

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

Betreft

Verslagnummer	31
Datum verslag	13-02-2024
Insolventienummer	F.17/12/40
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000000226:F001
Datum uitspraak	31-01-2012

R-C	mr. H.J. Idzenga
Curator	mr D.C. Poiesz

Algemene gegevens

Naam onderneming

Welsec Schilders- en Classificeerbedrijf B.V.

15-05-2018



Gegevens onderneming

Verwezen wordt naar het kopje Directie en organisatie.

15-05-2018



Activiteiten onderneming

De activiteiten bestaan uit het onderhoud-, reparatie-, gritstraal- en schilderwerk van grotere schepen, waaronder coasters, trawlers en veerboten.

15-05-2018



De onderneming onderscheidt zich in het bijzonder van andere branchegenoten doordat de te behandelen schepen door middel van een lift worden opgeheven om vervolgens via rails te worden getransporteerd naar een omvangrijke hal. Dit heeft tot gevolg dat de werkzaamheden kunnen plaatsvinden onafhankelijk van de weersomstandigheden. Volgens de directie zou dit systeem uniek in Europa zijn.

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Omzetgegevens (netto) :

2008 € 5.065.254,--

2009 € 4.403.420,--

2010 € 2.329.801,--

2011 € 2.509.263,

15-05-2018

 8

Het actuele saldo van de boedelrekening kan op dit moment niet worden opgevraagd vanwege een storing bij de Rabobank. Het financiële verslag ontbreekt derhalve en zal zo spoedig mogelijk alsnog worden toegevoegd.

20-11-2019

 14

Gemiddeld aantal personeelsleden

25

15-05-2018

 8

Toelichting

zie onder Personeel

Boedelsaldo

€ 101.939,25

15-05-2018

 8

€ 91.470,41

17-08-2018

 9

€ 61.807,48

16-11-2018

 10

€ 27.837,40

20-08-2019

 13

€ 27.837,40

19-02-2020

 15

€ 27.837,40

25-05-2020

 16

€ 24.812,40

25-08-2020

 17

€ 2.258,00

24-11-2020

 18

€ 1.811,78

20-02-2021

 19

€ 1.811,78

20-05-2021

 20

€ 1.811,78

20-08-2021

 21

€ 1.811,78

18-11-2021

 22

€ 1.795,88

18-02-2022

 23

€ 70.034,88

18-05-2022

 24

€ 70.034,88

17-08-2022

 25

€ 70.034,88

16-11-2022

 26

€ 314.837,85

15-02-2023

 27

€ 314.837,85

15-05-2023

 28

€ 314.837,85

11-08-2023

 29

€ 314.837,85

13-11-2023

 30

€ 388.442,39

13-02-2024

 **31**

Verslagperiode

van

15-05-2018

6-2-2018

 8

t/m

14-5-2018

van

17-08-2018

15-5-2018

 9

t/m

13-8-2018

van

16-11-2018

14-8-2018

 10

t/m

15-11-2018

van

15-02-2019

16-11-2018

 11

t/m

14-2-2019

van

20-05-2019

15-2-2019

 12

t/m

15-5-2019

van

20-08-2019

16-5-2019

 13

t/m

20-11-2019

van

20-11-2019

19-8-2019

 14

t/m

19-11-2019

van

19-02-2020

20-11-2019

 15

t/m

18-2-2020

van

25-05-2020

19-2-2020

 16

t/m

24-5-2020

van

25-08-2020

25-5-2020

 17

t/m

25-10-2020

van

24-11-2020

25-8-2020

 18

t/m

23-11-2020

van

24-11-2021

t/m

19-2-2021

van

20-8-2021

t/m

19-5-2021

van

20-5-2021

t/m

19-8-2021

van

20-8-2021

t/m

17-11-2021

van

18-11-2021

t/m

16-2-2022

van

17-2-2022

t/m

17-5-2022

van

18-5-2022

t/m

16-8-2022

van

17-8-2022

t/m

15-11-2022

20-02-2021

 19

20-05-2021

 20

20-08-2021

 21

18-11-2021

 22

18-02-2022

 23

18-05-2022

 24

17-08-2022

 25

16-11-2022

 26

van
16-11-2022
t/m
14-2-2023

15-02-2023
27

van
15-2-2023
t/m
14-5-2023

15-05-2023
28

van
15-5-2023
t/m
10-8-2023

11-08-2023
29

van
11-8-2023
t/m
12-11-2023

13-11-2023
30

van
13-11-2023
t/m
12-2-2024

13-02-2024
31

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
8	21 uur 0 min
9	55 uur 21 min
10	106 uur 27 min
11	2 uur 9 min
12	32 uur 0 min
13	3 uur 10 min
14	1 uur 45 min
15	41 uur 20 min
16	9 uur 55 min
17	10 uur 5 min
18	5 uur 15 min
19	7 uur 55 min
20	2 uur 55 min
21	1 uur 40 min
22	1 uur 5 min
23	13 uur 10 min
24	5 uur 20 min
25	12 uur 55 min
26	4 uur 25 min
27	5 uur 45 min
28	19 uur 45 min
29	2 uur 25 min
30	2 uur 10 min
31	4 uur 55 min
totaal	372 uur 52 min

Toelichting bestede uren

Toevoeging november 2018

In deze periode is van antwoord gediend. De memorie van grieven betrof een bijzonder omvangrijk stuk. Dit stuk is eerder aan u toegezonden.

16-11-2018

 10

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De vennootschap maakt deel uit van een conglomeraat van bedrijven met als holdingmaatschappij Harlingen Holding Industries B.V. te Harlingen. Het concern telt een 17-tal ondernemingen. Als formeel bestuurder treedt op J. van der Schoot te Sexbierum, welke laatste tezamen met een senior medewerker de feitelijk leiding over de onderneming heeft.

15-05-2018



Strategische beslissingen worden genomen met genoemde J. van der Schoot en het bestuur van Harlingen Holding Industries B.V. tezamen.

Bijgesloten wordt een organigram betreffende de organisatie van Harlingen Holding Industries B.V.

1.2 Lopende procedures

1.3 Verzekeringen

1.4 Huur

1.5 Oorzaak faillissement

Het faillissement is op eigen verzoek geschied. Volgens de directie was een en ander onvermijdelijk in verband met de vordering van de Staat der Nederlanden ten bedrage van omstreeks € 1.900.000,--. Het gerechtshof te Leeuwarden heeft hieromtrent medio 2011 onherroepelijk op beslist.

15-05-2018



De claim van de Staat is het gevolg van de aan de ondernemer toegeschreven onrechtmatige daad, inhoudende het vervuilen van delen van de Nieuwe Industriehaven te Harlingen. Door curator zal nog worden onderzocht op welk moment precies de aansprakelijkstelling door de Staat plaatsvond en op welk moment de omvang van de schade bekend was en welke de hoogte ervan was. De rechtbank had de vennootschap in 2005 reeds veroordeeld tot betaling van een bedrag van ruim € 1.100.000,-- met kosten.

Het bestuur van de vennootschap heeft in de loop van de procedure geen voorziening getroffen in de jaarrekening. Het jaarverslag van 2009 maakt slechts melding van de veroordeling door de rechtbank en stelt dat de omvang van de mogelijke verplichting niet op verantwoorde wijze en met voldoende betrouwbaarheid kan worden ingeschat en dat om die reden geen voorziening is getroffen.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

15-05-2018

 8

Reeds vanaf 2008 opereert Welsec met een vaste kern van omstreeks 20 medewerkers. Deze worden afhankelijk van het werkaanbod uitgebreid met inleenpersoneel. Ten tijde van het uitspreken van het faillissement waren 25 personen werkzaam.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

15-05-2018

 8

Zoals hierboven aangegeven zijn gedurende langere tijd met een vaste kern van 20 medewerkers de opgedragen werkzaamheden verricht.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
2-2-2012	20	
totaal	20	

2.4 Werkzaamheden personeel

Er is enkele malen centraal overleg geweest ter informatie en tevens heeft inmiddels de intake bij het UWV, in het bedrijf, plaatsgevonden.

15-05-2018

 8

Toevoeging 1 mei 2012:

Onder verwijzing naar hetgeen hierna onder 6.3 ter zake van de doorstart is aangegeven, zijn met uitzondering van de bestuurder en de niet- statutaire directeur, alsmede met uitzondering werknemers in dienst genomen.

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
			€ 25.000,00
totaal	€ 0,00		€ 25.000,00

Toelichting onroerende zaken

De grote productiehal met bijbehorende gebouwen, kantoren en werkterrein c.a., ondermeer bevattende diverse kranen en schepenlift verder toebehoren te Harlingen, Lange Lijnbaan 9.

15-05-2018



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

€ 1.500.000,--

15-05-2018



Toevoeging 1 mei 2012:

De grote productiehal c.a. is op 5 april 2012 geleverd aan Langhout Groep Strametco te

Leeuwarden, althans aan een door haar aangewezen entiteit.

Laatstgenoemde heeft ook de

onderneming voortgezet.

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
zie hierboven	€ 175.000,00	
totaal	€ 175.000,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Complete werfinventaris. Deze inventaris is op verzoek of naar aanleiding van een voorwaarde ter zake van verzekering op midden 2010 opgenomen door HDS Groep B.V. die de complete deze adequaat nader te omschrijven, zodoende wordt aangegeven dat het een werfinventaris betreft in de ruimste zin van het woord.

15-05-2018



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Bodemvoorrecht is niet aan de orde aangezien door de fiscus geen vordering ter verificatie is ingediend.

15-05-2018



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Per datum faillissement zijn alle opdrachten uitgefactureerd zodat van onderhanden werk geen sprake is.

15-05-2018



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Door de overnemende partij is een bedrag van € 260.000,-- betaald ter zake van goodwill, handelsnaam, domeinnaam, website, telefoonnummers, faxnummers, e-mailadressen en voorzover aanwezig gedeponeerde merken. Hiertoe worden tevens beschouwd het klantenbestand en de order portefeuille per overdrachtsdatum.

15-05-2018



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

41 debiteuren ten bedrage van in totaal € 600.831,93. Het is nog onduidelijk welk percentage als oninbaar moet worden beschouwd. Met de pandhouder vindt omgaand overleg plaats omtrent de wijze van incasso.

15-05-2018



Toevoeging 1 mei 2012:

De faillissementsdebiteuren worden door of vanwege de pandhouder, ABN AMRO Bank,

4.2 Werkzaamheden debiteuren

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

De gehele onderneming is gefinancierd door de ABN-AMRO Bank te Zwolle. Er is sprake van concernfinanciering. Gedurende langere tijd is door de bank gefinancierd voor een bedrag van omstreeks € 1.000,000,-- voor de gehele onderneming. Er geldt binnen het concern een interne vorderingen opeisbaar waren, betaald. Als gevolg hiervan is de debet stand per faillissementsdatum omstreeks € 1.400.000,--.

15-05-2018



Toevoeging 1 mei 2012:

De opbrengsten van de grote bedrijfshal c.a. en de inventariszaken zijn geheel aan de bank toegekomen, terwijl de niet verpande goodwill aan de boedel is toegekomen. Dit item kan derhalve als afgesloten worden beschouwd.

5.2 Leasecontracten

Personenauto's worden centraal door het moederbedrijf geleased.

15-05-2018



5.3 Beschrijving zekerheden

De bank is hypotheekhouder en heeft een pandrecht op inventaris, voorraden en vorderingen.

15-05-2018



5.4 Separatistenpositie

Hiervan is inderdaad sprake (ABN AMRO Bank).

15-05-2018



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er worden enkele niet al te omvangrijke claims verwacht.

15-05-2018



5.6 Retentierechten

niet aan de orde

15-05-2018



Toevoeging 1 mei 2012:

Alle hierboven genoemde items kunnen worden beschouwd als zijnde afgewikkeld.

5.7 Reclamerechten

als onder eigendomsvoorbehoud

15-05-2018



5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Tot de dag van heden is er toestemming geweest om te komen tot voortzetting van de onderneming tijdens faillissement. Een onderbouwd verzoek tot nadere voortzetting wordt omgaand aan de Rechter-commissaris gedaan.

15-05-2018



Toevoeging 1 mei 2012:

De boedelexploitatie is inmiddels tot een einde gekomen met de overname. Zo goed als alle boedelcrediteuren zijn thans voldaan en er resteert nog een te incasseren bedrag aan boedeldebiteuren groot € 114.473,37. Het ligt in de bedoeling in het volgende faillissementsverslag een opstelling te geven van de boedel- exploitatie.

Toevoeging 1 augustus 2012:

Hoewel zich nog enkele problemen van beperkte omvang hebben voorgedaan □□kwesties met energieleveranciers kan de boedelexploitatie als geheel afgerond worden beschouwd. In verband met het feit dat, zonder dat zulks curator bekend was, tijdens de boedelperiode op oneigenlijke wijze energie werd gebruikt ten koste van een belendende onderneming, is het exploitatieresultaat omstreeks € 8.000,-- lager uitgevallen. Het is als volgt.

6.2 Financiële verslaglegging

Financiële verslaglegging over periode 31 januari 2012 tot en met 8 maart 2012 :
gerealiseerde (en betaalde) omzet € 130.425,35
af:

15-05-2018



- uitbetaalde salarissen € 2.102,90
- inleenpersoneel € 21.724,00
- gas, water, electra € 19.768,36
- inkoop materialen € 36.921,74
- diverse kosten € 6.002,74

€ 86.519,74

€ 43.905,61

Opgemerkt wordt dat, in verband met voortzetting van de leveringen, belangrijke bedragen aan energieleveranciers zijn betaald die op de periodes van vóór het faillissement betrekking hadden. Het betreft een bedrag van zeker € 10.000,--, welk bedrag aldus feitelijk aan dwangcrediteuren is betaald.

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Inclusief moedermaatschappij HHI heeft zich ter zake van de overname een vijftal geïnteresseerden gemeld. Van deze vijf is er een drietal concrete biedingen ontvangen en, na het voeren van diverse procedures door moedermaatschappij HHI, uiteindelijk het actief gegund aan de hierboven genoemde onderneming Langhout Groep Strametco B.V. Levering en betaling heeft plaatsgevonden op 5 april 2012.

15-05-2018



6.5 Verantwoording

opbrengst grote hal c.a. € 1.500.000,--
inventaris c.a. € 175.000,--
goodwill c.a. € 260.000,--

15-05-2018



€ 1.935.000, --
=====

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

hieraan is voldaan

15-05-2018



7.2 Depot jaarrekeningen

deponering heeft tijdig plaatsgevonden

15-05-2018



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

niet aan de orde

15-05-2018



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Ter zake hiervan is geen afwijking geconstateerd.

15-05-2018



7.5 Onbehoorlijk bestuur

15-05-2018

Toelichting

 8

Toevoeging 1 november 2013:

Inmiddels is ten aanzien van het onderdeel onbehoorlijk bestuur het nodige onderzoek verricht. Dit onderzoek heeft ertoe geleid dat curator tot de conclusie komt dat de crediteuren in het faillissement Welsec zijn benadeeld als gevolg van het beleid van de directie. Niet alleen geldt een en ander ten aanzien van de bestuur-der(s) zelf maar ook ten aanzien van moedermaatschappij HHI. Tevens heeft een en ander te gelden voor de accountant van Welsec, aangezien door deze goedkeurende verklaringen zijn afgegeven, terwijl er naar het oordeel van curator termen aanwezig zijn geweest op grond waarvan een zodanige verklaring had dienen te worden geweigerd. In het volgende verslag zal het hier aan de orde gestelde nader worden uitgewerkt.

Toevoeging 1 februari 2014:

Inmiddels is een viertal partijen gedagvaard, te weten moeder- maatschappij HHI, de formele bestuurder, de feitelijk bestuurder/commissaris en tenslotte de accountant. Tevens zijn onder de bankrekening van HHI conservatoir beslagen gelegd, evenals op de aandelen die HHI houdt. Tenslotte is conservatoir beslag gelegd op een zestal onroerende zaken, aan de bestuurders/ commissaris toebehorend.

De procedure is gebaseerd op het onrechtmatig handelen van de moedermaatschappij in verband met winstbesluiten en de uitvoering daarvan, de kennelijk onbehoorlijke taakvervulling door de bestuurders/commissaris, althans het onrechtmatig handelen en tenslotte de accountant in verband met het feit dat, naar het oordeel van curator, niet of onvoldoende heeft gehandeld zoals een redelijk handelend en bekwame accountant betaamt. Dit laatste aangezien, aldus naar het oordeel van curator, deze niet heeft gehandeld onder meer doordat ten aanzien van de jaar- rekeningen goedkeurende verklaringen zijn afgegeven, terwijl er ernstige onzekerheid bestond over de continuïteit van Welsec in verband met de claim van de Staat der Nederlanden.

Het faillissementstekort/schade wordt door curator geschat op € 2.277.000,--.

Toevoeging 1 november 2015:

Inmiddels hebben gesprekken plaatsgevonden om te komen tot een regeling, deze hebben echter tot op heden niet tot succes geleid. Derhalve zal op 17 november a.s. de conclusie van dupliek in reconventie worden genomen.

Toevoeging mei 2016:

Op 14 april 2016 heeft inderdaad het pleidooi plaatsgevonden voor de meervoudige kamer van de Rechtbank te Leeuwarden. Alle partijen, ook Deloitte, hebben gepleit. De Rechtbank heeft als voorlopig oordeel aangegeven dat wel degelijk sprake is van vormen van aansprakelijk zowel voor gedagvaarde vennootschap HHI als haar bestuurders en eveneens Deloitte, ten aanzien van welke laatste er nog een zogenaamd causaliteitsprobleem zou bestaan. De Rechtbank heeft partijen aangeraden om te komen tot een regeling in der minne, waarvoor de zaak voor in totaal zes weken is aangehouden.

Toevoeging augustus 2016:

Ten aanzien van de hierboven genoemde regeling in der minne hebben zich ontwikkelingen voorgedaan in de zin dat door HHI c.s. een concreet voorstel is neergelegd om

te komen tot een regeling. De belangrijkste crediteur in het faillissement, de Staat der Nederlanden (omstreeks € 1.900.000,--) wordt in de onderhandelingen betrokken.

Toevoeging november 2016:

De onderhandelingen om te komen tot een regeling in der minne zijn vastgelopen. Om deze reden is de rechtbank verzocht in de zaak vonnis te wijzen. De zaak staat thans voor 30 november a.s. echter dient er rekening mee te worden gehouden dat nog uitstellen zullen plaatsvinden.

Toevoeging augustus 2017:

Inmiddels is door de rechtbank vonnis gewezen. De rechtbank heeft de bestuurders veroordeeld tot betaling van het gehele faillissementstekort. De rechtbank heeft voorts overwogen dat accountant Deloitte verwijten kunnen worden gemaakt maar dat tussen dit feit en het ontstaan van het faillissementstekort onvoldoende oorzakelijk verband bestaat. Namens de veroordeelden is (via de pers) aangegeven dat hoger beroep in de lijn der verwachtingen ligt. Voor wat betreft Deloitte zal de curator met de rechter-commissaris overleg voeren waaraan de orde is de vraag of hoger beroep is aangewezen.

Toevoeging november 2017:

Inmiddels is door de moedermaatschappij, de bestuurders en de commissaris hoger beroep ingesteld van het vonnis d.d. 19 juli 2017. Tevens is door de curator hoger beroep ingesteld tegen Deloitte. Hoewel voor de boedel het vonnis tegen de bestuurders c.a. positief is uitgevallen is er toch aanleiding om de hoger beroep-rechter een oordeel te laten geven omtrent de positie van de accountant.

Toevoeging februari 2018:

Zoals hierboven aangegeven loopt er een tweetal min of meer los van elkaar staande procedures. HHI c.s. zijn in beroep gekomen tegen het veroordelend vonnis en de curator is van de beslissing inzake Deloitte in hoger beroep gekomen. De beide zaken dienen voor het eerst op 24 april a.s.

Toevoeging mei 2018:

Van de zijde van HHI c.s. is tegen het vonnis van de rechtbank hoger beroep ingesteld. Van de zijde van curator is eveneens hoger beroep van het vonnis ingesteld voor zover dit betreft gedaagde Deloitte. Ten aanzien van laatstgenoemde had de rechtbank weliswaar overwogen dat het handelen van de accountant als onrechtmatig kan worden aangemerkt, echter heeft de rechtbank in onvoldoende mate het oorzakelijke verband tussen deze gedragingen en de schade als gevolg van het faillissement vast kunnen stellen. Tevens is door HHI c.s. tegen Deloitte hoger beroep ingesteld althans een soortgelijke procedure. Alle drie procedures dienen voor het eerst op 5 juni 2018.

Toevoeging augustus 2018:

Allereerst wordt meegedeeld dat de procedures tussen curator en HHI c.s. en Deloitte volkomen parallel lopen. Dit betekent dat de curator inmiddels een memorie van grieven heeft ingediend in de procedure tegen Deloitte en dat HHI c.s. inmiddels een memorie van grieven tegen curator heeft ingediend. De zaak staat thans op de rol voor memorie van antwoord aan de zijde van curator en memorie van antwoord door Deloitte. Er is tevens en gelijktijdig een procedure lopende tussen HHI c.s. en Deloitte, aangezien HHI c.s. de mening is toegedaan dat Deloitte ten opzichte van HHI c.s. onrechtmatig heeft gehandeld. Bij deze laatste procedure is curator overigens niet betrokken.

 9

Toelichting

Toevoeging november 2018

Inmiddels is door curator van antwoord gediend naar aanleiding van de zeer uitvoerige memorie van grieven aan de zijde van HHI, de bestuurders en de commissaris. Er is een parallelle procedure tegen Deloitte. Curator heeft reeds van grieven gediend en Deloitte zal op 20 november a.s. van antwoord dienen (dit dient inderdaad op die datum te geschieden in verband met ambtshalve peremptoirstelling).

Er kan van worden uitgegaan dat de zaken met dit laatste volledig zijn uitgeprocedeerd en in ieder geval zal van de zijde van curator het Hof worden gevraagd arrest te wijzen.

16-11-2018

 10

Toelichting

Toevoeging februari 2019:

Gebleken is dat door Deloitte nog een zgn. incidenteel beroep is ingesteld, hetgeen hier op neerkomt dat verweer wordt gevoerd tegen de eerdere beslissing van de rechtbank, dat het gedrag van Deloitte als onrechtmatig kon worden aangemerkt. Curator zal op dit incidentele beroep nog moeten antwoorden. Overigens sluit curator niet uit dat bij het gerechtshof nog pleidooi zal worden gevraagd, overigens niet door curator.

15-02-2019

 11

Toelichting

Toevoeging mei 2019:

Inmiddels zijn in zowel de procedure tegen HHI c.s. als tegen Deloitte de stukken gewisseld. Het Hof heeft zal op 27 augustus a.s. een beslissing nemen omtrent de verdere voortgang. Tot de mogelijkheden behoort een comparitie ten overstaan van een meervoudige kamer en zulks lijkt aangewezen.

20-05-2019

 12

Toelichting

Toevoeging augustus 2019:

De schriftelijke stukkenwisseling in hoger beroep kan worden beschouwd als zijnde afgerond. Op 27 augustus 2019 zal het Gerechtshof beslissen op welke wijze de procedure in beroep zal worden voortgezet. Het is waarschijnlijk dat alsnog een comparitie wordt bepaald, waarna binnen afzienbare tijd arrest zal worden gewezen. Het betreft twee afzonderlijke arresten, te weten inzake HHI c.s. en inzake Deloitte. Er wordt vanuit gegaan dat dit gelijktijdig plaatsvindt.

20-08-2019

 13

Toelichting

20-11-2019

 14

Toevoeging november 2019:

Het gerechtshof heeft een comparitie bepaald voor de meervoudige kamer op maandag 10 februari 2020. De comparitie strekt tot het geven van inlichtingen en voorts zal worden getracht tot een regeling tussen partijen te komen.

Komt de regeling niet tot stand dan volgt, althans zo is de ervaring op dit moment, vrij snel nadien arrest.

Ja

19-02-2020

 15

Toelichting

Toevoeging februari 2020:

Op 10 februari 2020 heeft een uitvoerige zitting plaatsgevonden bij het Gerechtshof te Leeuwarden. Het Hof heeft zowel HHI c.s. als Deloitte uitvoerig bevestigd. Voorts is aan de orde geweest de mogelijkheid om alsnog tot een schikking te komen. Dit laatste traject is nog lopende. Het Hof heeft overigens aangegeven dat, indien niet tot een schikking wordt gekomen binnen een termijn van tien weken arrest zal worden gewezen.

25-05-2020

 16

Toelichting

Toevoeging mei 2020

Het Hof heeft arrest gewezen zowel in de zaak tegen HHI c.s. als in de zaak tegen Deloitte. Voor wat betreft de laatste zijn de vorderingen door het Hof afgewezen. In tegenstelling tot het hetgeen de rechtbank heeft bepaald heeft het Hof geen onrechtmatig handelen van Deloitte vastgesteld. Ten aanzien hiervan is inmiddels een cassatieadvies ingewonnen. De uitspraak inzake HHI c.s. is het vonnis van de Rechtbank Noord-Nederland bekrachtigd. Dit houdt in dat niet alleen de moedermaatschappij HHI aansprakelijk is voor het faillissementstekort maar tevens ook de beide bestuurders/commissaris in persoon. Er is thans nog een onderhandelingstraject lopende om te komen tot een schikking. Overigens hebben ook HHI c.s. aangegeven cassatieadvies te zullen inwinnen. In het volgende verslag zal worden aangegeven in hoeverre een en ander vorm heeft gekregen.

25-08-2020

 17

Toelichting

Toevoeging augustus 2020

Inmiddels is vastgesteld dat op de voorgestelde regeling tussen partijen niet is ingegaan. HHI alsmede haar bestuurders/commissaris hebben cassatieberoep ingesteld bij de Hoge Raad.

Van de zijde van curator is tevens cassatieberoep ingesteld tegen Deloitte Accountants. Curator is van mening dat Deloitte onrechtmatig jegens de crediteuren van de failliete vennootschap heeft gehandeld door goedkeuring van jaarrekeningen, terwijl dit naar het oordeel van curator nooit had mogen gebeuren.

De beide procedures zullen nog de nodige tijd in beslag nemen. Uiteraard zullen de ontwikkelingen steeds hieronder worden vermeld.

24-11-2020

 18

Toelichting

Toevoeging november 2020

Opgemerkt wordt dat er nog een traject lopende is tussen HHI c.s., de Staat (als belangrijkste schuldeiser) en curator om te komen tot een regeling in der

minne, maar hierin wordt weinig voortgang geboekt.

Toelichting

20-02-2021

 19

Toevoeging februari 2021

Zowel de hoge beroepprocedure tegen Deloitte als de procedure die door HHI c.s. is ingesteld ontwikkelen zich voortvarend. Voor wat betreft de beide zaken zal binnenkort een datum worden bepaald waarop de procureur-generaal zijn visie moet geven.

Toelichting

20-05-2021

 20

Toevoeging mei 2021

Volgens de beschikbare informatie zal de procureur-generaal bij de Hoge Raad in beide cassatieberoepen op 18 juni 2021 een conclusie nemen. Deze conclusie valt te beschouwen als zijnde een advies aan de Hoge Raad.

Toelichting

20-08-2021

 21

Toevoeging augustus 2021

1. De uitvoerige conclusie van de procureur-generaal bij de Hoge Raad betreffende Deloitte strekt tot verwerping van het cassatieberoep. Een en ander is echter niet definitief aangezien de Hoge Raad op 21 januari 2022 uitspraak zal doen.

2.

Voor zover kan worden afgeleid uit de conclusie in de zaak tegen Deloitte heeft de procureur-generaal ook tot verwerping van het cassatieberoep van HHI c.s. geconcludeerd. Er wordt wel een slag om de arm gehouden aangezien de uitkomst van de conclusie formeel niet aan de curator is meegedeeld. Ongetwijfeld zal ook in deze zaak op 21 januari 2022 uitspraak worden gedaan.

Toelichting

18-11-2021

 22

Toevoeging november 2021

In dit faillissement is het wachten op de beslissing van de Hoge Raad, die op bovengenoemde datum staat gepland.

Ja

18-02-2022

 23

Toelichting

Toevoeging februari 2022

De Hoge Raad heeft bij arrest van 4 februari 2022 zowel het door de curator ingestelde beroep van Deloitte verworpen alsmede het beroep dat door HHI c.s. was ingesteld. Dit betekent dat de procedures thans geheel tot een einde zijn gekomen. Het gevolg is dat de veroordeling in eerste aanleg, door de Rechtbank Noord-Nederland, onherroepelijk is. De rechtbank heeft bij vonnis van 19 juli 2017 bepaald dat moedermaatschappij HHI onrechtmatig heeft gehandeld en voorts zijn de bestuurder en de commissaris aansprakelijk voor het boedelte kort van Welsec. Omtrent de verdere afwikkeling zal in het volgende verslag nader worden gerapporteerd.

Toelichting

18-05-2022

Toevoeging mei 2022

 24

Thans is in het kader van de verdere afwikkeling van dit faillissement een schadestaatprocedure in voorbereiding. De functie van deze procedure is dat wordt bepaald welke de hoogte is van het totale faillissementstekort.

Toelichting

17-08-2022

 25

Toevoeging augustus 2022

Inmiddels is de procedure tot vaststelling van het faillissementstekort opgestart. De vordering bedraagt in totaal € 2.201.752,56 + p.m.

Gedagvaard is de moedermaatschappij, de bestuurder en voorts de erven van de oud-commissaris.

Deze partijen zijn in de gelegenheid gesteld om op 7 september a.s. van antwoord te dienen.

Ja

16-11-2022

 26

Toelichting

Toevoeging november 2022

De procedure tot vaststelling (zgn. schadestaatprocedure) is thans nog lopende.

De tot betaling van het faillissementstekort veroordeelde partijen zijn doende met de grootste crediteur een betalingsregeling te treffen. Tevens zijn er besprekingen lopende om te komen tot betaling van het restant aan de boedel.

Toelichting

15-02-2023

 27

Toevoeging februari 2023

Namens de tot betaling veroordeelde partijen is in de schadestaatprocedure aangegeven dat verschillende door de curator verrichtte werkzaamheden kosten voor de boedel en verzwaring van de boedelvorderingen zouden hebben opgeleverd. De tot betaling veroordeelden willen minder betalen dan door de curator wordt gevorderd. Zoals uit het financiële verslag blijkt, hebben de schuldenaren wel een deelbetaling van € 275.000,-- verricht en voorts zijn de kostenveroordelingen voor een bedrag van € 16.322,-- betaald.

Inmiddels heeft de rechtbank bepaald dat er nog een schriftelijke ronde zal worden gehouden. Een en ander wordt derhalve vervolgd.

Toelichting

15-05-2023

 28

Toevoeging mei 2023

Inmiddels is door HHI c.s. een uitvoerige conclusie van antwoord ingediend. De kern van de verweren houdt, kortgezegd, in dat door de curator diverse werkzaamheden zijn verricht die in hun ogen niet nodig waren. Als voorbeeld wordt genomen de cassatieprocedure tegen Deloitte. Opgemerkt wordt dat gedurende het hele traject de aanspraak op Deloitte door HHI c.s. van harte werd ondersteund.

Inmiddels is door curator een uitvoerige conclusie van repliek bij de rechtbank ingediend. HHI c.s. wordt nog in de gelegenheid gesteld om van dupliek te dienen.

Nadien zal de rechtbank, zo is de verwachting definitief vonnis wijzen.

Toelichting

11-08-2023

 29

Toevoeging augustus 2023

HHI c.s. hebben inmiddels van dupliek gediend en de datum voor vonnis is nu (na een aanhouding) bepaald op 20 september 2023.

Toelichting

13-11-2023

 30

Toevoeging november 2023

Bij vonnis van 18 oktober jl. heeft de rechtbank het definitieve faillissementstekort bepaald. Bij het vonnis is tevens bepaald dat door de curator zekerheid dient te worden gesteld voor de op te eisen bedragen voor het geval dat HHI c.s. van het vonnis nog in hoger beroep komen. Derhalve zal de beroepstermijn, die op 18 januari a.s. verstrijkt, worden afgewacht. Als geen hoger beroep wordt ingesteld zal worden overgegaan tot incasso en uitdeling van de gelden.

Toelichting

13-02-2024

 31

Toevoeging februari 2024

Door HHI c.s. is geen hoger beroep ingesteld en voorts is overgegaan tot betaling van een bedrag van € 73.668,14.

Inmiddels is een verzoek tot vaststelling eindsalaris (pro resto) ingediend. Zodra vaststelling heeft plaatsgevonden zullen HHI c.s. nog dienen over te gaan tot betaling. Na ontvangst zal bij de belastingdienst nog een verzoek worden gedaan tot terugbetaling van boedel-BTW. Zodra deze post is afgewikkeld zal de (finale) uitdelingslijst worden opgesteld en ter neerlegging worden ingediend.

7.6 Paulianeus handelen

Nee

15-05-2018

 8

Toelichting

hiervan zijn geen indicaties

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 142.812,97

15-05-2018

 8

Toelichting

is boedelvordering UWV

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 219,00

15-05-2018

 8

Toelichting

Toevoeging 1 mei 2012:

Omtrent de aangifte loonheffing zal in het volgende verslag worden gerapporteerd. Ter zake van BTW is een teruggave gevraagd voor een bedrag van € 10.840,--. Laatstgenoemd bedrag is door de belastingdienst (kennelijk automatisch) uitbetaald op de oude bankrekening van Welsec. Dit bedrag zal nog teruggevorderd worden.

Toevoeging 1 augustus 2012:

Het bovenstaande heeft nog de aandacht, het is nog niet tot een vergelijk gekomen.

Toevoeging 1 november 2012:

De bovengenoemde post houdt partijen (curator en bank) vooralsnog verdeeld.

Toevoeging 1 februari 2013:

Inmiddels is de kwestie met de ABN AMRO Bank afgewikkeld. Er was bij de bank nog een post binnengekomen ter zake van restitutie verzekeringspremie ten bedrage van € 3.648,20. Ter voorkoming van een langdurige procedure is met de bank een regeling getroffen, inhoudende dat aan de boedel een bedrag van € 7.244,10 zal toekomen. Dit bedrag is inmiddels door de bank op de boedelrekening gestort. Dit onderdeel is derhalve geheel afgewikkeld.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 142.812,97

15-05-2018

 8

Toelichting

€ 142.812,97

€ 93,272,48

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 101.840,02

15-05-2018

 8

Toelichting

6 ten bedrage van € 101.840,02

3 ten bedrage van € 8.348,54

8.5 Aantal concurrente crediteuren

35

15-05-2018

 8

Toelichting

35: € 157.195,17, welk bedrag dient te worden vermeerderd met de claim van de Staat der

Nederlanden, die voor een bedrag van € 1.941.250,11 ter verificatie is ingediend.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 157.195,17

15-05-2018

 8

€ 2.098.445,28

20-02-2021

 19

Toelichting

Dit bedrag betreft aldus de geverifieerde (feitelijk vaststaande) concurrente crediteuren.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

De overname is zoals uit het hierboven genoemde blijkt gerealiseerd. De afwikkeling van de boedelexplotatie verkeert thans in de laatste fase.

15-05-2018

 8

Toevoeging 1 augustus 2012:

De boedelexplotatie is, zoals hierboven aangegeven, afgerond.

8.8 Werkzaamheden crediteuren

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

Toevoeging november 2020

Zoals hierboven aangegeven loopt er een tweetal cassatieprocedures bij de Hoge Raad. Door de cassatieadvocaat is voorzichtig aangegeven dat wellicht een uitspraak valt te verwachten in 2021.

24-11-2020

 18

zie hiervoor onder 7.5

18-02-2022

 23

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Er lopen nog enkele kwesties, waaronder één met betrekking tot het zogenaamd docking frame en een claim vanwege beweerdelijk kwalitatief slecht uitgevoerde werkzaamheden.

Getracht wordt in onderling overleg tot een oplossing te komen

Toevoeging 1 augustus 2013:

De afwikkeling inzake bovengenoemd is aanstaande, uitgaande van de toestand van dit moment.

15-05-2018

 8

Toevoeging 1 november 2013:

De klager in bovengenoemde kwestie is aangegeven dat de status van de claim nog nader zal worden bekeken. De hoogte van de schade is nog onbekend. Het is nog onduidelijk of de claim een boedelvordering dan wel een faillissementsvordering betreft. Deze kwestie is derhalve nog lopende.

Toevoeging 1 februari 2014:

Voor wat betreft de bovengenoemde kwestie is van de zijde van klager geen actie meer ondernomen, zodat er in redelijkheid van kan worden uitgegaan dat de zaak is afgedaan.

Toevoeging mei 2021

Van de zijde van de curator zijn alle inhoudelijke werkzaamheden in dit faillissement afgerond. Inmiddels lopen er nog wel besprekingen tot het treffen

20-05-2021

 20

van een regeling. De positie van de Staat als grootste schuldeiser is hierbij mede bepalend. Het is overigens thans nog wachten op de beslissing van de Hoge Raad.

Toevoeging augustus 2021

De beslissing van de Hoge Raad wordt verwacht op 21 januari 2022.

20-08-2021

 21

zie hiervoor onder 7.5

18-02-2022

 23

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Deze hangt direct samen met de afloop van de hierboven genoemde procedure.

15-05-2018

 8

zie hiervoor onder 7.5

18-02-2022

 23

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Het onderhavige verslag is het laatste faillissementsverslag, zie toelichting onder 7.5.

13-02-2024

 **31**

Zijn er vragen dan kunt u telefonisch op nummer 0515-432580 of per e-mail: poiesz@dopadvocaten.nl contact opnemen.

Bijlagen

Bijlagen