in een concept rechtmatigheidsonderzoeksrapport. Dit conceptrapport is aan betrokkene verzonden om commentaar. De reactietermijn loopt nog ten tijde van het indienen van dit verslag. In een volgend verslag wordt op deze aangelegenheid nader teruggekomen.

01-06-2022



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

1

23-04-2018

 1

Toelichting

Ten tijde van de uitspraak van het faillissement van de vennootschap was er geen personeel in dienst.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

0

23-04-2018

 1

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Inventarisatie en overleg bestuur.

23-04-2018

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Inventarisatie

23-04-2018

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

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

Toelichting bedrijfsmiddelen

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet aan de orde.

23-04-2018



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Inventarisatie.

23-04-2018



3.6 Voorraden / onderhanden werk

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

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Inventarisatie

23-04-2018



3.8 Andere activa

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

Toelichting andere activa

3.9 Werkzaamheden andere activa

Inventarisatie

23-04-2018



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Niet van toepassing	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Niet van toepassing.

23-04-2018

 1

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,01

23-04-2018

 1

Toelichting vordering van bank(en)

In onderzoek.

5.2 Leasecontracten

In onderzoek.

23-04-2018

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

In onderzoek.

23-04-2018

 1

5.4 Separatistenpositie

In onderzoek.

23-04-2018

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

In onderzoek.

23-04-2018

 1

5.6 Retentierechten

In onderzoek.

23-04-2018

 1

5.7 Reclamerechten

Niet aan de orde.

23-04-2018

 1

5.8 Boedelbijdragen

€ 0,01

23-04-2018

Toelichting

 1

De boedelbijdragen zijn pro memorie opgenomen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

inventarisatie.

23-04-2018

 1

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Gezien de activiteiten van de vennootschap is van voortzetting geen sprake (geweest).

23-04-2018

 1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

23-04-2018

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Inventarisatie.

23-04-2018

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Gezien de activiteiten van de vennootschap is een doorstart niet aan de orde.

23-04-2018

 1

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

23-04-2018



6.6 Opbrengst

€ 0,01

23-04-2018



Toelichting

Niet van toepassing

6.7 Boedelbijdrage

€ 0,01

23-04-2018



Toelichting

Niet van toepassing.

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Inventarisatie.

23-04-2018



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

In onderzoek.

23-04-2018



7.2 Depot jaarrekeningen

2016: niet gedeponeed, maar was, gezien de wettelijke termijnen, wel vereist.

23-04-2018



2015: tijdig gedeponeed.

2014: de voorlopige jaarrekening is gedeponeed op 26 jui 2016. Dit is niet binnen de wettelijke termijnen.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

23-04-2018



7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.

23-04-2018

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

23-04-2018

 1

In onderzoek.

Toelichting

01-06-2022

 12

Het rechtmatigheidsonderzoek is afgerond en het daarop betrekking hebbende conceptrapport is naar betrokkene gezonden met het verzoek om commentaar. De reactietermijn loopt nog ten tijde van het opmaken van dit verslag. In een volgend verslag wordt hierop nader teruggekomen.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

23-04-2018

 1

In onderzoek.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Uit de aan de curator ter hand gestelde stukken blijkt dat de betalingen van de beleggers/investeerders indertijd zijn gedaan aan Cage Capital I GmbH. Anders dan indertijd namens Treasury Investments door de toenmalige bestuurder A.S. van der Kooij schriftelijk aan de beleggers werd bevestigd, heeft Cage Capital I GmbH het geld nooit overgeboekt naar de rekening van Treasury Investments. Voor zover de curator heeft kunnen nagaan is er nimmer sprake geweest van enige bankrekening met substantieel saldo. De curator richt zich in het bijzonder op de rechtmatigheidsaspecten die samenhangen met de afspraken die al dan niet gemaakt zijn tussen Treasury Investments, Cage Capital I GmbH en Cres Community Finance B.V.

23-04-2018

 1

Aan de crediteuren is bericht dat zij mogelijk (ook) een vordering hebben op Aage Capital I GmbH; zij hebben immers aan die vennootschap betaald.

De curator zet zijn onderzoek voort, mede aan de hand van zijn bevindingen in de faillissementen van Ercap Group B.V. c.a. en Cres Community Finance B.V. Namens Cage Capital I GmbH wordt de vordering van Treasury op haar betwist. De vordering in rekening-courant van Treasury op Cage Capital I GmbH zou niet meer bestaan omdat Cage Capital I GmbH in het verleden instructies heeft gegeven aan Cres Community Finance B.V. om NPEX-genoteerde aandelen HKB-Bank te leveren aan Treasury Investments B.V. De curator betreft deze stelling bij zijn onderzoek.

11-07-2018

 2

De curator heeft de afgelopen verslagperiode zijn onderzoek voortgezet.

23-10-2018

 3

De curator heeft de afgelopen verslagperiode zijn onderzoek voortgezet.

23-01-2019

De curator heeft de afgelopen verslagperiode zijn onderzoek voortgezet. Zijn werkzaamheden houden verband met de werkzaamheden in het faillissement van CRES Community Finance B.V. waarin mr. Ingwersen eveneens curator is.

 4

01-04-2019

 5

De curator heeft de afgelopen verslagperiode zijn onderzoek voortgezet. Zijn werkzaamheden houden verband met de werkzaamheden in het faillissement van CRES Community Finance B.V. waarin mr. Ingwersen eveneens curator is.

01-07-2019

 6

De curator heeft de afgelopen verslagperiode zijn onderzoek voortgezet. Zijn werkzaamheden houden verband met de werkzaamheden in het faillissement van CRES Community Finance B.V. waarin mr. Ingwersen eveneens curator is.

30-12-2019

 7

Onderzoek is nog gaande.

06-07-2020

 8

De afgelopen verslagperiode zijn goede vorderingen gemaakt met het rechtmatigheidsonderzoek dat in combinatie met de faillissementen van Ercap Group B.V., haar dochters Kanaalkwartier Ontwikkelingen B.V. en Treasury Investments I B.V. wordt uitgevoerd. De curator verwacht in het eerste kwartaal 2021 met zijn conclusies naar voren te komen.

12-01-2021

 9

Helaas is het rechtmatigheidsonderzoek nog niet helemaal afgerond. De curator mikt nu op de 2e helft van 2021.

01-07-2021

 10

Het rechtmatigheidsonderzoek is nagenoeg afgerond.

03-01-2022

 11

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Inventarisatie.

23-04-2018

 1

Onderzoek afronden.

03-01-2022

 11

Betrekking hebbend op het opstellen van het rechtmatigheidsrapport en het plegen van hoor en wederhoor.

01-06-2022

 **12**

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

23-04-2018

 1

P.M.

Toelichting

23-10-2018

P.M.

 3

Toelichting

23-01-2019

 4

P.M.

Toelichting

01-04-2019

 5

P.M.

Toelichting

01-07-2019

 6

P.M.

Toelichting

30-12-2019

 7

P.M.

Toelichting

06-07-2020

 8

P.M.

Toelichting

12-01-2021

 9

P.M.

Toelichting

01-07-2021

 10

P.M.

Toelichting

03-01-2022

 11

P.M.

Toelichting

01-06-2022

 **12**

P.M.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 9.355,00

23-04-2018

 1

€ 9.335,00

23-10-2018

 3

Toelichting

- P.M.

€ 9.355,00

23-01-2019

 4

€ 9.355,00

01-04-2019

 5

Toelichting

- P.M.

€ 9.355,00

01-07-2019

 6

Toelichting

- P.M.

€ 9.355,00

30-12-2019

 7

€ 9.355,00

06-07-2020

 8

Toelichting

- P.M.

€ 9.355,00

12-01-2021

 9

€ 9.355,00

01-07-2021

 10

€ 9.355,00

03-01-2022

 11

€ 9.355,00

01-06-2022

 **12**

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

P.M.

23-04-2018

 1

Toelichting

P.M.

23-10-2018

 3

Toelichting

P.M.

23-01-2019

 4

Toelichting

P.M.

01-04-2019

 5

Toelichting

P.M.

01-07-2019

 6

Toelichting

P.M.

30-12-2019

 7

Toelichting

P.M.

06-07-2020

 8

Toelichting

P.M.

12-01-2021

 9

Toelichting

P.M.

01-07-2021

 10

Toelichting

P.M.

03-01-2022

 11

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

P.M.

23-04-2018

 1

Toelichting

P.M.

23-10-2018

 3

Toelichting

P.M.

23-01-2019

 4

Toelichting

P.M.

01-04-2019

 5

Toelichting

P.M.

01-07-2019

 6

Toelichting

P.M.

30-12-2019

 7

Toelichting

P.M.

06-07-2020

 8

Toelichting

P.M.

12-01-2021

 9

Toelichting

P.M.

01-07-2021

 10

Toelichting

P.M.

03-01-2022

 11

8.5 Aantal concurrente crediteuren

21 23-04-2018

 1

22 11-07-2018

 2

Toelichting

23-10-2018

 3

22

22 23-01-2019

 4

22 01-04-2019

 5

22 01-07-2019

 6

22 30-12-2019

 7

22 06-07-2020

 8

22 12-01-2021

 9

22 01-07-2021

 10

22 03-01-2022

 11

22 **01-06-2022**

 **12**

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 3.633.751,75	23-04-2018  1
€ 4.252.016,82	11-07-2018  2
€ 4.252.016,82	23-10-2018  3
€ 4.252.016,82	23-01-2019  4
€ 4.252.016,82	01-04-2019  5
€ 4.252.016,82	01-07-2019  6
€ 4.252.016,82	30-12-2019  7
€ 4.252.016,82	06-07-2020  8
€ 4.252.016,82	12-01-2021  9
€ 4.252.016,82	01-07-2021  10
€ 4.252.016,82	03-01-2022  11
€ 4.252.016,82	01-06-2022  12

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Dat is op dit moment nog niet bekend.	23-04-2018  1
Dat is op dit moment nog niet bekend.	01-07-2021  10
Dat is op dit moment nog niet bekend.	03-01-2022  11
Dat is op dit moment nog niet bekend.	01-06-2022  12

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventarisatie, correspondentie, telefoongesprekken, bijhouden lijst vorderingen, etc.

23-04-2018

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Hiervan is niet gebleken.

23-04-2018

 1

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

23-04-2018

 1

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

23-04-2018

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Inventarisatie

23-04-2018

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Voortzetten inventarisatie, onderzoek administratie, onderzoek crediteuren, onderzoek rechtmatigheid, etc.	23-04-2018  1
Afronden rechtmatigheidsonderzoek.	01-07-2021  10
Afronden rechtmatigheidsonderzoek.	03-01-2022  11
 Afronden rechtmatigheidsonderzoek.	01-06-2022  12

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Daarover valt in dit stadium niets te zeggen.	23-04-2018  1
Daarover valt in dit stadium niets te zeggen.	03-01-2022  11
 Nog niet bekend.	01-06-2022  12

10.3 Indiening volgend verslag

 1-12-2022	01-06-2022  12
---	--

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen