

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


Betreft

Verslagnummer	12
Datum verslag	13-06-2019
Insolventienummer	F.17/14/115
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000000627:F001
Datum uitspraak	27-05-2014

R-C	mr. H.J. Idzenga
Curator	mr. M.D. Kalmijn

Algemene gegevens


Naam onderneming


Kastelijn Fryslan B.V. 26-06-2018
 8


Gegevens onderneming


Kastelijn Fryslan B.V. 26-06-2018
 8


Het op 26 juni 2018 ingediende verslag betreft het 16e verslag.

Het op 26 september 2018 ingediende verslag betreft het 17de verslag. 26-09-2018
 9

Het op 20 december 2018 ingediende verslag betreft het 18de verslag. 21-12-2018
 10

Het op 22 maart 2019 ingediende verslag betreft het 19de verslag. 22-03-2019
 11

 Dit verslag is het eindverslag.

13-06-2019
 12

Activiteiten onderneming

tot de liquidatiedatum van 28 februari 2014 (zoals zelf ingezet door de bestuurder) hield de vennootschap zich bezig met de handel in fourage alsmede was zij betrokken als handelsonderneming in landbouwmachines alsmede transport.

26-06-2018

 8

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

n.n.b.

26-06-2018

 8

Gemiddeld aantal personeelsleden

n.v.t.

26-06-2018

 8

Boedelsaldo

Boedelsaldo
€ 2.774,88

26-06-2018

 8

Boedelsaldo
€ 2.778,38

26-09-2018

 9

Boedelsaldo
€ 2.780,70

21-12-2018

 10

Boedelsaldo
€ 2.626,70

22-03-2019

 11

In deze verslagperiode is de curatorenverzekering betaald die eerder door het kantoor van de curator is betaald.

Boedelsaldo
€ 18.693,70

13-06-2019

 **12**

Uit de garantstellingsregeling is een bedrag van € 10.436,00 ontvangen voor salaris curator alsmede is de teruggave Omzetbelasting al op de boedelrekening bijgeschreven.

Verslagperiode

van 27-3-2018	26-06-2018 8
t/m 25-6-2018	
van 27-6-2018	26-09-2018 9
t/m 26-9-2018	
van 27-9-2018	21-12-2018 10
t/m 20-12-2018	
van 21-12-2018	22-03-2019 11
t/m 22-3-2019	
van 23-3-2019	13-06-2019 12
t/m 12-6-2019	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
8	95,10 uur
9	0,80 uur
10	14,30 uur
11	11,50 uur
12	3,00 uur
totaal	124,70 uur

Toelichting bestede uren

In deze verslagperiode bedraagt het aantal bestede uren 0,50.

26-06-2018

 8

In deze verslagperiode zijn nog 6,1 uren geboekt van de vorige verslagperiode. Deze uren zien op de voorbereiding en bijwoning van de politierechterzitting van 3 december 2019.

22-03-2019

 11

In de afgelopen verslagperiode zijn de uren bijgewerkt aangezien de uren Rechtmatigheid voor een deel dubbel zijn geboekt in zowel het faillissementsdossier als in het dossier van het rechtmatigheidsonderzoek. Het hierboven vermelde aantal van 124,70 is daarom niet juist. Het in dit faillissement aantal bestede uren is in totaal 80, waarvan 22 uren aan het rechtmatigheidsonderzoek. De uren van het rechtmatigheidsonderzoek zijn betaald uit de daaraan toegekende garantstellingsregeling van het Ministerie van Justitie.

13-06-2019

 12

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

W.H. Kastelijn /Kastelijn Holding B.V.

26-06-2018

 8

1.2 Lopende procedures

geen

26-06-2018

 8

1.3 Verzekeringen

geen

26-06-2018

 8

1.4 Huur

geen

26-06-2018

 8

1.5 Oorzaak faillissement

de besloten vennootschap is in het verleden geconfronteerd geweest met de levering van een verkeerde partij mest. waardoor bij afnemers schade is ontstaan welke werd vergoed. Daarop volgend weigerde de vennootschap de leverancier te voldoen. De Rechtbank heeft echter wel een veroordeling tot betaling van de facturen van de leverancier uitgesproken.

26-06-2018

 8

De onderneming heeft op een gegeven moment haar activa verkocht (onroerend en roerend) en heeft vervolgens middels een turboliquidatie zich

laten uitschrijven.

Bij vonnis van de Rechtbank Noord-Nederland, Locatie Leeuwarden is na verweer daartegen het faillissement uitgesproken, aangezien er mogelijk sprake is van nagekomen bate. De activa zijn verkocht voor mogelijk 10% van de waarde van de activa aan de onderneming van de zoon van de bestuurder/eigenaar van de failliete vennootschap. Daarnaast speelt te late deponering van de jaarrekening en daarmee samenhangende bestuurdersaansprakelijkheid.

Het is aan de curator thans onderzoek te doen naar voornoemde oorzaken, zoals deze mondeling aan de curator werden medegedeeld.

Aangezien de informatievoorziening door de bestuurder zeer moeizaam verloopt vond op 6 januari 2015 een verhoor ten overstaan van de rechter-commissaris plaats. De heer Kastelijn heeft daarbij een aantal stukken overhandigd en de toezegging gedaan de vragen van de curator schriftelijk te gaan beantwoorden. Op 7 januari 2015 heeft de curator de vragen schriftelijk aan de heer Kastelijn voorgelegd met het verzoek daarop te gaan reageren binnen 14 dagen. Op 12 januari 2015 volgde een tweede schrijven van de curator aan de heer Kastelijn, aangezien de curator naar aanleiding van de tijdens het verhoor aangeleverde stukken na doorneming daarvan ook nog de nodige vragen had met betrekking tot deze stukken. Bij mails van 14/15 januari 2015 werd zeer globaal gereageerd door de heer Kastelijn op de vragen zoals gesteld op 7 januari 2015. Nogmaals zullen de vragen meer specifiek worden voorgelegd aan de heer Kastelijn, alsmede zullen een paar onbeantwoord gebleven vragen nogmaals worden voorgelegd. Indien er geen nadere antwoorden komen, zal de curator opnieuw verzoeken de heer Kastelijn op te roepen voor verhoor.

Inmiddels is de garantstellingsregeling voor curatoren aangevraagd en verkregen om bij de oud-administrateur van de failliete vennootschap de noodzakelijke stukken op te kunnen vragen om daarmee een diepgaander onderzoek te kunnen laten verrichten door een onafhankelijke accountant.

Na diverse rappels is de oud-accountant bereid gebleken de financiële administratie over 2013 tegen een vergoeding te verstrekken. Onduidelijk is nog of hij ook beschikt over de administraties van 2011 en 2012. In deze verslagperiode is de administratie echter nog niet aangeleverd. Zodra de administratie ontvangen is, zal het onderzoek een aanvang nemen.

verslag 6: Inmiddels zijn er door de toenmalige accountant na betaling digitaal gegevens aangeleverd uit de administratie. Deze worden thans doorgenomen door de door de curator ingeschakelde accountant.

Ten tweede heeft de curator op 3 november 2015 deelgenomen aan een bijeenkomst in Groningen, waarover de curator separaat van de dit verslag de Rechter-commissaris heeft geïnformeerd.

Ten derde heeft de curator overleg met de advocaat van de Deutsche Bank, de mogelijke pandhouder op de door de failliet aan de onderneming van de zoon van de directeur verkochte activa.

Kortom, het onderzoek loopt momenteel op alle fronten.

Gezien de thans lopende onderzoeken wenst de curator geen uitlatingen te doen in dit faillissementsverslag om deze onderzoeken niet te doorkruisen.

Naast de lopende onderzoeken dienen er voor de curator nog een groot aantal vragen te worden beantwoord door de bestuurder. Inmiddels heeft de bestuurder de bereidheid getoond om vergezeld van zijn advocaat alsmede zijn accountant een bezoek te gaan brengen aan de curator. Tot tweemaal toe werden inmiddels data doorgegeven waarop deze bespreking zou kunnen plaatsvinden, waarbij van de zijde van de curator tevens de door de curator ingeschakelde accountant aanwezig zou zijn, om dit onderzoek ook voorspoediger te laten verlopen. De bestuurder heeft de curator bericht dat het lastig is om met een datumvoorstel te komen, maar heeft ter voorbereiding op de bespreking de vragenlijst van de accountant van de curator tezamen met zijn accountant beantwoord. Deze antwoorden en aanvullingen liggen thans ter beoordeling bij de accountant van de curator.

Inmiddels zijn er over en weer nieuwe vragen en antwoorden uitgewisseld tussen enerzijds de curator en de door de curator ingeschakelde accountant en anderzijds failliet, die zich inmiddels daarin laat bijstaan door de heer C. Bultema van Aabee Accountants en Adviseurs te Groningen. Een en ander verloopt niet erg snel, maar er zit zogezegd wel beweging in. Inmiddels zijn op 3 augustus 2016 antwoorden met stukken binnengekomen van failliet/diens accountant, deze zijn doorgestuurd naar de accountant van de curator. In verband met de vakantie van de curator zal in het volgende verslag hier nader op worden teruggekomen.

1. Op verzoek van de curator ten behoeve van het faillissementsverslag is zeer recentelijk door de accountant, die het onderzoek verricht, een tweede tussentijds verslag ingediend. De belangrijkste tussentijdse conclusies, die daaruit voortvloeien, zijn dat de gepubliceerde jaarcijfers over 2011 en 2012 voorlopig zijn geweest en derhalve er feitelijk daarmee geen deponering heeft plaatsgevonden, aangezien voorlopige cijfers onvoldoende zijn om te voldoen aan de deponeringsverplichting. Daarnaast is geconstateerd dat de cijfers over 2012 niet aansluiten bij de beperkt beschikbare financiële stukken. Verder spelen nog de transacties, zoals deze hebben plaatsgevonden, zoals de heer Kastelijn heeft aangegeven gedwongen door zowel de Deutsche Bank als de leasemaatschappij, waarvan hij weinig gegevens heeft. Verzocht wordt om daarvan nog gegevens ter beschikking te stellen. Verder dienen er nog stukken ter beschikking gesteld te worden ter onderbouwing van de aflossing van de vordering op Kastelijn Holding B.V. Kortom, de accountant zal op zeer korte termijn weer nieuwe vragen richting de heer Kastelijn gaan stellen die beantwoord dienen te gaan worden. Separaat zal het tweede tussentijdse verslag van de accountant ter kennisneming aan de Rechter-commissaris worden toegezonden.

De heer Kastelijn heeft inmiddels zijn reactie gegeven op het 2e tussentijds verslag van de accountant. De accountant heeft begin februari 2017 richting de curator aangegeven dat er op dit moment sprake is van een patstelling. Mede gezien de vakantie van de curator, is het nog niet mogelijk geweest hier nader overleg over te voeren. In de maand maart zal dit overleg tussen accountant en curator plaatsvinden en zal er uitsluitel moeten komen over de (eventuele0 vervolgstappen en of er nog mogelijkheden zijn op verhaal.

In de afgelopen periode heeft de Deutsche Bank, de pandhouder op de roerende zaken zoals deze door de failliete vennootschap zijn overgedragen aan de onderneming van de zoon van de heer Kastelijn, de roerende zaken in pandhoudersbeslag genomen en inmiddels verkocht. De opbrengst, zoals de curator deze thans heeft kunnen traceren overschrijdt ver het bedrag welke beweerdelijk door de zoon van de heer Kastelijn zou zijn betaald voor de roerende zaken van de failliete vennootschap. De curator zal zich hierover in de komende verslagperiode ook nog verstaan met de Deutsche Bank alsmede

zal er duidelijkheid moeten komen over de status van de beweerdelijk gedane betaling, waarvan tot op dit moment geen enkel bewijs is aangeleverd dat er daadwerkelijk een betaling door de zoon van de heer Kastelijn vanuit zijn vennootschap aan de failliete vennootschap heeft plaatsgevonden. Voor het overige loopt het onderzoek van de curator ook nog steeds. Inmiddels schijnt er wel weer de bereidheid te zijn om met de curator in gesprek te komen, dit in aanwezigheid van zowel zijn advocaat als adviseur. Gezien eerder afgezegde besprekingen wacht de curator thans een nader bericht dienaangaande van Kastelijn af.

Er zijn weinig wijzigingen in deze verslagperiode t.o.v. het vorig verslag (mede i.v.m. de vakantieperiode). Alle onderzoeken lopen nog. De accountant heeft aangegeven nog de laatste stukken door te moeten nemen en dat hij ervan uit gaat dat hij binnen een maand zijn werkzaamheden kan afronden.

De curator is gezamenlijk met de accountant nog steeds volop in discussie met de bestuurder ten aanzien van het aanleveren van nadere gegevens en beantwoording van de vragen. Anders dan verwacht, heeft de accountant om die reden zijn werkzaamheden nog niet afgerond. Het streven van de curator is er op gericht om in de aankomende verslagperiode wel duidelijkheid te krijgen over hoe de curator thans verder wil gaan met de bestuurder, met name in het kader van de bestuurdersaansprakelijkheid. De curator zal in dit kader ook nogmaals aansturen op een bespreking tussen de bestuurder van de failliete vennootschap met zijn adviseurs en de curator, waarbij tevens de accountant die het onderzoek doet aanwezig is. Vermoedelijk zal dat de kortste klap zijn om te komen tot een eindrapportage van de accountant en uiteindelijk een beslissing van de curator ten aanzien van het al dan niet opstarten van een procedure ter zake van bestuurdersaansprakelijkheid.

Verslag 8:

Het onderzoek welke vanuit Groningen wordt gecoördineerd loopt nog en de curator zal aankomende verslagperiode informeren over de voortgang daarvan aangezien de afwikkeling van het faillissement daarvan grotendeels afhankelijk is.

Verslag 10:

Afgelopen kwartaal heeft er inmiddels een zitting plaatsgevonden bij de politierechter te Groningen. De politierechter heeft de ten laste gelegde feiten niet wettig en overtuigend bewezen geacht en heeft verdachte dan ook vrijgesproken van de feiten waarvan door de curator aangifte is gedaan. De curator had zich in deze procedure ook gevoegd als benadeelde partij voor het tekort in het faillissement, aan de behandeling daarvan is gezien de vrijspraak daarvan niet toegekomen.

21-12-2018

 10

De curator heeft de afgelopen verslagperiode opnieuw onderzoek gedaan naar de verhaalsmogelijkheden op de bestuurder en overwogen een civiele procedure op te starten terzake van bestuurdersaansprakelijkheid gezien de hele gang van zaken in het faillissement. Het feit dat de heer Kastelijn is vrijgesproken door de politierechter maakt niet dat er geen sprake kan zijn van bestuurdersaansprakelijkheid in het faillissement. Gelet op de verkregen informatie over de financiële situatie van de bestuurder zal een civiele procedure echter niets opleveren voor de boedel maar slechts kosten met zich meebrengen. Om die reden zal de curator de rechter-commissaris gaan voorstellen om het faillissement wegens gebrek aan baten te beëindigen.


22-03-2019

 11

2. Personeel


2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden
0

26-06-2018
 8

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden
6


26-06-2018
 8

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
		in 2013 al ontslagen
totaal	0	

2.4 Werkzaamheden personeel

geen


26-06-2018
 8

3. Activa


3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken


n.n.b.

26-06-2018
 8

n.n.b.

21-12-2018
 10

geen.

22-03-2019
 11

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen


Toelichting bedrijfsmiddelen

n.n.b.	26-06-2018  8
n.n.b.	21-12-2018  10
geen.	22-03-2019  11

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

n.n.b.	21-12-2018  10
geen.	22-03-2019  11

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

overleg met de advocaat van Deutsche Bank.	21-12-2018  10
--	--

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

n.n.b.	26-06-2018  8
geen.	22-03-2019  11

3.9 Werkzaamheden andere activa

geen.	22-03-2019  11
-------	--

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

n.n.b.

26-06-2018

 8

geen.

22-03-2019

 11

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Slechts een enkele debiteur heeft zichzelf spontaan gemeld bij de curator, dit betrof de heer Pilat.

26-06-2018

 8

De heer Pilat zat erg in over de vordering ter zake waarvan de bestuurder had aangegeven dat hij zich daar niet druk om moest maken, gezien het feit dat de vennootschap toch middels een turboliquidatie zou gaan verdwijnen, zo gaf de heer Pilat aan de curator te kennen.

De heer Pilat heeft er uiteindelijk voor gekozen - gezien deze schuld alsmede een andere schuld - om zich te wenden tot Bureau Benedictus alwaar een minnelijke sanering van de schulden heeft plaatsgevonden. De minnelijke sanering van de schulden heeft uiteindelijk voor de boedel een bedrag opgeleverd van € 10.706,08, welk bedrag ook werd voldaan tegen finale kwijting aan de boedel

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 634.886,15

26-06-2018

 8

5.2 Leasecontracten

5.3 Beschrijving zekerheden

mogelijk pandrecht op buiten de bank om verkochte activa

26-06-2018

 8

In januari 2017 heeft de Deutsche Bank beslag gelegd op de eigendommen van Kastelijn Fryslan B.V. ter zake van het pandhouderschap, dit was niet kenbaar gemaakt aan de curator. De advocaat van de Deutsche Bank zal de curator op de hoogte houden van de vervolgstappen c.q. acties.

De curator heeft inmiddels nadere informatie opgevraagd bij de Deutsche Bank aangaande de afwikkeling van het pandhouderschap van de bank.

Verslag 8:

De curator heeft inmiddels geïnformeerd bij de advocaat van de Deutsche Bank wat de huidige stand van zaken is m.b.t. de uitoefening van de pandrechten door de bank.

Op de vraag van de curator in het vorige kwartaal heeft hij van de Deutsche Bank, althans van haar advocaat, nog geen reactie gekregen. Inmiddels is er een herinnering verzonden aan de advocaat van de Deutsche Bank met het verzoek openheid van zaken te geven richting de curator inzake de uitoefening van het pandrecht door de bank.

21-12-2018

 10

Deutsche Bank heeft als pandhouder haar pandrechten uitgeoefend als separatist. De curator kan daarop vanwege de separatistenpositie geen aanspraak maken.

22-03-2019

 11

5.4 Separatistenpositie

in onderzoek

26-06-2018

 8

Deutsche Bank heeft een separatistenpositie als pandhouder ingenomen.

22-03-2019

 11

5.5 Eigendomsvoorbehoud

n.v.t.

26-06-2018

 8

5.6 Retentierechten

n.v.t.

26-06-2018



 8

5.7 Reclamerechten

5.8 Boedelbijdragen

n.n.b.	26-06-2018  8
geen.	22-03-2019  11

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

uitzoeken gang van zaken voorafgaand aan de turboliquidatie en faillissement alsmede positie van de bank daarin.	26-06-2018  8
Uit de curator bekende gegevens wordt duidelijk dat Deutsche Bank haar rechten heeft uitgeoefend in dit faillissement.	22-03-2019  11

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

n.v.t.	26-06-2018  8
--------	---

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

6.5 Verantwoording


6.6 Opbrengst


6.7 Boedelbijdrage


6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

nog onbekend. Ondanks verzoek weinig aangeleverd door de bestuurder/bewaarder van boeken en bescheiden	26-06-2018  8
--	---

Vrijpraak van aangifte faillissementsfraude.
De curator heeft een civiele procedure en de verhaalbaarheid in overweging.  10

De curator ziet af van het opstarten van een civiele procedure nu uit informatie van de Belastingdienst blijkt dat er niets te verhalen valt bij de bestuurder van failliet.  11

7.2 Depot jaarrekeningen

te laat  8

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

onbekend  8

7.4 Stortingsverplichting aandelen

onbekend  8

7.5 Onbehoorlijk bestuur

7.5 Onbehoorlijk bestuur
Nee  8

in onderzoek

7.5 Onbehoorlijk bestuur  10

Vrijpraak van aangifte faillissementsfraude.
De curator heeft een civiele procedure en de verhaalbaarheid in overweging.

7.5 Onbehoorlijk bestuur  11

De curator heeft de afgelopen verslagperiode opnieuw onderzoek gedaan naar de verhaalsmogelijkheden op de bestuurder en overwogen een civiele procedure op te starten terzake van bestuurdersaansprakelijkheid gezien de hele gang van zaken in het faillissement. Het feit dat de heer Kastelijn is vrijgesproken door de politierechter maakt niet dat er geen sprake kan zijn van bestuurdersaansprakelijkheid in het faillissement. Gelet op de verkregen informatie over de financiële situatie van de bestuurder zal een civiele procedure echter niets opleveren voor de boedel maar slechts kosten met zich meebrengen. Om die reden zal de curator de rechter-commissaris gaan voorstellen om het faillissement wegens gebrek aan baten te beëindigen. Voordat het faillissement kan worden beëindigd zal de garantstellingsregeling worden afgewikkeld en zal de curator een boedelaangifte Omzetbelasting doen. De curator zal overleg plegen met de rechter-commissaris of er inderdaad gezien alle feiten en omstandigheden geen civiele procedure zal worden opgestart wegens het ontbreken van verhaalsmogelijkheden.

7.6 Paulianeus handelen

7.6 Paulianeus handelen

26-06-2018

 8

in onderzoek

7.6 Paulianeus handelen

21-12-2018

 10

Vrijspraak van aangifte faillissementsfraude.

De curator heeft een civiele procedure en de verhaalbaarheid in overweging.

7.6 Paulianeus handelen

22-03-2019

 11

Nee

De curator ziet af van het opstarten van een civiele procedure nu uit informatie van de Belastingdienst blijkt dat er niets te verhalen valt bij de bestuurder van failliet.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek verrichten naar de gang van zaken en de rechtmatigheid daarvan.

26-06-2018

 8

Gezien het feit dat de bestuurder weigerachtig bleef in het aanleveren van de administratie, is hij door de Rechter-commissaris opgeroepen voor een verhoor. Dit verhoor heeft plaatsgevonden op 6 januari 2015. Tijdens het verhoor heeft failliet een map met stukken overhandigd. Bij doorneming van deze stukken heeft de curator een groot aantal vragen gesteld aan de bestuurder. Inmiddels zijn deze (summier) door hem beantwoord. De curator zal de antwoorden bestuderen en mocht hieruit blijken dat deze niet deugdelijk zijn, dan zal de bestuurder opnieuw verhoord worden.

Zie onder 1.7

Gezien de thans nog lopende onderzoeken wenst de curator geen uitlatingen te doen in dit faillissementsverslag om deze onderzoeken niet te doorkruisen.

zie punt 1.7

zie punt 1.7. 2. Zoals aangegeven in dit faillissementsverslag loopt het onderzoek door de accountant op dit moment redelijk voorspoedig. Een ander onderzoek, welke thans ook nog loopt naar aanleiding van het bezoek van de curator aan het Fraudeteam, ligt in de visie van de curator teveel stil. Derhalve is verzocht wat de stand van zaken is in dat (strafrechtelijk) onderzoek. De curator zal, zodra daar meer nieuws over bekend is, de Rechter-commissaris daar separaat over informeren.

zie punt 1.7.

Er is nog geen nieuws met betrekking tot het strafrechtelijk onderzoek te melden.


De politie Noord-Nederland heeft op 24 augustus 2017 telefonisch aan de faillissementsmedewerkster (bij afwezigheid van de curator) medegedeeld dat de failliet gehoord en dat zij graag in overleg willen treden met de curator. Gezien diens vakantie zal dit (telefonisch dan wel schriftelijk) overleg plaatsvinden in de maand september.

De contacten met de politie zijn lopende, er wordt informatie over en weer uitgewisseld.


Verslag 8:

Zie hiervoor o.a. bij punt 1 en punt 5.3

De curator heeft voor de zomerperiode na het vorige verslag van 26 juni 2018 verzocht bij diverse partijen om nadere informatie met betrekking tot de lopende onderzoeken. Tot op heden heeft de curator daarover niets meer mogen vernemen, dit kan ook gelegen zijn in de vakantieperiode die achter ons ligt. De curator heeft gelijktijdig met het uitbrengen van dit faillissementsverslag gerappelleerd. Mocht daar informatie uitkomen dan zal deze informatie met de Rechter-Commissaris worden gedeeld alsmede daaropvolgend voor zover mogelijk, in het volgende faillissementsverslag.


26-09-2018
 9

De aangifte van de curator heeft geleid tot een vervolging van de bestuurder. De bestuurder is door de politierechter te Groningen echter vrijgesproken van de ten laste gelegde feiten.

21-12-2018
 10

De curator beraadt zich thans op nader te nemen civielrechtelijke stappen aan gezien in het kader van de strafrechtelijke procedure niet is toegekomen aan de vordering benadeelde partij zoals deze door de curator namens de boedel was ingediend ziende op het faillissementstekort.


De curator heeft informatie opgevraagd bij de Belastingdienst om te beoordelen of er verhaalsmogelijkheden zijn op de bestuurder van failliet. Gebleken is dat er geen verhaal mogelijk is op de bestuurder.

22-03-2019
 11


8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 154,00
curatorenverzekering


26-06-2018
 8

€ 0,00
De eerder door het kantoor van de curator betaalde curatorenverzekering is in deze verslagperiode alsnog betaald van de boedelrekening.


22-03-2019
 11

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 21.635,00

26-06-2018
 8

€ 21.365,00

22-03-2019
 11

8.3 Pref. vord. UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 2.568,33

aanvraagkosten

en € 351,92 (Hefpunt)

26-06-2018

 8

8.5 Aantal concurrente crediteuren

13

26-06-2018

 8

14

De vordering van Alfing B.V. is in de inventarisatiefase aangemeld en naar nu blijkt niet op de lijst geplaatst. De vordering van € 111.660,71 is alsnog op de lijst van voorlopig erkende crediteuren geplaatst.

22-03-2019

 11

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 704.151,60

26-06-2018

 8

€ 815.812,31

zie 8.5

22-03-2019

 11

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

n.n.b.

26-06-2018

 8

Nog niet bekend.

22-03-2019

 11

8.8 Werkzaamheden crediteuren

eventueel verder inventariseren

26-06-2018

 8

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

geen

26-06-2018



9.2 Aard procedures


9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures


10. Overig

10.1 Plan van aanpak

verkrijgen c.q. analyseren informatie, overleg met crediteuren/bestuurder, verder onderzoek door een accountant onder de garantstellingsregeling. Daarnaast wordt verwezen naar punt 1.7 van dit verslag

26-06-2018
 8


Nader onderzoek doen naar het starten van een civielrechtelijke procedure en de verhaalbaarheid bij een eventueel toewijzend vonnis.

21-12-2018
 10

- afwikkelen garantstellingsregeling
- boedelaangifte Omzetbelasting doen

22-03-2019
 11

De garantstellingsregeling is afgewikkeld en het salaris is uitgekeerd. Er is boedelaangifte Omzetbelasting gedaan en de omzetbelasting is inmiddels op de boedelrekening bijgeschreven.

13-06-2019
 **12**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

nog onbekend

26-06-2018
 8


nog onbekend.

21-12-2018
 10

nog onbekend.

22-03-2019
 11

Samen met dit verslag wordt een verzoek tot vaststelling van het salaris van de curator gedaan. Nadat het salaris (deels) is betaald, komt de boedelrekening op nul en zal een verzoek tot opheffing van het faillissement worden gedaan.

13-06-2019
 **12**

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

zie hiervoor

26-06-2018
 8

Bijlagen

Bijlagen