

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

## Betreft

---

Verslagnummer	6
Datum verslag	28-07-2022
Insolventienummer	F.18/21/31
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000185060:F001
Datum uitspraak	30-03-2021

---

R-C	mr. D.J. Klijn
Curator	mr S. Vos

## Algemene gegevens

---

### Naam onderneming

Interon B.V.

30-04-2021



### Gegevens onderneming

Interon B.V.

30-04-2021

Advisorgroep B.V.



Beide ondernemingen zijn gevestigd aan de Beertsterstraat 42, 9671 BL te Winschoten.

Op 7 april 2021 heeft de rechter-commissaris toestemming verleend voor het geconsolideerd afwikkelen van de twee faillissementen, die beide op eigen aangifte op 30 maart 2021 zijn uitgesproken.

## Activiteiten onderneming

Advisorgroep B.V. drijft een onderneming die zich bezighoudt met het verlenen van diensten en het verstrekken van adviezen aan (startende) ondernemers en (semi) overheden.

30-04-2021



Interon B.V. drijft een onderneming die zich bezighoudt met het uitvoeren van gemeentelijke taken op het gebied van het Besluit Bijstand Zelfstandigen (Bbz) en aanverwante wetgeving.

In de praktijk lopen de werkzaamheden van beide ondernemingen vloeiend in elkaar over. Zij bedienen hoofdzakelijk dezelfde opdrachtgevers. Ook werken een aantal personeelsleden nu eens voor Advisorgroep B.V., dan weer voor Interon B.V. Daarnaast maakt Interon B.V. gebruik van hetzelfde pand en dezelfde inventaris als Advisorgroep B.V.

## Financiële gegevens

### Toelichting financiële gegevens

Interon B.V.

30-04-2021

Jaarrekening 2020: Omzet: € 373.660,-- W&V: € 65.951,-- Balanstotaal: € 168.652,--



Jaarrekening 2019: Omzet: € 89.920,-- W&V: € 35,-- Balanstotaal: € 29.236,--

Advisorgroep B.V.

Jaarrekening 2020: Omzet: € 99.552,-- W&V: € -47.558,-- Balanstotaal: € 161.708,--

Jaarrekening 2019: Omzet: € 224.885,-- W&V: € -12.275,-- Balanstotaal: € 43.971,--

De enorme groei bij Interon B.V. en de enorme krimp bij Advisorgroep B.V. is te verklaren door de coronacrisis. In 2020 ging Interon B.V. TOZO-werkzaamheden uitvoeren voor de gemeentes waarvan zij reeds de aanbesteding (in het kader van de Bbz) had gewonnen, terwijl Advisorgroep B.V. haar werkzaamheden zag wegvallen omdat ondernemers tijdens een lockdown weinig tot geen ondernemersadvies nodig hebben.

## Gemiddeld aantal personeelsleden

5

30-04-2021

### Toelichting



Vier personeelsleden hebben een arbeidsovereenkomst voor onbepaalde tijd. Eén personeelslid heeft een oproepcontract voor bepaalde tijd.

## Boedelsaldo

€ 37.207,50	30-04-2021
	 1
€ 37.107,50	30-07-2021
	 2
€ 37.798,26	29-10-2021
	 3
€ 59.623,58	28-01-2022
	 4
€ 59.623,58	28-04-2022
	 5
€ 59.623,58	<b>28-07-2022</b>
	 6

## Verslagperiode

<b>van</b> 30-3-2021	30-04-2021
<b>t/m</b> 29-4-2021	 1
<b>van</b> 30-4-2021	30-07-2021
<b>t/m</b> 28-7-2021	 2
<b>van</b> 29-7-2021	29-10-2021
<b>t/m</b> 29-10-2021	 3
<b>van</b> 30-10-2021	28-01-2022
<b>t/m</b> 26-1-2022	 4
<b>van</b> 27-1-2022	28-04-2022
<b>t/m</b> 25-4-2022	 5
<b>van</b> 26-4-2022	<b>28-07-2022</b>
<b>t/m</b> 25-7-2022	 6

## Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	183 uur 30 min
2	77 uur 42 min
3	60 uur 6 min
4	53 uur 0 min
5	43 uur 6 min
6	47 uur 48 min
<b>totaal</b>	465 uur 12 min

## Toelichting bestede uren

### 1. Inventarisatie

---

#### 1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder van de gefailleerde vennootschappen is Stichting Trias Economica (100%). Bestuurders van Stichting Trias Economica zijn de heren K.S. de Vries, M. Abee en T. Abee.

30-04-2021

 1

Feitelijk leidinggevende van de gefailleerde vennootschappen is de heer D. Abee.

#### 1.2 Lopende procedures

Niet van toepassing.

30-04-2021

 1

#### 1.3 Verzekeringen

De verzekeringen worden geïnventariseerd en waar nodig beëindigd.

30-04-2021

 1

De curator heeft de afgelopen verslagperiode een creditnota wegens premierestitutie ontvangen van een tot dan toe onbekende verzekering. Dit bedrag ad € 2.546,84 is inmiddels overgemaakt op de boedelrekening.

28-01-2022


 4

De verzekeringsmaatschappij die het bedrag ad € 2.546,84 heeft uitgekeerd, heeft in deze verslagperiode de curator bericht dat dit bedrag verrekend had moeten worden met een openstaande nota van dezelfde hoogte. Het bedrag zou aldus onverschuldigd aan de boedel zijn voldaan. De curator heeft de verzekeringsmaatschappij gemeld dat de vordering geplaatst is op de lijst van concurrente boedelschuldeisers.


28-04-2022


 5

## 1.4 Huur


De gefailleerde vennootschappen maken gebruik van een kantoorruimte gelegen aan de Beertsterstraat 42 te (9671 BL) Winschoten. De kantoorruimte wordt ter beschikking gesteld door de heren T. Hotsma en R.M. Wierdsma. 30-04-2021  
 1

Per 1 mei 2021 is de huurovereenkomst tussentijds geëindigd. Per die datum is de verhuurder een nieuwe huurovereenkomst aangegaan met de doorstarter van de ondernemingsactiviteiten van de gefailleerde vennootschappen.

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator een deel van de betaalde borgsom terug ontvangen. De curator onderzoekt of wel het juiste bedrag is voldaan en of het restant van de borgsom niet ook verschuldigd is. 29-10-2021  
 3

De curator heeft zich op het standpunt gesteld dat het restant van de borgsom ook nog verschuldigd is aan de boedel. De borg is echter weigerachtig het restant van de borgsom over te maken op de boedelrekening. Vanwege het geringe belang (€ 272,95) wordt van verdere actie afgezien. 28-04-2022  
 5

## 1.5 Oorzaak faillissement

Volgens opgave van de feitelijk leidinggevende, de heer D. Abee, waren de gefailleerde vennootschappen in de laatste jaren hoofdzakelijk werkzaam voor gemeenten uit hoofde van door hen uitgeschreven (Europese)aanbestedingsprocedures).De gefailleerde vennootschappen zouden de afgelopen jaren zeer succesvol geweest zijn in het verkrijgen van aanbestede opdrachten op het gebied van de Bbz. Recentelijk zouden zij een nieuwe aanbestedingsprocedure voor één van hun vaste opdrachtgevers, de gemeente Oldambt, hebben verloren. Hierdoor zou per 1 juli 2021 60% van de omzet wegvallen. De resterende omzet zou onvoldoende geweest zijn om op verantwoorde wijze de ondernemingsactiviteiten voort te zetten. Náást de gemeente Oldambt, zouden de gemeenten Pekela en Veendam goed geweest zijn voor 30% van de omzet. Ook voor deze aanbestede opdrachten was een nieuwe aanbestedingsprocedure aanstaande. Omdat deze gemeenten precies dezelfde aanbestedingstekst uitgegeven hebben als de gemeente Oldambt, rees het vermoeden dat de gefailleerde vennootschappen ook deze aanbesteding niet gegund zouden krijgen. Het bestuur van de gefailleerde vennootschappen zou uiteindelijk om bovenstaande redenen hebben besloten zich niet in te schrijven voor de aanbestedingsprocedure(s) van de gemeenten Pekela en Veendam. Met het oog op het nagenoeg wegvallen van de omzet zou besloten zijn tot de eigen aanvraag van de faillissementen. 30-04-2021  
 1

## 2. Personeel

---

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

#### Personeelsleden

5

30-04-2021

 1

#### Toelichting

Vier personeelsleden hebben een arbeidsovereenkomst voor onbepaalde tijd.  
Eén personeelslid heeft een oproepcontract voor bepaalde tijd.

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

#### Personeelsleden

5

30-04-2021

 1

### 2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
16-4-2021	5	
<b>totaal</b>	<b>5</b>	

### 2.4 Werkzaamheden personeel

De werknemers van de gefailleerde vennootschappen zijn - na verkregen toestemming van de rechter-commissaris - door de curator ontslagen. De curator heeft een doorstart van de ondernemingsactiviteiten gerealiseerd. Met de doorstarter Solvid Ondernemen B.V. is de curator overeengekomen dat het personeel gedurende de opzegtermijn ter beschikking aan de doorstarter staat. Ter compensatie voldoet de doorstarter aan de boedel een bedrag ad € 10.000,- (excl. BTW).

De werkzaamheden zijn afgerond.

30-04-2021

 1

## 3. Activa

---

### 3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
n.v.t.			
<b>totaal</b>	<b>€ 0,00</b>		<b>€ 0,00</b>

## Toelichting onroerende zaken

n.v.t.

30-04-2021



### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

n.v.t.

30-04-2021



### 3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Verkoop bedrijfsinventaris	€ 3.932,50	
<b>totaal</b>	€ 3.932,50	€ 0,00

### Toelichting bedrijfsmiddelen

De curator heeft een beperkte kantoorinventaris aangetroffen, die bestaat uit een Notebook, laptops, bureaus en aanverwante kantoorartikelen.

30-04-2021



De curator heeft de inventaris verkocht aan Solvid Ondernemen B.V. voor een bedrag ad € 3.250,- (excl. btw).

### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Er is sprake van een voorrecht van de fiscus. De aangetroffen activa betreffen bodemzaken. De curator heeft de opbrengst van deze bodemzaken ingevolge art. 57 lid 3 Fw gereserveerd voor de fiscus.

30-04-2021



### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Verkoop bedrijfsinventaris

30-04-2021

Afgerond.



### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Zie toelichting	€ 15.125,00	
<b>totaal</b>	€ 15.125,00	€ 0,00

### Toelichting voorraden / onderhanden werk

Tussen de gefailleerde vennootschappen en een drietal gemeenten lopen overeenkomsten tot 1 juli 2021. De gefailleerde vennootschappen hebben tot die datum gelegenheid om de daaruit voortvloeiende werkzaamheden ten behoeve van de gemeenten te verrichten. De curator heeft de lopende overeenkomsten per 19 april 2021 overgedragen aan doorstarter Solvid Ondernemen B.V. Als compensatie voor het positief contractbelang heeft Solvid Ondernemen B.V. aan de boedel een bedrag ad € 12.500,- (excl. BTW) voldaan.

30-04-2021



### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Verkoop onderhanden werkportefeuille/overdracht lopende overeenkomsten.  
Afgerond.

30-04-2021



### 3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
	€ 6.050,00	
<b>totaal</b>	€ 6.050,00	€ 0,00

### Toelichting andere activa

De gefailleerde vennootschappen beschikken over immateriële activa in de vorm van een domeinnaam en e-mailadressen en handelsnamen. Daarnaast vertegenwoordigen de werknemers als team een waarde omdat zij goed op elkaar ingespeeld zijn en elkaar aanvullen.

30-04-2021



De curator heeft de immateriële activa verkocht aan Solvid Ondernemen B.V. voor een bedrag ad € 5.000,-- (excl. btw).

### 3.9 Werkzaamheden andere activa

Verkoop immateriële activa.  
Afgerond.

30-04-2021







## 4. Debiteuren

### 4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Debiteurenportefeuille per faillissementsdatum	€ 39.595,30	€ 35.420,80	€ 3.542,09
<b>totaal</b>	<b>€ 39.595,30</b>	<b>€ 35.420,80</b>	<b>€ 3.542,09</b>

### Toelichting debiteuren

De debiteurenportefeuille is verpand aan de ABN Amro Bank N.V. De curator is met ABN Amro een boedelbijdrage overeengekomen van 10% van de per faillissementsdatum betaalde debiteurenvorderingen. 30-04-2021  1

De volledige debiteurenportefeuille is inmiddels nagenoeg uitgewonnen. Een enkele debiteurenvordering bleek niet voor verhaal vatbaar. De afrekening met ABN Amro heeft inmiddels ook plaatsgevonden. De vordering van ABN Amro kon volledig voldaan worden, ook met inachtneming van de boedelbijdrage van 10%. Zie hiervoor verder onder punt 5. 28-01-2022  4


### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

Incasso debiteurenportefeuille. 30-04-2021  1

De werkzaamheden zijn afgerond. 28-01-2022  4

## 5. Bank/Zekerheden

### 5.1 Vordering van bank(en)

€ -28.405,59 30-04-2021  1

### Toelichting vordering van bank(en)

ABN Amro Bank N.V. heeft een concernfinanciering verstrekt aan Advisorgroep Holding B.V. ten behoeve van de (voormalige) groep tot een bedrag ad € 80.000,-. De gefailleerde vennootschappen en Advisorgroep Holding B.V. zijn hoofdelijk aansprakelijk voor de daaruit voortvloeiende financiële verplichtingen. Op de lening stond per faillissementsdatum nog een bedrag van € 51.835,-- open.

De gefailleerde vennootschappen beschikken daarnaast over bankrekeningen bij de ABN met de navolgende banksaldi op de faillissementsdatum:

- Bankrekening t.n.v. Interon B.V. met een creditsaldo van € 14.677,17
- Bankrekening t.n.v. Advisorgroep B.V. met een creditsaldo van € 3.688,44

Op de bankrekening t.n.v. Advisorgroep Holding B.V. stond op de

faillissementsdatum een creditsaldo van € 5.063,80.

Na verrekening van de creditsaldi op de bankrekeningen van de hoofdelijk verbonden vennootschappen resteerde er volgens opgave van ABN Amro Bank N.V. een vordering ad € 28.405,59.

#### **Toelichting vordering van bank(en)**

28-01-2022

 4

In de afgelopen verslagperiode heeft de eindafrekening tussen de curator en ABN Amro Bank N.V. plaatsgevonden.

De restantvordering van ABN Amro Bank N.V. ad € 28.405,59 kon volledig worden voldaan uit de opbrengst van de verpande debiteurenportefeuille.

Het restant van de opbrengst van de debiteurenincasso ad € 19.294,38 is overgemaakt op de boedelrekening. De bankrekeningen zullen per 1 juli 2022 worden opgeheven.

#### **Toelichting vordering van bank(en)**

28-04-2022

 5

Uit de financieringsdocumentatie maakt de curator op dat de concernfinanciering ad € 80.000,- initieel is opgenomen door Advisorgroep Holding B.V. De curator kan echter niet uit de administratie opmaken dát, en zo ja, op welke wijze de concernfinanciering aan de gefailleerde vennootschappen ten goede is gekomen. De curator heeft tegenover de bestuurder het standpunt ingenomen dat de gefailleerde vennootschappen per faillissementsdatum niet draagplichtig waren en dat zij ten onrechte voor de concernfinanciering zijn uitgewonnen. De curator heeft Advisorgroep Holding B.V. uit hoofde van subrogatie aangesproken tot compensatie aan de boedel.

#### **Toelichting vordering van bank(en)**

28-07-2022

 6

Advisorgroep Holding heeft betwist enig bedrag uit hoofde van subrogatie verschuldigd te zijn aan de boedel. De curator is het oneens met die stellingname en heeft (de bestuurder van) Advisorgroep Holding nogmaals aangeschreven.

### **5.2 Leasecontracten**

Niet van toepassing.

30-04-2021

 1

### **5.3 Beschrijving zekerheden**

De bank heeft een pandrecht op de huidige en toekomstige voorraden, bedrijfsinventaris, debiteurenvorderingen, goederen en vorderingen door regres en subrogatie als gevolg van hoofdelijke verbondenheid van de gefailleerde vennootschappen en Advisorgroep Holding B.V.

30-04-2021

 1

De bank beschikt voorts over een borgstelling van de heer D. Abee in privé voor € 60.000,--.

## 5.4 Separatistenpositie

Vooralsnog is nog niet bekend in hoeverre ABN Amro Bank N.V. voldaan is uit de verpande zekerheden. Na afronding van de debiteurenincasso zal de curator een eindafrekening voorleggen aan de pandhouder.

30-04-2021

 1

De eindafrekening is geaccordeerd door ABN Amro Bank N.V. De restantvordering is volledig voldaan uit de opbrengst van de verpande debiteurenportefeuille.

28-01-2022

 4

## 5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

30-04-2021

 1

## 5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

30-04-2021

 1

## 5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

30-04-2021

 1

## 5.8 Boedelbijdragen

### Toelichting

De curator is met ABN Amro Bank N.V. een boedelbijdrage overeengekomen van 10% van de opbrengst van de verpande goederen per faillissementsdatum.

30-04-2021

 1

€ 3.542,09

28-01-2022

 4

### Toelichting

De uitwinning van de verpande zekerheden bleek de vordering van ABN Amro te overtreffen, ook met inachtneming van de boedelbijdrage van 10%. Uiteindelijk is dus een hoger bedrag overgemaakt naar de boedelrekening dan het bedrag ad € 3.542,09.

## 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Uitwinning verpande zekerheden.

30-04-2021



Onderzoek concernfinanciering.

De vordering van ABN Amro Bank N.V. is volledig uit de opbrengst van de verpande zekerheden voldaan. De werkzaamheden zijn hiermee afgerond.

28-01-2022



Het onderzoek naar de concernfinanciering wordt voortgezet.

Afwikkeling concernfinanciering en vordering uit hoofde van subrogatie op Advisorgroep Holding B.V.

28-04-2022



Afwikkeling concernfinanciering en vordering uit hoofde van subrogatie op Advisorgroep Holding B.V.

**28-07-2022**



## 6. Voortzetten/doorstart onderneming

---

### Voortzetten onderneming

#### 6.1 Exploitatie / zekerheden

Na de uitspraak van de faillissementen heeft de curator geconstateerd dat Interon en Advisorgroep over lopende opdrachten voor een drietal gemeenten beschikte. Deze opdrachten behelsden het verzorgen van besluitvorming op BBZ- en TOZO-aanvragen. De drie opdrachten lopen af per 1 juli 2021.

30-04-2021



De curator ontving al gauw berichten van verschillende gegadigden met interesse in een doorstart c.q. afronding van deze opdrachtenportefeuille. Gedurende de onderhandelingen met deze gegadigden hebben de personeelsleden van Advisorgroep en Interon (gedurende de opzegtermijn) de werkzaamheden ten behoeve van de opdrachten zoveel als mogelijk verricht. De curator is hiervoor géén nieuwe verplichtingen aangegaan, noch heeft hij namens de boedel garanties verstrekt.

Per 19 april 2021 heeft de curator overeenstemming bereikt met één van de gegadigden, Solvid Ondernemen B.V. en zijn de ondernemingsactiviteiten met ingang van die datum voor rekening en risico van Solvid Ondernemen B.V. voortgezet. De opdrachtgevende gemeenten hebben daar hun instemming aan verleend.

#### 6.2 Financiële verslaglegging

De curator laat de werkzaamheden die verricht zijn tussen 30 maart 2021 en 19 april 2021 afzonderlijk factureren. In de komende verslagperiode verwacht de curator meer duidelijkheid te kunnen bieden over de opbrengsten voor de boedel voor de verrichte werkzaamheden.

30-04-2021



### 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

De werkzaamheden zijn afgerond.

30-04-2021



### Doorstarten onderneming

#### 6.4 Beschrijving

De curator ontving al gauw na het faillissement interesse vanuit de markt voor een doorstart. Ook hebben de gebruikelijke opkopers zich gemeld. In totaal hebben vijf partijen (en de gebruikelijke opkopers) de curator benaderd voor een mogelijke doorstart. De curator heeft al deze partijen een verkoopmemorandum verstrekt, bestaande uit een overzicht van de aanwezige inventaris, een overzicht van het onderhanden werk en goodwill en de jaarrekeningen van 2019 en 2020.

30-04-2021



Naar aanleiding van het verkoopmemorandum hebben twee gegadigden interesse in een doorstart van de ondernemingsactiviteiten getoond. De curator heeft met beide gegadigden onderhandeld over een overname van de activa van Interon en Advisorgroep. Beide gegadigden hebben in aanwezigheid van de curator gesprek(ken) met de personeelsleden van Interon en Advisorgroep gevoerd. Uiteindelijk heeft Solvid Ondernemen B.V. de meest omvattende bieding uitgebracht, waaronder mede een voornemen om de personeelsleden ook in de toekomst zoveel als mogelijk aan zich te binden. Na verkregen toestemming van de rechter-commissaris heeft de curator deze bieding van Solvid Ondernemen B.V. aanvaard en zijn de ondernemingsactiviteiten en bepaalde activa per 19 april 2021 overgegaan op Solvid Ondernemen B.V.

Ook heeft Solvid Ondernemen B.V. de lopende huurovereenkomst ter zake het bedrijfspand overgenomen per 1 mei 2021.

#### 6.5 Verantwoording

Zie onderdeel 3. (Activa) voor een nadere verantwoording van de overgedragen activa.

30-04-2021



#### 6.6 Opbrengst

€ 37.207,50

30-04-2021



##### Toelichting

De bieding op de verschillende onderdelen van de activa bedraagt in totaal € 37.207,50 (incl. BTW).

## 6.7 Boedelbijdrage

### Toelichting

Niet van toepassing. Er zijn géén met zekerheden belaste activa overgedragen, met uitzondering van de verpande bedrijfsinventaris. Dit betreft echter uitsluitend bodemzaken, zodat de curator de opbrengst daarvan heeft gereserveerd ten behoeve van de Belastingdienst.

30-04-2021

 1

## 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Afgerond.

30-04-2021

 1

## 7. Rechtmatigheid

---

### 7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft de boekhouding van de gefailleerde vennootschappen ontvangen. Op het eerste oog maakt de boekhouding een verzorgde indruk. In de komende verslagperiodes zal de curator nader onderzoek uitvoeren naar de administratie.

30-04-2021

 1

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator een eerste onderzoek naar de administratie verricht en daarover enige vragen aan het bestuur gesteld. De curator en het bestuur zijn hierover in overleg.

30-07-2021

 2

De curator heeft een reactie ontvangen op de gestelde vragen. De curator heeft deze reactie in onderzoek en zal hierop reageren.

28-01-2022

 4

Hoewel de ontvangen boekhouding op zichzelf een volledige en verzorgde indruk maakt, heeft de curator daarin diverse transacties aangetroffen waarbij de gefailleerde vennootschap en haar schuldeisers niet zijn gebaat. In de gevoerde correspondentie heeft de bestuurder de vraagtekens van de curator niet weg kunnen nemen. De curator heeft de geconstateerde onregelmatigheden schriftelijk aan de bestuurder kenbaar gemaakt en per onderdeel verzocht om een compensatie voor de boedel.

28-04-2022

 5

In de afgelopen verslagperiode heeft de bestuurder de curator uitgenodigd op het kantoor van zijn accountant voor het geven van een nadere toelichting. Aansluitend heeft de bestuurder een aanvullende schriftelijke toelichting verstrekt. De vragen van de curator zijn daarmee evenwel niet (volledig) beantwoord, zodat de curator de bestuurder nogmaals heeft aangeschreven. Overigens heeft de bestuurder geen compensatievoorstel aan de boedel gedaan.

**28-07-2022**

 **6**

## 7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen van de gefailleerde vennootschappen over het jaar 2020 waren reeds opgemaakt in concept en zijn in bezit van de curator.

30-04-2021



De jaarrekeningen over 2019 zijn tijdig gedeponneerd:

Interon B.V. 9 december 2020 + Advisorgroep B.V. 9 december 2020

## 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

30-04-2021



## 7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.

30-04-2021



Aan de stortingsverplichting aandelen is voldaan.

28-01-2022



## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

### Toelichting

30-04-2021



In onderzoek.

### Toelichting

28-04-2022



De curator heeft in onderzoek of de geconstateerde onregelmatigheden onbehoorlijk bestuur opleveren en of er sprake is van een oorzakelijk verband met het uiteindelijke faillissement.

## 7.6 Paulianeus handelen

### Toelichting

In onderzoek.

30-04-2021



Ja

29-10-2021



### Toelichting

De curator heeft de vernietiging ingeroepen van enige transacties aan gelieerde vennootschappen die voorafgaand aan het faillissement hebben plaatsgevonden. De transacties zijn verricht in het kader van de overdracht van de aandelen in de gefailleerde vennootschappen aan Stichting Trias Economica. De betalingen zijn onverplicht verricht door de gefailleerde vennootschappen aan een derde (niet-zijnde de voormalig aandeelhouder).

Daarnaast verricht de curator onderzoek naar mogelijke andere paulianeuze transacties. De curator heeft hierover vragen gesteld aan de bestuurder.

### Toelichting

Het bestuur heeft gereageerd op het standpunt van de curator en geeft aan zich niet te kunnen vinden in de standpunten van de curator. De curator zal hierop reageren.

28-01-2022



### Toelichting

De curator heeft de vernietiging van de desbetreffende transacties gehandhaafd en andermaal om terugbetaling van de paulianeuze transacties verzocht.

28-04-2022



## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

In onderzoek.

30-04-2021





## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Inventarisatie administratie en rechtmatigheidsonderzoek.	30-04-2021  1
Overleg bestuur over administratie.	30-07-2021
Vervolg rechtmatigheidsonderzoek.	 2
Incasso paulianeuze transactie i.h.k.v aandelenoverdracht.	29-10-2021
Vervolg rechtmatigheidsonderzoek en dialoog bestuurder.	 3
Incasso paulianeuze transactie i.h.k.v. aandelenoverdracht en rekening-courantverhouding.	28-04-2022  5
Onderzoek bestuurdersaansprakelijkheid en oorzaak faillissement.	
Voortzetting dialoog bestuurder en compensatie boedel.	
Incasso paulianeuze transactie i.h.k.v. aandelenoverdracht en rekening-courantverhouding.	<b>28-07-2022</b>  6
Onderzoek bestuurdersaansprakelijkheid en oorzaak faillissement.	
Voortzetting dialoog bestuurder en compensatie boedel.	


## 8. Crediteuren

---

### 8.1 Boedelvorderingen

#### Toelichting


Zie tussentijds financieel verslag en crediteurenlijsten.

30-04-2021  
 1

### 8.2 Pref. vord. van de fiscus

#### Toelichting


Zie tussentijds financieel verslag en crediteurenlijsten.

30-04-2021  
 1

### 8.3 Pref. vord. UWV

#### Toelichting

Zie tussentijds financieel verslag en crediteurenlijsten.

30-04-2021  
 1

## **8.4 Andere pref. crediteuren**

### **Toelichting**

Zie tussentijds financieel verslag en crediteurenlijsten.

30-04-2021



## **8.5 Aantal concurrente crediteuren**

### **Toelichting**

Zie tussentijds financieel verslag en crediteurenlijsten.

30-04-2021



## **8.6 Bedrag concurrente crediteuren**

### **Toelichting**

Zie tussentijds financieel verslag en crediteurenlijsten.

30-04-2021



## **8.7 Verwachte wijze van afwikkeling**

Zie tussentijds financieel verslag en crediteurenlijsten.

30-04-2021



## **8.8 Werkzaamheden crediteuren**

Zie tussentijds financieel verslag en crediteurenlijsten.

30-04-2021



## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

30-04-2021

 1

### 9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

30-04-2021

 1

### 9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

30-04-2021

 1

### 9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

30-04-2021

 1

## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

- Inventarisatie crediteuren
- Inventarisatie administratie
- Boekhoudkundig onderzoek
- Onderzoek concernfinanciering
- Voorkomende werkzaamheden

30-04-2021

 1

- Debiteurenincasso
- Boekhoudkundig onderzoek
- Overleg bestuur over eerste bevindingen rechtmatigheid
- Afrekening pandhouder
- Voorkomende werkzaamheden

30-07-2021

 2

- Debiteurenincasso
- Boekhoudkundig onderzoek
- Vervolg rechtmatigheidsonderzoek en dialoog bestuurder
- Afrekening pandhouder
- Voorkomende werkzaamheden

29-10-2021

 3

- Boekhoudkundig onderzoek
- Vervolg rechtmatigheidsonderzoek en dialoog bestuurder
- Voorkomende werkzaamheden

28-01-2022

 4

- Dialoog bestuurder rechtmatigheidsonderzoek;
- Incasso vordering concernfinanciering uit hoofde van subrogatie;
- Onderzoek bestuurdersaansprakelijkheid en oorzaak faillissement;
- Voorkomende werkzaamheden.

28-04-2022



- Dialoog bestuurder rechtmatigheidsonderzoek;
- Incasso vordering concernfinanciering uit hoofde van subrogatie;
- Onderzoek bestuurdersaansprakelijkheid en oorzaak faillissement;
- Voorkomende werkzaamheden.

28-07-2022



## 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog onbekend.

30-04-2021



## 10.3 Indiening volgend verslag

28-10-2022

28-07-2022



## 10.4 Werkzaamheden overig

Zie plan van aanpak.

30-04-2021



## Bijlagen

---

### Bijlagen