

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

Betreft

Verslagnummer	7
Datum verslag	06-12-2018
Insolventienummer	F.16/14/82
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000009176:F001
Datum uitspraak	28-01-2014


R-C	mr. PAM Penders
Curator	mr. W.J.A. Lansing

Algemene gegevens


Naam onderneming

European Central Mint Preciousmetals BV 07-06-2018
 5

Gegevens onderneming

Statutair gevestigd te Weesp met bezoekadres aan de Vialle Pio XII 111 07-06-2018
Palestrina te Italië.  5

Activiteiten onderneming

Productie van munten, zilverbaren en goudbaren. Het handelsregister vermeldt 07-06-2018
geen bedrijfsomschrijving.  5

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Zie eerdere verslagen. 07-06-2018
 5

Gemiddeld aantal personeelsleden

Zie eerdere verslagen. 07-06-2018
 5

Boedelsaldo

Boedelsaldo
€ 194.389,29

07-06-2018



Boedelsaldo
€ 194.402,50

07-09-2018



Boedelsaldo
€ 211.925,05

06-12-2018



Verslagperiode

van
5-3-2018

07-06-2018



t/m
6-6-2018

van
6-6-2018

07-09-2018



t/m
6-9-2018

van
6-11-2018

06-12-2018



t/m
5-12-2018

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
5	567,70 uur
6	22,65 uur
7	27,35 uur
totaal	617,70 uur

Toelichting bestede uren

De afgelopen verslagperiode is 12,70 uur besteed.

07-06-2018



De afgelopen verslagperiode is 22,65 uur besteed.

07-09-2018



1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018

 5

1.2 Lopende procedures

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018

 5

1.3 Verzekeringen

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018

 5

1.4 Huur

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018

 5

1.5 Oorzaak faillissement

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018

 5

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018

 5

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018

 5

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018

 5

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018

 5

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018

 5

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018

 5

De curator heeft een tweetal geïnteresseerde partijen getraceerd die de komende verslagperiode de muntencollectie zullen bekijken en daarna in de gelegenheid worden gesteld een bieding uit te brengen.

06-12-2018

 **7**

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018



3.9 Werkzaamheden andere activa

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018

 5

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018

 5

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018

 5

5.2 Leasecontracten

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018

 5

5.3 Beschrijving zekerheden

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018

 5

5.4 Separatistenpositie

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018

 5

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018

 5

5.6 Retentierechten

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018

 5

5.7 Reclamerechten

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018

 5

5.8 Boedelbijdragen

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018

 5

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018

 5

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018



6.2 Financiële verslaglegging

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018



6.5 Verantwoording

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018



6.6 Opbrengst

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018



6.7 Boedelbijdrage

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018

 5

De curator verricht thans nader onderzoek naar de verhaalspositie en kan over de voortgang daarvan in dit stadium geen uitlatingen doen.

Op 6 juli 2018 heeft de rechtbank Amsterdam uitspraak gedaan in de strafzaak tegen de bestuurder van curanda. Uit die uitspraak heeft de curator kunnen opmaken dat er mogelijk verhaalsobjecten zouden worden teruggegeven.

07-09-2018

 6

Inmiddels heeft de curator echter van het OM vernomen dat appèl is ingesteld tegen het vonnis van de rechtbank Amsterdam. Daardoor gaan de inbeslaggenomen goederen automatisch mee in de behandeling van het hoger beroep in de strafzaak en zal het Hof te zijner tijd een nieuwe beslissing over het beslag nemen. Ten aanzien van een aantal andere goederen is een machtiging conservatoir beslag afgegeven voor een vordering tot ontneming. De curator heeft voorts recent wederom een verhaalsonderzoek laten uitvoeren door de belastingdienst, waaruit volgt dat de bestuurder van curanda niet over reëel voor verhaal vatbaar vermogen beschikt. De curator ziet weliswaar voldoende aanknopingspunten op grond waarvan een persoonlijk ernstig verwijt c.q. onbehoorlijk bestuur als basis zou kunnen dienen voor een claim, maar acht een procedure met het oog op het strafrechtelijk beslag en de uitkomst van het verhaalsonderzoek niet opportuun. Onderzoek naar de vermogenspositie heeft immers uitgewezen dat het in de lijn der verwachtingen ligt dat verhaalsmogelijkheden na een veroordelend vonnis illusoir zullen zijn. Mede gezien het hoger beroep lijkt daar bovendien op korte termijn geen verandering in te komen. Hierdoor is de curator tot de conclusie gekomen dat het niet in de rede ligt om verdere stappen te nemen in verband met de mogelijke aansprakelijkheid van de bestuurder van curanda. Dit onderdeel is hiermee dan ook afgewikkeld.

De curator heeft de rechter-commissaris van zijn hierboven – verkort – weergegeven standpunt ter zake ingelicht.

06-12-2018

 **7**

7.2 Depot jaarrekeningen

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018

 5

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018

 5

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018

 5

7.5 Onbehoorlijk bestuur

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018



7.6 Paulianeus handelen

7.6 Paulianeus handelen

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018



De rechtbank Midden-Nederland heeft op 28 maart 2018 een voor Rammelt de Stichting derdengelden een veroordelend vonnis gewezen. De curator correspondeert thans over de financiële afwikkeling daarvan.

7.6 Paulianeus handelen

De curator doet thans onderzoek naar de verhaalsmogelijkheden om de vorderingen uit hoofde van het vonnis te incasseren en correspondeert in dat verband onder andere met de advocaat van Rammelt en de Stichting.

07-09-2018



7.6 Paulianeus handelen

De curator heeft – na daartoe toestemming van de rechter-commissaris te hebben verkregen – een regeling getroffen en heeft het bedrag op de faillissementsrekening geïncasseerd.
Afgewikkeld.

06-12-2018



7.7 Toelichting rechtmatigheid

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

07-06-2018

 5

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 1.836.041,00

07-06-2018

 5

De curator heeft de fiscus verzocht de ambtshalve aanslagen Vpb 2010/2011 en 2012 (tot nihil) te reduceren en is in afwachting van reactie.

06-12-2018

 7

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

07-06-2018

 5

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

07-06-2018

 5

8.5 Aantal concurrente crediteuren

9

07-06-2018

 5

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 449.677,40

07-06-2018

 5

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018

 5

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018

 5

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018



9.2 Aard procedures

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018



9.3 Stand procedures

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018



9.4 Werkzaamheden procedures

Zie eerdere verslagen.

07-06-2018



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator zal incasso van het veroordelend vonnis ter hand nemen, alsook nader verhaalsonderzoek verrichten en standpunt ter zake bepalen.

07-06-2018

 5

De curator verwacht in de komende verslagperiode nader contact te hebben met de advocaat van Rammelt en de Stichting over de financiële afwikkeling van de vorderingen uit hoofde van het vonnis. De curator streeft ernaar om daarover in de komende verslagperiode uitsluitsel te geven. Ook zal de curator trachten in overleg te treden met de fiscus over (de hoogte van) de ambtshalve vastgestelde vordering.

07-09-2018

 6

De curator is in afwachting van de reactie van de fiscus inzake het verzoek reductie (tot nihil) VPB 2010/2011 en 2012. Daarnaast zal de curator trachten de collectie munten de komende verslagperiode te gelde te maken, waarna het faillissement voor beëindiging c.q. afwikkeling in aanmerking komt.

06-12-2018

 **7**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Thans nog onbekend. Gezien de omvang van de preferente fiscale vordering, lijkt een uitkering aan concurrente crediteuren niet aannemelijk.

07-06-2018

 5

10.3 Indiening volgend verslag

6-3-2019

06-12-2018

 7

10.4 Werkzaamheden overig

Zie 10.1.

07-06-2018

 5

Bijlagen

Bijlagen