

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

## Betreft

|                    |                       |
|--------------------|-----------------------|
| Verslagnummer      | 9                     |
| Datum verslag      | 15-09-2025            |
| Insolventienummer  | F.15/23/24            |
| Toezichtzaaknummer | NL:TZ:0000266005:F001 |
| Datum uitspraak    | 31-01-2023            |

|         |                   |
|---------|-------------------|
| R-C     | mr. M.P. de Valk  |
| Curator | mr K.A. Martijnse |

## Algemene gegevens

### Naam onderneming

Molenhoff B.V.

28-02-2023



### Gegevens onderneming

De besloten vennootschap Molenhoff B.V.  
Bezoekadres: Zuiderweg 56 A, 1456 NG Wijdewormer  
Statutaire zetel: Zaanstad  
KvK-nummer: 56276141

28-02-2023



### Activiteiten onderneming

Interieurbouw;  
Algemene burgerlijke- en utiliteitsbouw.

28-02-2023



## Financiële gegevens

| Jaar | Omzet        | Winst en verlies | Balanstotaal |
|------|--------------|------------------|--------------|
| 2018 | € 348.865,00 | € -33.097,00     | € 147.374,00 |
| 2017 | € 303.352,00 | € -49.636,00     | € 135.539,00 |
| 2019 | € 362.244,23 | € 12.981,66      | € 283.891,52 |
| 2020 | € 440.392,03 | € 145.392,63     | € 331.751,13 |
| 2021 | € 424.837,94 | € 134.354,75     | € 292.840,87 |
| 2022 | € 198.807,85 | € 45.306,73      | € 338.147,60 |

### Toelichting financiële gegevens

De cijfers van 2017 en 2018 zijn ontleend aan de jaarrekeningen opgesteld door Voorhuysen & Blankers.  
Vanaf 2019 zijn geen jaarstukken opgesteld dan wel gedeponereerd.  
Over de jaren 2019 t/m 2022 zijn kolommenbalansen en grootboekrekeningen overgelegd. Deze cijfers zullen nader worden onderzocht.

28-02-2023



1

### Gemiddeld aantal personeelsleden

2

28-02-2023



1

Boedelsaldo

|             |                                                                                         |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| € 55,37     | 28-02-2023                                                                              |
|             |  1   |
| € 52.669,87 | 26-05-2023                                                                              |
|             |  2   |
| € 53.788,66 | 04-09-2023                                                                              |
|             |  3   |
| € 55.411,74 | 04-12-2023                                                                              |
|             |  4   |
| € 55.804,86 | 06-03-2024                                                                              |
|             |  5   |
| € 56.194,47 | 06-06-2024                                                                              |
|             |  6   |
| € 56.537,94 | 06-09-2024                                                                              |
|             |  7   |
| € 23.806,74 | 13-03-2025                                                                              |
|             |  8 |
| € 23.907,37 | 15-09-2025                                                                              |
|             |  9 |

Verslagperiode

|           |                                                                                         |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| van       | 28-02-2023                                                                              |
| 31-1-2023 |  1 |
| t/m       |                                                                                         |
| 28-2-2023 |                                                                                         |
| van       | 26-05-2023                                                                              |
| 1-3-2023  |  2 |
| t/m       |                                                                                         |
| 26-5-2023 |                                                                                         |
| van       | 04-12-2023                                                                              |
| 5-9-2023  |  4 |
| t/m       |                                                                                         |
| 4-12-2023 |                                                                                         |
| van       | 06-03-2024                                                                              |

5-12-2023

 5

t/m

6-3-2024

van

06-06-2024

7-3-2024

 6

t/m

6-6-2024

van

06-09-2024

7-6-2024

 7

t/m

5-9-2024

van

13-03-2025

6-9-2024

 8

t/m

12-3-2025

van

15-09-2025

13-3-2025

 9

t/m

14-9-2025

Bestede uren

| Verslagperiode | Bestede uren  |
|----------------|---------------|
| 1              | 28 uur 12 min |
| 2              | 17 uur 36 min |
| 3              | 6 uur 42 min  |
| 4              | 4 uur 36 min  |
| 5              | 5 uur 48 min  |
| 6              | 3 uur 36 min  |
| 7              | 4 uur 18 min  |
| 8              | 5 uur 18 min  |
| 9              | 2 uur 30 min  |
| <b>totaal</b>  | 78 uur 36 min |

## Toelichting bestede uren

|                                                                                                             |                                                                                                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| De curator heeft 20 uren besteed aan het faillissement.                                                     | 28-02-2023                                                                                     |
| De faillissementsadvocaat heeft 6,8 uur aan het faillissement besteed.                                      |  1          |
| De faillissementsmedewerker heeft 1,4 uren besteed aan het faillissement.                                   |                                                                                                |
| De curator heeft 16,3 uren besteed aan het faillissement.                                                   | 26-05-2023                                                                                     |
| De faillissementsmedewerker heeft 1,3 uren aan het faillissement besteed.                                   |  2          |
| De curator heeft deze faillissementsperiode 3 uur en 54 minuten aan het faillissement besteed.              | 04-09-2023                                                                                     |
| De faillissementsmedewerkers hebben 2 uur en 48 minuten aan het faillissement besteed.                      |  3          |
| De curator heeft deze faillissementsperiode 4 uur en 12 minuten aan het faillissement besteed.              | 04-12-2023                                                                                     |
| De faillissementsmedewerkers hebben 24 minuten aan het faillissement besteed.                               |  4          |
| De curator heeft deze faillissementsperiode 5 uur en 30 minuten aan het faillissement besteed.              | 06-03-2024                                                                                     |
| De faillissementsmedewerkers hebben 18 minuten aan het faillissement besteed.                               |  5          |
| De curator heeft deze faillissementsperiode 3 uur en 18 minuten aan het faillissement besteed.              | 06-06-2024                                                                                     |
| De faillissementsmedewerker heeft 18 minuten aan het faillissement besteed.                                 |  6         |
| De curator heeft in deze verslagperiode 3 uur en 36 minuten aan het faillissement besteed.                  | 06-09-2024                                                                                     |
| De faillissementsmedewerker heeft in deze verslagperiode 42 minuten aan het faillissement besteed.          |  7        |
| De curator heeft in deze verslagperiode 4 uur aan het faillissement besteed.                                | 13-03-2025                                                                                     |
| De faillissementsmedewerker heeft in deze verslagperiode 1 uur en 18 minuten aan het faillissement besteed. |  8        |
| De curator heeft in deze verslagperiode 2 uur 12 minuten aan het faillissement besteed.                     | <b>15-09-2025</b>                                                                              |
| De faillissementsmedewerker heeft in deze verslagperiode 18 minuten aan het faillissement besteed.          |  <b>9</b> |

## 1. Inventarisatie

### 1.1 Directie en organisatie

|                                                                                                        |                                                                                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| De besloten vennootschap Molenhoff B.V.                                                                | 28-02-2023                                                                              |
| Enig aandeelhouder en alleen zelfstandig bevoegde bestuurder van Molenhoff B.V. is de heer H.H.N Hoff. |  1 |

## 1.2 Lopende procedures

Er is vooralsnog niet gebleken van lopende procedures.

28-02-2023

 1

## 1.3 Verzekeringen

Waar mogelijk zijn de verzekeringsovereenkomsten tussentijds beëindigd, dan wel is als gevolg van het faillissement en/of het tijdverloop de dekking vervallen.

28-02-2023

 1

## 1.4 Huur

Molenhoff B.V. huurt geen bedrijfsruimte. Uit de bankafschriften blijkt wel van huur van machines en voertuigen. Van schriftelijke huurovereenkomsten is vooralsnog niet gebleken.

28-02-2023

 1

## 1.5 Oorzaak faillissement

Naar zeggen van de bestuurder is de oorzaak van het faillissement een doorstart vanuit een eerder faillissement in 2013. Vanwege het faillissement had Molenhoff geen financiële buffers. Door een aantal juridische tegenslagen en niet betalende debiteuren, liepen de betalingsachterstanden op. Met voornamelijk uitstel van de betalingen van belastingen gedurende de Corona-periode, konden de werkzaamheden tijdelijk worden voortgezet.

Komende verslagperiode(s) zal er een nader onderzoek plaatsvinden naar de oorzaak van het faillissement.

28-02-2023



1

De oorzaak van het faillissement is op grond van de voorliggende gegevens een sterke daling van de omzet in 2022, welke lijkt te zijn veroorzaakt door de Corona pandemie.

De door de voormalig accountant verstrekte administratieve gegevens waaruit dit is afgeleid, zijn naar zeggen van de bestuurder niet correct. De oorzaak daarvan is naar zeggen van de bestuurder dat hij in onmin is geraakt met zijn accountant en zij de administratie daarom niet op correcte wijze heeft verwerkt in de balans en winst en verliesrekening.

De bestuurder heeft verzocht hem/zijn nieuwe accountant in de gelegenheid te stellen om de administratie en daarmee de balans en winst en verliesrekening kloppend te maken.

06-06-2024



6

Naar aanleiding van de opdracht tot het corrigeren van de administratie heeft met de nieuwe accountant overleg plaatsgevonden. De accountant heeft aangeven dat de stukken nagenoeg gereed zijn, maar nog moeten worden aangevuld/gecorrigeerd met de bankstukken. De aangeleverde pfd-bestanden kunnen niet in de software worden verwerkt, daarvoor is een camt053 bestandformaat noodzakelijk. Deze wordt bij de bank opgevraagd.

06-09-2024



7

De accountant is er nog altijd niet in geslaagd om de boekhouding te corrigeren. Er heeft een bespreking plaatsgevonden, waaruit naar voren is gekomen dat iedere factuur met terugwerkende kracht opnieuw ingevoerd moet worden. De digitale facturen waren niet altijd vindbaar of voldoende leesbaar. De curator heeft de complete fysieke administratie aan de bestuurder ter hand gesteld om hen in staat te stellen handmatig aan de hand van de fysieke administratie de boekhouding op orde te stellen.

13-03-2025



8

De administratie is nog altijd niet op orde gebracht. Naar zeggen van de accountant van de bestuurder van curanda is hij in afwachting van de laatste stukken, welke hij heeft opgevraagd bij de bestuurder maar niet heeft ontvangen. De bestuurder reageert echter niet meer op zijn verzoeken. De curator zal zijn onderzoek en bevindingen derhalve moeten baseren op de administratie zoals deze aan hem is verstrekt.

15-09-2025



9

## 2. Personeel

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

2

28-02-2023



### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

2

28-02-2023



### 2.3 Ontslagaanzegging

| Datum         | Aantal | Toelichting                                                                                                                                   |
|---------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 7-2-2023      | 2      | Molenhoff had de intentie om in verzet te gaan tegen het faillissementsvonnis. Het ontslag is daarom 1 week na datum faillissement aangezegd. |
| <b>totaal</b> | 2      |                                                                                                                                               |

### 2.4 Werkzaamheden personeel

De werkzaamheden zijn afgerond.

28-02-2023



## 3. Activa

### 3.1 Onroerende zaken

| Beschrijving       | Verkoopopbr. | Hypotheek | Boedelbijdr. |
|--------------------|--------------|-----------|--------------|
| Niet van gebleken. |              |           |              |
| <b>totaal</b>      | € 0,00       |           | € 0,00       |

### Toelichting onroerende zaken

### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen werkzaamheden.

28-02-2023





### 3.3 Bedrijfsmiddelen

| Beschrijving             | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|--------------------------|------------------|----------------|
| Machines en installaties | € 55.426,00      |                |
| <b>totaal</b>            | € 55.426,00      | € 0,00         |

#### Toelichting bedrijfsmiddelen

Vooralsnog is niet gebleken van bedrijfsmiddelen.

28-02-2023

 1

Uit de voorliggende balans en winst en verliesrekening blijkt van machines en installaties ter waarde van €55.426,--. Naar zeggen van de bestuurder kloppen deze administratieve gegevens niet en heeft hij zijn nieuwe accountant de opdracht verstrekt om de jaarstukken 2021 en 2022 te herstellen.

06-06-2024

 6

De nieuwe accountant heeft de curator bevestigd deze opdracht te hebben aanvaard.

### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

28-02-2023

 1

### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Onderzoek.

28-02-2023

 1

Indien de bestuurder / zijn accountant geen afdoende verklaring kan geven waarom de machines en installaties incorrect in de balans en winst en verliesrekening zijn opgenomen, dan zal de curator een onderzoek instellen aan wie de machines en installaties zijn toegekomen en de mogelijkheden om deze terug te brengen in de boedel.

06-06-2024

 6

### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

#### Toelichting voorraden / onderhanden werk

Van voorraden / onderhanden werk is niet gebleken.

28-02-2023

 1

### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

28-02-2023

 1

### 3.8 Andere activa

| Beschrijving                                | Verkoopopbrengst  | Boedelbijdrage |
|---------------------------------------------|-------------------|----------------|
| Diverse inventaris                          | € 3.206,60        |                |
| Onderhoudskosten                            | € 1.750,00        |                |
| Teruggaven ivm beëindigen verzekeringe e.d. | € 1.148,29        |                |
| <b>totaal</b>                               | <b>€ 6.104,89</b> | <b>€ 0,00</b>  |

#### Toelichting andere activa

Uit onderzoek van de administratie is gebleken dat er in de voorliggende jaren zaken zijn betaald door curanda, maar kennelijk aan de beheersmaatschappij zijn toegerekend. De curator heeft de bestuurder om opheldering gevraagd en zal onderzoeken of de zaken mogelijk nog beschikbaar zijn voor de boedel.

26-05-2023

 2

Tevens is de curator gebleken dat er mogelijk onderhoudskosten zijn betaald voor machines welke aan de beheersmaatschappij toebehoren. De curator heeft bij de bestuurder de onderliggende afspraken voor deze kosten opgevraagd.

Met de bestuurder van curanda (tevens bestuurder van de dochtermaatschappij) heeft een bespreking plaatsgevonden met betrekking tot betaalde kosten en overige activa dat ten laste van curanda is betaald ten gunste van een zusteronderneming. De bestuurder heeft een aantal posten aantoonbaar kunnen weerleggen.

04-09-2023

 3

Het resterende bedrag aan betaalde kosten en activa is (ter betaling) voorgelegd aan de bestuurder. Reactie en betaling is nog uitgebleven.

De curator heeft in kaart gebracht en vastgesteld dat een aantal zaken door curanda zijn betaald, maar aan de zustervennootschappen zijn toegekomen. Het betreffen meerdere kleine zaken zoals een koffiezetautomaat, een kleurenprinter, mobiele telefoontoestellen, een desktop en een luchtslanghaspel, met een waarde van € 3.206,60.

04-12-2023

 4

Tevens is in kaart gebracht en vastgesteld dat een aantal onderhoudskosten ten laste van curanda zijn gekomen die aan de zustervennootschappen hadden behoren te worden toegerekend. Het totaal van die kosten bedraagt € 1.750,--.

Het totaalbedrag van € 5.137,60 zal in twee termijnen door de zustervennootschappen aan curanda worden voldaan.

De betalingen zijn nog niet ontvangen. De bestuurder is opgeroepen voor een bespreking.

06-03-2024

 5

Met de bestuurder heeft een bespreking plaatsgevonden met betrekking tot onder meer de betaling van de activa. Hij stelt op dit moment niet te kunnen betalen. De curator zal maatregelen nemen door het retour halen van de inventaris en incassomaatregelen met betrekking tot de onderhoudskosten en teruggaven.

06-06-2024

 6

### 3.9 Werkzaamheden andere activa

Nader onderzoek.

28-02-2023

 1

Afwachten reactie bestuurder en nader onderzoek.

26-05-2023

Op een bankrekening werd een positief saldo van € 669,45 aangetroffen. De bank is verzocht het saldo over te boeken naar de boedelrekening.

 2

Het positieve saldo is overgeboekt naar de boedelrekening.

04-09-2023

 3

## 4. Debiteuren

### 4.1 Debiteuren

| Beschrijving                   | Omvang              | Opbrengst          | Boedelbijdr.  |
|--------------------------------|---------------------|--------------------|---------------|
| Molenhoff Houtbewerking B.V.   | € 211,95            | € 211,95           |               |
| Bouwbedrijf nieuwe Maten B.V.  | € 46.640,45         | € 46.640,45        |               |
| Tabs Groep B.V.                | € 5.674,46          | € 5.674,46         |               |
| Rekening-courant aandeelhouder | € 88.809,44         |                    |               |
| <b>totaal</b>                  | <b>€ 141.336,30</b> | <b>€ 52.526,86</b> | <b>€ 0,00</b> |

### Toelichting debiteuren

De debiteurenportefeuille wordt in kaart gebracht. 28-02-2023  
 1

Uit stukken 2021/2022 blijkt van een rekening-courant vordering op de aandeelhouder van € 88.809,44. Ook hiervoor geldt dat de bestuurder, tevens bestuurder van de aandeelhouder, betwist dat de gegevens waarop deze rekening-courant vordering is gestoeld, juist zijn. Zijn accountant is doende de administratie te corrigeren. 06-06-2024  
 6

Afhankelijk van de uitkomst van de correctie van de administratie, zal kunnen worden vastgesteld wat de rekening-courant positie van de aandeelhouder is. 06-09-2024  
 7

### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

In de aankomende periode zullen alle aanspraken inzichtelijk worden gemaakt teneinde de positie van Molenhoff te bepalen. Waar opportuun zal incasso plaatsvinden. 28-02-2023  
 1

De debiteuren zijn geïnventariseerd, aangeschreven en zijn tot betaling op de boedelrekening overgegaan. 26-05-2023  
 2

## 5. Bank / Zekerheden

### 5.1 Vordering van bank(en)

#### Toelichting vordering van bank(en)

Er zijn geen vorderingen van banken.

28-02-2023  
 1

## 5.2 Leasecontracten

Er is vooralsnog niet gebleken van leasecontracten.

28-02-2023



## 5.3 Beschrijving zekerheden

In onderzoek.

28-02-2023



Er is geen beroep gedaan op en niet gebleken van zekerheden.

26-05-2023



## 5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

28-02-2023



## 5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er is een beroep op eigendomsvoorbehoud gedaan. De zaken zijn niet aangetroffen en naar zeggen van de directie verbruikt in bouwprojecten.

28-02-2023



## 5.6 Retentierechten

Er is geen beroep gedaan op het recht van retentie.

28-02-2023



## 5.7 Reclamerechten

Het recht van reclame is niet ingeroepen.

28-02-2023



## 5.8 Boedelbijdragen

## 5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Geen werkzaamheden.

28-02-2023



## 6. Voortzetten / doorstart onderneming

---

### Voortzetten onderneming

#### 6.1 Exploitatie / zekerheden

Molenhoff B.V. wordt niet voortgezet.

28-02-2023



#### 6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

28-02-2023



#### 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen werkzaamheden.

28-02-2023



### Doorstarten onderneming

#### 6.4 Beschrijving

Geen sprake van een doorstart van de onderneming.

28-02-2023



#### 6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

28-02-2023



#### 6.6 Opbrengst

#### 6.7 Boedelbijdrage

#### 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen werkzaamheden.

28-02-2023



## 7. Rechtmatigheid

---

### 7.1 Boekhoudplicht

Er is een fysieke en digitale boekhouding beschikbaar gesteld. In de aankomende verslagperiode(s) zal onderzoek plaatvinden naar de oorzaken van het faillissement en de gang van zaken voorafgaand aan het faillissement.

28-02-2023



## 7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening 2019, 2020 en 2021 zijn niet (tijdig) gedeponneerd.

28-02-2023

 1

## 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Geen goedkeuringsverklaringen afgegeven.

28-02-2023

 1

## 7.4 Stortingsverplichting aandelen

Gezien de verjaringstermijn zal hiernaar geen verder onderzoek worden gedaan.

28-02-2023

 1

## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

### Toelichting

28-02-2023

 1

In onderzoek.

### Toelichting

06-06-2024

 6

De administratie is (kennelijk naar zeggen van de bestuurder) niet op orde, de jaarstukken zijn niet tijdig gedeponneerd. De financiële rechten en plichten van curanda zijn weliswaar af te leiden uit de opgestelde balans en winst en verliesrekening, maar zijn naar zeggen van bestuurder niet juist, hetgeen ertoe leidt dat de financiële positie van curanda dus niet eenvoudig is af te leiden uit de voorliggende administratie. Het bovenstaande neigt naar onbehoorlijke taakvervulling en daarmee persoonlijke aansprakelijkheid voor het faillissementstekort.

De curator wacht de verbeteringen in de stukken van 2021 en 2022 van de accountant af en zal van de accountant een verklaring en onderbouwing eisen hoe hij tot die aanpassingen is gekomen. Indien dat onvoldoende inzichtelijk wordt gemaakt en daartoe aanleiding bestaat, zal het dossier ter beoordeling aan een forensisch accountant worden voorgelegd, waarna de curator een definitief standpunt zal innemen met betrekking tot onbehoorlijk bestuur.

## 7.6 Paulianeus handelen

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

|                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| In onderzoek.                                                                                                                                                                                                          | 28-02-2023<br> 1 |
| Uit het onderzoek van de curator zijn een aantal zaken aan het licht gekomen welke nadere toelichting van de bestuurder behoeven. De bestuurder is opgeroepen voor bespreking.                                         | 06-03-2024<br> 5 |
| De bespreking met de bestuurder met betrekking tot de rechtmatigheidsaspecten heeft plaatsgevonden. Hij is in de gelegenheid gesteld om de administratie en kerncijfers op orde te brengen.                            | 06-06-2024<br> 6 |
| De curator heeft de bestuurder een uiterste termijn gesteld van 3 maanden om de boekhouding op orde te brengen.                                                                                                        | 13-03-2025<br> 8 |
| Omdat binnen de gestelde uiterste termijn de bestuurder geen gecorrigeerde boekhouding heeft verstrekt, neemt de curator de bestaande administratie als uitgangspunt en grondslag voor zijn verdere rechtsmaatregelen. | 15-09-2025<br> 9 |

## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

|                                                                                                                                                                                    |                                                                                                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| In de aankomende verslagperiode(s) zal een administratief onderzoek worden gedaan naar onder meer de rechtmatigheidsaspecten.                                                      | 28-02-2023<br> 1  |
| Op grond van de aanpassingen van de administratie en verklaring van de accountant, zal worden bepaald of er sprake is van onbehoorlijk bestuur.                                    | 06-06-2024<br> 6 |
| Overleg en correspondentie met de accountant en de bestuurder/aandeelhouder van curanda ten behoeve van de correctie van de administratie en kerncijfers.                          | 06-09-2024<br> 7 |
| Overleg en correspondentie met de accountant en de bestuurder/aandeelhouder van curanda en afgifte administratie ten behoeve van de correctie van de administratie en kerncijfers. | 13-03-2025<br> 8 |
| Met de accountant van de bestuurder is gecorrespondeerd met betrekking tot de correctie van de administratie en kerncijfers.                                                       | 15-09-2025<br> 9 |

# 8. Crediteuren

## 8.1 Boedelvorderingen

|                    |                                                                                                       |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Toelichting</b> | 28-02-2023<br> 1 |
| p.m.               |                                                                                                       |
| € 2.383,38         | 04-09-2023<br> 3 |
| <b>Toelichting</b> |                                                                                                       |



Vordering UWV ogv art. 66 lid 1 en 3 WW.

## 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 407.846,09

28-02-2023

 1

€ 430.241,09

04-09-2023

 3

€ 449.879,09

04-12-2023

 4

## 8.3 Pref. vord. UWV

**Toelichting**

28-02-2023

 1

p.m.

€ 12.354,40

04-09-2023

 3

## 8.4 Andere pref. crediteuren

## 8.5 Aantal concurrente crediteuren

6

28-02-2023

 1

8

26-05-2023

 2

12

04-09-2023

 3

## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 35.207,23

28-02-2023

 1

€ 53.230,61

26-05-2023

 2

€ 57.595,35

04-09-2023

 3

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Dit is nog niet bekend.

28-02-2023

 1

De wijze van afwikkeling is nog onbekend.

15-09-2025

 9

## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

Crediteuren aanschrijven, communiceren met crediteuren, telefoon en emails.  
Crediteurenlijst bijhouden.

28-02-2023

 1

Monitoren van de crediteurenlijst.

04-09-2023

 3

Correspondentie met crediteuren.

15-09-2025

 9

# 9. Procedures

---

## 9.1 Naam wederpartijen

Geen procedures bekend.

28-02-2023

 1

## 9.2 Aard procedures

## 9.3 Stand procedures

## 9.4 Werkzaamheden procedures

Geen werkzaamheden.

28-02-2023

 1

# 10. Overig

---

## 10.1 Plan van aanpak

- Onderzoek oorzaak faillissement;
- Onderzoek huurovereenkomsten machines en voertuigen;
- Onderzoek naar bedrijfsmiddelen;
- Onderzoek overige activa;
- Debiteurenportefeuille in kaart brengen;

28-02-2023

 1

- Onderzoek administratie;
- Onderzoek onbehoorlijk bestuur en paulianeus handelen;
- Onderzoek rechtmatigheidsaspecten algemeen.

26-05-2023

 2

- Onderzoek oorzaak faillissement;
- Onderzoek huurovereenkomsten machines en voertuigen (reactie bestuurder naar aanleiding van bevindingen en vragen curator);
- Onderzoek overige activa (reactie bestuurder naar aanleiding van bevindingen en vragen curator);
- Onderzoek administratie;
- Onderzoek onbehoorlijk bestuur en paulianeus handelen;
- Onderzoek rechtmatigheidsaspecten algemeen.

04-09-2023

 3

- Onderzoek oorzaak faillissement;
- Betaling activa en kosten ten laste van curanda door zustermaatschappij;
- Onderzoek administratie;
- Onderzoek onbehoorlijk bestuur en paulianeus handelen;
- Onderzoek rechtmatigheidsaspecten algemeen.

04-12-2023

 4

- Onderzoek oorzaak faillissement;
- Onderzoek administratie;
- Onderzoek onbehoorlijk bestuur en paulianeus handelen;
- Onderzoek rechtmatigheidsaspecten algemeen.

06-03-2024

 5

- Onderzoek oorzaak faillissement;
- Nader onderzoek naar een aantal rechtmatigheidsaspecten.

06-06-2024

 6

- In de aankomende verslagperiode zal op grond van de (al dan niet aangepaste) administratie bepaald worden of er sprake is van kennelijk onbehoorlijk bestuur en de oorzaak van het faillissement.

06-09-2024

 7

- Zodra de nieuwe bankbestanden zijn ingevoerd is de correctie van de administratie afgerond. De accountant stelt dat dit binnen afzienbare termijn zal zijn gerealiseerd.
- Op grond van de aangepaste administratie zal bepaald worden of er vorderingen zijn op de aandeelhouder/bestuurder, aan curanda toebehorende activa is verschoven en er mogelijk sprake is van kennelijk onbehoorlijk bestuur dat heeft geleid tot het faillissement van curanda.

13-03-2025

 8

- De bestuurder en accountant zijn een uiterste termijn gesteld van 3 maanden waarbinnen de boekhouding op orde moet zijn gesteld.
- De aangepaste boekhouding zal de curator ter onderzoek voorleggen aan zijn forensisch accountant.
- Indien binnen de gestelde termijn geen aangepaste boekhouding is verstrekt, dan zal de curator zijn conclusie met betrekking tot het rechtmatigheidsonderzoek en rekening-courant vordering vaststellen op grond van de beschikbare administratie.

15-09-2025

 9

- De curator zijn conclusie met betrekking tot het rechtmatigheidsonderzoek en rekening-courant vordering vaststellen op grond van de beschikbare administratie.

## 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

De termijn van afwikkeling is op dit moment niet in te schatten.

28-02-2023

 1

De termijn van afwikkeling is op dit moment nog onbekend.

06-09-2024

 7

De termijn van afwikkeling is op dit moment nog onbekend en kan nog enige tijd duren.

13-03-2025

 8

De termijn van afwikkeling is op dit moment nog onbekend en kan nog enige tijd in beslag nemen.

**15-09-2025**

 **9**

## 10.3 Indiening volgend verslag

16-3-2026

**15-09-2025**

 **9**

## 10.4 Werkzaamheden overig

|                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Telefonisch overleg met bestuurder met betrekking tot diverse aangelegenheden;</li><li>• Belastingdienst diverse algemene zaken;</li><li>• Verslaglegging.</li></ul>           | 28-02-2023<br> 1          |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Belastingdienst diversen;</li><li>• Pensioenfonds;</li><li>• Kamer van Koophandel;</li><li>• (Financiële)verslaglegging.</li></ul>                                             | 26-05-2023<br> 2          |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Belastingdienst diversen;</li><li>• (Financiële)verslaglegging.</li></ul>                                                                                                      | 04-09-2023<br> 3          |
| Belastingdienst vpb aangiften;<br><br>(Financiële)verslaglegging.                                                                                                                                                      | 04-12-2023<br> 4          |
| (Financiële)verslaglegging;<br>Onderzoek en afwikkeling onverschuldigde betaling.                                                                                                                                      | 06-03-2024<br> 5          |
| Diverse correspondentie belastingdienst.                                                                                                                                                                               | 06-06-2024<br> 6         |
| (Financiële)verslaglegging 6;<br>Diverse correspondentie belastingdienst.                                                                                                                                              | 06-09-2024<br> 7        |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• (Financiële)verslaglegging 7;</li><li>• Bespreking bestuurder curandus;</li><li>• Doorsturen poststukken;</li><li>• Correspondentie belastingdienst.</li></ul>                 | 13-03-2025<br> 8        |
| <div></div> <ul style="list-style-type: none"><li>• (Financiële) verslaglegging 8;</li><li>• Overleg/correspondentie met accountant met betrekking tot de administratie;</li><li>• Diversen belastingdienst.</li></ul> | <b>15-09-2025</b><br> 9 |

## Bijlagen

### Bijlagen