

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

## Betreft

Verslagnummer	9
Datum verslag	31-08-2021
Insolventienummer	F.17/19/84
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000114366:F001
Datum uitspraak	10-09-2019


R-C	mr. H.J. Idzenga
Curator	mr S.L. Elzinga

## Algemene gegevens


### Naam onderneming

Regoed B.V. 10-10-2019  
 1

### Gegevens onderneming

REGOED B.V. 10-10-2019  
(voorheen) tevens handelen onder de namen  
 1  
- TMDEHAAN  
- REMARKT  
- REGOODS  
- PROVEILING.NL  
- X VEILING  
- REGOED INSOLVENTIES  
De Roef 20 a  
9206 AK Drachten

### Activiteiten onderneming

Online veilingen van roerende zaken, met name faillissements- en restpartijen, 10-10-2019  
handel in faillissements- en restpartijen, het voeren van een outletwinkel met  
 1  
faillissements- en restpartijen, taxaties van roerende zaken.

### Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 1.684.759,00	€ 37.358,00	

## **Toelichting financiële gegevens**

De curator beschikt (nog) niet over financiële gegevens, anders dan die blijken uit de bij het handelsregister gedeponeerde jaarrekeningen.

10-10-2019



1

De curator heeft de administratie, voor zover aanwezig, van de bestuurder ontvangen. In hoofdzaak geldt dat vanaf begin 2019 de verkregen administratie niet (meer) is bijgewerkt.

09-01-2020



2

## **Gemiddeld aantal personeelsleden**

18

10-10-2019



1

### **Toelichting**

De precieze aantallen personeelsleden in de afgelopen jaren zijn bij de curator niet bekend. Dit varieerde ook sterk. De curator heeft kort na faillissement aan achttien personeelsleden ontslag aangezegd.

## Boedelsaldo

€ 0,00

10-10-2019

 1

### Toelichting

De curator heeft voor een bedrag van € 4.440,55 aan kasgeld aangetroffen. Dit heeft de curator op de derdenrekening van zijn kantoor gestort. Het bedrag zal worden overgeboekt naar de boedelrekening.

€ 33.491,50

09-01-2020

 2

### Toelichting

In de verslagperiode zijn activa verkocht, vorderingen geïncasseerd en is de exploitatie afgerekend. Het bedrag van het kasgeld is van de derdenrekening van het kantoor van de curator overgeboekt naar de boedelrekening.

€ 41.930,89

09-04-2020

 3

### Toelichting

In deze verslagperiode zijn de laatste veilingen financieel afgewikkeld. Ook is met de pandhouder afgerekend.

€ 8.386,18

09-10-2020

 5

### Toelichting

Het boedelsaldo is verminderd ten opzichte van het saldo ten tijde van verslag 3, omdat hierop het voorschot op de kosten van afwikkeling van het faillissement in mindering is gebracht.

€ 8.453,62

08-01-2021

 6

€ 8.646,62

08-04-2021

 7

€ 16.646,62

08-07-2021










 8

€ 0,00

**31-08-2021**

 9


## Verslagperiode


<b>van</b> 10-9-2019	<b>10-10-2019</b>  1
<b>t/m</b> 7-10-2019	
<b>van</b> 8-10-2019	<b>09-01-2020</b>  2
<b>t/m</b> 6-1-2020	
<b>van</b> 7-1-2020	<b>09-04-2020</b>  3
<b>t/m</b> 7-4-2020	
<b>van</b> 8-4-2020	<b>09-07-2020</b>  4
<b>t/m</b> 4-7-2020	
<b>van</b> 5-7-2020	<b>09-10-2020</b>  5
<b>t/m</b> 1-10-2020	
<b>van</b> 2-10-2020	<b>08-01-2021</b>  6
<b>t/m</b> 1-1-2021	
<b>van</b> 2-1-2021	<b>08-04-2021</b>  7
<b>t/m</b> 1-4-2021	
<b>van</b> 2-4-2021	<b>08-07-2021</b>  8
<b>t/m</b> 1-7-2021	
<b>van</b> 2-7-2021	<b>31-08-2021</b>  9
<b>t/m</b> 31-8-2021	


## Bestede uren


Verslagperiode	Bestede uren
1	102 uur 18 min
2	84 uur 30 min
3	22 uur 18 min
4	5 uur 6 min
5	28 uur 54 min
6	15 uur 0 min
7	11 uur 48 min
8	15 uur 48 min
9	6 uur 48 min
<b>totaal</b>	<b>292 uur 30 min</b>


### Toelichting bestede uren

Voornameijk inventarisatie, (ontslag) personeel, afmaken lopende orders en onderzoek verkoopmogelijkheden activa 10-10-2019  1

In verslagperiode 2 en 3 is (verreweg) de meeste tijd besteed aan het, door middel van vele veilingen, verkopen van de voorraad (en een geringe hoeveelheid inventaris). Ook is afgerekend met de pandhouder. Daarnaast heeft de curator zich beziggehouden met de aard en status van aangetroffen chemisch afval. Terwijl de curator bovendien onderzoek doet naar de administratie en de oorzaak/oorzaken van het faillissement. 09-04-2020  3


In de zesde verslagperiode is voornamelijk tijd besteed aan boekenonderzoek 08-01-2021  6

Voornameijk rechtmatigheid en verslaggeving 08-04-2021  7

De bestede uren hebben betrekking op de verslaggeving en de voorbereiding van de afwikkeling van het faillissement. **31-08-2021**  **9**

## 1. Inventarisatie

### 1.1 Directie en organisatie

De bestuurder en 100% aandeelhouder van Regood bv is Zathe bv. Bestuurder en 100% aandeelhouder van Zathe bv is de heer W.J. de Haan. 10-10-2019  1

## 1.2 Lopende procedures

Er loopt een bezwaarprocedure tegen een door ZSW opgelegde boete in verband met een bedrijfsongeval.

10-10-2019



Voor zover de curator bekend is er nog niet beslist op het bezwaar. Voor de (wijze van) afwikkeling van het faillissement behoeft de uitkomst van de bezwaarprocedure echter niet te worden afgewacht.

**31-08-2021**



## 1.3 Verzekeringen

Ja, reguliere verzekeringen. Een deel biedt geen dekking meer in verband met achterstallige premiebetalingen. De premie voor de verzekering tegen arbeidsongevallen is voldaan tot 1 januari 2020. Zolang gefailleerde nog personeel in dienst heeft, loopt deze verzekering door, temeer de curator de activiteiten deels doorzet en afbouwt.

10-10-2019



Alle bekende verzekeringen zijn in de loop van deze verslagperiode opgezegd.

09-01-2020



## 1.4 Huur

Gefailleerde huurt een loods/winkelruimte aan het Damsterdiep te Groningen. De huur zal door de verhuurder worden opgezegd. Volgens opgave van de bestuurder huurt gefailleerde meerdere voertuigen, heftrucks en inventaris. De curator heeft dit in onderzoek.

10-10-2019



De huur van de loods/winkelruimte te Groningen is per 31 december 2019 geëindigd.

09-01-2020



## 1.5 Oorzaak faillissement

Volgens opgave van de bestuurder is de oorzaak van het faillissement gelegen in sterk teruglopende inkomsten uit faillissementsveilingen, waardoor de onderneming in liquiditeitsproblemen geraakte. De inkomsten uit faillissementsveilingen liepen sterk terug doordat het aantal faillissement sterk is teruggelopen, maar ook de gemiddelde omzetwaarde per faillissementsveiling.

10-10-2019



De bestuurder stelt begin 2019 maatregelen te hebben getroffen die het tijdstip moesten keren, maar de toen gemaakte, voorzichtige prognose werd niet gehaald, waardoor een faillissement onvermijdelijk werd.

## 2. Personeel

---

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

#### Personeelsleden

18

10-10-2019



#### Toelichting

Het gaat zowel om fulltime als parttime medewerkers.

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

#### Toelichting

Het aantal personeelsleden varieerde. Het is de curator niet bekend hoeveel medewerkers gefailleerde had in het jaar voorafgaand aan het faillissement.

10-10-2019



### 2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
8-6-2020	18	2 van de 18 personeelsleden is op 16 september 2019 ontslag aangezegd, omdat deze werknemers niet door de bestuurder waren opgegeven.
<b>totaal</b>	18	

### 2.4 Werkzaamheden personeel

Inventariseren, aanzegging ontslag, informatiebijeenkomst personeel/UWV op locatie gefailleerde.

10-10-2019



## 3. Activa

---

### 3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
geen			
<b>totaal</b>	€ 0,00		€ 0,00

#### Toelichting onroerende zaken

Gefailleerde heeft geen onroerende zaken.

10-10-2019



### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Inventariseren

10-10-2019

 1

### 3.3 Bedrijfsmiddelen

#### Toelichting bedrijfsmiddelen

Volgens opgave van de bestuurder heeft gefailleerde geen inventaris. Deze zou door gefailleerde zijn verkocht aan een gelieerde vennootschap, waarna gefailleerde de inventaris 'terug' zou huren. De curator heeft dit in onderzoek.

10-10-2019

 1

In verband met de door de bestuurder gestelde verkoop van inventaris aan een gelieerde vennootschap, heeft de curator een nadere toelichting aan de bestuurder gevraagd.

09-10-2020

 5

De nadere toelichting heeft de bestuurder verstrekt in het kader van het rechtmatigheidsonderzoek. Zie ook hierna onder 3.6 en onder 7.7.

**31-08-2021**

 9

### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Indien en voor zover gefailleerde inventaris heeft, valt dit onder het bodemvoorrecht van de fiscus. De schuld aan de Belastingdienst bedraagt € 97.855,-.

10-10-2019

 1

### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Inventariseren

10-10-2019

 1

### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Faillissements- en restpartijen	€ 29.106,11	€ 8.539,39
<b>totaal</b>	<b>€ 29.106,11</b>	<b>€ 8.539,39</b>



## Toelichting voorraden / onderhanden werk

Gefailleerde beschikt over voorraad, bestaande uit faillissements- en restpartijen. De curator heeft de indruk dat het deels om incurante zaken gaat die al meerdere keren ter veiling zijn aangeboden, maar niet zijn verkocht. Een ander deel bevindt zich in de (outlet)winkel van gefailleerde. Volgens opgave van de (middellijk) bestuurder van gefailleerde zou de voorraad in totaal een waarde hebben van ca. € 90.000,--.

10-10-2019



1

In de verslagperiode zijn de goederen nogmaals op online veilingen aangeboden. Slechts en beperkt deel van de goederen is verkocht. Het niet verkochte deel van de voorraad lijkt onverkoopbaar. Zaken die ter veiling worden aangeboden, maar welke niet worden verkocht (en andere volstrekt incurante zaken) worden eventueel nog ter onderhandse verkoop aan opkopers aangeboden.

09-01-2020



2

De opbrengst van de verkochte voorraad benadert niet de waarde die de bestuurder er aan toekende. De netto-opbrengst, die nog niet is ontvangen, komt, onder aftrek van een boedelbijdrage, aan de pandhouder toe.

In deze verslagperiode zijn alle voor liquidatie vatbare roerende zaken verkocht. De totale opbrengst van voorraad en inventaris (waaronder bodemzaken) bedroeg € 29.106,11. De boedel houdt de in de opbrengst begrepen omzetbelasting(€ 5.051,47), de opbrengst van de bodemzaken (€ 1.202,73) en een boedelbijdrage van € 2.285,19. Het restant ad € 20.566,72 is aan de pandhouder afgedragen.

09-04-2020



3

In verband met de door de bestuurder gestelde verkoop van voorraden aan een gelieerde vennootschap, heeft de curator een nadere toelichting aan de bestuurder gevraagd. Ook heeft de curator om een toelichting verzocht met betrekking tot administratie van de voorraad en de waardering van de voorraad.

09-10-2020



5

De nadere toelichting heeft de bestuurder verstrekt in het kader van het rechtmatigheidsonderzoek. Zie hierna onder 7.7.

31-08-2021



9

## 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Inventariseren.

10-10-2019



1

Monitoren online veilingen, monitoren verkooptraject voorraden

09-01-2020



2

Monitoren online veiling van voorraad/inventaris, verkoop en financiële afwikkeling met veilingbedrijf en pandhouder.

09-04-2020



3

## 3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Immateriële activa	€ 7.500,00	
<b>totaal</b>	€ 7.500,00	€ 0,00

## Toelichting andere activa

Gefailleerde beschikt nog over immateriële activa, zoals handelsnamen, klantenbestanden en (overige) databestanden.

10-10-2019



In de verslagperiode zijn de immateriële activa verkocht voor € 7.500,-. De opbrengst is ontvangen op de boedelrekening.

09-01-2020



### 3.9 Werkzaamheden andere activa

Inventariseren.

10-10-2019



Overleg/onderhandelingen

09-01-2020



## 4. Debiteuren

### 4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Handelsdebiteuren	€ 250.000,00	€ 3.954,80	
<b>totaal</b>	€ 250.000,00	€ 3.954,80	€ 0,00

## Toelichting debiteuren

De (middellijk) bestuurder van gefailleerde heeft een debiteurensaldo van ca. € 250.000,-- opgegeven. Voor het overgrote deel is dit oninbaar. Een ander deel wordt betwist. Een voorlopige inschatting van de curator is dat slechts een zeer klein deel van de debiteurenvorderingen te incasseren zal zijn.

10-10-2019

 1

De debiteurenvorderingen zijn verpand. De pandhouder heeft de curator verzocht de incasso voor de pandhouder op zich te nemen, tegen vergoeding van een boedelbijdrage, maar de curator heeft dit verzoek niet gehonoreerd, omdat het mogelijk te incasseren debiteurensaldo zo gering is, dat de boedelbijdrage onvoldoende zal zijn om de kosten van werkzaamheden te dekken. Het is de curator niet bekend of de pandhouder zelf de incasso ter hand heeft genomen, terwijl de curator bovendien niet bekend is of de pandhouder haar pandrechten openbaar heeft gemaakt. In de verslagperiode is voor een totaalbedrag van € 3.887,36 van debiteuren ontvangen. Dit betrof geen handelsdebiteuren.

09-01-2020

 2

In deze verslagperiode is een bedrag van € 67.44 als slotuitkering in een schuldsaneringsregeling ontvangen.

08-01-2021

 6

In deze verslagperiode is een vergoeding van € 193,- ontvangen van het Ministerie van Justitie en Veiligheid

08-04-2021

 7

In deze verslagperiode is een vergoeding van € 289,19 ontvangen van het Ministerie van Justitie en Veiligheid.

**31-08-2021**

 **9**

## 4.2 Werkzaamheden debiteuren

Inventariseren.

10-10-2019

 1

Diverse correspondentie/administratie

09-01-2020

 2

## 5. Bank/Zekerheden

### 5.1 Vordering van bank(en)

€ 343.774,93

10-10-2019

 1

#### Toelichting vordering van bank(en)

De bank heeft een vordering ter grootte van ca. € 344.000,-- ingediend ter verificatie. Daarbij heeft de bank een beroep gedaan op haar pandrechten ten aanzien van inventaris, voorraden en debiteuren. Ook heeft zij melding gemaakt van hoofdelijke verbondenheid van tot het concern van gefailleerde behorende vennootschappen en een borgstelling van de (middellijk) bestuurder.

## 5.2 Leasecontracten

N.v.t.

10-10-2019

 1

## 5.3 Beschrijving zekerheden

De bank stelt dat zij pandrechten heeft op inventaris, voorraad en debiteuren. De (middellijk) bestuurder erkent dit. De curator erkent dit pandrecht vooralsnog ook, in afwachting van de aanlevering door de bank van nadere informatie.

10-10-2019

 1

De betreffende nadere informatie heeft de curator nog niet van de bank ontvangen.

09-01-2020

 2

In de verslagperiode heeft de bank een pandakte van vijf pagina's toegezonden. De bank heeft voorts aangetoond dat drie documenten zijn geregistreerd. Nadien heeft de bank aannemelijk gemaakt dat de pandakte zowel op de voor- als op de achterzijde van de documenten waren afgedrukt zodat de complete pandakte ter registratie is aangeboden en aan de vestigingsvereisten voor een (stil) pandrecht is voldaan.

09-04-2020

 3

## 5.4 Separatistenpositie

Indien en voor zover gefailleerde over inventaris beschikt en deze aan de bank is verpand, betreft het bodemzaken en komt de opbrengst niet aan de pandhouder toe. Ten aanzien van de voorraad is de bank separatist (mits de verpanding in orde is). Hetzelfde geldt ten aanzien van de debiteuren.

10-10-2019

 1

## 5.5 Eigendomsvoorbehoud

N.v.t.

10-10-2019

 1

## 5.6 Retentierechten

Enkele zaken van gefailleerde bevinden zich elders onder derden, die een beroep op een retentierecht hebben gedaan. Zij willen de zaken niet afgeven vanwege opslagkosten. Deze zaken hebben geen relevante waarde.

10-10-2019

 1

## 5.7 Reclamerechten

N.v.t.

10-10-2019

 1

## 5.8 Boedelbijdragen

### Toelichting

De curator zal nog met de bank in gesprek over de eventuele rol van de boedel bij de verkoop van verpande zaken c.q. de inning van verpande vorderingen op debiteuren.

10-10-2019



1

### Toelichting

Ter zake de verpande zaken (voorraad) heeft de curator met de pandhouder afgesproken dat deze zoveel mogelijk via online veilingen worden verkocht, waarbij de boedel een boedelbijdrage van 10% van de netto-opbrengst ontvangt.

09-01-2020



2

### Toelichting

Zie hetgeen is vermeld onder voorraden, speciaal onder punt 3.6. De opbrengst van de verpande zaken is met de pandhouder afgerekend, waarbij de overeengekomen boedelbijdrage aan de boedel is toegekomen.

09-04-2020



3

## 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Inventariseren.

10-10-2019



1

Diverse correspondentie met Rabobank, financiële afwikkeling met de pandhouder.

09-04-2020



3

## 6. Voortzetten/doorstart onderneming

---

### Voortzetten onderneming

#### 6.1 Exploitatie / zekerheden

Met toestemming van de rechter-commissaris zet de curator de onderneming deels voort. Dit betekent dat gestarte en lopende veilingen worden afgewikkeld. Naar verwachting zullen de opbrengsten uit afwikkeling van de lopende veilingen ten minste € 10.000,-- bedragen, terwijl de kosten voor de boedel beperkt blijven tot het beschikbaar stellen van personeel.

10-10-2019



1

#### 6.2 Financiële verslaglegging

De lopende veilingen zijn nog niet afgewikkeld. Na afwikkeling volgt een financiële verslaglegging.

10-10-2019



1


In deze verslagperiode zijn alle lopende veilingen afgewikkeld en afgerekend. Op de boedelrekening is een totaalbedrag van € 17.650,59 aan commissie ontvangen. In dit bedrag is € 1.633,50 begrepen als vergoeding voor aan de doorstarter uitgeleend personeel.

09-01-2020




2


### 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Inventariseren lopende veilingen. Afspraken maken met (middellijk) bestuurder over wijze van afwikkeling, inzet van personeel, etc. 10-10-2019  1


### Doorstarten onderneming

#### 6.4 Beschrijving

De (middellijk) bestuurder wil de activiteiten van de onderneming van gefailleerde in afgeslankte vorm voortzetten. De curator is hierover in onderhandeling. 10-10-2019  1

De (middellijk) bestuurder heeft in beperkte vorm een doorstart gemaakt. Daartoe zijn enkel immateriële activa verkocht en is door de curator, tegen een vergoeding, enkele uren personeel ter beschikking gesteld. 09-01-2020  2


#### 6.5 Verantwoording

Verantwoording over de voortzetting en de beoogde doorstart vindt in het volgende verslag plaats, omdat de lopende veilingen nog niet zijn afgewikkeld en bovendien nog geen overeenstemming is bereikt over de doorstart. 10-10-2019  1

Zie onder 6.2 en 6.4. 09-01-2020  2

#### 6.6 Opbrengst

##### Toelichting


Er is nog geen opbrengst gerealiseerd van de voortzetting/beoogde doorstart. Pas bij afwikkeling van de lopende veilingen kan de opbrengst worden vastgesteld. 10-10-2019  1

##### Toelichting

Zie onder voortzetten, speciaal onder 6.2. 09-01-2020  2

#### 6.7 Boedelbijdrage

#### 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Inventariseren, onderhandelingen met beoogde doorstartende partij. 10-10-2019  1

## 7. Rechtmatigheid

---

### 7.1 Boekhoudplicht

Of gefailleerde aan de boekhoudplicht heeft voldaan, is in onderzoek. 10-10-2019

	1
Vaststaat dat vanaf circa een half jaar voorafgaande aan het faillissement de boekhouding niet deugdelijk is bijgehouden. De curator onderzoekt of en, zo ja, welke consequenties dit moet hebben.	09-04-2020 3
De curator heeft het in verslag 3 genoemde onderzoek nog niet afgerond.	09-07-2020 4
Voor de voortgang wordt verwezen naar onderdeel 7.7 van dit verslag.	09-10-2020 5
<b>7.2 Depot jaarrekeningen</b>	
De jaarrekening zijn tot en met 2017 gedeponeed. In de afgelopen drie jaren zijn niet alle jaarrekeningen tijdig gedeponeed.	10-10-2019 1
<b>7.3 Goedkeuringsverklaring accountant</b>	
N.v.t.	10-10-2019 1
<b>7.4 Stortingsverplichting aandelen</b>	
Volgens opgaaf is aan de stortingsverplichting voldaan. Dit wordt bevestigd in de oprichtingsakte.	10-10-2019 1
<b>7.5 Onbehoorlijk bestuur</b>	
<b>Toelichting</b> Hiernaar doet de curator onderzoek.	10-10-2019 1
<b>Toelichting</b> De curator heeft het onderzoek naar eventuele bestuurdersaansprakelijkheid nog niet afgerond.	09-07-2020 4
<b>Toelichting</b> Voor de voortgang wordt verwezen naar onderdeel 7.7 van dit verslag.	09-10-2020 5

## 7.6 Paulianeus handelen

### Toelichting

Hiernaar doet de curator onderzoek.

10-10-2019

 1

In onderzoek

09-07-2020

 4

### Toelichting

De curator heeft het onderzoek naar eventueel paulianeus handelen nog niet afgerond.

09-10-2020

 5

### Toelichting

Voor de voortgang wordt verwezen naar onderdeel 7.7 van dit verslag.

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

Het onderzoek naar eventuele onbehoorlijk bestuur en paulianeus handelen loopt.

10-10-2019

 1

De curator heeft het onderzoek naar eventuele bestuurdersaansprakelijkheid en eventueel paulianeus handelen nog niet afgerond.

09-07-2020

 4

In deze verslagperiode is de eerste fase van het boekenonderzoek afgerond. In dit onderzoek zijn vragen gerezen die de curator op 31 augustus 2020 aan de bestuurder heeft voorgelegd met het verzoek deze uiterlijk 1 oktober 2020 te beantwoorden. Desgevraagd heeft de curator deze termijn verlengd tot 21 oktober 2020. De vragen hebben voornamelijk betrekking op (het verloop van) intercompany verhoudingen, verrekeningen in het aan het faillissement voorafgaande jaar, voorraadwaardering en enkele bijzondere rechtshandelingen.

09-10-2020

 5

In de verslagperiode heeft de bestuurder op de vragen gereageerd. Bij de bestudering van die reactie zijn nieuwe vragen ontstaan. De curator stuurt aan op een overleg in de komende verslagperiode.

08-01-2021

 6







Ter afkoop van alle vorderingen op de bestuurder en op aan de bestuurder gelieerde vennootschappen, is een bedrag van € 8.000,- afgesproken. Dit bedrag is inmiddels ontvangen op de boedelrekening.

08-07-2021

 8






## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Inventariseren, verzamelen administratie, stukken, gegevens, informatie.	10-10-2019  1
In deze verslagperiode is de meest recente administratie veilig gesteld en zijn delen van de digitale administratie afgedrukt.	09-01-2020  2
Boekenonderzoek en opstellen vragen aan de bestuurder.	09-10-2020  5
Bestuderen/beoordelen reactie bestuurder	08-01-2021  6
In de verslagperiode heeft de curator zijn bevindingen met de bestuurder besproken. In april 2021 staat een vervolggesprek gepland.	08-04-2021  7
Onderzoek en overleg bestuurder en derden.	08-07-2021  8

## 8. Crediteuren

---

### 8.1 Boedelvorderingen

<b>Toelichting</b> Het aan het personeel over de opzegtermijn verschuldigde loon wordt door UWV betaald. UWV zal de kosten daarvan te zijner tijd als boedelvordering indienen.	10-10-2019  1
€ 3.771,12 <b>Toelichting</b> Deze (concurrente) boedelschulden betreffen huisvestingskosten van het aan het Damsterdiep in Groningen gehuurde object.	09-01-2020  2
€ 60.086,29 <b>Toelichting</b> UWV heeft een preferente boedelvordering ingediend ten bedrage van € 56.315,17	09-07-2020  4

## 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 97.855,00

10-10-2019

 1

### Toelichting

In de vordering van de fiscus is tevens een loonheffingsaanslag over de maand juli 2019 ad € 8.081,- begrepen. Volgens opgave van de bestuurder van gefailleerde zijn de lonen van die maand niet betaald. De curator heeft de bestuurder in de gelegenheid gesteld om de feitelijke situatie aan te geven bij de fiscus.

€ 76.115,00

09-07-2020

 4

€ 171.272,00

09-10-2020

 5

€ 156.303,00

08-01-2021

 6

## 8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

10-10-2019

 1

### Toelichting

Het aan het personeel tot faillissementsdatum verschuldigde loon wordt (grotendeels) door UWV betaald. UWV zal de kosten daarvan te zijner tijd als preferente schuldvordering ter verificatie aanmelden.

€ 78.574,89

09-07-2020

 4

## 8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

10-10-2019

 1

### Toelichting

Vooralsnog zijn er geen andere preferente crediteuren bekend.

€ 11.030,43


09-01-2020

 2

### Toelichting

Gemeente Groningen heeft voor de (vóór faillissementsdatum verschuldigde en onbetaald gebleven) huur een preferente vordering ingediend van € 11.030,43. Vooralsnog ziet de curator geen grondslag voor de gevorderde preferentie.

## 8.5 Aantal concurrente crediteuren


65	10-10-2019  1
69	09-01-2020  2
79	09-07-2020  4
80	09-10-2020  5

## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren


€ 435.109,10	10-10-2019  1
--------------	---


### Toelichting


De thans bekende schuld is hoofdzakelijk gebaseerd op de door de bestuurder verstrekte gegevens. Op 18 september 2019 heeft de curator alle opgegeven schuldeisers in de gelegenheid gesteld om hun vordering in te dienen.

€ 484.168,00	09-01-2020  2
€ 506.416,73	09-07-2020  4
€ 516.476,74	09-10-2020  5
€ 516.534,00	08-04-2021  7

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

In dit stadium is nog duidelijk in hoe dit faillissement zal worden afgewikkeld.	10-10-2019  1
--	---

De wijze van afwikkeling zal (mede) afhankelijk zijn van de uitkomsten van de onderzoeken naar eventuele bestuurdersaansprakelijkheid en eventueel paulianeus handelen. Die onderzoeken zijn nog niet afgerond.	09-07-2020  4
---	---

Dit faillissement zal worden opgeheven ex art. 16 Fw.	08-07-2021  8
---	---

## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventarisatie en correspondentie

10-10-2019

 1

Naast algemene correspondentie met crediteuren is gecorrespondeerd met derden over de (kosten van) verantwoorde afvoer van een grote hoeveelheid chemisch afval.

09-01-2020

 2

De discussie over de status van c.q. verantwoordelijkheid voor het chemisch afval vindt momenteel vooral plaats tussen de gemeente en de eigenaar van het perceel waarop het chemisch afval zich bevindt. Het is (nog) niet duidelijk of één of meer daarbij betrokkenen ter zake (het afvoeren van) dat chemisch afval een vordering zal/zullen indienen.

09-04-2020

 3

Voor zover de curator bekend, is het chemisch afval (nog) niet afgevoerd. De curator wordt door de gemeente en de eigenaar van het perceel waarop het chemisch afval zich bevindt noch bij enige (eventuele) discussie daarover betrokken, noch op de hoogte gehouden van (eventuele) ontwikkelingen.

09-07-2020

 4

De gemeente heeft de curator aangeschreven en een voornemen tot geven van een last onder dwangsom kenbaar gemaakt. De curator heeft aan de gemeente gemeld dat de boedel niet over middelen beschikt (en daarover ook niet zal gaan beschikken) om chemisch afval af te voeren en te laten verwerken door een erkend (chemisch) afvalverwerker; het al dan niet opleggen van een last onder dwangsom brengt daarin geen verandering.


**31-08-2021**


 9


## 9. Procedures


---

### 9.1 Naam wederpartijen

Er zou een bezwaarprocedure lopen tegen SZW vanwege opgelegd boetes in verband met een bedrijfsongeval. 10-10-2019  1

Het ministerie van SZW zal een uitspraak op het bezwaar doen. Alle daarvoor benodigde stukken waren al voorafgaand aan het faillissement uitgewisseld. 09-04-2020  3

Voor zover de curator bekend, heeft het ministerie van SZW nog geen uitspraak gedaan. 09-07-2020  4


Het ministerie van SZW heeft nog geen uitspraak gedaan. 09-10-2020  5


Zie punt 1.2. **31-08-2021**  9

### 9.2 Aard procedures

Zie 9.1 10-10-2019  1

### 9.3 Stand procedures

De stand van de procedure is de curator nog onbekend. 10-10-2019  1

Zie hier voor onder punt 9.1. 09-04-2020  3

### 9.4 Werkzaamheden procedures


Inventariseren. 10-10-2019  1

Contact met ministerie van SZW. 09-04-2020  3

## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

- afwikkelen van de activiteiten van de onderneming en onderhandeling over overdracht van de activiteiten aan een doorstartende partij; 10-10-2019  1  
- overleg met de bank, de zekerheidsgerechtigde over de voorraad en de debiteuren;

- afwikkelen lopende huurovereenkomst;
- rechtmatigheidsonderzoek;
- boekenonderzoek, in het bijzonder naar (het verloop van) rekening-courantverhoudingen met gelieerde partijen
- etc.

- overleg met de bank, de zekerheidsgerechtigde over de voorraad en de debiteuren;
- afwikkelen lopende huurovereenkomst;
- rechtmatigheidsonderzoek;
- boekenonderzoek, in het bijzonder naar (het verloop van) rekening-courantverhoudingen met gelieerde partijen
- afvoer van chemisch afval

09-01-2020



2

- rechtmatigheidsonderzoek;
- boekenonderzoek, waaronder naar (het verloop van) rekening-courantverhoudingen met gelieerde partijen
- vaststellen status van het chemisch afval

09-04-2020



3

Het plan van aanpak is ten opzichte van het in het verslag 3 genoemde plan van aanpak niet gewijzigd.

09-07-2020



4

Het plan van aanpak is ten opzichte van het in het verslag 3 genoemde plan van aanpak niet gewijzigd. In het kader van het rechtmatigheids- en boekenonderzoek heeft de curator aan de bestuurder op onderdelen om nadere informatie en een toelichting gevraagd.

09-10-2020



5

De curator zal zijn bevindingen van het boekenonderzoek met de bestuurder bespreken.

08-01-2021



6

Vervolg besprekingen bevindingen met de bestuurder

08-04-2021



7

In dit faillissement zijn alle bekende baten te gelde gemaakt. De curator zal de opheffing van dit faillissement voorbereiden.

08-07-2021



8

## 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Onbekend.

10-10-2019



1

2021

08-07-2021



8

## 10.3 Indiening volgend verslag

## 10.4 Werkzaamheden overig

Diverse

10-10-2019



1

## Bijlagen

---

### **Bijlagen**