

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

Betreft

Verslagnummer	11
Datum verslag	12-09-2019
Insolventienummer	F.16/16/42
Toezichtzaaknummer	<u>NL:TZ:0000002507:F001</u>
Datum uitspraak	26-01-2016

R-C	mr. Neijt
Curator	<u>mr D.J. Bos</u>

Algemene gegevens

Naam onderneming

Pothuizen B.V. (hierna: "Pothuizen")

06-08-2018



Gegevens onderneming

KvK-nummer: 30056953

06-08-2018



Activiteiten onderneming

Pothuizen hield zich bezig met het inzamelen en verwerken van schroot.

06-08-2018



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2012	€ 38.666.000,00	€ -256.523,00	
2013	€ 28.468.690,00	€ -161.091,00	€ 9.814.901,00
2014	€ 21.292.917,00	€ 86.722,00	€ 6.779.476,00

Toelichting financiële gegevens

-

06-08-2018



Gemiddeld aantal personeelsleden

22

06-08-2018

Toelichting

 7

-

Boedelsaldo

€ 8.914,07

06-08-2018

Toelichting

 7

-

€ 11.082,15

28-11-2018

Toelichting

 8

-

€ 11.082,15

12-09-2019

Toelichting

 **11**

-

Verslagperiode

van

12-3-2018

06-08-2018

t/m

5-8-2018

 7

van

6-8-2018

28-11-2018

t/m

27-11-2018

 8

van

28-11-2018

25-02-2019

t/m

24-2-2019

 9

van

25-2-2019

13-06-2019

t/m

12-6-2019

 10

van

13-6-2019

12-09-2019

t/m

11-9-2019

 **11**

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
7	16 uur 42 min
8	9 uur 25 min
9	14 uur 0 min
10	12 uur 36 min
11	15 uur 18 min
totaal	68 uur 1 min

Toelichting bestede uren

Totaal verslag 1 tot en met 9: 363:20

06-08-2018



7

Totaal aantal bestede uren tot en met verslag 10: 372:62.

28-11-2018



8

Totaal aantal bestede uren tot en met verslag 11: 387,12

25-02-2019



9

Totaal aantal bestede uren tot en met verslag 12: 399,70

13-06-2019



10

Totaal aantal bestede uren tot en met verslag 13: 415,00

12-09-2019



11

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De vennootschap is opgericht bij akte van 29 november 1977. Volgens het uittreksel uit de Kamer van Koophandel betreffen de activiteiten een groothandel in ijzer- en staalschroot en oude non-ferrometalen. De vennootschap zamelt materialen in en verwerkt dit tot secundaire grondsoorten die worden verkocht aan smelterijen of handelaren.

06-08-2018



7

Bestuurder is de heer W. de Haas Beheer B.V. Enig aandeelhouder en enig bestuurder van W. de Haas Beheer B.V. is de heer W. de Haas. De heer R.L. Pothuizen treedt op als gevolmachtigde van Pothuizen.

De heren De Haas en Pothuizen houden (indirect) ieder 50% van de aandelen in Pothuizen.

1.2 Lopende procedures

Volgens de bestuurder is Pothuizen niet betrokken bij een lopende procedure.

06-08-2018



1.3 Verzekeringen

De curator heeft de verzekeringen geïnventariseerd en zo nodig beëindigd.

06-08-2018



1.4 Huur

Pothuizen heeft als huurder vijf huurovereenkomsten gesloten:

06-08-2018



1. kantoor en buitenterrein, gelegen aan de Genieweg 40 te Mijdrecht;
2. buitenterrein, gelegen aan de Groot Mijdrechtstraat 17-27 te Mijdrecht;
3. buitenterrein, gelegen aan de Ringdijk 1e bedijking 1 te Amstelhoek;
4. bedrijfsruimte en buitenterrein aan de Morsweg 55b te Leiden;
5. bedrijfsruimte, gelegen aan de Van Gendtlaan 301 te Hilversum.

Na verkregen machtiging van de rechter-commissaris zijn de huurovereenkomsten door de curator opgezegd.

In de tweede verslagperiode zijn de bedrijfspanden opgeleverd aan de verhuurders.

1.5 Oorzaak faillissement

06-08-2018



Als voornaamste oorzaak verwijst de bestuurder van Pothuizen naar de mondiaal zwakke vraag naar staal en overcapaciteit in de staalindustrie. De grondstofprijzen op de wereldmarkt zouden in het afgelopen half jaar drastisch zijn gekelderd, waardoor de (winst)marges onder druk zijn komen te staan. De aanlevering van schroot is de afgelopen maanden aanzienlijk verminderd. Leveranciers wachten met aanleveren tot de prijzen weer stijgen. Voorts zou de concurrentie (met name vanuit China) sterk toenemen.

De curator zal nog onderzoek doen naar de oorzaken van het faillissement. De prioriteit in de eerste verslagperiode heeft gelegen bij het verkopen van de activa van Pothuizen.

Tweede verslag: De curator doet onderzoek naar de oorzaken van het faillissement. In dat kader is aan de heer Haas verzocht om een uitgebreide verklaring omtrent de oorzaken die volgens de heer Haas tot het faillissement van Pothuizen B.V. hebben geleid.

Derde verslag: De bestuurder stelt zich op het standpunt dat hij de oorzaken van het faillissement enkel mondeling wil toelichten. De curator heeft de bestuurder opnieuw gevraagd om een schriftelijke toelichting. Dit punt is derhalve nog niet afgewikkeld.

Vierde verslag: Deze verslagperiode heeft een bespreking tussen de curator en de heren De Haas, Pothuizen en Bootsma (adviseur) plaatsgevonden. De heer De Haas en de heer Pothuizen hebben een nadere toelichting verstrekt ten aanzien van de oorzaken die volgens hen tot het faillissement van Pothuizen B.V. hebben geleid. De curator verwacht het oorzakenonderzoek komende verslagperiode af te wikkelen.

Vijfde verslag: Afgelopen verslagperiode heeft de curator het oorzakenonderzoek afgewikkeld. Er bestaat geen aanleiding om te veronderstellen dat de lezing van de bestuurder ten aanzien van de oorzaken van het faillissement niet juist is.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

20

06-08-2018



Toelichting

-

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

20

06-08-2018



Toelichting

-

2.3 Ontslagaanzegging

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

28-1-2016	20	-
-----------	----	---

totaal	20	
---------------	----	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Aangezien zich in de boedel geen middelen bevonden waaruit de salarisverplichtingen konden worden voldaan, is het voltallige personeel door de curator ontslag aangezegd. De rechter-commissaris heeft hiervoor machtiging verleend.

06-08-2018



De gebruikelijke administratieve afwikkeling van het ontslag is in overleg met het UWV ter hand genomen.

De salarissen tot met januari 2016 zijn (voor zover bekend) voldaan.

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
--------------	--------------	-----------	--------------

Niet van toepassing			
---------------------	--	--	--

totaal	€ 0,00		€ 0,00
---------------	--------	--	--------

Toelichting onroerende zaken

Gefailleerde had geen onroerende zaken in eigendom.

06-08-2018



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

06-08-2018



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
bedrijfsinventaris	€ 72.271,00	€ 0,00
totaal	€ 72.271,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

In opdracht van de curator en ABN AMRO Bank als pandhouder heeft Troostwijk de kantoor- en bedrijfsinventaris getaxeerd.

06-08-2018



De kantoor- en bedrijfsinventaris is in de tweede verslagperiode geveild door Troostwijk. De veilingopbrengst ad € 72.271 zal – na aftrek van de verkoopkosten – komende verslagperiode op de boedelrekening worden voldaan.

Derde verslag: De curator heeft uit hoofde van de veiling een totaalbedrag ad € 60.385 op de boedelrekening ontvangen.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Op grond van art. 57 lid 3 Fw zal de curator opkomen voor de belangen van de fiscus ten aanzien van de opbrengst van de bedrijfs- en kantoorinventaris en sorteerlijn.

06-08-2018



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Verkoop van bedrijfsmiddelen.

06-08-2018



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Voorraad		€ 19.360,00
totaal	€ 0,00	€ 19.360,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De onderneming van gefailleerde is gericht op het verwerken van schroot. Op de door Pothuizen gehuurde percelen is een omvangrijke hoeveelheid schroot aanwezig. ABN AMRO Bank N.V. heeft de voorraad in vuistpand genomen. ABN

06-08-2018



AMRO Bank N.V. en de curator zijn een afwijkende wijze van verkoop overeengekomen ex art. 3:251 BW; de voorraad zal via een internetveiling door Troostwijk worden verkocht. Als vergoeding voor het gebruik van de bedrijfsruimte van Pothuizen alsmede voor een afwijkende wijze van verkoop ex art. 3:251 lid 1 BW boedelbijdrage voldoet ABN AMRO Bank N.V. een boedelbijdrage van € 16.000 (excl. BTW).

Tweede verslagperiode: De curator heeft de schuldeisers uitgenodigd mogelijke eigendomsvoorbeholden kenbaar te maken. De eigendomsvoorbeholden zijn in opdracht van de curator en ABN AMRO Bank N.V. geïnteriseerd door Troostwijk. Er hebben meerdere ophaaldagen plaatsgevonden.

ABN AMRO Bank heeft het bedrag van € 19.360 (€ 16.000 ex btw) voldaan op de boedelrekening.

In de tweede verslagperiode is de voorraad is verkocht via een internetveiling. De opbrengst komt – na aftrek van de verkoopkosten – toe aan de pandhouder.

Verslag 9:

Afgelopen verslagperiode is gebleken dat er zich een grote voorraad aluminium in Duitsland bevindt dat in 2011 zou zijn gekocht van Pothuizen.

De (vermeende) koper heeft zich bij de curator gemeld met het verzoek om op schrift te verklaren dat de voorraad aan haar in eigendom toebehoort. De bewaarder in Duitsland stelt dat zij eerst na deze verklaring van de curator de voorraad zal vrijgeven.

De curator heeft onderliggende stukken opgevraagd en ontvangen. Er heeft een bespreking plaatsgevonden met raadsman, juridisch adviseur (deurwaarder) en bestuurder van de (vermeende) koper.

Op basis van de overgelegde stukken komt de curator niet tot de conclusie dat de voorraad in juridische zin is geleverd. De curator is in afwachting van nadere stukken waaruit dit zou blijken.

Verslag 10:

Met enige vertraging heeft de curator nadere stukken ontvangen. Komende verslagperiode zal de curator deze stukken beoordelen en bezien of een minnelijke regeling mogelijk is.

28-11-2018



Verslag 11: Om een minnelijke regeling te onderzoeken heeft de curator een aantal vragen gesteld aan de direct betrokkenen. Deze hebben de curator laten weten er bij hem op terug te komen. De curator heeft kort voor het uitbrengen van dit openbaar verslag een reminder gezonden aan deze partijen.

25-02-2019



Verslag 12: De curator heeft gesproken met de advocaat van de (vermeende) koper. In dat kader is onder andere gesproken over vragen van de curator over de wijze waarop levering van het aluminium zou hebben plaatsgevonden. De betreffende advocaat doet daar nader onderzoek naar. Daarnaast heeft de curator contact gehad met de advocaat van de Duitse bewaarder van het aluminium. Van die zijde zijn stukken ontvangen over de bij de bewaarder aanwezige zaken. Na onderzoek van die stukken heeft de curator de aanspraken van de (vermeende) koper afgewezen. Er is wel een koopovereenkomst gesloten tussen gefailleerde en die koper en er zijn

13-06-2019



facturen voldaan door de (vermeende) koper, maar de bij de bewaarder aanwezige zaken vallen volgens de curator niet onder die koopovereenkomst. Daarnaast heeft de vermeende koper volgens de curator niet aangetoond dat er sprake is geweest van een voltooide levering. De (vermeende) koper heeft de gelegenheid gekregen van de curator om uiterlijk begin juli 2019 het standpunt van de curator te weerleggen.

Verslag 13: De (vermeende) koper houdt vast aan het standpunt dat de partij aluminium zijn eigendom is. Deze partij wenst niet mee te werken aan de suggestie van de curator om de partij aluminium te gelde maken, zodat duidelijk is welke opbrengst gerealiseerd is en wat het daadwerkelijke financiële belang van deze kwestie is. Over de waarde bestaat thans onzekerheid.

12-09-2019

 11

De advocaat van deze partij heeft aangekondigd een bodemprocedure tegen de curator aanhangig te maken waarin een verklaring voor recht gevorderd zal worden over de eigendom. De advocaat heeft laten weten met het aanhangig maken daarvan te wachten op de definitieve afschaffing van het digitaal procederen bij de rechtbank Midden-Nederland in oktober a.s., zodat er sprake zal zijn van een "ouderwetse" bodemprocedure. De curator wacht de dagvaarding af. Hij heeft de advocaat van de (vermeende) koper gevraagd om op voorhand een concept van de dagvaarding te mogen ontvangen, zodat op basis daarvan een heroverweging kan plaatsvinden om deze kwestie alsnog buiten rechte af te doen.

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Verkoop van de voorraad en afwikkeling van de eigendomsvoorbehouden.

06-08-2018

 7

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Niet van toepassing.	€ 0,00	€ 0,00
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

Alle rechten van Pothuizen op reclamemateriaal, drukwerk, het recht op overname van telefoonnummers, klantenbestanden, internet domeinnamen, handelsnaam, onderhanden werk en (het gebruik van) de administratieve en financiële (digitale) bescheiden, uitsluitend voor zover Pothuizen hierop rechthebbende is.

06-08-2018

 7

Tweede verslagperiode: Een verkoop van de goodwill is niet mogelijk gebleken.

3.9 Werkzaamheden andere activa

De curator heeft onderzoek gedaan naar mogelijk kopers.

06-08-2018

 7

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Debiteuren			€ 2.500,00
totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.500,00

Toelichting debiteuren

Alle vorderingen werden door gefailleerde verpand aan ABN AMRO Bank. ABN AMRO Bank heeft de incasso van de vorderingen inmiddels ter hand genomen.

06-08-2018



Tweede verslag: Uit de administratie is gebleken dat Pothuizen B.V. een lening zou hebben verstrekt aan een derde. Tot zekerheid van verhaal voor deze vordering is aan Pothuizen een hypotheekrecht (tweede in rang) verstrekt op de aan deze derde toebehorende onverdeelde helft van een woning (hypothecaire inschrijving bedraagt € 187.500). De curator heeft de pandhouder geïnformeerd over deze vordering.

Derde verslag: De curator heeft de pandhouder verzocht om rekening en verantwoording af te leggen.

Vierde verslag: Afgelopen verslagperiode is bovengenoemde woning verkocht. De curator heeft medewerking verleend aan het royement van het hypotheekrecht. De rechter-commissaris heeft daartoe toestemming verleend. De notaris heeft de koopsom doorgestort naar ABN AMRO Bank N.V. Voor de werkzaamheden van de curator voldoet ABN AMRO Bank N.V. een boedelbijdrage van € 2.500. Na ontvangst van de boedelbijdrage is deze kwestie afgewikkeld.

De pandhouder heeft de incasso van de debiteurenportefeuille gestaakt en rekening en verantwoording afgelegd. Komende verslagperiode zal de curator de omzetbelasting terugvragen met betrekking tot de niet incasseerbare vorderingen.

Verslag 5: ABN AMRO Bank N.V. heeft de boedelbijdrage van € 2.500 voldaan op de boedelrekening.

De curator is zijn onderzoek naar niet incasseerbare vorderingen gestart. Dit blijkt een ingewikkelde en tijdrovende klus. Het verzoek tot restitutie zal in de komende verslagperiode bij de Belastingdienst worden ingediend.

Zesde verslag: De curator heeft afgelopen verslagperiode de omzetbelasting teruggevraagd met betrekking tot de niet incasseerbare vorderingen op debiteuren. De curator is in afwachting van een reactie van de fiscus.

Zevende verslag: De Hoge Raad heeft in het arrest d.d. 13 oktober 2017 bepaald dat de ingevolge art. 29 lid 1 Wet OB ontstane schuld kan worden verrekend met een voor de faillietverklaring ontstane vordering van de fiscus op de gefailleerde.

De fiscus heeft een (preferente) vordering ingediend van € 119.000 en de te

verwachten teruggaaf bedraagt € 25.213,25.

Gezien het voorgaande zal na verrekening geen bedrag aan de boedel toekomen.

Verslag 9:

Afgelopen verslagperiode is gebleken dat Pothuizen heeft ingeschreven in een participatiekapitaal. De curator heeft TVM verzocht om het bedrag van de inschrijving (ca. € 2.200) te voldoen op de boedelrekening.

verslag 10:

Het bedrag van € 2.214,58 is ontvangen.

28-11-2018

 8

Verslag 12: Een Duitse advocaat die in het verleden voor Pothuizen is opgetreden heeft contact gezocht met de curator over de afwikkeling van een oude vordering van Pothuizen op een in staat van faillissement verkerende Duitse debiteur. Het blijkt dat er (onverwachts) waarschijnlijk een aanzienlijke uitkering in het faillissement van die debiteur kan plaatsvinden. Naar aanleiding daarvan heeft de curator aanvullende vragen gesteld aan de Duitse advocaat. Omdat de vordering mogelijk onder het pandrecht van ABN AMRO Bank valt, heeft de curator contact gezocht met deze bank met de vraag om in te gaan op de vraag of er sprake is van een verpande vordering. De curator verwacht hier in de komende periode uitsluitsel over te krijgen.

13-06-2019

 10

Verslag 13: De ABN AMRO Bank heeft inderdaad het standpunt ingenomen dat de vordering op de in staat van faillissement verkerende Duitse debiteur aan haar werd verpand. De curator is tot de conclusie gekomen dat er inderdaad sprake is van een verpanding ten gunste van ABN AMRO Bank. De Duitse curator en ABN AMRO Bank hebben hierover bericht ontvangen van de curator en aan de Duitse curator is bevestigd dat bevrijdende betaling aan ABN AMRO Bank kan plaatsvinden. ABN AMRO Bank zal een bedrag van ruim EUR 174.000 ontvangen. De curator ontvangt van ABN AMRO Bank – na ontvangst van het bedrag door ABN AMRO Bank - een boedelbijdrage welke gebaseerd is op de door de curator bestede tijd aan het beoordelen van de verpanding en het corresponderen over deze vordering met de Duitse curator.

12-09-2019

 11

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Zie hierboven.

06-08-2018

 7

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 1.499.537,00

06-08-2018

 7

Toelichting vordering van bank(en)

Alle zaken en vorderingen werden (oorspronkelijk) door Pothuizen verpand aan ABN AMRO Bank N.V. De totale vordering van ABN AMRO bedraagt € 1.499.537. Naar verwachting zal ABN AMRO voor een substantieel deel van

haar vordering niet voldaan kunnen worden.

Ten gunste van Forest Metal Group B.V. ("Forest") werd de avond voor het faillissement een pandrecht gevestigd op enkele roerende zaken (inventaris). Van beide pandhouders heeft de curator begrepen dat Forest de positie van ABN AMRO als zijnde pandhouder eerste in rang erkent.

De curator heeft de kas van gefailleerde ingenomen. Per datum faillissement was een bedrag ad € 4.170 aanwezig. Dit bedrag is op de boedelrekening gestort.

Zesde verslag: Afgelopen periode heeft ABN AMRO Bank N.V. enkele vragen gesteld over de eerdere eindafrekening. Deze vragen zijn beantwoord.

Achtste verslag: Afgelopen verslagperiode is de curator benaderd door een Duitse curator van een debiteur van Pothuizen.

Pothuizen zou een vordering hebben op de (gefaillieerde) debiteur, tot zekerheid waarvan een hypotheekrecht (derde in rang) is gevestigd op een perceel grond in Duitsland. Zowel de pandhouder (ABN AMRO Bank N.V.) als de curator is niet geïnformeerd door de bestuurder van Pothuizen omtrent het bestaan van deze vordering (en onderliggend zekerheidsrecht).

Het perceel zou ernstig vervuild c.q. verontreinigd zijn. Volgens de Duitse curator zou er een potentiële koper zijn. In dat kader is de curator verzocht om het hypotheekrecht vrij te geven c.q. te laten royeren.

De curator heeft overleg gevoerd met de Duitse curator en pandhouder over de afwikkeling van deze kwestie. De curator zal de onderliggende stukken bestuderen. In de komende maand is een afspraak gepland met de Duitse curator om tot een definitieve oplossing te komen.

Verslag 9: Daags voor de ingeplande bespreking heeft de koper aangeven af te zien van de koop.

Komende verslagperiode zal de curator zich bezighouden met de afwikkeling van het zekerheidsrecht. In dat kader is een nadere onderbouwing opgevraagd dat het perceel geen waarde vertegenwoordigt.

Toelichting vordering van bank(en)

Verslag 10:

De curator heeft bericht ontvangen dat de openbare verkoop van de grond is aangezegd. De curator heeft overlegd met een Duitse advocaat over de afwikkeling van het hypotheekrecht (derde in rang) op het perceel in Duitsland.

28-11-2018



Toelichting vordering van bank(en)

Verslag 11:

Het kantongerecht Ibbenbüren (Duitsland) heeft de curator geïnformeerd dat de waarde van het perceel is bepaald op € 0, op basis van twee taxatierapporten van het Umwelt- und Planungsamt des Kreises Steinfurt. Uit de taxatierapporten blijkt dat de saneringskosten vele malen hoger liggen dan de onbezwaarde waarde van het perceel.

25-02-2019



Toelichting vordering van bank(en)

Verslag 12: De curator heeft begrepen dat er een veiling gaat plaatsvinden van het betreffende perceel. De verwachting is dat er geen waarde voor de

13-06-2019



boedel gerealiseerd zal worden.

5.2 Leasecontracten

Twee DAF-vrachtwagens worden geleased van PACCAR Lease. Uit een taxatie van Troostwijk blijkt dat er geen sprake is van overwaarde.

06-08-2018



Een Liebherr overslagkraan wordt geleased van ABN AMRO Lease via een financiële leaseovereenkomst. Uit de taxatie van Troostwijk is gebleken dat sprake is van een substantiële overwaarde. De rechter-commissaris heeft machtiging voor lossing en verkoop verleend. De uiteindelijk voor de boedel te realiseren waarde is nog niet bekend, aangezien de overslagkraan nog verkocht dient te worden.

De Liebherr overslagkraan is in de tweede verslagperiode verkocht via de veiling. De overwaarde van € 6.045,50 is op de boedelrekening ontvangen.

Verslag 5: In de afgelopen verslagperiode is een aanvullend bedrag van € 10.296,07 op de boedelrekening voldaan. Dit bedrag ziet eveneens op de verkoop van de Liebherr overslagkraan. Dit bedrag was geparkeerd bij Troostwijk in afwachting van de afrekening met de leasemaatschappij.

5.3 Beschrijving zekerheden

Zie hiervoor.

06-08-2018



5.4 Separatistenpositie

Zie hiervoor.

06-08-2018



5.5 Eigendomsvoorbehoud

De eigendomsvoorbehouden zijn door Troostwijk Waardering & Advies afgewikkeld. Er heeft een kijkdag plaatsgevonden en aan partijen die rechtsgeldig een eigendomsvoorbehoud konden inroepen zijn zaken uitgeleverd.

06-08-2018



Met één partij bestaat nog een discussie over de vraag of zij eigenaar is van een partij aluminium. ABN AMRO Bank maakt aanspraak op een pandrecht op die partij. De curator heeft beide partijen met elkaar in contact gebracht voor overleg. Er wordt onderzocht of de desbetreffende partij al enkele jaren geleden in eigendom is overgedragen.

Tweede verslagperiode: ABN AMRO Bank stelt dat deze partij aan haar zou zijn verpand.

Hangende de discussie omtrent de aanspraken op de voorraad aluminium zijn de pandhouder en crediteur overeengekomen dat de voorraad aluminium extern wordt opgeslagen. De curator wacht de uitkomst van de discussie af.

Een crediteur heeft het standpunt ingenomen dat zij eigenaar zou zijn van enkele roerende zaken. Partijen zijn overeengekomen dat de betreffende zaken worden verkocht via de veiling. Partijen zullen nadien in overleg treden over de verdeling van de koopsom. Naar verwachting zal deze kwestie komende verslagperiode worden afgewikkeld.

Derde verslag: Voorraad aluminium: afgelopen verslagperiode heeft de curator overleg gevoerd met beide partijen en nadere stukken ter beschikking gesteld. ABN AMRO Bank heeft de curator geïnformeerd dat het geschil is beslecht en de kwestie is afgewikkeld.

Eigendom geveilde zaken: De verkoopopbrengst van de roerende zaken waarop de crediteur aanspraak maakt bedraagt € 8.756,00. De curator is in overleg getreden met de crediteur omtrent een mogelijke minnelijke regeling. De laatste e-mails en brief van de curator zijn onbeantwoord gebleven. De curator streeft ernaar deze kwestie komende verslagperiode af te wikkelen.

Vierde verslag: De crediteur die aanspraak heeft gemaakt op de verkoopopbrengst ad € 8.756,00, heeft de curator medegedeeld dat zij geen nadere onderbouwing kan verstrekken van haar aanspraken. De curator heeft de crediteur verzocht te bevestigen dat zij geen aanspraak meer zal maken op de veilingopbrengst, zodat de kwestie kan worden afgewikkeld.

Vijfde verslag: Afgelopen verslagperiode heeft de curator herhaaldelijk gepoogd om met deze crediteur in contact te treden. Op e-mails en brieven van de curator wordt niet gereageerd. De curator beschouwt deze kwestie dan ook als afgewikkeld.

5.6 Retentierechten

Niet van gebleken.

06-08-2018



5.7 Reclamerechten

Er hebben zich bij de curator enkele partijen gemeld die zich op dit recht beroepen. Deze aanspraken zijn door Troostwijk Waardering & Advies afgewikkeld.

06-08-2018



5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00

06-08-2018



Toelichting

-

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

De curator heeft overleg gevoerd met ABN AMRO Lease N.V., ABN AMRO Bank N.V., Troostwijk Waardering en Advies B.V. en meerdere crediteuren.

06-08-2018



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Per faillissementsdatum waren de activiteiten gestaakt. Van een voortzetting van de activiteiten gedurende de faillissementsperiode is geen sprake geweest.

06-08-2018



De curator begrijpt dat gefailleerde sinds 1 februari 2013 vennoot is in de vennootschap onder firma HKS-Pothuizen VOF. (hierna: "HKS") De andere vennoot is HKS Scrap Metals B.V. Als gevolg van het faillissement zou gefailleerde zijn uitgetreden als vennoot. De curator heeft stukken opgevraagd ten behoeve van een eventuele eindafrekening.

Tweede verslag: De curator heeft enkele stukken ontvangen, doch onvoldoende om thans tot een eindafrekening te komen.

Derde verslag: ABN AMRO heeft de incasso van de vordering op HKS ter hand genomen. ABN AMRO en HKS zijn in een discussie verwickeld omtrent (i) de omvang van de eindafrekening (volgens HKS een bedrag ad ca. € 250.000) en (ii) de juistheid van de bedragen welke partijen over en weer van elkaar te vorderen zouden hebben. HKS stelt dat zij een eventuele vordering van Pothuizen kan verrekenen met de (vermeende) vordering van HKS op Pothuizen van € 231.015,89.

De curator heeft ABN AMRO verzocht rekening en verantwoording af te leggen.

Vijfde verslag: ABN AMRO heeft afgelopen verslagperiode rekening en verantwoording afgelegd.

Zesde verslag: De curator heeft afgelopen verslagperiode de omzetbelasting teruggevraagd met betrekking tot de niet incasseerbare vorderingen op debiteuren. De curator is in afwachting van een reactie van de fiscus.

Zevende verslag: De curator verwijst naar 4.1 van het onderhavige faillissementsverslag.

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

06-08-2018



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

06-08-2018



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De curator heeft met meerdere partijen overleg gevoerd met betrekking tot de verkoop van de activa. De curator heeft geen overeenstemming bereikt.

06-08-2018



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

06-08-2018



6.6 Opbrengst

€ 0,00

06-08-2018



Toelichting

Niet van toepassing.

6.7 Boedelbijdrage

€ 0,00

06-08-2018



Toelichting

Niet van toepassing.

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

06-08-2018



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Op verzoek van de curator heeft Nederpel De Block & Partners de digitale administratie veiliggesteld.

06-08-2018



Zevende verslag: De curator constateert dat de administratie ten aanzien van de voorraden en de daarmee gepaard gaande geldstromen niet juist althans volledig is. Gelet op het materiële verschil ten aanzien van de voorraad dat volgens het bestuur van gefailleerde aanwezig had moeten zijn en de daadwerkelijk aangetroffen voorraad, meent de curator dat de administratie op dit punt niet voldoet.

7.2 Depot jaarrekeningen

2014: 14 januari 2016, tijdig

2013: 26 november 2014, tijdig

2012: 23 juli 2013, tijdig

2011: 2 oktober 2012, tijdig

06-08-2018



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Aan de accountant werd ten aanzien van het boekjaar 2014 een controleopdracht verstrekt. De accountant heeft (o.a.) het volgende verklaard:

06-08-2018



"Onderbouwing van de oordeelonthouding

Gegeven de aard van de bedrijfsactiviteiten en de omvang van de vennootschap kan de interne organisatie niet op economisch verantwoorde wijze zodanig worden ingericht dat door accountantscontrole op rationele wijze de vereiste zekerheid kan worden verkregen over de volledigheid van de in de jaarrekening opgenomen omzet en de daarmee rechtstreeks samenhangende posten, alsmede omtrent de juistheid en volledigheid van de kosten van de omzet en de daarmee rechtstreeks samenhangende posten zoals de omvang en de waardering van de voorraad.

Oordeelonthouding betreffende de jaarrekening

Vanwege het belang van de in de paragraaf "Onderbouwing van de oordeelonthouding" beschreven aangelegenheid zijn wij niet in staat geweest om voldoende en geschikte controle-informatie te verkrijgen om daarom ons controleoordeel te kunnen baseren. Derhalve kunnen wij geen oordeel geven omtrent de getrouwheid van de jaarrekening."

Hetzelfde geldt ten aanzien van de jaarrekening 2013.

7.4 Stortingsverplichting aandelen

De vennootschap is in het jaar 1977 opgericht. Een eventuele vordering tot volstorting van de aandelen is inmiddels verjaard.

06-08-2018



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

06-08-2018



Toelichting

De curator zal dit punt nog nader onderzoeken. De curator heeft nader onderzoek gedaan

Zevende verslag: Vanwege het schenden van de boekhoudverplichting acht de curator gronden aanwezig om de bestuurders aansprakelijk te stellen op grond van artikel 2:248 BW. De curator ziet geen heil in het treffen van nadere (rechts)maatregelen, wegens het ontbreken van bekende verhaalsmogelijkheden.

De curator heeft melding gedaan bij het Meldpunt faillissementsfraude.

Toelichting

Dertiende verslag: De curator heeft de bestuurder geïnformeerd dat alle rechten worden voorbehouden ten aanzien van (rechts-)vorderingen uit hoofde van onbehoorlijk bestuur en onrechtmatige daad.

12-09-2019



7.6 Paulianeus handelen

Nee

06-08-2018



Toelichting

De curator zal dit punt nog nader onderzoeken.

Tweede verslag: Vooralsnog zijn er geen aanwijzingen dat er sprake is van paulianeus handelen.

Zevende verslag: Van paulianeus handelen is niet gebleken.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

-

06-08-2018



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator zal een onderzoek instellen naar de administratie van Pothuizen.

06-08-2018



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 137.721,74

06-08-2018



Toelichting

€ 11.595,83 + P.M. (huur)

€ 9.288,81 (huur)

Eén verhuurder maakt aanspraak op een bedrag ad ca. € 14.500 (excl. BTW) in verband met het niet verwijderen van restafval (ontruimingskosten).

Derde verslag: De curator heeft nog geen standpunt ingenomen over de vraag of deze vordering als boedelvordering kwalificeert. Het is de curator bekend dat er een procedure bij de Hoge Raad aanhangig is die betrekking heeft op de vraag of bepaalde kosten voor het afvoeren van reststoffen als boedelschuld kwalificeren. De curator is voornemens om het arrest van de Hoge Raad af te wachten en om daarna een beslissing te nemen over de kwalificatie van deze kenbaar gemaakte vordering.

€ 81.337,10 (boedelvordering UWV)

€ 38.839,64 (huur)

€ 17.545,00 (afvoer reststoffen)

Vijfde verslag: De curator heeft kennisgenomen van het arrest van de Hoge Raad inzake de procedure tussen de curatoren en Aluminium Delfzijl B.V. (Aldel), ECLI:NL:GHARL:2015:5290). De curator zal het arrest bestuderen en zijn standpunt kenbaar maken aan de verhuurder.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 119.394,00

06-08-2018



Toelichting

€ 954,00

€ 24.706,00

€ 5.189,00 (motorrijtuigenbelasting)

€ 19.936,00 (OB en loonheffingen)

€ 5.353,00 (motorrijtuigenbelasting)

€ 113.913,00 (OB en loonheffingen)

Zesde verslag:

€ 5.481,00 (motorrijtuigenbelasting)

€ 113.913,00 (OB en loonheffingen)

€ 123.948,00

28-11-2018



Toelichting

verslag 10:

€ 5.868,00 (motorrijtuigenbelasting), € 113.913,00 (OB en loonheffing), € 4.167,00 (vennootschapsbelasting)

€ 124.078,00

13-06-2019



Toelichting

Verslag 12: € 5.998,00 (motorrijtuigenbelasting), € 113.913,00 (OB en loonheffing), € 4.167,00 (vennootschapsbelasting)

8.3 Pref. vord. UWV

€ 35.814,20

06-08-2018



Toelichting

P.M.

€ 33.337,69 (ex art. 3:288 sub e B.W.)

€ 2.476,51 (gelijke rangorde fiscus)

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 422,54

06-08-2018



Toelichting

ex art. 3:288 sub e BW

8.5 Aantal concurrente crediteuren

137

06-08-2018



Toelichting

124

129

130

142

135

137

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 3.643.124,20

06-08-2018



Toelichting

€ 2.952.668,93

€ 3.634.128,21

€ 3.641.277,81

€ 3.641.856,81 plus P.M.

€ 3.642.585,91 plus P.M.

€ 3.643.124,20 plus P.M.

€ 3.643.947,40

12-09-2019



Toelichting

Verslag 13: € 3.643.947,40 plus P.M.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Over de wijze van afwikkeling van het faillissement kan op dit moment nog geen uitspraak worden gedaan.

06-08-2018



Zevende verslag: De curator zal de rechtbank verzoeken om dit faillissement voor te dragen voor opheffing bij gebrek aan baten. Dit betekent dat er geen uitkering kan plaatsvinden aan de preferente en concurrente schuldeisers.

Verslag 12: Het blijft nog steeds onwaarschijnlijk dat er een uitkering aan de concurrente schuldeisers kan gaan plaatsvinden.

13-06-2019



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Alle bekende crediteuren zijn uitgenodigd om hun vordering ter verificatie in te dienen en daarbij aan te geven of zij zich op enig bijzonder recht wensen te beroepen.

06-08-2018



Derde verslag: De curator heeft de bestuurder verzocht om de aangiften voor de Belastingdienst voor te bereiden. De bestuurder stelt zich op het standpunt dat hij over onvoldoende gegevens beschikt om de aangifte te kunnen doen. De curator zal nagaan op welke wijze alsnog correcte aanslagen opgelegd kunnen worden.

Vierde verslag: De bestuurder heeft de curator geïnformeerd dat hij aangifte omzetbelasting heeft gedaan over de periode tot faillissementsdatum. De curator is niet bekend met de aangifte en heeft de onderliggende stukken opgevraagd.

Vijfde verslag: De curator de verzochte stukken ontvangen.

Zesde verslag: De curator heeft de aangifte bestudeerd en geen bijzonderheden aangetroffen. De curator beschouwt deze kwestie als afgewikkeld.

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van gebleken.

06-08-2018



9.2 Aard procedures

Niet van gebleken.

06-08-2018



9.3 Stand procedures

Niet van gebleken.

06-08-2018



9.4 Werkzaamheden procedures

De curator is nagegaan of er lopende procedures zijn waarbij gefailleerde als partij optreedt.

06-08-2018



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- verifiëren crediteurenvorderingen;
- onderzoek rechtmatigheid.

06-08-2018



Zevende verslag: - afwikkelen.

Achtste verslag: - afwikkelen grondschulz;
- daarna afwikkelen faillissement.

Negende verslag:

- afwikkelen kwestie aluminium;
- afwikkelen kwestie grondschulz;
- incasseren betaling TVM;
- daarna afwikkelen faillissement.

Tiende verslag:

- afwikkelen kwestie aluminium;
- afwikkelen kwestie grondschulz;
- daarna afwikkelen faillissement.

28-11-2018



Elfde verslag:

- afwikkelen kwestie aluminium;
- daarna afwikkelen faillissement.

25-02-2019



Twaalfde verslag:

- afwikkelen kwestie aluminium;
- afhandelen vordering op Duitse debiteur;
- daarna afwikkelen faillissement.

13-06-2019



Dertiende verslag:

- afwikkelen kwestie aluminium;
- daarna afwikkelen faillissement.

12-09-2019



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Op dit moment is het nog onduidelijk op welke termijn het faillissement kan worden afgewikkeld.

06-08-2018



Zevende verslag: De definitieve afwikkeling van dit faillissement wordt thans in gang gezet.

Achtste verslag: Er was een eindzitting in dit faillissement gepland op 2 januari 2018. In verband met (mogelijke) na te komen baten heeft de curator de rechtbank verzocht om de eindzitting tot nader order uit te stellen. De rechtbank heeft dit verzoek gehonoreerd.

10.3 Indiening volgend verslag

12-12-2019

12-09-2019



10.4 Werkzaamheden overig

Een volgend openbaar verslag zal drie maanden na heden worden ingediend.
Zevende verslag: Dit betreft het eindverslag. Er zal geen volgend verslag meer worden uitgebracht.

06-08-2018



Dertiende verslag: Een volgend verslag zal drie maanden na heden worden ingediend.

12-09-2019



Bijlagen

Bijlagen