

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

Betreft

Verslagnummer	8
Datum verslag	23-04-2020
Insolventienummer	F.16/18/272
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000051056:F004
Datum uitspraak	12-06-2018

R-C	mr. Hofman
Curator	mr J. Westerhof

Algemene gegevens

Naam onderneming

Detach B.V.,KEG Infra B.V.,KEG Infra Support B.V.,HAT Infrawerken B.V.,Nijbroek
Infra Techniek B.V. 16-07-2018



Gegevens onderneming

Detach B.V., tevens bekend onder de handelsnaam K.E.G. Infra Technical
Services, statutair gevestigd in Dronten, doch kantoorhoudende te (3741 LG)
Baarn aan het Zuidereind 5, ingeschreven in de kamer van koophandel onder
nummer 54039509. 16-07-2018



KEG Infra B.V., statutair gevestigd in Nijbroek, doch kantoorhoudende te (3741
LG) Baarn aan het Zuidereind 5, ingeschreven in de kamer van koophandel
onder nummer 52914895.

KEG Infra Support B.V., statutair gevestigd in Nijbroek, doch kantoorhoudende
te (3741 LG) Baarn aan het Zuidereind 5, ingeschreven in de kamer van
koophandel onder nummer 53986555.

HAT Infrawerken B.V., statutair gevestigd in Nijbroek, doch kantoorhoudende
te (3741 LG) Baarn aan het Zuidereind 5, ingeschreven in de kamer van
koophandel onder nummer 53446763.

Nijbroek Infra Techniek B.V., statutair gevestigd in Nijbroek, doch
kantoorhoudende te (3741 LG) Baarn aan het Zuidereind 5, ingeschreven in de
kamer van koophandel onder nummer 52914879.

Activiteiten onderneming

Gefailleerden betreffen werkmaatschappijen behorende tot de groep van Elounda Beheer B.V., welke werkmaatschappijen ten doel hadden het (doen) uitvoeren van ondergrondse en bovengrondse infrastructurele werken en engineeringswerkzaamheden, alsmede de detachering van direct en indirect personeel, alsmede het voeren van een handelsonderneming in bouwgerelateerde machines.

16-07-2018



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2017	€ 22.575.312,00	€ -3.139.432,00	€ 9.030.668,00
2016	€ 22.792.419,00	€ -466.303,00	€ 9.580.149,00
2015	€ 18.514.739,00	€ -1.172.444,00	€ 8.392.296,00

Toelichting financiële gegevens

In bovenstaande financiële gegevens de geconsolideerde cijfers beschreven van gefailleerden en Elounda Beheer B.V.

16-07-2018



Gemiddeld aantal personeelsleden

68

16-07-2018



Toelichting

Op datum faillissement waren er in Detach B.V. 29 werknemers, in KEG Infra B.V. 27 werknemers en in KEG Infra Support B.V. 12 werknemers, werkzaam.

Boedelsaldo

€ 0,00

16-07-2018

 1

Toelichting

Niet van toepassing.

€ 853.543,40

16-10-2018

 2

Toelichting

In de tweede verslagperiode heeft de curator de koopprijs voor de activa van gefailleerden ontvangen en heeft de boedel Deutsche Bank A.G. als pandhouder van de activa oneigenlijk gelost uit de verkoopopbrengst.

€ 868.326,36

18-01-2019

 3

Toelichting

In de derde verslagperiode heeft de curator diverse resitutiebedragen ontvangen van de verzekeringsmaatschappij.

€ 780.336,68

18-04-2019

 4

€ 768.963,87

23-07-2019

 5

€ 760.971,28

23-10-2019

 6

€ 763.367,22

23-01-2020

 7

€ 763.386,42

23-04-2020

 **8**

Verslagperiode

van

12-6-2018

t/m

6-7-2018

16-07-2018

 1

van

7-7-2018

t/m

5-10-2018

16-10-2018

 2

van

6-10-2018

t/m

28-12-2018

18-01-2019

 3

van

29-12-2018

t/m

5-4-2019

18-04-2019

 4

van

6-4-2019

t/m

12-7-2019

23-07-2019

 5

van

13-7-2019

t/m

11-10-2019

23-10-2019

 6

van

12-10-2019

t/m

10-1-2020

23-01-2020

 7

van

11-1-2020

t/m

17-4-2020

23-04-2020

 **8**

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	282 uur 42 min
2	98 uur 36 min
3	22 uur 12 min
4	24 uur 6 min
5	16 uur 42 min
6	10 uur 30 min
7	12 uur 12 min
8	11 uur 48 min
totaal	478 uur 48 min

Toelichting bestede uren

Alvorens het faillissement van de diverse werkmaatschappijen werd uitgesproken op 12 juni 2018 kwam eerst de holdingvennootschap Elounda Beheer B.V. (via een surseance van betaling op 1 juni 2018) op 5 juni 2018 in staat van faillissement te verkeren. Echter nu de werkmaatschappijen over onvoldoende liquide middelen beschikten om de noodzakelijke lopende verplichtingen te kunnen voldoen is na 5 juni 2018 het faillissement aangevraagd van de vijf werkmaatschappijen en is vervolgens de curator van Elounda Beheer B.V. tevens als curator benoemd van de vijf werkmaatschappijen.

16-07-2018



Na datum faillissement heeft de curator in samenspraak met het management van het A.Hak-concern als financier en met toestemming van de rechter-commissaris de activiteiten van gefailleerden voor een duur van drie weken voortgezet, zodat de lopende werken konden worden afgemaakt. Voorts heeft de curator het personeel van de werkmaatschappijen ontslagen en is de curator in onderhandeling getreden met het A.Hak-concern om te bezien of een eventuele doorstart van activa en activiteiten tot de mogelijkheden behoort. Tot slot heeft de curator toestemming verkregen van de rechter-commissaris om de faillissementen van de werkmaatschappijen geconsolideerd af te wikkelen, omdat er feitelijk één boekhouding werd gevoerd voor de vijf werkmaatschappijen.

In de tweede verslagperiode heeft de curator op 6 juli 2018 een activaovereenkomst gesloten met A.Hak Midden-West B.V., na overleg en toestemming van de rechter-commissaris, waarbij onder meer alle activa en activiteiten van gefailleerden zijn overgenomen (zie paragraaf 3 en 4). Voorts is de curator gestart met het rechtmatigheidsonderzoek naar de oorzaken van het faillissement (zie paragraaf 7). Tevens heeft A.Hak Midden-West B.V. een groot deel van het personeel van gefailleerden een nieuwe dienstbetrekking aangeboden. Verder heeft de boedel de bank oneigenlijk gelost, hebben er diverse gesprekken plaatsgevonden met de verhuurders ter zake indeplaatsstellingsovereenkomsten en zijn diverse onder eigendomsvoorbehoud geleverde zaken aan de rechtmatige eigenaars geretourneerd (zie paragraaf 5).

16-10-2018



In de derde verslagperiode heeft de curator contact gehad met de verzekeringsmaatschappij over het moment van royement van de verzekeringen en in dat kader aanspraak gemaakt op resitutie van

18-01-2019



verzekeringspenningen (zie paragraaf 1.3). Tevens heeft de curator nog enkele aanspraken van leveranciers op een eigendomsvoorbehoud afgehandeld (zie paragraaf 5.5). Daarnaast heeft hij het overleg met A.Hak voorgezet ter zake van de afrekening over de exploitatie van de eerste drie weken na datum faillissement (zie paragraaf 6.1). Ten slotte is de curator voortgegaan met het rechtmatigheidsonderzoek en is in dat kader diverse malen contact geweest met Insolresearch (zie paragraaf 7.1).

In de vierde verslagperiode is een conceptafrekening ter zake van de exploitatie over de eerste drie weken na datum faillissement gereed gekomen (zie paragraaf 6.1). Daarnaast heeft de curator in het kader van het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement en het rechtmatigheidsonderzoek gesprekken gevoerd met de oud-bestuurders van gefailleerden en met Insolresearch en van laatstgenoemde de eerste uitkomsten van het rechtmatigheidsonderzoek ontvangen (zie paragraaf 7.1).

18-04-2019

 4

In de vijfde verslagperiode heeft de curator het rechtmatigheidsonderzoek voortgezet (zie paragraaf 7.1). Tot op heden heeft de curator de vordering van het UWV nog niet ontvangen, zodat hij nog niet tot een afrekening met de doorstarter heeft kunnen komen (zie paragraaf 6.1).

23-07-2019

 5

In de zesde verslagperiode heeft de curator het rechtmatigheidsonderzoek voortgezet (zie paragraaf 7.1). Daarnaast heeft hij de vordering van het UWV ontvangen (zie paragraaf 8), zodat hij in de komende verslagperiode tot een eindafrekening met het A.Hak-concern kan komen (zie paragraaf 6.1).

23-10-2019

 6

In de zevende verslagperiode heeft de curator het rechtmatigheidsonderzoek voortgezet (zie paragraaf 7.1). Daarnaast heeft hij een gewijzigde vordering van het UWV ontvangen (zie Paragraaf 8), hetgeen (mogelijk) van invloed is op de afrekening met de doorstarter (Paragraaf 6.1).

23-01-2020

 7

In de achtste verslagperiode heeft de curator het rechtmatigheidsonderzoek voortgezet en in dat kader de toelichting van de bestuurders bestudeerd (zie Paragraaf 7.1).

23-04-2020

 **8**

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De enig aandeelhouder en bestuurder van de gefailleerde werkmaatschappijen is Elounda Beheer B.V., dat reeds op 5 mei 2018 in faillissement kwam te verkeren.

16-07-2018

 1

1.2 Lopende procedures

De curator heeft geen lopende procedures aangetroffen.

16-07-2018

 1

1.3 Verzekeringen

De curator heeft een aantal lopende verzekeringen aangetroffen, waaronder een aansprakelijkheidsverzekering, een ziekteverzuimverzekeringen en een milieuschadeverzekering. In de komende verslagperiode zal de curator bezien in hoeverre deze verzekeringen voor beëindiging in aanmerking komen en of er mogelijk nog restitutie van betaalde premies plaats kan vinden.

16-07-2018
 1

In de tweede verslagperiode heeft de curator de verzekeringen van gefailleerde beëindigd. De curator is nog in afwachting van het antwoord op de vraag of er restitutie van betaalde premies plaats kan vinden.

16-10-2018
 2

In de derde verslagperiode heeft de curator in totaal een bedrag ter hoogte van EUR 14.740,07 op de boedelrekening ontvangen uit hoofde van restitutie van betaalde premies.

18-01-2019
 3

1.4 Huur

De curator heeft een drietal huurovereenkomsten aangetroffen van bedrijfspanden in Dronten, Baarn en Diemen. Echter nu het A.Hak-concern vanaf datum faillissement te kennen had gegeven via een drietal indeplaatsstellingsovereenkomsten de huur van de panden van gefailleerden over te willen nemen, heeft de curator deze huurovereenkomsten vooralsnog niet beëindigd.

16-07-2018
 1

Aangezien in de eerste verslagperiode nog niet duidelijk was of het A.Hak-concern in alle door gefailleerden gehuurde locaties in de plaats kon worden gesteld heeft de boedel met het A.Hak-concern afgesproken dat zij de boedel met terugwerkende kracht tot 6 juli 2018 zal compenseren voor de huurkosten, doch uitsluitend voor de periode dat het A.Hak-concern gebruik maakt van deze locaties.

Indien geen indeplaatsstellingsovereenkomst kan worden bewerkstelligd zal de gebruikperiode eindigen op het moment dat de curator c.q. de verhuurder de huurovereenkomst opzegt. Op die manier wordt de boedel door het A.Hak-concern gecompenseerd voor de hogere boedelvordering van diverse verhuurders over deze periode.

In de tweede verslagperiode heeft de curator voor wat betreft het pand in Baarn een indeplaatsstellingsovereenkomst, waarbij de doorstartende partij de positie als huurder van gefailleerde heeft overgenomen. Voor wat betreft de panden in Diemen en Dronten heeft de curator de huurovereenkomsten in overleg met de verhuurder per 4 juli 2018 beëindigd en heeft de doorstartende partij per die datum een nieuwe huurovereenkomst gesloten.

16-10-2018
 2

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens de bestuurder van gefailleerden was de oorzaak van het faillissement te wijten aan diverse verlieslatende contracten welke op het niveau van A.Hak waren gesloten en waarbij gefailleerden als onderaannemer fungeerden. Als gevolg van de aantrekkende markt zagen gefailleerden zich geconfronteerd met stijgende kosten aan de zijde van de diverse onderaannemers, waardoor het verlies in 2018 alleen maar verder toenam. Bovendien verschilden het oude bestuur van Elounda Beheer B.V. (voor 1 mei 2018) met het nieuwe bestuur van Elounda Beheer B.V. (vanaf 1 mei 2018) van gefailleerden van mening over de wijze waarop de werkmaatschappijen werden geëxploiteerd. Het A.Hak-concern heeft de verliezen van de werkmaatschappijen dan ook jarenlang voor haar rekening genomen, maar wenste hier niet meer mee door te gaan, zodat na de bestuurswisseling binnen Elounda Beheer B.V. het faillissement van de werkmaatschappijen is bewerkstelligd.

16-07-2018



In de komende verslagperiodes zal de curator het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement van de werkmaatschappijen instellen.

In onderzoek.

16-10-2018



In onderzoek.

18-01-2019



In onderzoek.

23-07-2019



In de afgelopen verslagperiodes heeft de curator diverse besprekingen gehad met (oud)-bestuurders van gefailleerden en een eerste terugkoppeling ontvangen van Insolresearch. Het voorlopig oordeel van de curator is dat kader is dat hij de lezing van de bestuurder van gefailleerden kan volgen en dat de diverse (verlieslatende) contracten van gefailleerden uiteindelijk tot het faillissement hebben geleid.

23-10-2019



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

68

16-07-2018



Toelichting

Op datum faillissement waren er in Detach B.V. 29 werknemers, in KEG Infra B.V. 27 werknemers en in KEG Infra Support B.V. 12 werknemers, werkzaam.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

68

16-07-2018



Toelichting

Niet van toepassing.

2.3 Ontslagaanzegging

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

16-7-2018	68	
-----------	----	--

totaal	68	
---------------	----	--

2.4 Werkzaamheden personeel

aanschrijven personeel, diverse besprekingen management en HR van gefailleerden, correspondentie met R-C en UWV.

16-07-2018



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

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

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

Toelichting onroerende zaken

De curator heeft geen onroerende zaken aangetroffen.

16-07-2018



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

16-07-2018

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Inventaris gefailleerden	€ 42.325,00	
totaal	€ 42.325,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Op diverse locaties heeft de curator inventaris, rollend materieel en bedrijfsmiddelen aangetroffen, welke in de eerste verslagperiode met toestemming van de rechter-commissaris zijn getaxeerd door NTAB.

16-07-2018

 1

In de tweede verslagperiode heeft de curator op 6 juli 2018 een activaovereenkomst gesloten met A.Hak Midden-W est B.V., na overleg en toestemming van de rechter-commissaris, waarbij onder meer alle inventaris van gefailleerden is overgenomen. De door de koper betaalde koopprijs voor deze activa was gelijk aan de onderhandse waarde.

16-10-2018

 2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Hoewel Deutsche Bank een pandrecht heeft op deze activa, heeft de curator aanspraak gemaakt op de bodemzaken, omdat zij het bodemvoorrecht van de fiscus uitoefent.

16-07-2018

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

diverse communicatie met NTAB, management gefailleerden en correspondentie met pandhouder.

16-07-2018

 1

diverse communicatie met NTAB, management gefailleerden, doorstartende partij en pandhouder.

16-10-2018

 2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
voorraad gefailleerden	€ 450.000,00	
onderhanden werk 2017 en 2018	€ 537.657,00	
totaal	€ 987.657,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Op diverse locaties heeft de curator voorraad aangetroffen, welke in de eerste verslagperiode met toestemming van de rechter-commissaris zijn getaxeerd door NTAB. Tevens heeft de curator een onderhanden werk-portefeuille aangetroffen. Vanwege de achterstanden en niet inzichtelijke administratie van gefailleerden ter zake het onderhanden werk, heeft de curator met toestemming van de rechter-commissaris een in het insolventierecht gespecialiseerde registeraccountant ingeschakeld om het onderhanden werk te waarderen.

16-07-2018



1

In de tweede verslagperiode heeft de curator op 6 juli 2018 een activaovereenkomst gesloten met A.Hak Midden-West B.V., na overleg en toestemming van de rechter-commissaris, waarbij onder meer alle voorraad van gefailleerden is overgenomen.

16-10-2018



2

Aangezien de administratie van gefailleerden niet volledig was bijgewerkt op datum faillissement en daarnaast achterstanden bevatte (door onder meer het nog niet uitfactureren van onderhanden werk uit 2017) hebben diverse controllers van het management van gefailleerden vanaf datum faillissement overuren moeten maken om onder meer de onderhanden werk positie van gefailleerden over de jaren 2017 en 2018 inzichtelijk te krijgen. Dit werd vervolgens door de curator en de door hem ingeschakelde adviseur van Insolresearch gecontroleerd en bijgesteld. Uiteindelijk heeft de doorstartende partij, met toestemming van de rechter-commissaris en de pandhouder, de onderhandenwerk portefeuille van gefailleerden overgenomen. De door de koper betaalde koopprijs voor deze activa was gelijk aan 75-80% van de nominale waarde van het onderhanden werk over de jaren 2017 en 2018.

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

diverse communicatie met NTAB, registeraccountant, management gefailleerden en correspondentie met pandhouder.

16-07-2018



1

diverse communicatie met NTAB, management gefailleerden, doorstartende partij, registeraccountant en pandhouder.

16-10-2018



2

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
goodwill gefailleerden	€ 5.000,00	
totaal	€ 5.000,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

Tevens heeft de curator een klantenbestand, know -how en handelsnamen aangetroffen, welke hij in de komende verslagperiode te gelde zal proberen te maken.

16-07-2018



1

In de tweede verslagperiode heeft de curator op 6 juli 2018 een activaovereenkomst gesloten met A.Hak Midden-W est B.V., na overleg en toestemming van de rechter-commissaris, waarbij onder meer de goodwill van gefailleerden is overgenomen.

16-10-2018



2

3.9 Werkzaamheden andere activa

diverse communicatie met management.

16-07-2018

 1

diverse communicatie met management gefailleerden, doorstartende partij en
registeraccountant.

16-10-2018

 2

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
debiteuren en RC positie A.Hak concern	€ 378.891,00		
totaal	€ 378.891,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Tevens heeft de curator een debiteurenportefeuille aangetroffen. Een belangrijk onderdeel van de debiteuren van gefailleerden vormen diverse rekening-courantvorderingen op gelieerde vennootschappen uit het A.Hak-concern, omdat dit de opdrachtgevers waren van de werkmaatschappijen. Vanwege de achterstanden en niet inzichtelijke administratie van gefailleerden ter zake de debiteurenportefeuille, heeft de curator met toestemming van de rechter-commissaris een in het insolventierecht gespecialiseerde registeraccountant ingeschakeld om de debiteurenportefeuille te waarderen.

16-07-2018



Aangezien de administratie van gefailleerden niet volledig was bijgewerkt op datum faillissement en de administratie daarnaast aanzienlijke achterstanden bevatte (door onder meer het niet incasseren van debiteuren) hebben diverse controllers van het management van gefailleerden vanaf datum faillissement overuren moeten maken om onder meer de debiteurenpositie van gefailleerden inzichtelijk te krijgen. Dit werd vervolgens door de curator en de door hem ingeschakelde adviseur van Insolresearch gecontroleerd en bijgesteld. Wat één en ander verder compliceerde betrof het feit dat de facturatie vanuit gefailleerden veelal geschiedde via entiteiten uit het A.Hak-concern, waardoor er tal van rekening-courantvorderingen ontstonden op diverse entiteiten uit het A.Hak-concern, omdat de betalingen niet één op één werden doorgestort naar gefailleerden. Uiteindelijk heeft de doorstartende partij, met toestemming van de rechter-commissaris en de pandhouder, de debiteuren portefeuille van gefailleerden overgenomen. De door de koper betaalde koopprijs voor deze activa was gelijk aan 95-100% van de nominale waarde van de debiteurenportefeuille.

16-10-2018



4.2 Werkzaamheden debiteuren

diverse communicatie met NTAB, registeraccountant, management gefailleerden en correspondentie met pandhouder.

16-07-2018



diverse communicatie met NTAB, management gefailleerden, doorstartende partij, registeraccountant, management A.Hak-concern en pandhouder.

16-10-2018



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 1.045.552,80

16-07-2018

Toelichting vordering van bank(en)

Deutsche Bank AG heeft een vordering ingediend in de vijf faillissementen exclusief verschuldigde rente en kosten ter zake de verleende rekening-courant faciliteit. Deze vordering geldt tevens voor Elounda Beheer B.V. aan wie de financiering eveneens ten goede is gekomen.

 1

€ 0,00

16-10-2018

Toelichting vordering van bank(en)

In de tweede verslagperiode is Deutsche Bank AG als gevolg van de activaovereenkomst tussen A.Hak Midden-West B.V., gefailleerde en de vijf gefailleerde werkmaatschappijen oneigenlijk gelost uit de verkoopopbrengst.

 2

5.2 Leasecontracten

De curator heeft diverse leaseovereenkomsten aangetroffen van bedrijfswagens en apparatuur. Echter nu het A.Hak-concern heeft aangegeven deze leasecontracten over te willen nemen, is de curator niet overgegaan tot het proactief beëindigen van deze overeenkomsten.

16-07-2018

 1

In de tweede verslagperiode zijn de diverse leaseovereenkomsten nagenoeg allemaal overgenomen door het A.Hak-concern. Voor het overige zijn de geleasede voertuigen en apparatuur geretourneerd.

16-10-2018

 2

5.3 Beschrijving zekerheden

Tot zekerheid van de financiering van gefailleerden en diens bestuurder Elounda Beheer B.V. heeft Deutsche Bank AG pandrechten gevestigd op vorderingen, inventaris en voorraden. Tevens is de vennootschap A.Hak Construction B.V. hoofdelijk aansprakelijk voor de schuld van gefailleerden aan Deutsche Bank AG.

16-07-2018

 1

5.4 Separatistenpositie

Zie paragraaf 5.3.

16-07-2018

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Na datum faillissement hebben een aantal crediteuren een beroep gedaan op een eigendomsvoorbehoud. De curator heeft dit in onderzoek.

16-07-2018

 1

In de tweede verslagperiode heeft de curator de onder eigendomsvoorbehoud geleverde goederen voor zover mogelijk geretourneerd.

16-10-2018

 2

In de derde verslagperiode heeft de curator nog enkele aanspraken afgehandeld van leveranciers die meenden goederen te hebben geleverd onder eigendomsvoorbehoud.

18-01-2019

 3

5.6 Retentierechten

De curator is vooralsnog niet bekend met enig recht van retentie.

16-07-2018

 1

5.7 Reclamerechten

De curator is vooralsnog niet bekend met enig recht van reclame.

16-07-2018



5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00

16-07-2018



Toelichting

Niet van toepassing.

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

diverse correspondentie met Deutsche Bank AG, management en bestuur
gefaillieerde, beoordelen zekerheden.

16-07-2018



diverse correspondentie met Deutsche Bank AG, management en bestuur
gefaillieerde, leasemaatschappijen en overige leveranciers

16-10-2018



diverse correspondentie met leveranciers

18-01-2019



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Onder verwijzing naar het kopje 'Algemeen' heeft de curator - met toestemming van de rechter-commissaris - de activiteiten van gefailleerden voortgezet in de eerste drie weken na het faillissement, teneinde de continuïteit van projecten te waarborgen. Met het A.Hak-concern is afgesproken dat zij de financiering van deze werkzaamheden bekostigen en het resultaat van tenminste € 71.721,00 afdragen aan de boedel.	16-07-2018  1
In de tweede verslagperiode is de het voorlopig resultaat van de voortzetting ontvangen op de boedelrekening. De curator is nog in overleg met de doorstartende partij wat het werkelijke resultaat van de voortzetting van de onderneming over de eerste drie weken na datum faillissement bedroeg.	16-10-2018  2
Het overleg met de doorstartende partij over het definitieve resultaat van de voortzetting van de onderneming over de eerste drie weken na datum faillissement is nog niet afgerond. De curator verwacht hierover in de komende verslagperiode meer duidelijkheid te krijgen.	18-01-2019  3
In de vierde verslagperiode heeft de curator een voorlopige conceptafrekening ontvangen ter zake van voortzetting van de exploitatie over de eerste drie weken na datum faillissement. Het resultaat over deze periode lijkt EUR 221.248 negatief te zijn. Onder verwijzing naar paragraaf 6.1 van het eerste openbare voortgangsverslag had de curator met het A.Hak-concern afgesproken dat zij instonden voor een positief resultaat van ten minste EUR 71.721,- en dit bedrag reeds op 13 juli 2018 op de boedelrekening ontvangen. De curator zal aan de hand van de ontvangen onderbouwing nagaan of de conceptafrekening juist is en -na ontvangst van de vordering van het UWV- tot een eindafrekening met het A.Hak-concern komen.	18-04-2019  4
De curator is nog in afwachting van de vordering van het UWV. Na ontvangst daarvan zal hij tot een afrekening met het A.Hak-concern komen.	23-07-2019  5
Inmiddels heeft de curator de vordering van het UWV ontvangen, zodat hij in de komende verslagperiode tot een eindafrekening met het A.Hak-concern verwacht te komen.	23-10-2019  6
In de zevende verslagperiode heeft de curator een gewijzigde vordering van het UWV ontvangen. Afhankelijk van of dit de definitieve vordering is, kan hij tot een eindafrekening met het A.Hak-concern komen.	23-01-2020  7

6.2 Financiële verslaglegging

Aan dit verslag is een voorlopig overzicht gehecht.	16-07-2018  1
---	---

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

divers overleg met (dwang)crediteuren, leveranciers, management gefailleerden en A.Hak-concern.	16-07-2018  1
divers overleg met management gefailleerden en A.Hak-concern.	16-10-2018  2

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Nog niet van toepassing.

16-07-2018

 1

De curator verwijst naar hetgeen omschreven staat in paragraaf 3 en 4 van het verslag.

16-10-2018

 2

6.5 Verantwoording

Nog niet van toepassing.

16-07-2018

 1

6.6 Opbrengst

€ 0,00

16-07-2018

 1

Toelichting

Nog niet van toepassing.

€ 1.555.594,00

16-10-2018

 2

Toelichting

De curator verwijst naar hetgeen omschreven staat in paragraaf 3 en 4 van het verslag. Over de koopsom is geen BTW betaald, omdat dit een verkoop ex artikel 37d Wet OB betrof.

6.7 Boedelbijdrage

€ 0,00

16-07-2018

 1

Toelichting

Nog niet van toepassing.

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

16-07-2018

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

In de eerste verslagperiode heeft de curator met toestemming van de rechter-commissaris Limits Consulting B.V. ingeschakeld om de boekhouding veilig te stellen. De curator heeft dit in onderzoek.

16-07-2018

 1

In de tweede verslagperiode heeft de curator, met toestemming van de rechter-commissaris, Insolresearch ingeschakeld om de boekhouding van gefailleerden op rechtmatigheid te controleren. Voorts heeft er een bespreking plaatsgevonden met de Belastingdienst omtrent een aantal zaken, die tevens

16-10-2018

 2

in het onderzoek naar de rechtmatigheid worden meegenomen. In de komende verslagperiode worden de oud-bestuurders door de curator uitgenodigd voor een bespreking in het kader van het rechtmatigheidsonderzoek.

In de derde verslagperiode heeft de curator in het kader van het rechtmatigheidsonderzoek en het onderzoek naar de oorzaak van het faillissement een bespreking gepland met de oud-bestuurders van gefailleerden. Deze bespreking zal plaatsvinden in de komende verslagperiode. Tevens heeft de curator diverse malen overleg gehad met Insolresearch en verwacht hij in de komende verslagperiode de eerste uitkomsten van het onderzoek van Insolresearch te ontvangen.

18-01-2019

 3

In de vierde verslagperiode heeft een bespreking plaatsgevonden met de oud-bestuurders van gefailleerden. Daarnaast heeft de curator van Insolresearch de eerste uitkomsten van het rechtmatigheidsonderzoek ontvangen. Deze uitkomsten geven aanleiding tot nader onderzoek. De curator zal dit onderzoek in de komende verslagperiode voortzetten.

18-04-2019

 4

In de vijfde verslagperiode heeft de curator naar aanleiding van de eerste uitkomsten van het rechtmatigheidsonderzoek een bespreking gehad met Insolresearch en extra informatie opgevraagd bij de oud-bestuurders van gefailleerden. Deze informatie is inmiddels ontvangen en de curator zal het rechtmatigheidsonderzoek voortzetten.

23-07-2019

 5

In de zesde verslagperiode is het rechtmatigheidsonderzoek voortgezet. In dat kader heeft de curator aan de hand van de aanvullende informatie van de oud-bestuurders nog een bespreking met hen gehad. Bij deze bespreking is ook Insolresearch aanwezig geweest. De curator verwacht in de komende verslagperiode het definitieve rapport van Insolresearch te ontvangen.

23-10-2019

 6

In de zevende verslagperiode heeft de curator een uitvoerige toelichting ontvangen op diverse vragen die door hem aan de oud-bestuurders van gefailleerden zijn gesteld. De curator zal deze toelichting bestuderen, waarna het definitieve rapport ter zake van de rechtmatigheid opgesteld zal worden.

23-01-2020

 7

In de achtste verslagperiode heeft de curator de toelichting van de oud-bestuurders bestudeerd. Hij verwacht het rechtmatigheidsonderzoek in de komende verslagperiode af te kunnen ronden.

23-04-2020

 **8**

7.2 Depot jaarrekeningen

De curator heeft dit in onderzoek.

16-07-2018

 1

De jaarrekeningen van gefailleerden over de jaren 2014, 2015 en 2016 zijn allen tijdig gedeponneerd.

18-01-2019

 3

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

De curator heeft dit in onderzoek.

16-07-2018

 1

Aangezien gefailleerden te gelden hebben als een kleine vennootschap in de zin van het jaarrekeningenrecht is dit niet van toepassing.

18-01-2019

 3

7.4 Stortingsverplichting aandelen

De curator heeft dit in onderzoek.

16-07-2018

 1

Aan de stortingsverplichting is voldaan.

18-01-2019

 3

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

De curator heeft dit in onderzoek.

16-07-2018

 1

7.6 Paulianeus handelen

Nee

16-07-2018

 1

Toelichting

Vooralsnog is de curator niet bekend met enig paulianeus handelen. De curator behoudt zich het recht voor om hier in een nader verslag op terug te komen.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Niet van toepassing.

16-07-2018

 1

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

divers overleg Limits Consulting B.V., opvragen en innemen administratie.

16-07-2018

 1

divers overleg met Insolresearch.

16-10-2018

 2

bespreking oud-bestuurders, correspondentie Insolresearch

18-04-2019

 4

bespreking Insolresearch, correspondentie oud-bestuurders

23-07-2019

 5

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 133,11

16-07-2018

 1

Toelichting

Naast het salaris van de curator en de kosten van Claimsagent, verwacht de curator dat UWV een boedelvordering zal indienen uit hoofde van de loongarantieregeling

€ 375,12

18-01-2019

 3

Toelichting

De vordering van Claimsagent is verhoogd tot EUR 375,12. Het UWV heeft haar boedelvordering uit hoofde van de loongarantieregeling nog niet ingediend.

€ 378,21

18-04-2019

 4

Toelichting

De vordering van Claimsagent is verhoogd tot EUR 378,21.

€ 423,51

23-07-2019

 5

Toelichting

De vordering van Claimsagent is verhoogd tot EUR 423,51

€ 540.942,61

23-10-2019

 6

Toelichting

In de zesde verslagperiode heeft het UWV een boedelvordering ingediend ter hoogte van in totaal EUR 540.500,95.

€ 568.034,78

23-01-2020

 7

Toelichting

In de zevende verslagperiode heeft het UWV haar boedelvordering verhoogd tot in totaal EUR 568.034,78.

€ 588.080,85

23-04-2020

 8

Toelichting

In de achtste verslagperiode heeft het UWV haar boedelvordering verhoogd tot EUR 588.080,85.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 153.387,00

16-07-2018



Toelichting

De Belastingdienst heeft in de werkmaatschappijen een totaalbedrag aan vorderingen ingediend ter hoogte van € 153.387,00.

€ 807.612,00

16-10-2018



Toelichting

In de tweede verslagperiode heeft de Belastingdienst haar vordering op gefailleerden aanzienlijk verhoogd.

€ 940.480,00

18-01-2019



Toelichting

In de derde verslagperiode is de vordering van de Belastingdienst opgelopen tot EUR 940.480,-.

€ 940.650,00

18-04-2019



8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

16-07-2018



Toelichting

Het UWV heeft nog geen preferente vordering ingediend.

€ 265.840,70

23-10-2019



Toelichting

In de zesde verslagperiode heeft het UWV een preferente vordering ingediend ter hoogte van EUR 265.840,70.

€ 267.801,39

23-01-2020



Toelichting

In de zevende verslagperiode heeft het UWV haar preferente vordering verhoogd tot EUR 267.801,39.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 14.847,17

16-07-2018

 1

Toelichting

Een tweetal werknemers hebben preferente vorderingen ingediend.

€ 46.350,10

16-10-2018

 2

Toelichting

In de tweede verslagperiode hebben 11 crediteuren een preferente vordering ingediend.

€ 59.236,38

18-01-2019

 3

Toelichting

In de derde verslagperiode hebben nog 3 crediteuren een preferente vordering ingediend.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

34

16-07-2018

 1

Toelichting

Niet van toepassing.

91

16-10-2018

 2

108

18-04-2019

 4

120

23-07-2019

 5

122

23-01-2020

 7

125

23-04-2020

 **8**

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 2.259.412,29

16-07-2018

 1

Toelichting

Niet van toepassing.

€ 2.118.350,83

16-10-2018

 2

Toelichting

In de tweede verslagperiode is het aantal crediteuren toegenomen, maar is het totaalbedrag van concurrente vorderingen enigszins gedaald als gevolg van de oneigenlijke lossing van Deutsche Bank A.G.

€ 2.246.327,61

18-01-2019

 3

€ 2.377.047,14

18-04-2019

 4

€ 9.221.668,59

23-07-2019

 5

€ 9.283.959,89

23-01-2020

 7

€ 9.315.588,13

23-04-2020

 **8**

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

In beginsel worden alle crediteuren verzocht hun vordering in te dienen via de website:

www.crediteurenlijst.nl. Het is nog niet bekend wanneer het faillissement kan worden voorgedragen voor afwikkeling.

16-07-2018

 1

Het is nog niet bekend op welke wijze zal worden afgewikkeld.

18-01-2019

 3

8.8 Werkzaamheden crediteuren

diverse correspondentie met crediteuren, Belastingdienst en het UWV.

16-07-2018

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

16-07-2018

 1

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

16-07-2018

 1

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

16-07-2018

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

16-07-2018

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

In de komende verslagperiode zal de curator het onderzoek naar de administratie van gefailleerde starten en bezien of de activa kunnen worden overgedragen.

16-07-2018

 1

In derde verslagperiode zal de curator het onderzoek naar de administratie van gefailleerden en de oorzaken van het faillissement voortzetten.

16-10-2018

 2

In de vierde verslagperiode zal de curator het rechtmatigheidsonderzoek en het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement voortzetten en verwacht hij in dat kader de eerste uitkomsten van het onderzoek door Insolresearch te ontvangen. Daarnaast streeft de curator ernaar in de komende verslagperiode tot een definitieve afrekening met de doorstarter te komen. Voor het overige vinden de gebruikelijke werkzaamheden plaats.

18-01-2019

 3

In de komende verslagperiode zal de curator het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement en het rechtmatigheidsonderzoek voortzetten. Daarnaast zal hij -na ontvangst van de vordering van het UWV- met de doorstarter tot een eindafrekening komen. Voor het overige vinden de gebruikelijke werkzaamheden plaats.

18-04-2019

 4

In de komende verslagperiode zal de curator het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement en het rechtmatigheidsonderzoek voortzetten. Daarnaast zal hij het UWV verzoeken op korte termijn de vordering in te dienen zodat tot

23-07-2019

 5

een eindafrekening met de doorstarter kan worden gekomen. Voor het overige vinden de gebruikelijke werkzaamheden plaats.

In de komende verslagperiode zal de curator het rechtmatigheidsonderzoek voortzetten en verwacht hij tot een eindafrekening met de doorstarter te komen. Voor het overige vinden de gebruikelijke werkzaamheden plaats.

23-10-2019

 6

In de komende verslagperiode zal de curator het rechtmatigheidsonderzoek voortzetten en bezien in hoeverre tot een eindafrekening met de doorstarter gekomen kan worden, één en ander (mede) afhankelijk van de vordering van het UWV. Voor het overige vinden de gebruikelijke werkzaamheden plaats.

23-01-2020

 7

In de komende verslagperiode verwacht de curator het rechtmatigheidsonderzoek af te ronden en zal hij contact opnemen met het UWV om vast te stellen of inmiddels de definitieve vorderingen zijn ingediend. Hierna kan tot een eindafrekening met de doorstarter worden gekomen. Voor het overige vinden gebruikelijke werkzaamheden plaats.

23-04-2020

 8

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

16-07-2018

 1

De curator zal het faillissement in beginsel openhouden voor de duur van zes maanden om crediteuren de gelegenheid te bieden hun vordering in te dienen via de website www.crediteurenlijst.nl.

16-10-2018

 2

Het is nog niet bekend op welke termijn dit faillissement kan worden voorgedragen voor afwikkeling.

18-01-2019

 3

10.3 Indiening volgend verslag

23-7-2020

23-04-2020

 8

10.4 Werkzaamheden overig

De informatie in dit openbaar verslag en de bijbehorende bijlagen is zorgvuldig samengesteld. De curator staat echter niet in voor de volledigheid en juistheid daarvan. Het is mogelijk dat bepaalde informatie (nog) niet beschikbaar is, (nog) niet openbaar gemaakt is/kan worden of achteraf aangepast moet worden. Dit kan gevolgen hebben voor de in dit verslag en de bijbehorende bijlagen geschetste perspectieven en informatie voor crediteuren en/of andere belanghebbenden. Aan dit verslag kunnen derhalve geen rechten worden ontleend.

16-07-2018

 1

Bijlagen