

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

Betreft

Verslagnummer	12
Datum verslag	14-05-2025
Insolventienummer	F.15/20/331
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000170967:F001
Datum uitspraak	22-12-2020

R-C	mr. M.W. Koenis
Curator	mr P.J. Mijnsen

Algemene gegevens

Naam onderneming

API Netherlands B.V.	25-01-2021
	 1

Gegevens onderneming

Statutaire zetel Amsterdam	25-01-2021
Gevestigd Tufsteen 6, 2132NT Hoofddorp	 1
KvK-nummer 67217567	

Activiteiten onderneming

Gefailleerde kocht - oorspronkelijk als onderdeel van een internationaal concern - rollen van verschillende soorten folie in, welke zij op specificatie van klanten in kleinere maten versneed, opnieuw 'opwikkelde' en leverde.	25-01-2021
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 14.662.715,00	€ -7.953.506,00	€ 4.636.247,00
2017	€ 14.747.704,00	€ -2.086.225,00	€ 4.852.986,00

Toelichting financiële gegevens

Gefailleerde maakte deel uit van een groter concern. Zij kocht de door haar verkochte folies vooral in bij een groepsmaatschappij in Schotland (Livingstone). In de bedrijfsruimte van gefailleerde werden die folies naar de specificaties van klanten op maat gesneden en op kartonnen kernen in verschillende maten gewikkeld. In 2018 werd voor € 12.502.660 aan folies ingekocht, zodat de brutomarge € 2.160.055 bedroeg. De bedrijfskosten van € 10.005.561 hebben geleid tot het hiervoor gemelde verlies.

25-01-2021



Gemiddeld aantal personeelsleden

11

25-01-2021



Boedelsaldo

€ 4.340,81

25-01-2021

 1

Toelichting

Het betreft een teruggave belastingdienst, waarop gemaakte taxatiekosten in mindering strekken.

€ 251.369,43

19-08-2021

 3

€ 263.619,37

18-11-2021

 4

€ 264.051,78

17-02-2022

 5

€ 264.787,02

16-05-2022

 6

€ 273.387,81

28-11-2022

 7

€ 275.154,68

05-06-2023

 8

€ 277.530,54

23-11-2023

 9

€ 280.752,34

15-05-2024

 10

€ 482.160,45

14-11-2024

 11

Toelichting

Er is in de afgelopen verslagperiode een schikking getroffen met de bestuurders, in welk kader een indirect aandeelhouder een bedrag van € 200.000 heeft voldaan aan de boedel tegen finale kwijting, zie ook paragraaf 7.1.

€ 428.003,03

14-05-2025

 12

Toelichting

Het saldo is afgenomen door betaling van een voorschot op het salaris curator.

Verslagperiode

van

25-01-2021

25-6-2021

 1

t/m

24-4-2021

van

25-1-2021

t/m

18-4-2021

van

15-2-2022

t/m

15-5-2022

van

13-5-2022

t/m

24-11-2022

van

28-11-2022

t/m

4-6-2023

van

5-6-2023

t/m

22-11-2023

van

23-11-2023

t/m

14-5-2024

van

15-5-2024

t/m

13-11-2024

van

14-11-2024

t/m

20-04-2021

 2

16-05-2022

 6

28-11-2022

 7

05-06-2023

 8

23-11-2023

 9

15-05-2024

 10

14-11-2024

 11

14-05-2025

 12

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	48 uur 18 min
2	61 uur 6 min
3	22 uur 12 min
4	21 uur 6 min
5	37 uur 24 min
6	18 uur 6 min
7	22 uur 48 min
8	5 uur 6 min
9	13 uur 18 min
10	16 uur 0 min
11	40 uur 36 min
12	8 uur 54 min
totaal	314 uur 54 min

Toelichting bestede uren

Curator: 40,3 uren
mr. M.W. Schüller: 5,9 uren
mr. S.E. de Vries: 2,1 uren

25-01-2021
 1

Curator: 59,8 uren
mr. M.W. Schüller: 1,3 uren

20-04-2021
 2

Curator: 16,6 uren
mr. M.W. Schüller: 0,6 uren
mr. M.C. van Genugten: 3,50 uren
P.J. Kruyswijk: 1,5 uren

19-08-2021
 3

Curator: 11,5 uren
mr. M.W. Schüller: 0,1 uur
dhr. P.J. Kruyswijk: 7,6 uren
mr. M.C. van Genugten: 1,2 uren
W. van Vondel: 0,7 uren

18-11-2021
 4

Curator: 4,3 uren
mr. M.W. Schüller: 0,7 uren
P.J. Kruyswijk: 32,4 uren

17-02-2022
 5

Curator: 6,9 uren
mr. M.W. Schüller: 0,2 uren
mr. M.C. van Genugten: 1 uur
P.J. Kruyswijk: 9,7 uren
W.M. van Vondel: 0,3 uren

16-05-2022
 6

Curator: 12,3 uren
mr. M.C. van Genugten: 2,2 uren
P.J. Kruyswijk: 7,6 uren
W.M. van Vondel: 0,7 uur

28-11-2022
 7

Curator: 2,8 uren
P.J. Kruyswijk: 2,3 uren

05-06-2023
 8

Curator: 7,6 uren
mr. M.C. van Genugten: 0,5 uur
P.J. Kruyswijk: 5 uren
W.M. van Vondel: 0,2 uur

23-11-2023
 9

Curator: 11,5 uren
mr. M.C. van Genugten: 4,3 uren
P.J. Kruyswijk: 0,2 uur

15-05-2024
 10

Curator: 13,4 uren
mr. M.C. van Genugten: 273 uren
W.M. van Vondel: 0,2 uur

14-11-2024
 11

Curator: 4,2 uren
mr. M.C. van Genugten: 4,7 uren

14-05-2025
 **12**

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De aandelen in gefailleerde worden gehouden door API Group Plc. Deze vennootschap is 31 januari 2020 samen met een aantal van haar groepsmaatschappijen onder 'administration' - een insolventieprocedure onder de wetten van Engeland en Wales - geplaatst.

25-01-2021

 1

De bestuurders van gefailleerde zijn twee natuurlijke personen met de Amerikaanse nationaliteit, vertegenwoordigers van de uiteindelijke aandeelhouder van de groep waarvan gefailleerde deel uitmaakt, Steel Partners Holdings LP ('Steel Partners'), een in de Verenigde Staten gevestigde investeringsmaatschappij.

1.2 Lopende procedures

Er waren ten tijde van het faillissement geen lopende procedures.

25-01-2021

 1

1.3 Verzekeringen

Sinds API Group Plc. onder 'administration' is geplaatst, biedt de groepsverzekering geen dekking meer. De verzekeringstussenpersoon gaat na in hoeverre er dekking is onder een kennelijk door Steel Partners afgesloten verzekering. Gezien het feit dat de onderneming van gefailleerde stil ligt, is met name de inboedelverzekering relevant.

25-01-2021

 1

Inmiddels werden alle verzekeringen beëindigd.

19-08-2021

 3

1.4 Huur

Gefailleerde heeft in 2018 een huurovereenkomst afgesloten met Segro Netherlands B.V. ('Segro'). De curator heeft de huurovereenkomst opgezegd en is in gesprek met Segro over oplevering. Punt van aandacht is dat er een waarborgsom van 9 maanden huur is voldaan, een bedrag van ruim € 146.000. Er vinden bezichtigingen plaats door mogelijke opvolgende huurders.

25-01-2021

 1

De huurovereenkomst is inmiddels geëindigd per 31 maart 2021 door oplevering van het gehuurde. De curator wacht op een voorstel van de verhuurder voor het afrekenen van de waarborgsom.

20-04-2021

 2

Inmiddels heeft de verhuurder toegezegd een bedrag van € 55.000 te voldoen aan de boedel als voorschot op de afrekening van de door gefailleerde betaalde waarborgsom. Nadat er overeenstemming is over de servicekosten over 2020 en 2021 (tot de faillissementsdatum), zal definitief worden afgerekend met de verhuurder.

19-08-2021

 3

Er werd afgerekend met de verhuurder. De boedel heeft van de door gefailleerde betaalde waarborgsom van € 146.117 inclusief btw een bedrag van € 74.189,04 inclusief btw retour ontvangen.

18-11-2021

 4

1.5 Oorzaak faillissement

Gefailleerde maakte deel uit van de API groep. De groep had een productiefaciliteit in Livingstone, Schotland, waar rollen folie voor de verpakkingsindustrie en andere toepassingen werden vervaardigd. Op verschillende plekken in de wereld werd dat folie door lokale werkmaatschappijen naar specificatie van klanten op maat gesneden en op een 'kernen' van de vereiste diameter gewikkeld. Mede als gevolg van een neergang van de markt voor sigarettenverpakkingen als gevolg van regelgeving, is de API Group Plc met een aantal van haar dochtermaatschappijen in het Verenigd Koninkrijk op 31 januari 2020 onder 'administration' geplaatst. De Administrators hebben de folie business - de productiefaciliteit in Livingstone, Schotland, inbegrepen - op 26 februari 2020 verkocht aan een Australische partij, Aldus Pty ('Aldus'), die de onderneming onder de naam 'API Foilmakers' heeft voortgezet. Aldus heeft de aandelen in de buitenlandse dochtermaatschappijen van API Group Plc overgenomen, met uitzondering van de aandelen in een entiteit in Hong Kong en de aandelen in gefailleerde. Uit de hiervoor onder 'Algemene gegevens' opgenomen jaarcijfers 2017 en 2018 en de toelichting daarbij, blijkt dat gefailleerde in die jaren grote verliezen leed. Voor zover de curator kan nagaan zijn ook in 2019 en 2020 verliezen geleden. Na 26 februari 2020 kon gefailleerde geen folie meer inkopen bij de productiefaciliteit in Livingstone, terwijl juist daarnaar vraag was bij haar klanten. De curator heeft de indruk dat de activiteiten en omzet in de loop van 2020 zijn teruggelopen tot ze in december vrijwel stil lagen en de aanvraag van het faillissement onvermijdelijk werd.

25-01-2021

 1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

11

25-01-2021



Toelichting

Gefailleerde had ten tijde van het faillissement nog 11 werknemers.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

17

25-01-2021



Toelichting

In verband met het feit dat API Group onder 'administration' werd geplaatst en het teruglopen van de activiteiten in 2020, hebben verschillende werknemers ervoor gekozen om hun dienstverband met gefailleerde in de loop van 2020 op te zeggen. Enkel zijn inmiddels in dienst van API Foilmakers.

Personeelsbestand per december:

2017 - 58

2018 - 42

2019 - 17

2020 - 12

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
24-12-2020	11	alle arbeidsovereenkomsten zijn opgezegd
totaal	11	

2.4 Werkzaamheden personeel

Ontslagaanzegging, correspondentie en overleg met werknemers en het UWV.

25-01-2021



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
N.v.t.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
machines en verdere inventaris	€ 0,00	€ 0,00
machines en verdere inventaris	€ 181.500,00	€ 0,00
totaal	€ 181.500,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

De curator onderzoekt de verschillende mogelijkheden om tot een verkoop te komen.

25-01-2021



De curator heeft de machines, de verdere inventaris samen met de voorraden van gefailleerde voor € 150.000 exclusief btw verkocht aan Univacco, een Nederlandse branchegenoot van gefailleerde. De verkochte activa zijn getaxeerd op een liquidatiewaarde van € 120.150 exclusief btw en een onderhandse verkoopwaarde van € 263.700 exclusief BTW (bij gelijkblijvende bestemming en gebruik). Er hebben drie partijen geboden op de activa van gefailleerde en het bod van Univacco was veruit het hoogst. Overigens was Univacco al voor het faillissement in gesprek met gefailleerde en haar aandeelhouders over een overname van de activa - en mogelijk ook de - activiteiten van gefailleerde. De verkochte zaken zijn door Univacco opgehaald.

20-04-2021



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Van toepassing maar niet relevant, de machines en verdere inventaris zijn niet verpand.

25-01-2021



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Overleg en correspondentie met de taxateur, een adviseur van de boedel en diverse geïnteresseerde partijen.

25-01-2021



Onderhandelingen met Univacco over de koopovereenkomst.

20-04-2021



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
diverse rollen folie	€ 1.787,55	€ 0,00
totaal	€ 1.787,55	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De curator onderzoekt de verschillende mogelijkheden om tot een verkoop te komen.	25-01-2021  1
De voorraden folie zijn samen met de machines en verdere inventaris verkocht aan Univacco voor een bedrag van € 150.000 ex btw (€ 181.500 inclusief btw).	20-04-2021  2
Er bleek nog een partij folie te liggen bij een derde. Deze partij is geveild en heeft € 1.787,55 ex btw opgebracht.	19-08-2021  3

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Overleg en correspondentie met de taxateur, een adviseur van de boedel en diverse geïnteresseerde partijen.	25-01-2021  1
---	---

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Saldo ABN AMRO	€ 59.480,36	€ 0,00
totaal	€ 59.480,36	€ 0,00

Toelichting andere activa

Saldo op de bankrekening van gefailleerde per de faillissementsdatum.	25-01-2021  1
De curator heeft een definitieve aanvraag gedaan voor de NOW1 en is in afwachting van een reactie van het UWV. Indien de aanvraag - die zonder de vereiste accountantsverklaring werd gedaan - wordt geaccepteerd, leidt dit naar het zich laat aanzien tot een bate van de boedel van ongeveer € 10.000. Indien de aanvraag wordt afgewezen leidt dit tot een vordering van het UWV indien de subsidie wordt teruggevorderd. De curator is doende een definitieve aanvraag NOW2 op te stellen.	17-02-2022  5
De curator wacht nog op een reactie van het UWV naar aanleiding van de definitieve aanvraag NOW1. Het is niet gelukt om een definitieve aanvraag NOW2 in te dienen vanwege het ontbreken van de vereiste accountantsverklaring.	28-11-2022  7
De definitieve aanvragen NOW1 en NOW2 zijn afgewezen door het UWV wegens het ontbreken van een accountantsverklaring, zie ook paragraaf 7.1.	15-05-2024  10

3.9 Werkzaamheden andere activa

Correspondentie ABN AMRO, zie verder Hf. 5.	25-01-2021  1
Correspondentie en overleg	19-08-2021  3
Onderzoek, berekeningen en correspondentie.	17-02-2022  5
Onderzoek, berekeningen en correspondentie.	28-11-2022  7

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Over de omvang van de debiteuren bestaat onduidelijkheid, het bedrag onder omvang betreft een benadering.	€ 35.000,00	€ 29.915,75	€ 0,00
Er hebben verdere betalingen plaatsgevonden door debiteuren.			
totaal	€ 35.000,00	€ 29.915,75	€ 0,00

Toelichting debiteuren

De post debiteuren bedraagt ruim € 105.000. Een aantal debiteuren kan verrekenen, anderen zijn insolvent. De curator schat het in beginsel inbare bedrag op € 35.000, inclusief een bedrag van € 21.816 dat na de datum van het faillissement werd gefactureerd voor leveranties voor het faillissement. Sinds de faillissementsdatum kwam een bedrag van € 17.423,05 binnen op de rekening van gefailleerde bij ABN AMRO Bank.	25-01-2021  1
Inmiddels werd in het totaal € 22.335,92 geïncasseerd.	20-04-2021  2
Het blijkt dat enkele bedragen, geboekt als ontvangsten van debiteuren, onverschuldigde betalingen betroffen. Deze bedragen zijn terugbetaald aan de betreffende partijen.	19-08-2021  3
De curator heeft het inbare bedrag te hoog ingeschat. Per de faillissementsdatum bedroeg het inbare bedrag volgens de boekhouding van gefailleerde € 5.597. Daar komt dan nog het na datum faillissement gefactureerde bedrag van € 21.816 bij, zodat het totale inbare bedrag zou moeten uitkomen op € 27.413. Van debiteuren werd per saldo € 18.107 ontvangen. De curator zal de komende verslagperiode onderzoeken welke acties nog kunnen worden ondernomen ter inning van het resterende bedrag.	18-11-2021  4
Inmiddels werd € 19.122,74 geïncasseerd. De curator is de debiteuren-incasso aan het afronden.	17-02-2022  5
De curator correspondeert nog over een vordering op een buitenlandse partij en overweegt de rechter-commissaris te vragen om toestemming tot het voeren van een procedure.	16-05-2022  6
De Franse partij die eerder de verschuldigdheid van een bedrag van EUR 9.530,56 erkende heeft het bedrag inmiddels voldaan op de faillissementsrekening.	28-11-2022  7
Aan het incasseren van de debiteuren is een einde gekomen.	05-06-2023  8

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Bestuderen overzichten, overleg en correspondentie met werknemers, verwerken betalingen in de debiteurenlijst.	25-01-2021  1
Correspondentie	19-08-2021  3
Correspondentie.	17-02-2022  5
Correspondentie.	28-11-2022  7

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

25-01-2021

 1

Toelichting vordering van bank(en)

Gefailleerde bankiert bij ABN AMRO, het tegoed per de faillissementsdatum bedroeg € 59.589,-.

5.2 Leasecontracten

Er is een heftruck geleased van de firma Jungheinrich. Het betrof 'operational lease', de heftruck is inmiddels opgehaald.

25-01-2021

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

N.v.t.

25-01-2021

 1

5.4 Separatistenpositie

N.v.t.

25-01-2021

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

N.v.t.

25-01-2021

 1

5.6 Retentierechten

N.v.t.

25-01-2021

 1

5.7 Reclamerechten

N.v.t.

25-01-2021

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

N.v.t.

25-01-2021

 1

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Correspondentie met ABN AMRO Bank.

25-01-2021

 1

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

N.v.t.

25-01-2021



6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

25-01-2021



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

N.v.t.

25-01-2021



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

N.v.t.

25-01-2021



6.5 Verantwoording

N.v.t.

25-01-2021



6.6 Opbrengst

Toelichting

N.v.t.

25-01-2021



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

N.v.t.

25-01-2021



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

N.v.t.

25-01-2021



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Gefailleerde had ten tijde van het faillissement geen boekhoudsysteem meer in gebruik. De administratie werd sinds april 2020 bijgehouden in Excel. De curator zal hier nader onderzoek naar verrichten.	25-01-2021  1
Het onderzoek naar de boekhouding loopt nog.	18-11-2021  4
Het onderzoek loopt nog, mede in het licht van de definitieve aanvraag NOW 1 en NOW 2.	16-05-2022  6
De curator heeft in overleg met de advocaat van de bestuurders een accountant benaderd voor het indienen van een definitieve aanvraag NOW2. De betreffende accountant heeft de opdracht tot vaststelling van de NOW2 niet aanvaard wegens onzekere en onduidelijke factoren. De voorlopige conclusie van de curator is dan ook dat de boekhouding van gefailleerde niet voldoet aan de daaraan te stellen eisen en dat onbehoorlijk bestuur daarmee vaststaat. Vanzelfsprekend kunnen de bestuurders tegenbewijs leveren tegen het wettelijke vermoeden dat onbehoorlijk bestuur een belangrijke oorzaak van het faillissement is geweest.	28-11-2022  7
De curator wacht de verdere stappen van het UWV met betrekking tot NOW af en zal vervolgens een definitief standpunt innemen over de vraag of sprake is van onbehoorlijk bestuur.	05-06-2023  8
Het UWV heeft de definitieve aanvragen NOW1 en NOW2 niet in behandeling genomen wegens het ontbreken van een accountantsverklaring en heeft de betreffende voorschotten teruggevraagd. De curator heeft eerder getracht om een accountantsverklaring voor de definitieve aanvraag van NOW1 en NOW2 te verkrijgen, maar dat is niet gelukt vanwege de staat waarin de administratie zich bevond ten tijde van het faillissement. De curator heeft zich op het standpunt gesteld dat de bestuurders in dit verband aansprakelijk zijn en is hierover in gesprek met de advocaten van Steel Partners.	23-11-2023  9
De curator heeft een regeling getroffen met de bestuurders en de indirect aandeelhouder van gefailleerde terzake van de vorderingen van het UWV in verband met NOW-subsidies. De indirect aandeelhouder heeft een bedrag van € 200.000 aan de boedel voldaan tegen finale kwijting.	14-11-2024  11

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening van gefailleerde over het verlengde boekjaar 2016/2017 werd gedeponeed per 11 december 2020, derhalve te laat.	25-01-2021
De jaarrekening van gefailleerde over 2018 werd gedeponeed per 11 december 2020, derhalve tijdig.	 1
De jaarrekening van gefailleerde over 2019 werd niet gedeponeed, ten tijde van het faillissement was de termijn daarvoor nog niet verstreken.	
Ook hier geldt dat onbehoorlijk bestuur vaststaat en dat dit wordt vermoed een belangrijke oorzaak van het faillissement te zijn. Het is aan de bestuurders om tegenbewijs te leveren.	28-11-2022
	 7
De curator is in gesprek met de advocaat van Steel Partners, zie ook paragraaf 7.1 van dit verslag.	23-11-2023
	 9
De curator beraadt zich op het treffen van maatregelen.	15-05-2024
	 10
Deze kwestie is afgehandeld, zie paragraaf 7.1 van dit verslag.	14-11-2024
	 11

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Op de jaarrekeningen 2016/2017 en 2018 werd een goedkeurende verklaring afgegeven.	25-01-2021
	 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.	25-01-2021
	 1
Blijkens de akte van oprichting zijn de aandelen in gefailleerde volgestort in geld.	14-11-2024
	 11

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

25-01-2021

 1

Ja

28-11-2022

 7

Ja

23-11-2023

 9

Toelichting

Zie paragrafen 7.1 en 7.2.

Ja

14-11-2024

 11

Toelichting

Terzake is een regeling getroffen, zie paragraaf 7.1 van dit verslag.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

25-01-2021

 1

Toelichting

Er zijn geen aanwijzingen dat er sprake is geweest van paulianeus handelen.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator zal onderzoek doen naar de boekhoudplicht, de volstorting van aandelen en de onbehoorlijk bestuur.

25-01-2021

 1

De curator streeft ernaar het rechtmatigheidsonderzoek de komende verslagperiode af te ronden.

17-02-2022

 5

Het rechtmatigheidsonderzoek loopt nog, zie ook paragraaf 7.1.

16-05-2022

 6

De curator zal de reactie van het UWV op de aanvragen van NOW1 en NOW2 betrekken bij de afronding van het rechtmatigheidsonderzoek.

28-11-2022

 7

Zie paragraaf 7.1

05-06-2023

 8

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Bestuderen stukken.	25-01-2021  1
Correspondentie.	18-11-2021  4
Correspondentie en overleg.	23-11-2023  9
Correspondentie.	15-05-2024  10
Correspondentie, overleg en opstellen conceptdagvaarding.	14-11-2024  11

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 53.486,29	25-01-2021  1
Toelichting	
3 Maanden huur. Het UWV zal nog een boedelvordering indienen.	
€ 105.566,46	18-11-2021  4
Toelichting	
De boedelvordering van de verhuurder is teniet gegaan door verrekening met de door gefailleerde betaalde waarborgsom (de boedel ontving € 74.189,04 inclusief btw retour, zie par. 1.4).	
€ 105.929,11	17-02-2022  5
€ 159.415,40	05-06-2023  8
€ 159.616,49	23-11-2023  9
€ 106.130,20	15-05-2024  10
Toelichting	
Dit is de boedelvordering van het UWV.	

€ 159.616,49

Toelichting

Er is een huurvordering bijgekomen.

14-05-2025

 12

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 29.537,00

Toelichting

Nog niet ingediend.

25-01-2021

 1

€ 97.913,00

Toelichting

Ingediend.

20-04-2021

 2

8.3 Pref. vord. UWV

€ 1.207,31

18-11-2021

 4

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

105

25-01-2021

 1

9

18-11-2021

 4

10

17-02-2022

 5

11

16-05-2022

 6

12

28-11-2022

 7

Toelichting

Ingediend

16

23-11-2023

 9

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 7.401,89

25-01-2021

 1

Toelichting

Ingediend.

€ 19.723,42

20-04-2021

 2

Toelichting

Ingediend.

€ 24.394,04

19-08-2021

 3

€ 57.314,19

17-02-2022

 5

€ 57.388,72

16-05-2022

 6

Toelichting

Ingediend

€ 8.601.767,72

05-06-2023

 8

Toelichting

Van het totaal aan concurrente crediteuren maakt een bedrag van € 8.311.621,00 deel uit aan intercompany vorderingen. Over de status van deze vorderingen correspondeert de curator met de advocaat van de administrators van de gefailleerde moeder- en verdere groepsmaatschappijen van gefailleerde.

14-11-2024

 11

€ 8.601.767,72

14-05-2025

 12

Toelichting

De curator streeft ernaar de discussie over de de status van de de vorderingen van groepsmaatschappijen komende verslagperiode af te ronden en zo een renvooiprocedure te voorkomen.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

25-01-2021

 1

Het zal in dit faillissement komen tot een uitdeling aan de concurrente crediteuren.

14-05-2025

 12

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventarisatie/correspondentie.

25-01-2021

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

N.v.t.

25-01-2021

 1

9.2 Aard procedures

N.v.t.

25-01-2021

 1

9.3 Stand procedures

N.v.t.

25-01-2021

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

N.v.t.

25-01-2021

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Verkopen activa, innen debiteuren en uitvoeren rechtmatigheidsonderzoek.

25-01-2021

 1

Afronden incasso debiteuren en rechtmatigheidsonderzoek.

19-08-2021

 3

Afronden incasso debiteuren, rechtmatigheidsonderzoek en aanvragen NOW1 en NOW2.

17-02-2022

 5

De curator wacht op bericht van het UWV met betrekking tot NOW1 en NOW2. Die berichten zijn mede van belang voor het afronden van het rechtmatigheidsonderzoek.

28-11-2022

 7

De stand van zaken is sinds het vorige verslag niet veranderd.

05-06-2023

	 8
Geen verandering sinds het 7e verslag.	23-11-2023  9
Geen verandering sinds het 7e verslag.	15-05-2024  10
De curator heeft een regeling getroffen met de bestuurders en de indirect aandeelhouder van gefailleerde. Er is een bedrag van € 200.000 voldaan aan de boedel, zie paragraaf 7.1 van dit verslag.	14-11-2024  11
Hiermee is, behoudens de in paragraaf 8.6 van dit verslag bedoelde correspondentie betreffende de status en omvang van ingediende intercompany-vorderingen, aan de behandeling van dit faillissement een einde gekomen.	
 Afronden discussie intercompany-vorderingen, zie par. 8.6.	14-05-2025  12
10.2 Termijn afwikkeling faillissement	
Nog onbekend.	25-01-2021  1
 Binnen 6 maanden.	14-05-2025  12
10.3 Indiening volgend verslag	
 14-11-2025	14-05-2025  12
10.4 Werkzaamheden overig	
Verslaglegging	25-01-2021  1
Verslaglegging.	14-11-2024  11

Bijlagen

Bijlagen