

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

## Betreft

|                    |                       |
|--------------------|-----------------------|
| Verslagnummer      | 16                    |
| Datum verslag      | 23-12-2021            |
| Insolventienummer  | F.18/18/32            |
| Toezichtzaaknummer | NL:TZ:0000032294:F001 |
| Datum uitspraak    | 06-03-2018            |

|         |                |
|---------|----------------|
| R-C     | mr. D.J. Klijn |
| Curator | mr R. Klarus   |

## Algemene gegevens

### Naam onderneming

Monte Christo B.V.

13-04-2018



1

### Gegevens onderneming

Bestuurder van failliet is mevrouw H.H. Bijen. Aandeelhouder van failliet is Stichting Phareon. Bestuurder van Stichting Phareon is eveneens mevrouw Bijen.

13-04-2018



1

### Activiteiten onderneming

Volgens het handelsregister is failliet een bedrijf gericht op dienstverlening voor het onderwijs, leer- en werkbedrijf en opleiding en advisering.

13-04-2018



1

De Stichting Phareon heeft diverse zorgovereenkomsten gesloten met zogenaamde PGB-houders. Deze PGB-houders werden vervolgens voor dagbesteding ingezet bij failliet. Failliet huurde voor haar activiteiten een pand in Winschoten.

### Financiële gegevens

| Jaar | Omzet | Winst en verlies | Balanstotaal |
|------|-------|------------------|--------------|
| 2016 |       | € -21.631,00     | € 10.190,00  |
| 2015 |       | € -20.477,00     | € 6.210,00   |
| 2017 |       | € -21.406,00     | € 14.714,00  |

## **Toelichting financiële gegevens**

De curator heeft geen volledige financiële gegevens ontvangen.

13-04-2018



## **Gemiddeld aantal personeelsleden**

1















13-04-2018



### **Toelichting**

Bij failliet zijn geen werknemers in dienst.

## Boedelsaldo


|            |   |
|------------|---|
| € 2,36     | 13-04-2018  |
|            |  1           |
| € 112,42   | 20-07-2018  |
|            |  2           |
| € 112,57   | 25-10-2018  |
|            |  3           |
| € 112,62   | 24-01-2019  |
|            |  4           |
| € 1.927,62 | 05-07-2019  |
|            |  6           |
| € 1.927,62 | 04-10-2019  |
|            |  7           |
| € 1.927,62 | 25-03-2020  |
|            |  9           |
| € 1.927,62 | 25-06-2020  |
|            |  10         |
| € 1.927,62 | 25-09-2020  |
|            |  11        |
| € 1.927,62 | 24-12-2020  |
|            |  12        |
| € 2.891,54 | 25-03-2021  |
|            |  13        |
| € 2.891,54 | 24-06-2021  |
|            |  14        |
| € 2.891,54 | 23-09-2021  |
|            |  15        |
| € 2.891,54 | <b>23-12-2021</b>   |
|            |  <b>16</b> |

## Verslagperiode

|            |   |
|------------|---|
| <b>van</b> | 13-04-2018  |
| 6-3-2018   |  1 |
| <b>t/m</b> |   |
| 6-4-2018   |   |
| <b>van</b> | 20-07-2018  |
| 6-4-2018   |  2 |


**t/m**  
5-7-2018

**van**  
6-7-2018

25-10-2018  
 3


**t/m**  
10-10-2018

**van**  
10-10-2018

24-01-2019  
 4


**t/m**  
3-1-2019

**van**  
4-1-2019

05-04-2019  
 5


**t/m**  
1-4-2019

**van**  
2-4-2019

05-07-2019  
 6


**t/m**  
2-7-2019

**van**  
3-7-2019

04-10-2019  
 7


**t/m**  
3-10-2019

**van**  
25-12-2019

25-03-2020  
 9


**t/m**  
22-3-2020

**van**  
23-3-2020

25-06-2020  
 10


**t/m**  
21-6-2020

**van**  
22-6-2020

25-09-2020  
 11


**t/m**  
22-9-2020

**van**  
23-9-2020

24-12-2020  
 12

**t/m**  
22-12-2020

**van**  
23-12-2020

25-03-2021  
 13

**t/m**  
24-3-2021

**van**  
25-3-2021


**t/m**  
23-6-2021


**van**  
24-6-2021


**t/m**  
21-9-2021

**van**  
22-9-2021

**t/m**  
22-12-2021

24-06-2021  
 14

23-09-2021  
 15


**23-12-2021**  
 **16**

## Bestede uren

| Verslagperiode | Bestede uren          |
|----------------|-----------------------|
| 1              | 13 uur 18 min         |
| 2              | 14 uur 24 min         |
| 3              | 3 uur 0 min           |
| 4              | 4 uur 12 min          |
| 5              | 31 uur 30 min         |
| 6              | 4 uur 54 min          |
| 7              | 1 uur 6 min           |
| 8              | 17 uur 30 min         |
| 9              | 2 uur 0 min           |
| 10             | 1 uur 36 min          |
| 11             | 1 uur 42 min          |
| 12             | 3 uur 6 min           |
| 13             | 5 uur 42 min          |
| 14             | 1 uur 0 min           |
| 15             | 1 uur 54 min          |
| 16             | 3 uur 42 min          |
| <b>totaal</b>  | <b>110 uur 36 min</b> |

## Toelichting bestede uren

Geen.

13-04-2018  
 1

# 1. Inventarisatie

---

## 1.1 Directie en organisatie

Bestuurder van failliet is mevrouw H.H. Bijen. Aandeelhouder van failliet is Stichting Phareon. Bestuurder van Stichting Phareon is eveneens mevrouw Bijen.

13-04-2018

 1

## 1.2 Lopende procedures

Geen.

13-04-2018

 1

## 1.3 Verzekeringen

Geen.

13-04-2018

 1

## 1.4 Huur

Failliet huurt een bedrijfspand in Winschoten alsmede een kantoorpand te Emmen. De curator heeft de huurovereenkomsten beëindigd.

13-04-2018

 1

## 1.5 Oorzaak faillissement

De bestuurder van failliet heeft kenbaar gemaakt dat door diverse tegenslagen het aantal PGB-houders (bij Stichting Phareon) sterk is afgenomen. Het gevolg van deze afname is dat er minder PGB-houders konden worden ingezet voor dagbesteding bij failliet met als resultaat dat de omzet van failliet daalde c.q. dat failliet niet langer aan haar financiële verplichtingen kon voldoen. De verhuurder van het bedrijfspand te Winschoten heeft het faillissement aangevraagd.

13-04-2018

 1

## 2. Personeel

---

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

#### Personeelsleden

1

13-04-2018



#### Toelichting

Bij failliet zijn geen werknemers in dienst.

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

#### Personeelsleden

1

13-04-2018



#### Toelichting

Bij failliet waren in het jaar voorafgaand aan het faillissement geen werknemers in dienst.

### 2.3 Ontslagaanzegging

### 2.4 Werkzaamheden personeel

Afgerond.

13-04-2018



## 3. Activa

---

### 3.1 Onroerende zaken

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

Geen.

|               |        |  |        |
|---------------|--------|--|--------|
| <b>totaal</b> | € 0,00 |  | € 0,00 |
|---------------|--------|--|--------|

#### Toelichting onroerende zaken

--

13-04-2018



### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Afgerond.

13-04-2018




### 3.3 Bedrijfsmiddelen


| Beschrijving | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|--------------|------------------|----------------|
|--------------|------------------|----------------|


Inventaris.


|               |        |        |
|---------------|--------|--------|
| <b>totaal</b> | € 0,00 | € 0,00 |
|---------------|--------|--------|


#### Toelichting bedrijfsmiddelen


De bestuurder van failliet heeft kenbaar gemaakt dat failliet niet beschikte over bedrijfsmiddelen. De aanwezige inventaris was eigendom van andere vennootschappen (Stichting Phareon). De curator voert nader onderzoek uit. 13-04-2018  1


De curator heeft voorsnog geen bedrijfsmiddelen aangetroffen. 25-10-2018  3


De curator heeft alsnog enkele bedrijfsinventaris (enkele meubelstukken met een minimale waarde) aangetroffen bij de bestuurder. De curator is in overleg met de bestuurder voor verkoop. 24-01-2019  4

Er heeft zich een koper gemeld voor de bedrijfsinventaris. De curator is met deze partij in overleg over de verkoop. 05-04-2019  5


De verkoop van de bedrijfsinventaris heeft inmiddels - na goedkeuring van de rechter-commissaris- plaatsgevonden. 05-07-2019  6


De bestuurder dient het laatste deel voor de gebruiksvergoeding van het pand ad € 306,58 nog te voldoen. De curator heeft met de bestuurder afgesproken dat dit in maart overgemaakt wordt. De curator heeft de bestuurder opnieuw aangemaand het bedrag te voldoen. 25-03-2021  13


De curator heeft de bestuurder gesproken en afspraken over betaling gemaakt. Voorsnog is laatste bedrag niet binnen. 23-09-2021  15

De curator heeft de bestuurder nogmaals aangemaand de betaling over te maken. De curator verwacht dat dit de komende verslagperiode wordt voldaan. **23-12-2021**  **16**

### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Voorsnog heeft de fiscus geen vordering ingediend. 13-04-2018  1

De curator heeft de voorgenomen verkoop met de fiscus besproken. De fiscus maakt geen aanspraak op enig bodemvoorrecht op voornoemde inventaris. 05-04-2019  5

De fiscus is op de hoogte van de uitgevoerde overdracht van bedrijfsinventaris. 05-07-2019  6



### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Onderzoek aanwezige inventaris.

13-04-2018



Verkoop aangetroffen inventaris.

24-01-2019



Afgerond.

05-07-2019



### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

| Beschrijving | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|--------------|------------------|----------------|
|--------------|------------------|----------------|

Geen.

|               |        |        |
|---------------|--------|--------|
| <b>totaal</b> | € 0,00 | € 0,00 |
|---------------|--------|--------|

#### Toelichting voorraden / onderhanden werk

Failliet beschikt(e) niet over voorraad.

13-04-2018



### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Afgerond.

13-04-2018



### 3.8 Andere activa

| Beschrijving | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|--------------|------------------|----------------|
|--------------|------------------|----------------|

Geen.

|               |        |        |
|---------------|--------|--------|
| <b>totaal</b> | € 0,00 | € 0,00 |
|---------------|--------|--------|

#### Toelichting andere activa

--

13-04-2018



### 3.9 Werkzaamheden andere activa

Afgerond.

13-04-2018




## 4. Debiteuren


### 4.1 Debiteuren

| Beschrijving           | Omvang     | Opbrengst | Boedelbijdr. |
|------------------------|------------|-----------|--------------|
| Vordering op de fiscus | € 9.547,00 | € 0,00    | € 0,00       |
| <b>totaal</b>          | € 9.547,00 | € 0,00    | € 0,00       |


### Toelichting debiteuren


Uit de administratie van failliet blijkt dat failliet een vordering op de fiscus heeft van € 9.547,00. De curator zal de fiscus hierover aanschrijven. 13-04-2018  
 1

Voor het overige heeft failliet geen debiteuren.

In de afgelopen verslagperiode heeft de fiscus een tweetal vorderingen op de gefailleerde vennootschap ingediend. 20-07-2018  
 2

De curator zal de fiscus aanschrijven met het verzoek om het batig saldo aan de boedel uit te keren.


De fiscus heeft kenbaar gemaakt vorderingen op failliet te hebben. De curator zal dit bespreken met de bestuurder van failliet. 25-10-2018  
 3

Er is de curator, na nader onderzoek, niet gebleken van enig batig saldo dat aan de boedel kan worden uitgekeerd. 05-04-2019  
 5

### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

Innen vordering fiscus. 13-04-2018  
 1

Overleg bestuurder van failliet. 25-10-2018  
 3

De curator heeft meerdere malen onderzoek gedaan naar openstaande debiteurenposten, doch hiervan is geen sprake. Voor de door de bestuurder van failliet geclaimde teruggaaf van de belastingdienst, is geen enkel bewijs aangetroffen. 05-07-2019  
 6

De werkzaamheden met betrekking tot de debiteuren zijn afgerond.

## 5. Bank/Zekerheden

---

### 5.1 Vordering van bank(en)

### 5.2 Leasecontracten

Geen.

13-04-2018

 1

### 5.3 Beschrijving zekerheden

Geen.

13-04-2018

 1

### 5.4 Separatistenpositie

Geen.

13-04-2018

 1

### 5.5 Eigendomsvoorbehoud

Geen.

13-04-2018

 1

### 5.6 Retentierechten

Geen.

13-04-2018

 1

### 5.7 Reclamerechten

Geen.

13-04-2018

 1

### 5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00

13-04-2018

 1

### 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Afgerond.

13-04-2018

 1


## 6. Voortzetten/doorstart onderneming

---

### Voortzetten onderneming


#### 6.1 Exploitatie / zekerheden

De werkzaamheden van failliet waren reeds voor datum faillietverklaring gestaakt.

13-04-2018  
 1


#### 6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

13-04-2018  
 1

#### 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming


Afgerond.

13-04-2018  
 1

### Doorstarten onderneming


#### 6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

13-04-2018  
 1


#### 6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

13-04-2018  
 1


#### 6.6 Opbrengst

€ 0,00

13-04-2018  
 1


#### 6.7 Boedelbijdrage

€ 0,00

13-04-2018  
 1

#### 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Afgerond.

13-04-2018  
 1

## 7. Rechtmatigheid

---

### 7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft de boekhouding nog niet volledig ontvangen.

13-04-2018



### 7.2 Depot jaarrekeningen

De curator onderzoekt de gedeponeerde jaarrekeningen.

13-04-2018



### 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

13-04-2018



### 7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.

13-04-2018



### 7.5 Onbehoorlijk bestuur

#### Toelichting

In onderzoek.

13-04-2018



#### Toelichting

De curator heeft dit nog in onderzoek.

05-07-2019



#### Toelichting

De curator heeft dit nog in onderzoek.

04-10-2019



#### Toelichting

De curator voert vermogensonderzoek uit van de bestuurder. De curator heeft enkele vragen ten aanzien van het onderbrengen van kosten bij failliet terwijl inkomsten bij een stichting zijn ondergebracht. De curator bespreekt dit met de bestuurder van failliet.

25-03-2020



#### Toelichting

De curator heeft de bestuurder uitgenodigd voor een toelichting op de openstaande punten.

25-06-2020



## 7.6 Paulianus handelen

### Toelichting

In onderzoek.

13-04-2018



### Toelichting

De curator heeft een en ander nog in onderzoek.

05-07-2019



### Toelichting

De curator heeft dit nog in onderzoek.

04-10-2019

















## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

Geen.

13-04-2018



## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

|   |  |
|---|--|
| De curator dient het rechtmatigheidsonderzoek nog uit te voeren.  | 13-04-2018<br> 1                  |
| De curator zal in overleg gaan met de bestuurder van failliet.  | 25-10-2018<br> 3                  |
| De curator heeft de rechtmatigheid nog in onderzoek, met name de onderlinge verhoudingen binnen concernverband.   | 05-04-2019<br> 5                  |
| De curator heeft de rechtmatigheid nog in onderzoek.  | 05-07-2019<br> 6                  |
| De curator heeft dit nog in onderzoek.  | 04-10-2019<br> 7                  |
| De curator heeft het (boeken)onderzoek inmiddels afgerond. Er zijn enkele vragen gerezen, die de curator ter beantwoording aan de bestuurder heeft voorgelegd. Het antwoord hierop van de bestuurder heeft de curator thans in behandeling.   | 24-12-2019<br> 8                  |
| Zie onder 7.1.  | 25-03-2020<br> 9                  |
| De curator gaat de uitkomst van het rechtmatigheidsonderzoek bespreken met de bestuurder.   | 25-09-2020<br> 11               |
| De curator heeft de bestuurder aangeschreven met diverse vragen en is thans in afwachting van een reactie.  | 24-12-2020<br> 12               |
| De curator heeft dit nader in onderzoek.  | 25-03-2021<br> 13               |
| De curator heeft de bestuurder een laatste termijn gegeven om een toelichting te geven op de openstaande punten.  | 24-06-2021<br> 14               |
| De curator is van mening dat onduidelijk blijft waarom bepaalde kosten in de failliete vennootschap zijn geboekt, terwijl de inkomsten in een stichting zijn ontvangen. De curator onderzoekt of kosten voldoende zijn doorbelast naar bovenliggende stichting alsmede of deze kosten ook zijn voldaan. | 23-09-2021<br> 15               |
|  De curator heeft bovenstaande punten nog in onderzoek.  | <b>23-12-2021</b><br> <b>16</b> |

## 8. Crediteuren

### 8.1 Boedelvorderingen

**Toelichting** 13-04-2018  
Zie standaard financieel verslag en crediteurenlijsten.  1

**Toelichting** 20-07-2018  
Zie standaard financieel verslag en crediteurenlijsten.  2

## 8.2 Pref. vord. van de fiscus

**Toelichting** 13-04-2018  
Zie standaard financieel verslag en crediteurenlijsten.  1

**Toelichting** 20-07-2018  
Zie standaard financieel verslag en crediteurenlijsten.  2

## 8.3 Pref. vord. UWV

**Toelichting** 13-04-2018  
Zie standaard financieel verslag en crediteurenlijsten.  1

**Toelichting** 20-07-2018  
Zie standaard financieel verslag en crediteurenlijsten.  2

## 8.4 Andere pref. crediteuren

**Toelichting** 13-04-2018  
Zie standaard financieel verslag en crediteurenlijsten.  1

**Toelichting** 20-07-2018  
Zie standaard financieel verslag en crediteurenlijsten.  2

## 8.5 Aantal concurrente crediteuren

**Toelichting** 13-04-2018  
Zie standaard financieel verslag en crediteurenlijsten.  1

**Toelichting** 20-07-2018  
Zie standaard financieel verslag en crediteurenlijsten.  2






## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

**Toelichting** 13-04-2018  
Zie standaard financieel verslag en crediteurenlijsten.  1


**Toelichting** 20-07-2018  
Zie standaard financieel verslag en crediteurenlijsten.  2



## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

|   |   |
|---|---|
| Nog onbekend.   | 13-04-2018<br> 1 |
| Nog onbekend.   | 20-07-2018<br> 2 |
| De curator heeft geen andere activa aangetroffen dan de bedrijfsinventaris, noch zijn enige debiteuren aangetroffen. De curator verwacht derhalve dat het faillissement op korte termijn wordt opgeheven wegens gebrek aan baten. | 05-04-2019<br> 5 |
| Geen wijzigingen. Zodra het onderzoek naar rechtmatigheid is afgerond, zal het faillissement kunnen worden opgeheven wegens gebrek aan baten.   | 05-07-2019<br> 6 |
| Geen wijzigingen.   | 04-10-2019<br> 7 |

## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

|   |   |
|---|---|
| De curator heeft zijn werkzaamheden afgerond. | 05-04-2019<br> 5 |
|---|---|

## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

|       |   |
|-------|---|
| Geen. | 13-04-2018<br> 1 |
|-------|---|

### 9.2 Aard procedures

|                      |   |
|----------------------|---|
| Niet van toepassing. | 13-04-2018<br> 1 |
|----------------------|---|

### 9.3 Stand procedures

|                      |   |
|----------------------|---|
| Niet van toepassing. | 13-04-2018<br> 1 |
|----------------------|---|






### 9.4 Werkzaamheden procedures

|           |   |
|-----------|---|
| Afgerond. | 13-04-2018<br> 1 |
|-----------|---|

## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

|  |   |
|--|---|
| 1. Overleg fiscus m.b.t. vordering.  | 13-04-2018  |
| 2. Uitvoeren rechtmatigheidsonderzoek.   |  1           |
| 3. Overleg bestuurder ivm ontbrekende inventaris.  | 25-10-2018  |
|  |  3           |
| Er zijn enkele meubelstukken aangetroffen. De curator is in overleg voor verkoop aan de bestuurder.  | 24-01-2019  |
|  |  4           |
| De curator zal overgaan tot verkoop van de inventaris.   | 05-04-2019  |
|  |  5           |
| De curator zal nader onderzoek uitvoeren naar de rechtmatigheid.   | 05-07-2019  |
|  |  6           |
| De curator heeft dit nog in onderzoek.   | 04-10-2019  |
|  |  7           |
| Bestudering en beoordeling antwoorden van bestuurder op vragen aangaande de boekhouding. Beoordeling rechtmatigheid, waarna het faillissement kan worden afgewikkeld.  | 24-12-2019  |
|  |  8          |
| De curator voert vermogensonderzoek uit van de bestuurder. De curator heeft enkele vragen ten aanzien van het onderbrengen van kosten bij failliet terwijl inkomsten bij een stichting zijn ondergebracht. De curator bespreekt dit met de bestuurder van failliet.  | 25-03-2020  |
|  |  9         |
| De curator gaat de uitkomst van het rechtmatigheidsonderzoek bespreken met de bestuurder.  | 25-09-2020  |
|  |  11        |
| De curator heeft de bestuurder aangeschreven met diverse vragen en is thans in afwachting van een reactie.   | 24-12-2020  |
|  |  12        |
| De bestuurder dient het laatste deel voor de gebruiksvergoeding van het pand ad € 306,58 nog te voldoen. De curator heeft met de bestuurder afgesproken dat dit in maart overgemaakt wordt. De curator heeft de bestuurder opnieuw aangemaand het bedrag te voldoen. | 25-03-2021  |
|  |  13        |
| De curator doet tevens nader onderzoek in het kader van de rechtmatigheid.   |   |
| De bestuurder dient de laatste termijn voor de gebruiksvergoeding nog altijd te voldoen. De curator heeft de bestuurder een laatste termijn gegeven om dit bedrag over te maken naar de boedelrekening.  | 24-06-2021  |
|  |  14        |
| Innen laatste bedrag.  | 23-09-2021  |
| Afronden rechtmatigheidsonderzoek.   |  15        |
| Innen laatste bedrag. Openstaande punten rechtmatigheidsonderzoek afronden.  | <b>23-12-2021</b>   |
|  |  <b>16</b> |

## 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Onbekend.

13-04-2018

 1

## 10.3 Indiening volgend verslag

23-3-2022

**23-12-2021**

 **16**

## 10.4 Werkzaamheden overig

Zie Plan van aanpak.

13-04-2018

 1

## Bijlagen

---

### Bijlagen