

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

Betreft

Verslagnummer	7
Datum verslag	17-03-2025
Insolventienummer	F.15/23/83
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000275566:F001
Datum uitspraak	28-03-2023

R-C	mr. M.P. de Valk
Curator	mr E.C.N. Sweep

Algemene gegevens

Naam onderneming

Prezidente Capital Fund VII B.V.

19-04-2023



Gegevens onderneming

Prezidente Capital Fund VII B.V. (hierna: curanda) is gevestigd en kantoorhoudende te (2042 PE) Zandvoort aan de Kostverlorenstraat 101 en betreft een financiële holding die zich bezighoudt met 'houdsteractiviteiten' (SBI-code 6420).

19-04-2023



Blijkens het handelsregister van de Kamer van Koophandel 'houdt' curanda evenwel geen 100% aandelenbelang in een (dochter)vennootschap. In hoeverre curanda nog wel enige deelneming heeft in een of meerdere vennootschappen is de curator niet bekend.

Activiteiten onderneming

Curanda zou volgens de opgave bij de KvK een houdstermaatschappij zijn. In hoeverre curanda daadwerkelijk ondernemingsactiviteiten ontplooid is de curator niet bekend.

19-04-2023

 1

Het is de curator wel gebleken dat curanda op 19 oktober 2020 de eigendom heeft verkregen van onroerend goed te Amsterdam aan de Singel 318, 318H en 318HS. Onbekend is in hoeverre curanda hiermee ondernemingsactiviteiten heeft beoogd te exploiteren. Zie ook hierna paragraaf 3 (onroerend goed).

Uit de ter hand gestelde administratie en volgens opgave van de (voormalig) bestuurder van curanda heeft de onderneming van curanda zich (naast de aankoop van het pand aan de Singel 318 te Amsterdam) uitsluitend bezig gehouden met vastgoedbemiddelingsactiviteiten.

19-01-2024

 4

In de administratie zijn daartoe enkele courtagenota's aangetroffen die over de periode 2020 t/m 2022 een gerealiseerde omzet laten zien van € 316.612,-.

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Van curanda zijn geen financiële gegevens bekend.

19-04-2023



Curanda is opgericht per 28 maart 2019, zodat de jaarrekeningen over 2019, 2020 en 2021 formeel reeds gedeponneerd zouden moeten zijn. Hiervan is blijkens het handelsregister evenwel (nog) geen sprake.

Ondanks herhaald verzoek daartoe heeft de curator nog niet de beschikking gekregen over de administratie van de vennootschap. De voormalig (middellijk) bestuurder van curanda, de heer C.A. R., heeft te kennen gegeven op korte termijn alsnog tot aanlevering van de administratie over te gaan.

18-07-2023



In de afgelopen verslagperiode hebben de bestuurder en voormalig bestuurder van curanda hardcopy stukken/administratie aangeleverd. Financiële gegevens zijn hieruit nog niet direct af te leiden en zal aan de hand van de aangeleverde stukken nader in kaart moeten worden gebracht.

19-10-2023



In de afgelopen verslagperiode is een aanvang genomen met de 'reconstructie' van de financiële administratie op basis van de aangeleverde stukken. De voorlopige bevindingen hieruit zullen in de komende verslagperiode aan de (voormalig) bestuurder van curanda worden voorgelegd.

19-01-2024



In de afgelopen verslagperiode zijn de bevindingen uit de gereconstrueerde administratie van curanda voorgelegd aan de (voormalig) bestuurder van curanda. Vooralsnog zijn op de voorgelegde vragen nog geen concrete inhoudelijke antwoorden verstrekt, maar toegezegd is om dit alsnog in de komende verslagperiode aan te leveren.

30-05-2024



De (voormalig) bestuurder van curanda heeft in de afgelopen verslagperiode in beperkte mate een reactie gegeven op de voorgelegde vragen. Ter nadere onderbouwing daarvan zou de curator nog aanvullende stukken ontvangen, hetgeen nog niet het geval is geweest.

14-09-2024



Op basis van de reactie heeft de curator in de afgelopen verslagperiode in elk geval één aspect ter zake een door curanda in 2020 verstrekte (kortlopende) lening, die volgens opgave van de bestuurder niet meer incasseerbaar zou zijn, nader in onderzoek kunnen nemen. De uitkomsten daarvan zullen in de komende verslagperiode meer duidelijk worden.

Ondanks een verkregen toezegging dat aanvullende stukken nog zouden worden nagezonden, heeft de curator deze niet mogen ontvangen.

17-03-2025



De aanwezigheid van aanvullende stukken verhoudt zich overigens niet met de eerdere mededelingen van de (voormalig) bestuurder van curanda dat de overhandigde hardcopy administratie/stukken de volledige administratie van curanda zou bevatten.

In de afgelopen verslagperiode is een verdere beantwoording van de voorgelegde vragen uitgebleven.

Gemiddeld aantal personeelsleden

Toelichting

19-04-2023



Het is de curator onbekend of op datum faillissement personeelsleden op de loonlijst van curanda staan.

Boedelsaldo

€ 0,00

19-04-2023
 1

€ 0,00

19-01-2024
 4

Toelichting

Tot nu toe is er geen boedelactief gerealiseerd. Aan de hand van de reconstructie van de (financiële) administratie moet blijken in hoeverre curanda nog te liquideren baten of te incasseren vorderingen heeft. Op basis van een eerste analyse lijkt daar in elk geval nog wel sprake van te zijn. Vervolgonderzoek zal dit nader hebben uit te wijzen.

€ 0,00

30-05-2024
 5

€ 0,00

14-09-2024
 6

€ 0,00

17-03-2025
 7

Toelichting

Tot op heden is geen boedelactief gerealiseerd.

Verslagperiode

van	19-04-2023
28-3-2023	 1
t/m	
19-4-2023	
van	18-07-2023
20-4-2023	 2
t/m	
18-7-2023	
van	19-10-2023
19-7-2023	 3
t/m	
19-10-2023	
van	19-01-2024
20-10-2023	 4
t/m	
18-1-2024	
van	30-05-2024
19-1-2024	 5
t/m	
30-5-2024	
van	14-09-2024
31-5-2024	 6
t/m	
14-9-2024	
van	17-03-2025
15-9-2024	 7
t/m	
17-3-2025	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	12 uur 42 min
2	17 uur 6 min
3	7 uur 54 min
4	6 uur 48 min
5	6 uur 30 min
6	5 uur 54 min
7	5 uur 36 min
totaal	62 uur 30 min

Toelichting bestede uren

Verwezen wordt naar de urenverantwoording behorende bij dit 1e openbare verslag.	19-04-2023  1
Verwezen wordt naar de urenverantwoording behorende bij (en tot en met) dit 2e openbare verslag.	18-07-2023  2
Verwezen wordt naar de urenverantwoording behorende bij (en tot en met) dit 3e openbaar verslag.	19-10-2023  3
Verwezen wordt naar de urenverantwoording behorende bij en tot en met dit 4e openbaar verslag.	19-01-2024  4
Verwezen wordt naar de urenverantwoording behorende bij en tot en met dit 5e openbaar verslag.	30-05-2024  5
Verwezen wordt naar de urenverantwoording behorende bij en tot en met dit 6e openbaar verslag.	14-09-2024  6
Verwezen wordt naar de urenverantwoording behorende bij en tot en met dit 7e openbaar verslag.	17-03-2025  7

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Curanda is opgericht bij akte van 28 maart 2019 door haar enig aandeelhouder/tevens enig bestuurder Prosperity Investment Group B.V., die op haar beurt sinds 7 november 2022 wordt bestuurd door haar bestuurder, mevrouw A. R. (geb. datum: 10-01-2001)	19-04-2023  1
Stichting Administratiekantoor Novice (hierna: STAK Novice) is op haar beurt enig aandeelhouder van Prosperity Investment Group B.V.	
STAK Novice is opgericht op 9 juni 2017. Sinds 17 februari 2020 is mevrouw A.	

R. bestuurder van de STAK en sinds 7 november 2022 alleen/zelfstandig bevoegd voorzitter.

De heer C.A. R. heeft vanaf 9 juni 2017 tot en met 7 november 2022 ingeschreven gestaan als secretaris/penningmeester van STAK Novice. De heer C.A. R. is op 15 juni 2021 in persoon in staat van faillissement verklaard.

1.2 Lopende procedures

Niet van gebleken, maar blijkt het vonnis tot faillietverklaring van de rechtbank heeft curanda ter zitting verklaard dat van de aanvrager geleende gelden zijn aangewend ter voldoening van kosten van een lopende procedure. Op welke procedure curanda hierbij doelt, is de curator niet bekend.

19-04-2023



1

1.3 Verzekeringen

Niet van gebleken.

19-04-2023



1

1.4 Huur

Niet van gebleken.

19-04-2023



1

1.5 Oorzaak faillissement

De faillissementsaanvraag is op verzoek van een crediteur middels een daartoe op 6 februari 2023 ingediend verzoekschrift behandeld door de rechtbank Noord-Holland, hetgeen - na gevoerd verweer daar tegen - heeft geleid tot de uitspraak van het faillissement op 28 maart 2023.

19-04-2023



1

De betreffende crediteur stelt diverse vorderingen te hebben op curanda. Enerzijds uit hoofde van een rechtstreeks aan haar verstrekte geldlening en anderzijds uit de hoofdelijke aansprakelijkheid van vorderingen op aan curanda gelieerde vennootschap(pen) en/of de heer C.A. R. in privé.

Curanda erkende in haar verweerschrift en ter zitting enkele vorderingen van de aanvrager, zodat het verweer van curanda met name zag op het ontbreken van steunvorderingen waardoor de vereiste pluraliteit ontbrak. Het bestaan van enkele (steun)vorderingen werd evenwel door curanda ter zitting bevestigd door het bestaan van enkele betalingsregelingen. Aldus heeft de rechtbank het faillissement uitgesproken.

Curanda heeft inmiddels tijdig hoger beroep ingesteld tegen haar faillietverklaring. De behandeling van het hoger beroep vindt plaats op 25 april 2023.

Verdere achtergronden/oorzaken van dit faillissement zijn vooralsnog niet gebleken en - met inachtneming van het ingestelde hoger beroep - betracht de curator terughoudendheid met zijn werkzaamheden. Wel heeft de curator geconstateerd dat curanda in de jaren voorafgaande aan het faillissement niet heeft voldaan aan de deponeringsplicht van de jaarrekeningen, wat leidt tot kennelijk onbehoorlijk bestuur wat wordt vermoed een belangrijke oorzaak van het faillissement te zijn.

De achtergronden en oorzaken van dit faillissement zijn nog niet nader kenbaar geworden. De administratie is vooralsnog niet door de curator

18-07-2023

verkregen.

 2

De behandeling van het hoger beroep tegen de faillietverklaring heeft plaatsgevonden op 25 april 2023. Bij arrest van 3 mei 2023 heeft het gerechtshof Amsterdam het vonnis in eerste aanleg bekrachtigd, waardoor het faillissement in stand is gebleven. Aanvankelijk gaf de heer C.A. R. aan cassatie-advies te hebben ingewonnen en te overwegen cassatie in te stellen. Uiteindelijk is daar vanaf gezien.

De curator heeft herhaaldelijk verzocht de administratie van curanda ter hand te stellen. Toegezegd is dat dit alsnog op korte termijn zal plaatsvinden. Bij gebreke daarvan ziet de curator zich genoodzaakt de bestuurder voor verhoor ex artikel 105 e.v. Fw. te laten oproepen. Vooralsnog vertrouwt de curator er op dat het zo ver niet hoeft te komen.

In de afgelopen verslagperiode heeft uiteindelijk alsnog een gesprek plaatsgevonden met de bestuurder en voormalig bestuurder van curanda.

19-10-2023

 3

Volgens opgave van de (voormalig) bestuurder(s) is de oorzaak van het faillissement gelegen in het onrechtmatig handelen van de belastingdienst. Op onjuiste gronden zou de voormalig bestuurder door de belastingdienst zijn aangesproken en zijn een groot aantal opgelegde (ambtshalve) aanslagen onterecht gebleken en zijn de door de belastingdienst getroffen (rechts)maatregelen vexatoir geweest. Mede hierdoor heeft curanda niet de mogelijkheid gehad om de exploitatie van het pand aan de Singel te Amsterdam van de grond te krijgen en heeft dit uiteindelijk geresulteerd in de openbare verkoop van het pand.

De achtergronden en oorzaken van dit faillissement zullen in het verdere onderzoek van de curator nader worden beoordeeld.

Het onderzoek naar de achtergronden en oorzaken van dit faillissement wordt in de komende verslagperiode(s) voortgezet.

19-01-2024

 4

Het onderzoek wordt ook in de komende verslagperiode gecontinueerd.

14-09-2024

 6

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Blijkens het kadaster is curanda niet meer bij enig onroerend goed betrokken.

19-04-2023



Curanda heeft op 19 oktober 2020 wel de eigendom verkregen van een grachtenpand te Amsterdam aan de Singel 318, 318H en 318HS, waarvoor curanda een hypothecaire financiering heeft verkregen van € 2.925.000.

Middels een openbare executieverkoop door de hypotheekhouder is op 31 maart 2022 het pand evenwel verkocht, waarbij de veilingopbrengst van € 4.030.000 volledig is toegekomen aan de hypotheekhouder. De (aanzienlijke) waardevermindering van het pand in een periode van ca. 1,5 jaar woog blijkens de executiestukken niet op tegen de aan de hypotheekhouder verschuldigde boeterentes en executiekosten.

De vordering van de hypotheekhouder zou blijkens een tussen curanda en de hypotheekhouder gesloten vaststellingsovereenkomst d.d. 7 december 2021 per die datum reeds zijn opgelopen tot een bedrag van € 4.897.425 (bestaande uit de hoofdsom van € 2.925.000, achterstallige rente € 281.775 en contractuele boete ad € 1.690.650).

In de betreffende vaststellingsovereenkomst is door curanda overeengekomen dat - nadat de volledige (veiling)opbrengst aan de hypotheekhouder ten goede is gekomen - curanda voor de resterende vordering van de hypotheekhouder werd gekweten en dat partijen over en weer elkaar finale kwijting verlenen.

De onderliggende financieringsdocumentatie is de curator (nog) niet bekend.

Opmerking verdient dat de vaststellingsovereenkomst d.d. 7 december 2021 is ondertekend door de heer C.A. R. terwijl curanda in het kader van de faillissementsaanvraag heeft aangevoerd dat de heer C.A. R. wegens diens faillissement op 15 juni 2021 niet langer bevoegd zou zijn geweest om voor curanda op te treden. Onduidelijk is in hoeverre curanda daarbij mogelijke aanspraken jegens de hypotheekhouder heeft prijsgegeven en waar de finale kwijting over en weer op zag.

Nader onderzoek naar de gang van zaken bij de (openbare) verkoop van het betreffende onroerend goed heeft vooralsnog niet kunnen plaatsvinden. De curator is in afwachting van de administratie.

18-07-2023



Aan de hand van de verkregen stukken/administratie zal in de komende verslagperiode(s) de gang van zaken omtrent de openbare verkoop nader worden beoordeeld.

19-10-2023



Het onderzoek is gaande.

19-01-2024



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Gebruikelijke inventarisatiewerkzaamheden.

19-04-2023



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Van enig actief is tot op heden niet gebleken.

19-04-2023

 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Van enige (debiteuren)vordering op derden is tot op heden niet gebleken.	19-04-2023  1
Aan de hand van de reconstructie van de (financiële) administratie en de geldstromen in de periode vanaf oprichting tot en met 2022 lijkt uit een eerste analyse te volgen dat curanda op enkele partijen (substantiële) vorderingen heeft (in rekening-courant en/of uit hoofde van verstrekte leningen). Nader onderzoek hiernaar vindt plaats.	19-01-2024  4
De bevindingen uit de ter hand gestelde administratie en de daaruit voortvloeiende vragen omtrent o.a. vorderingen op derden zijn aan de (voormalig) bestuurder voorgelegd. Inhoudelijke beantwoording daarvan dient in de komende verslagperiode te volgen.	30-05-2024  5
Naar aanleiding van een (eerste) reactie van de bestuurder van curanda is in de afgelopen verslagperiode nader onderzoek ingesteld naar een uit de administratie blijkende vordering op een derde, die volgens opgave van de bestuurder niet incasseerbaar zou zijn. Inmiddels is de curator in contact met (de advocaat van) de derde, wat in de komende verslagperiode zal worden voortgezet.	14-09-2024  6
Het onderzoek naar de (gesteld oninbare) vordering op een derde uit hoofde van een ten titel van door curanda verstrekte 'kort lopende lening' is in de afgelopen verslagperiode voortgezet. Onderzoek heeft uitgewezen dat de betreffende gelden zijn aangewend ter voldoening van verplichtingen van een andere derde dan aan wie de overboeking heeft plaatsgevonden. Een en ander heeft nog niet tot een succesvolle incasso daarvan geleid. De curator meent hieraan echter wel nadere consequenties te kunnen verbinden ter zake de administratie- en boekhoudplicht van curanda.	17-03-2025  7
4.2 Werkzaamheden debiteuren	
Reconstructie financiële administratie/geldstromen.	19-01-2024  4
Voortzetting onderzoek naar aanleiding van reactie bestuurder curanda.	14-09-2024  6
diverse correspondentie met (advocaat van) derden.	17-03-2025  7

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

19-04-2023

 1

Toelichting vordering van bank(en)

Tot op heden is niet gebleken waar curanda een (actieve) bankrekening aanhoudt.

Curanda hield blijkens de van de ABN Amro Bank N.V. ontvangen informatie (tot voor kort) aldaar een rekening aan. Enkele automatische incasso's op de rekening konden evenwel niet (meer) worden uitgevoerd wegens beëindiging van de rekening.

In hoeverre de betreffende crediteur alsnog op andere wijze dan via de mislukte automatische incasso's door curanda is voldaan, is de curator vooralsnog niet gebleken.

5.2 Leasecontracten

Niet van gebleken.

19-04-2023

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van gebleken.

19-04-2023

 1

5.4 Separatistenpositie

5.5 Eigendomsvoorbehoud

5.6 Retentierechten

5.7 Reclamerechten

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Gebruikelijke inventarisatiewerkzaamheden, correspondentie banken.

19-04-2023

 1

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Wegens het ingestelde hoger beroep tegen het vonnis faillietverklaring d.d. 28 maart 2023 heeft de curator (nog) geen administratie van curanda mogen ontvangen. Een oordeel in hoeverre curanda aan haar boekhoudplicht heeft voldaan, kan derhalve niet worden gegeven.

19-04-2023
 1

In hoeverre aan de boekhoudplicht is voldaan, kan de curator eerst beoordelen nadat de administratie van curanda is verstrekt. Toegezegd is dat de administratie in de komende verslagperiode alsnog wordt verstrekt.

18-07-2023
 2

In de afgelopen verslagperiode is eindelijk - volgens opgave de bestuurder(s) - de volledige administratie/stukken van curanda in hardcopy ter beschikking gesteld. In de komende verslagperiode(s) zullen de stukken aan een nader onderzoek worden onderworpen. Aan de hand daarvan zal de financiële positie van curanda gereconstrueerd c.q. nader in kaart moeten worden gebracht, aangezien enige (digitale) (grootboek)administratie niet is gevoerd en jaarrekeningen evenmin zijn opgesteld.

19-10-2023
 3

Het onderzoek loopt en naar aanleiding van de reconstructie van de (financiële) administratie zullen de voorlopige uitkomsten en vragen naar aanleiding daarvan worden voorgelegd aan de (voormalig) bestuurder van curanda.

19-01-2024
 4

Het onderzoek is nog niet afgerond, maar de curator is op basis van de tot nu toe aangeleverde stukken en de reacties van de bestuurder van curanda op voorgelegde vragen in redelijkheid concluderen dat aan de boekhoudplicht niet is voldaan.

14-09-2024

 6

Niet aan voldaan.

17-03-2025

 7

7.2 Depot jaarrekeningen

Blijkens het handelsregister van de Kamer van Koophandel heeft curanda sinds haar oprichting op 28 maart 2019 nog geen enkele jaarrekening gedeponneerd.

19-04-2023

 1

Nu curanda sinds haar oprichting en in de drie jaren voorafgaande aan het faillissement geen enkele jaarrekening heeft opgesteld en gedeponneerd is daarmee op grond van artikel 2:248 BW een gegeven dat er sprake is van kennelijk onbehoorlijk bestuur wat wordt vermoed een belangrijke oorzaak van het faillissement te zijn.

17-03-2025

 7

Dit gegeven in combinatie met de overige bevindingen die de curator heeft gedaan, heeft er toe geleid dat de curator in de afgelopen verslagperiode mevrouw A. R. in haar hoedanigheid van bestuurder van curanda, alsmede de heer C.A. R. als gevolmachtigde tevens feitelijk beleidsbepaler binnen curanda, in de gelegenheid heeft gesteld hierop hun reactie te doen geven alsmede ter voorkoming van eventuele rechtsmaatregelen in dit verband een voorstel te doen aan de boedel. Een reactie c.q. voorstel is tot nu toe uitgebleven.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

17-03-2025

 7

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Niet van gebleken dat aan de volstortingsverplichting (van € 1,20) is voldaan.

17-03-2025

 7

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

19-04-2023

 1

Het niet deponeren van de jaarrekeningen in de drie jaren voorafgaande aan de datum van het faillissement leidt tot kennelijk onbehoorlijk bestuur wat wordt vermoed een belangrijke oorzaak van het faillissement te zijn.

Ja

17-03-2025

 7

Toelichting

Zie hiervoor onder 7.2.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

19-04-2023

 1

Toelichting

Gelet op het door curanda ingestelde hoger beroep, het gegeven dat (om die reden) de administratie niet aan de curator ter hand is gesteld, en de curator in dat verband terughoudendheid heeft betracht in zijn werkzaamheden, heeft onderzoek naar paulianeus handelen niet plaatsgevonden.

In onderzoek

19-10-2023

 3

In onderzoek

19-01-2024

 4

In onderzoek

14-09-2024

 6

In onderzoek

17-03-2025

 7

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De ter beschikking gestelde stukken/administratie wordt betrokken in het gebruikelijke administratief- en rechtmatigheidsonderzoek.

19-10-2023

 3

De curator heeft de (financiële) administratie in de afgelopen verslagperiode voorgelegd aan zijn financieel analist. De eerste bevindingen daaruit behoeven nader onderzoek en overleg.

19-01-2024

 4

De bevindingen uit de financiële analyse zijn voorgelegd aan de bestuurder van curanda. De curator is in afwachting van de inhoudelijke reactie daarop.

30-05-2024

 5

De curator heeft op basis van de reactie van de bestuurder van curanda zijn onderzoek voortgezet en is in afwachting van aanvullende stukken die de bestuurder nog dient aan te leveren.

14-09-2024

 6

De aanvullende stukken zijn niet meer aangeleverd. In de afgelopen verslagperiode heeft de curator zijn bevindingen en daaruit te trekken conclusies voorgelegd aan de bestuurder van curanda alsmede aan haar voormalig bestuurder (gevolmachtigde), tevens feitelijk beleidsbepaler.

17-03-2025

 7

Een reactie c.q. een voorstel tot afwikkeling buiten rechte is tot nu toe niet ontvangen. In de komende verslagperiode zal de curator bezien of en zo ja, op welke wijze eventuele rechtsmaatregelen zullen worden getroffen indien een regeling niet mogelijk blijkt.

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Salaris en ongespecificeerde verschotten curator P.M.

19-04-2023

 1

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 12.965,00

18-07-2023

 2

Toelichting

Verwezen wordt naar de lijst van voorlopig erkende crediteuren behorende bij dit 2e verslag.

Aanvankelijk heeft de belastingdienst voor een totaalbedrag van € 25.817,- aan vorderingen ter verificatie aangemeld. Daarbij bleken evenwel alle vorderingen 2x te zijn vermeld, zodat thans op de lijst van voorlopig erkende preferente crediteuren elke aanslag 1x is opgenomen. De heer C.A. R. heeft aangegeven namens curanda tegen de betreffende aanslagen bezwaar te hebben aangetekend.

€ 12.965,00

19-01-2024

 4

Toelichting

De vordering van de belastingdienst is vooralsnog ongewijzigd. Aan de hand van de reconstructie van de financiële administratie wordt gezien of over de jaren dat er (ambsthalve) aanslagen zijn opgelegd nog een correctie daarop dient plaats te vinden.

€ 12.965,00

17-03-2025

 7

8.3 Pref. vord. UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 25.817,00

19-04-2023
 1

Toelichting

De belastingdienst heeft voor een bedrag van € 25.817,- aan vorderingen ter verificatie aangemeld.

€ 3.624,04

18-07-2023
 2

Toelichting

Kosten aanvrager faillissement.

€ 3.624,04

17-03-2025
 7

8.5 Aantal concurrente crediteuren

1

19-04-2023
 1

3

18-07-2023
 2

4

19-01-2024
 4

5

30-05-2024
 5

5

17-03-2025
 7

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 2.790,63

19-04-2023



1

Toelichting

Voor de tot op heden ter verificatie aangemelde vorderingen wordt verwezen naar de crediteurenlijsten van voorlopig erkende crediteuren behorende bij dit 1e verslag.

€ 242.904,78

18-07-2023



2

Toelichting

Verwezen wordt naar de crediteurenlijst van voorlopig erkende concurrente crediteuren behorende bij dit 2e verslag.

€ 243.973,17

19-01-2024



4

Toelichting

Verwezen wordt naar de crediteurenlijst van voorlopig erkende concurrente crediteuren behorende bij dit 4e verslag.

€ 248.540,81

30-05-2024



5

Toelichting

Verwezen wordt naar de crediteurenlijst van voorlopig erkende concurrente crediteuren behorende bij dit 5e verslag.

€ 248.540,81

14-09-2024



6

Toelichting

De ter verificatie aangemelde crediteurenvorderingen is in de afgelopen verslagperiode ongewijzigd. Verwezen wordt naar de crediteurenlijst van voorlopig erkende crediteuren behorende bij het 5e verslag.

€ 248.540,81

17-03-2025



7

Toelichting

De crediteurenpositie van curanda is in de afgelopen verslagperiode ongewijzigd gebleven.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

De wijze van afwikkeling van dit faillissement is eerst afhankelijk van de uitkomst van het hoger beroep tegen de faillietverklaring van curanda. 19-04-2023  1

De verwachte wijze van afwikkeling van dit faillissement is vooralsnog niet te duiden. De curator zal daarvoor eerst nader moeten worden geïnformeerd en de administratie van curanda moeten verkrijgen. 18-07-2023  2

Na reconstructie van de administratie van curanda moet blijken in hoeverre er nog eventuele aanspraken van de boedel geldend zijn te maken op basis waarvan baten voor de boedel kunnen worden gerealiseerd en daarmee de verdere wijze van afwikkeling van dit faillissement valt te duiden. 19-10-2023  3

De verwachte wijze van afwikkeling valt nog niet goed te duiden. Uit de eerste analyse van de financiële administratie lijken (substantiële) vorderingen op derden te bestaan. In de komende verslagperiode wordt de verhaalbaarheid daarvan nader onderzocht. 19-01-2024  4

Afhankelijk van de beantwoording door de (voormalig) bestuurder van de voorgelegde vragen die voortvloeien uit de reconstructie van de financiële administratie, dient in de komende verslagperiode bezien te worden of en op welke wijze tot afwikkeling kan worden overgegaan. 30-05-2024  5

Gelet op voortzetting van het onderzoek naar de financiële administratie en het feit dat de bestuurder van curanda te kennen heeft gegeven aanvullende stukken te zullen aanleveren in reactie op de voorgelegde vragen, zal nog niet tot afwikkeling kunnen worden overgegaan. De komende verslagperiode hoopt de curator enkele voorliggende aspecten te kunnen afronden. 14-09-2024  6

In de komende verslagperiode zal de curator - afhankelijk van een eventuele reactie c.q. een voorstel van de bestuurder(s) van curanda - een beslissing nemen om tot eventuele rechtsmaatregelen over te gaan. Alvorens tot rechtsmaatregelen over te gaan, zal de curator daartoe vanzelfsprekend toestemming vragen aan de rechter-commissaris. **17-03-2025**  **7**

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Gebruikelijke inventarisatiewerkzaamheden, aanschrijven crediteuren n.a.v. postblokkade. 19-04-2023  1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

De behandeling van het hoger beroep tegen de faillietverklaring van curanda heeft in de afgelopen verslagperiode plaatsgevonden bij het gerechtshof Amsterdam. Bij arrest van 3 mei 2023 heeft het gerechtshof het vonnis in eerste aanleg bekrachtigd, waarmee het faillissement in stand is gebleven.

18-07-2023



9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

Opstellen verslag ten behoeve van en bijwonen zitting.

18-07-2023



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator zal in de komende verslagperiode verslag uitbrengen aan het gerechtshof Amsterdam ten behoeve van de mondelinge behandeling van het hoger beroep tegen de faillietverklaring op 25 april 2023 en de zitting bijwonen.

19-04-2023



In de komende verslagperiode zal de curator er op toezien dat de administratie van curanda alsnog ter beschikking wordt gesteld. Vervolgens zal de curator diens onderzoek en gebruikelijke werkzaamheden kunnen continueren.

18-07-2023



In de komende verslagperiode vragen de volgende werkzaamheden de aandacht van de curator:

19-10-2023



- reconstructie aangeleverde stukken/administratie;
- nader inzichtelijk maken financiële- en vermogenspositie curanda;
- gebruikelijk nader administratief- en rechtmatigheidsonderzoek;
- overige gebruikelijke werkzaamheden en postafhandeling.

In de komende verslagperiode vragen de volgende werkzaamheden de aandacht van de curator:

19-01-2024



- voortzetting/afronding reconstructie financiële administratie en bespreking bevindingen;
- onderzoek vorderingen op derden en verhaalbaarheid;
- overig gebruikelijk administratief- en rechtmatigheidsonderzoek;

In de komende verslagperiode zal de curator toezien op de beantwoording van de vragen uit het financieel onderzoek. Afhankelijk daarvan zal vervolgens bezien worden of tot incasso van enkele vorderingen op derden kan worden overgegaan dan wel tot afwikkeling van het faillissement.

30-05-2024
 5

In de komende verslagperiode vragen de volgende aspecten nog de aandacht van de curator:

14-09-2024
 6

- nader onderzoek/overleg (advocaat) debiteur ter zake (kortlopende) lening;
- verkrijgen nadere stukken ter afronding financieel onderzoek/vragenlijst bestuurder curanda;

Afhankelijk van de uitkomsten daarvan zal de curator tot afwikkeling van dit faillissement kunnen overgaan.

In de komende verslagperiode zal de curator enkel nog bezien of een reactie c.q. voorstel van bestuurders van curanda naar aanleiding van de bevindingen van de curator aanleiding geven om tot een regeling te kunnen komen dan wel of een procedure daartoe opportuun en aangewezen zal zijn.

17-03-2025
 7

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

De curator wacht de uitkomst van het hoger beroep af. Voor zover het faillissement in hoger beroep wordt vernietigd, zal er geen volgend openbaar verslag volgen.

19-04-2023
 1

De termijn van afwikkeling valt vooralsnog niet te duiden.

18-07-2023
 2

De termijn van afwikkeling is vooralsnog ongewijzigd.

19-10-2023
 3

De termijn van afwikkeling is vooralsnog niet goed te duiden. Een en ander is afhankelijk van de uitkomsten naar aanleiding van de bevindingen in de administratie. De komende verslagperiode zal hieromtrent allicht meer duidelijkheid kunnen worden verkregen.

19-01-2024
 4

Naar verwachting kan in de komende verslagperiode een besluit worden genomen over het al dan niet langer openhouden van dit faillissement en in hoeverre dit opportuun/noodzakelijk is voor de eventuele incasso van vorderingen op derden.

30-05-2024
 5

Nog niet exact te duiden en is afhankelijk van de uitkomsten van het nader overleg in de komende verslagperiode.

14-09-2024
 6

Indien tot een eventuele procedure wordt besloten, zal de afwikkeling van het faillissement nog geruime tijd op zich laten wachten. Indien zulks niet nodig zal zijn en een regeling kan worden getroffen, ligt een afwikkeling in de komende verslagperiode in de rede.

17-03-2025
 7

10.3 Indiening volgend verslag

17-9-2025

17-03-2025
 7

10.4 Werkzaamheden overig

Het volgende (7e) openbaar verslag zal op de gebruikelijke termijn van zes maanden worden gepubliceerd, of zoveel eerder als tot afwikkeling kan worden overgegaan.

14-09-2024



Bijlagen

Bijlagen