

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

Betreft

Verslagnummer	7
Datum verslag	09-06-2021
Insolventienummer	F.15/19/313
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000124785:F002
Datum uitspraak	24-12-2019

R-C	mr. J.J. Dijk
Curator	mr F.P. Klaver

Algemene gegevens

Naam onderneming

Lisette Werter Groep BV

27-01-2020

 1

Gegevens onderneming

Handelsbedrijf in educatieve leermiddelen. Leverancier van platformdiensten voor studenten. Exploitatie van een winkel voor studenten in het ROC Horizon College te Heerhugowaard, Alkmaar en Hoorn.

27-01-2020

 1

De curator heeft toestemming gekregen van de r-c voor geconsolideerde verslaglegging.

20-07-2020

 3

Het faillissement van werkmaatschappij Lisette Werter Groep B.V. F.15/19/313 wordt beschouwd als het hoofdfaillissement. Hierin worden tevens het huidige en toekomstige verslagen gepubliceerd van:

Lisette-Lions B.V. (F.15/19/315);

Lisette Werter Groep Cloud B.V. (F.15/19/314);

Madelief Bibliotheek Dienstverlening B.V. (F.15/19/318).

Activiteiten onderneming

Het in- en verkopen van educatieve leermiddelen. Het exploiteren van winkels voor studenten ('Student to Go'). Informatiepunt voor studenten omtrent leermiddelen en schoolkuisjes. De verkoop van kantoorartikelen en levensmiddelen.

27-01-2020

 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 8.110.921,00	€ -992.200,00	€ 4.802.551,00
2017	€ 10.095.382,00	€ 5.121,00	€ 5.511.715,00

Toelichting financiële gegevens

Op basis van publicatiestukken. Balanstotaal 2019 en 2018 is nog niet bekend. Overige cijfers zijn opgevraagd.

27-01-2020



In de jaarrekening 2018 is ten laste van de omzet geboekt een post ten titel van "waardevermindering van de voorraad" ter grootte van € 496.995,=. Als gevolg daarvan is het resultaat overeenkomstig verlaagd.

29-04-2020



Gemiddeld aantal personeelsleden

19

27-01-2020



Toelichting

Ten tijde van het faillissement: 19.

In jaar voor faillissement: 22.

Boedelsaldo

€ 513.213,39

27-01-2020



€ 513.570,07

29-04-2020



€ 134.109,73

20-07-2020



€ 135.239,48

19-10-2020



€ 145.759,03

19-01-2021



€ 146.860,72

16-04-2021




€ 147.446,15

09-06-2021




Verslagperiode

van
24-12-2019

27-01-2020
 1


t/m
26-1-2020

van
27-1-2020

29-04-2020
 2


t/m
28-4-2020

van
29-4-2020

20-07-2020
 3


t/m
19-7-2020

van
19-10-2020

19-01-2021
 5

t/m
18-1-2021

van
19-1-2021

16-04-2021
 6

t/m
15-4-2021

van
16-4-2021

09-06-2021
 7

t/m
8-6-2021

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	296 uur 15 min
2	163 uur 24 min
3	88 uur 37 min
4	27 uur 44 min
5	43 uur 54 min
6	18 uur 36 min
7	4 uur 18 min
totaal	642 uur 48 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bestuurders van gefailleerde zijn de heer Victor François Arnoldus van Deelen (29-3-1965) en Lisette Beheer B.V. (36039013). Van laatstgenoemde BV is de heer Joannes Fredericus Simon Peerdeman (30-6-1960) enig bestuurder. Lisette Beheer B.V. is tegelijkertijd met gefailleerde failliet verklaard.

27-01-2020

 1

Aandeelhouders van gefailleerde zijn Lisette Beheer B.V., V. van Deelen Holding B.V. en de heer Victor François Arnoldus van Deelen.

1.2 Lopende procedures

Voor zover bekend geen.

27-01-2020

 1

1.3 Verzekeringen

In onderzoek, de volgende posten zijn geboekt:

- Autoverzekering; op 15 januari 2020 is de verzekering door de curator niet gestand gedaan
- Ziekteverzuimverzekering
- Beroepsaansprakelijkheidsverzekering
- Pensioenverzekering

27-01-2020

 1

Door de verzekeraar(s) is in totaal een bedrag groot € 489,09 premie op de boedelrekening gerestitueerd.

20-07-2020

 3

Door de verzekeraar(s) is in totaal een bedrag groot € 122,16 premie op de boedelrekening gerestitueerd.

19-10-2020

 4

1.4 Huur

Gefailleerde huurt 4 verschillende ruimtes:

1. Dorpsstraat 177 te Obdam
2. Dorpsstraat 213a te Obdam
3. Beekstraat 32 te Nuenen
4. Kruseman van Eltenweg 4 te Alkmaar (in pandig)

27-01-2020



Ad. 1 en 2:

Gefailleerde huurt de bedrijfsruimtes gelegen aan de Dorpsstraat 177 en 213a te Obdam van Lisette Onroerend Goed B.V. Laatstgenoemde BV is tegelijkertijd met gefailleerde failliet verklaard. De huurovereenkomsten zijn ex art. 39 Fw per 6 januari 2020 opgezegd.

Ad 3:

Gefailleerde huurt een kantoorruimte gelegen aan de Beekstraat 32 te Nuenen van de heer P.J. Beks. De huurovereenkomst is ex art. 39 Fw per 6 januari 2020 opgezegd.

Ad. 4:

Gefailleerde huurt een inpandige winkelruimte in het schoolgebouw van het ROC Horizon College gelegen aan Kruseman van Eltenweg 4 te Alkmaar. Gefailleerde huurt deze ruimte van de Stichting Regionaal Opleidingscentrum Noord-Kennemerland/West-Friesland. In de ruimte wordt het concept 'Student to Go' geëxploiteerd, zie tevens onder activiteiten onderneming. De huurovereenkomst is nog niet opgezegd. Er wordt geïnventariseerd of er een partij is die de winkel wil overnemen.

Ad. 1 en 2: De gehuurde (kantoor en magazijn/ opslag)ruimtes zijn door de curator ontruimd opgeleverd op 10 februari aan de verhuurders, respectievelijk v.o.f. Het Pand (niet failliet) en Lisette Onroerend Goed (tevens failliet).

Ad. 3: De gehuurde kantoorruimte is ontruimd opgeleverd aan verhuurder Beks op 30 januari 2020.

Ad. 4: De gehuurde winkelruimte is ontruimd opgeleverd aan verhuurder ROC Horizon College op 7 februari 2020.

29-04-2020



1.5 Oorzaak faillissement

Volgens opgave bestuur:

Vanwege ontstane financiële problemen was een omzetgroei noodzakelijk. De omzet is in 2019 wel gegroeid, maar onvoldoende om de financiële problemen op te lossen. In de zomer van 2019 zijn er gesprekken gestart met een overnamekandidaat. Deze kandidaat heeft eind november 2019 plotseling de onderhandelingen gestaakt. Er is gesproken met andere eventueel geïnteresseerde partijen, maar de liquiditeitspositie liet lange onderhandelingen niet toe.

27-01-2020



Het bestuur heeft vervolgens besloten op eigen aangifte het faillissement van de vennootschap te verzoeken.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

19

27-01-2020

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

22

27-01-2020

 1

2.3 Ontslagaanzegging

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

29-12-2019	2	
------------	---	--

24-12-2019	19	
------------	----	--

totaal	21	
---------------	----	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Inventariseren, contact bestuurder en UWV, opzeggen arbeidsovereenkomsten, UWV-intake.

27-01-2020

 1

De curator heeft de arbeidsovereenkomsten met alle werknemers opgezegd bij brief en mail van 24 december 2019. Volledigheidshalve heeft hij tevens de arbeidsovereenkomsten van twee ex-werknemers opgezegd bij brief en mail van 30 december 2019.

Het UWV heeft de collectieve intake verzorgd op 7 januari 2020 vanuit het hoofdkantoor aan de Dorpsstraat 177 te Obdam.

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Geen.

27-01-2020

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

De aangetroffen bedrijfsinventaris en voorraad is vastgelegd en getaxeerd door een taxateur. Tevens heeft er voorafgaand aan het faillissement een taxatie plaatsgevonden in verband met de beoogde verkoop van de onderneming. Uit de rapporten blijkt dat de bedrijfsmiddelen voornamelijk bestaan uit voorraden educatieve/algemene boeken, kantoorartikelen, kantoorinventaris.

27-01-2020

 1

Op drie locaties is een beperkte kantoorinventaris aangetroffen. Het betrof twee thuiswerkplekken en de bescheiden inrichting van het kantoor te Nuenen. De zaken die eigendom waren van gefailleerde zijn opgenomen en gewaardeerd door een taxateur. Gebleken is dat het gaat om zeer beperkte kantoorinventaris zonder enige marktwaarde. Het terughalen zou derhalve kosten meebrengen die niet door de opbrengst zouden worden gerechtvaardigd. In overleg met de twee werknemers en de verhuurder te Nuenen zijn er afspraken gemaakt. De zaken zijn achtergebleven tegen vergoeding van een symbolisch bedrag. In totaal is er € 105,00 door de curator ontvangen. Afgerond.

29-04-2020

 2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Op bodemzaken.

27-01-2020

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Inventarisatie en onderzoek.

27-01-2020

 1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Aangetroffen zijn voorraden boeken en kantoorartikelen. Gefailleerde heeft ook (leer)boeken aan derden verhuurd. Gefailleerde heeft een lijst aangeleverd waarin deze verhuurde boeken zijn opgenomen.

27-01-2020

 1



Tevens is er een voorraad vuurwerk aangetroffen bestemd voor de -jaarlijkse-verkoop door gefailleerde (als nevenactiviteit).

De voorraad vuurwerk is voor de jaarwisseling door de curator verkocht met machtiging r-c en instemming pandhouder(s). Nadien heeft leverancier Vulcan zich gemeld en eigendomsrechten gepretendeerd. De curator heeft op basis van door Vulcan aangeleverde informatie nader onderzoek gedaan. Met Vulcan is - met machtiging r-c- een vaststellingsovereenkomst gesloten, op grond waarvan de curator - namens de pandhouder- een bedrag groot € 4.509,95 (incl. btw) aan Vulcan heeft betaald. Het restant van de koopsom is na aftrek van de boedelbijdrage aan de pandhouder afgedragen.

20-07-2020


 3

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk



Inventarisatie en onderzoek. Onderscheid wordt gemaakt tussen voorraad die onder eigendomsvoorbehoud is geleverd, onder reclamerecht valt of in consignatie is geleverd en de overige voorraad. Een gedeelte van de voorraad waarop een rechtsgeldig eigendomsvoorbehoud rust, recht van reclame is ingeroepen, of in consignatie is geleverd, is uitgeleverd aan de betreffende leveranciers/eigenaars.	27-01-2020  1
Correspondentie met adv. Vulcan, studie stukken, opstellen vso en corr. pandhouder en r-c	20-07-2020  3

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Kasgeld is geteld, afgestort en overgemaakt naar de boedelrekening (in totaal: € 9.500,-).	27-01-2020  1
--	---

3.9 Werkzaamheden andere activa

Inventarisatie en onderzoek.	27-01-2020  1
Contact met werknemers, verhuurder, schuldeisers/ rechthebbenden	29-04-2020  2

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Stand vlak voor datum faillissement: € 128.190,03

27-01-2020

Laatst opgevraagde stand na datum faillissement: € 205.713,42

 1

Onderzoek naar huidige stand debiteuren.

Studie aangeleverde administratie, contact bestuur en personeel debiteurenbeheer.

De pandhouder incasseert de debiteurenportefeuille.

29-04-2020

 2

Nu de ABN AMRO Bank heeft verklaard op 6 september 2020 volledig te zijn voldaan, zal onderzocht worden welk deel van de nog openstaande vorderingen door de curator kunnen worden geïncasseerd.

19-10-2020

 4

De curator is bezig met het incasseren van de nog openstaande debiteuren.

19-01-2021

 5

De laatste betalingsregeling die met een debiteur is getroffen, eindigt eind april 2021.

16-04-2021

 6

De betalingsregelingen met debiteuren zijn volledig afgewikkeld. Afgerond.

09-06-2021

 7

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Inventarisatie en onderzoek.

27-01-2020

 1

Contact ABN AMRO Bank en Mirus.

19-10-2020

 4

Contact debiteuren en incasso.

19-01-2021

 5

Incasso.

16-04-2021

 6

Afwikkeling betalingsregeling.

09-06-2021

 7

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Gefailleerde heeft een financierings- en kredietovereenkomst gesloten met de ABN-AMRO Bank.

27-01-2020

 1

Gefailleerde heeft een overeenkomst van geldlening gesloten met Stichting MKB Impulsfonds.

Toelichting vordering van bank(en)

Beide zekerheidsgerechtigden hebben aan de curator te kennen gegeven dat vorderingen volledig zijn voldaan.

19-10-2020



5.2 Leasecontracten

Vijf auto's via Stern Lease BV (operational lease). De onderliggende (mantel)overeenkomst is op 30 december 2019 door de curator opgezegd. Vier auto's zijn ingeleverd- een vijfde zou worden overgenomen door het naastgelegen kinderdagverblijf waarin bestuurders een (in)direct belang zouden hebben.

27-01-2020



Er zijn een koffiezetapparaat en Starbucks chalkboard aangetroffen van Selecta Netherlands BV. Deze zullen nog geretourneerd worden.

Er zijn op verschillende locaties verschillende printers van Ricoh aangetroffen. Deze zullen nog geretourneerd worden.

Leasemaatschappij Stern heeft alle auto's teruggenomen vanaf de locatie te Obdam.

29-04-2020



Selecta heeft haar eigendommen teruggenomen, w.o. het koffiezetapparaat vanaf de locatie te Alkmaar (Horizon college).

Ricoh heeft haar in eigendom toebehorende copiers teruggenomen vanaf de betreffende locaties van gefailleerde.

Afgerond.

5.3 Beschrijving zekerheden

Uit hoofde van de door de Stichting MKB Impulsfonds verstrekte geldlening, zou een pandrecht gevestigd zijn op de bedrijfsuitrusting, handelsvorderingen en de voorraad (eerste in rang).

27-01-2020



Uit hoofde van de door de ABN-AMRO Bank verstrekte financiering zou een pandrecht gevestigd zijn op de voorraad, inventaris en vorderingen (tweede in rang) alsmede een pandrecht op de IE-rechten (eerste in rang).

Borgstelling door bestuurder Peerdeman voor € 300.000,-.

5.4 Separatistenpositie

Uitgaande van rechtsgeldig bedongen pandrechten -in onderzoek- heeft de curator een overeenkomst gesloten met de pandhouders welke ertoe strekte dat in hun opdracht alle activa konden worden verkocht, zulks op basis van de separatistenregeling.

27-01-2020

 1

Als eerste is de voorraad vuurwerk verkocht aan een van de bestuurders (Peerdeman) op basis van de getaxeerde onderhandse waarde zodat verkoop nog kon plaatsvinden tijdens de daarvoor bestemde dagen en het eind van het kalenderjaar.

De overige activa, de kern van de onderneming, is verkocht op 17 januari 2020, de levering vond plaats op maandag 20 januari 2020.

Thans wordt geïnventariseerd de omvang van de debiteurenportefeuille en exact afgestemd met de betreffende pandhouder of en in hoeverre deze door de curator namens de pandhouder wordt geïncasseerd.

De pandhouder incasseert de debiteurenportefeuille.

29-04-2020

 2

De materiële en immateriële activa zijn door de curator in opdracht van de twee pandhouders, Schroder als rechtsopvolger van MKB Impuls en ABN Amro bank, verkocht in het kader van de doorstart, tegen een boedelbijdrage van 10%. De eindafrekening met de eerste pandhouder Schroder heeft plaatsgevonden op 19 juni 2020. Vervolgens is een afdracht gedaan aan pandhouder ABN Amro bank voor wat betreft de opbrengst van aan haar verpande immateriële bedrijfsactiva. De bank heeft vervolgens haar verdere zekerheden uitgewonnen zoals hypotheekrechten en privé borgstelling van bestuurders en op 6 oktober 2020 verklaart eveneens geheel te zijn voldaan.

19-10-2020

 4

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Op basis van de van het bestuur verkregen crediteurenlijst heeft de curator alle bekende leveranciers vanaf 27 december 2019 schriftelijk per mail op de hoogte gebracht van het faillissement en gevraagd om hun vorderingen in te dienen en met name aan te geven of aanspraak gemaakt wordt op eigendomsvoorbehoud. Er zijn verschillende leveranciers die zich op het standpunt hebben gesteld dat zij voorraad onder eigendomsvoorbehoud hebben geleverd.

27-01-2020

 1

De curator heeft nader onderzoek gedaan en in dat kader per mail verschillende vervolgvragen gesteld om te kunnen beoordelen of de voorwaarden toepasselijk zijn en of op basis daarvan rechtsgeldig een beroep op eigendomsvoorbehoud kon worden gedaan. Op het moment van schrijven van dit verslag is het eigendomsvoorbehoud van twee leveranciers erkend; ook zijn van deze leveranciers producten aangetroffen die uitsluitend door hen geleverd kunnen zijn. Die producten van een van de betrokken leveranciers zijn reeds op 22 januari 2020 door de curator aan die leverancier terug geleverd. Met de andere leverancier wordt een nadere afspraak gemaakt.

Alle zaken waarop een rechtsgeldig eigendomsvoorbehoud kon worden gedaan door de betreffende schuldeisers zijn opgehaald.

29-04-2020

 2

5.6 Retentierechten

Voor zover bekend geen.

27-01-2020

 1

5.7 Reclamerechten

Er is een leverancier die een beroep heeft gedaan op het recht van reclame. Dit beroep bleek te voldoen aan de wettelijke vereisten voor een deel van de ingediende vordering. Na onderzoek in de voorraadadministratie heeft de curator de betreffende leverancier op de hoogte gebracht van het aantal boeken dat uitgeleverd zou worden. Vanwege het geringe aantal heeft de leverancier ervoor gekozen de goederen niet op te halen.

27-01-2020

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Er is door de curator geen boedelbijdrage in rekening gebracht bij de leveranciers voor de uitleverkosten.

27-01-2020

 1

Toelichting

de curator heeft een boedelbijdrage bedongen i.v.m. de verkoop van activa aan STS B.V. (voor zover verpand).

20-07-2020

 3

Toelichting

De twee pandhouders hebben gezamenlijk een boedelbijdrage betaald van 10% over de voor hen geïncasseerde verkoopopbrengst, in het kader van de doorstart, van de verpande materiële en immateriële activa.

19-10-2020

 4

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Inventarisatie en onderzoek, uitlevering.

27-01-2020

 1

Uitlevering, contact met alle betrokkenen

29-04-2020

 2

Eindafrekening met pandhouders opgemaakt en het hen toekomende gedeelte van de koopsom, na aftrek van verkoopkosten en boedelbijdrage, doorgestort.

19-10-2020

 4

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De bedrijfsactiviteiten zijn niet voortgezet maar om een doorstart mogelijk te maken zijn de internetfaciliteiten waaronder specifiek een digitaal leerplatform voor de studenten 'in de lucht' gehouden voor welk doel boedelkosten zijn gemaakt bij de betrokken provider welke kosten met de betrokken belanghebbenden, zoals pandhouders, zullen worden verrekend.

27-01-2020

 1

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Kort na faillissement hebben zich kandidaten gemeld voor doorstart van de activiteiten.

27-01-2020

 1

Na onderhandelingen met de geïnteresseerde partijen heeft de curator, in overleg met de beide pandhouders en de fiscus wat betreft de bodemzaken, vrijwel alle activa verkocht aan STS B.V op 17 januari 2020. Voor wat betreft de roerende zaken is er feitelijk uitgeleverd op 20 januari 2020.

STS BV heeft van de curator op 20 januari 2020 een redelijke termijn gekregen om de aangekochte zaken te transporteren naar haar eigen bedrijfslocatie. Voor dat doel heeft STS BV toegang gekregen tot de bedrijfslocaties van gefailleerde tegen vergoeding van gebruikslasten, w.o. de NUTS voorzieningen. STS BV heeft naar tevredenheid van de curator de bedrijfslocaties ontruimd en opgeleverd op 10 februari 2020. De gebruiksvergoeding dient nog in rekening gebracht te worden bij STS BV. Voor dat doel zijn bij de betreffende leveranciers door de curator de slotnota's opgevraagd.

29-04-2020

 2

STS heeft een bijdrage aan de boedel voldaan voor de (energie)kosten over de uitleverperiode.

19-10-2020

 4

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

€ 500.000,00

27-01-2020

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

10%, conform de separatistenregeling.

27-01-2020

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Informatieverstrekking aan kandidaten, verkoopmemorandum met tijdspad inclusief indicatieve bieding, beoordeling van de biedingen, contact met pandhouder, vervolgonderhandelingen, opstellen verkoopovereenkomst.

27-01-2020

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

In onderzoek.

27-01-2020

 1

De boekhouding is opgevraagd bij het bestuur, waarna het bestuur digitaal stukken heeft verstrekt. Dit wordt beoordeeld op kwaliteit en omvang.

29-04-2020

 2

Uit het rechtmatigheden onderzoek blijkt dat mogelijk sprake is van diverse verstrekte leningen door deze vennootschap (en andere gelieerde vennootschappen in het gefailleerde concern) met een onzakelijk karakter en/of onvoldoende zekerheden - dit is onderwerp van nader onderzoek en navraag bij het bestuur.

19-01-2021

 5

De curator heeft een schikking getroffen met de bestuurders van de moedermaatschappij Lisette Beheer B.V. en haar dochtermaatschappij Lisette Onroerend Goed B.V.
Afgerond.

16-04-2021

 6

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening is in de afgelopen drie boekjaren tijdig gedeponeed.
2017: gedeponeed: 9-3-2018 (tijdig);
2016: gedeponeed: 19-4-2017 (tijdig);
2015: gedeponeed: 23-2-2016 (tijdig).

27-01-2020

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Gelet op de omvang van de gefailleerde vennootschap is dit geen wettelijke verplichting.

27-01-2020

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.

27-01-2020

 1

De vennootschap is opgericht op 7 januari 2009. Voor zover niet aan de stortingsverplichting zou zijn voldaan is een eventuele vordering thans vermoedelijk verjaard. Afgerond.

20-07-2020

 3

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

27-01-2020



Toelichting

In onderzoek - zie 7.1.

19-01-2021



Toelichting

Afgerond - zie 7.1.

16-04-2021



7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

27-01-2020



Nee

16-04-2021

Toelichting

Niet van gebleken, afgerond.



7.7 Toelichting rechtmatigheid

In onderzoek.

27-01-2020









Ontvangst onderzoeksrapport externe accountant inzake rechtmatigheden.

19-10-2020








7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Inventarisatie en onderzoek.	27-01-2020  1
Correspondentie bestuur en studie ontvangen administratie.	29-04-2020  2
Overdracht aan externe accountant ten behoeve van onderzoek.	20-07-2020  3
Als vervolg op het ontvangen onderzoeksrapport van de externe accountant zijn vragen gesteld aan het bestuur. Die zijn beantwoord en in onderzoek bij de curator. Het oogmerk is om in de lopende verslagperiode te komen tot afsluiting van de onderzoekspunten in die zin dat ze definitief worden afgesloten als afgedaan of leiden tot verdere vragen en/of (rechts)maatregelen jegens het bestuur.	19-10-2020  4
Beoordelen onderzoeksverslag en nadere vragen aan bestuur.	19-01-2021  5
Onderhandeling met de advocaat van het bestuur; Opstellen en ondertekenen van de vaststellingsovereenkomst; Opheffen depot notaris en betaling aan partijen.	16-04-2021  6

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 15.333,12	27-01-2020  1
€ 20.331,83	29-04-2020  2
€ 145.082,97	20-07-2020  3
Toelichting Huur RZ en OZ boedelperiode, UWV, NUTS, Ext. accountant, taxatiekosten	
€ 145.454,44	19-01-2021  5
€ 145.529,46	16-04-2021  6

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 23.408,00	27-01-2020  1
€ 132.559,00	29-04-2020  2
€ 132.573,00	20-07-2020  3
€ 138.087,00	16-04-2021  6


8.3 Pref. vord. UWV

€ 78.378,76	20-07-2020  3
-------------	---






8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Er is één andere vordering genoteerd, een mogelijke loonvordering van een voormalig werknemer (reiskosten/ gewerkte uren). De vordering is thans als PM opgenomen en aan de werknemer is het verzoek gedaan om de vordering te specificeren. In onderzoek.

29-04-2020
 2

8.5 Aantal concurrente crediteuren

103	27-01-2020  1
Toelichting voorlopige tussenstand.	
164	29-04-2020  2
169	20-07-2020  3
170	19-10-2020  4
174	19-01-2021  5

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 1.998.347,54

27-01-2020

 1

€ 3.032.681,42

29-04-2020

 2

€ 3.243.208,76

20-07-2020

 3

€ 2.987.669,92

19-10-2020

 4

Toelichting

Beide zekerheidsgerechtigden hebben aan de curator te kennen gegeven dat de vorderingen volledig zijn voldaan.

€ 2.992.702,01

19-01-2021

 5

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

27-01-2020

 1

Opheffing wegens gebrek aan baten ex art. 16 Fw.

16-04-2021

 6

8.8 Werkzaamheden crediteuren

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Geen voor zover bekend.

27-01-2020

 1

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures


9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- | | |
|---|---|
| 1. Taxatie en verkoop onroerend goed (in Lisette Werter Onroerend Goed BV); | 27-01-2020 |
| 2. Incasso verpande vorderingen - na te maken afspraken met pandhouder(s); |  1 |
| 3. Afwikkeling aanspraken pandhouders; | |
| 4. Onderzoek financiële gegevens/boekhouding; | |
| 5. Onderzoek rechtmatigheden. | |
| | |
| 1. Eindafrekening verkoop verpande bedrijfsinventaris en voorraad met pandhouders; | 29-04-2020 |
| 2. Onderzoek financiële gegevens/boekhouding; |  2 |
| 3. Onderzoek rechtmatigheden. | |
| | |
| 1. Beoordeling onderzoeksrapport externe accountant. | 20-07-2020 |
| 2. Afwikkeling. |  3 |
| | |
| 1. Afronden rechtmatigheden onderzoek; | 19-10-2020 |
| 2. Afwikkeling. |  4 |
| | |
| 1. Afwikkeling incasso debiteuren voor zover nog niet door pandhouder geïncasseerd; | 19-01-2021 |
| 2. Afwikkeling onderzoek rechtmatigheden; |  5 |
| 3. Beoordelen bestuurdersaansprakelijkheid; | |
| 4. Afwikkeling. | |
| | |
| 1. Afwikkeling incasso debiteuren; | 16-04-2021 |
| 2. Afwikkeling. |  6 |
| | |
| 1. Afwikkeling. | 09-06-2021 |
| |  7 |

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

- | | |
|------------------|---|
| Nog niet bekend. | 27-01-2020 |
| |  1 |

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen