

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

Betreft

Verslagnummer	5
Datum verslag	06-02-2025
Insolventienummer	F.03/23/123
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000296006:F001
Datum uitspraak	01-08-2023

R-C	mr. J. Schreurs-van de Langemheen
Curator	mr J.J.Th. Paulissen

Algemene gegevens

Naam onderneming

Voets Shipment B.V.

07-08-2023

 1

Gegevens onderneming

Rechtsvorm: besloten vennootschap
Statutaire naam: Voets Shipment B.V.
Handelsnaam: Voets Shipment B.V.

07-08-2023



Oprichtingsakte: notariële akte d.d. 29 januari 2001, verleden ten overstaan van mr. J.J.L. Dietz, notaris te Roermond.

Handelsregister: KvK-nummer 12043899
Datum 1e inschrijving: 7 februari 2001
Statutenwijziging: n.v.t.

Statutaire zetel: Maasbracht
Feitelijke zetel: Sint Joosterweg 6, 6051 HE Maasbracht
Nevenvestigingen: n.v.t.

Aandeelhouder: Voets Holding B.V. c.q. de heer R.J.P.M. Voets
Bestuurder: de heer R.J.P.M. Voets

Bankrelatie: Rabobank
Accountant: VLM Accountants & Adviseurs te Sittard
Boekhouder: intern
Advocaat: mr. N. Woisch van Kamps van Baar Advocaten te Sittard

Belangrijkste schuldeisers: Belastingdienst en Pensioenfonds

Belangrijkste klanten: Fransbergen Trading & Shipping BV, Belmagri NV, e.a.
veelal regionale opdrachtgevers

Belastingdienst: ontvanger Belastingdienst Limburg
Uitvoeringsinstantie: UWV

Activiteiten onderneming

In het Uittreksel van het handelsregister van de Kamer van Koophandel zijn de activiteiten omschreven als volgt:

07-08-2023



“Vervoer over water, Binnenvaart, Sleep- en duwvaart”.

De werkzaamheden bestaan uit het in opdracht en voor rekening van min of meer vaste opdrachtgevers vervoeren van goederen over binnenvaartwateren, veelal in de vorm van sleep- en duwvaart.

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2021	€ 2.533.037,00	€ 2.405,00	€ 684.172,00
2022	€ 2.337.266,00	€ -215.720,00	€ 182.663,00
2023		€ -286.097,00	

Toelichting financiële gegevens

Bovenstaande gegevens zijn ontleend aan de jaarrekening 2022 van curanda, en voor wat betreft 2023 aan de bij de aanvraag overlegde kolommenbalans.

07-08-2023



Gemiddeld aantal personeelsleden

15

07-08-2023

 1

Toelichting

De onderneming had gemiddeld circa 15 werknemers in dienst. Laatstelijk bestond het personeelsbestand uit 10 werknemers.

Boedelsaldo

€ 0,00

07-08-2023

 1

Toelichting

Er is nog geen geldelijk actief binnengekomen op de boedelrekening.

€ 32.690,80

07-11-2023

 2

Toelichting

Het boedelsaldo is opgebouwd uit het creditsaldo van de bankrekening van curanda (waarin opgenomen nog geinde debiteuren) en de overnamesom van het immaterieel actief, waarop bankkosten in mindering zijn gekomen.

€ 32.638,36

07-02-2024

 3

Toelichting

Het boedelsaldo is licht afgenomen ten gevolge van afboeking van bankkosten.

€ 44.717,36

07-08-2024

 4

Toelichting

Het saldo is toegenomen doordat de fiscus twee BTW-restituties (€ 5.008 en € 7.071), bestemd voor Voets Holding BV, naar de boedelrekening heeft overgeboekt.

Voets Holding BV heeft jegens de boedel aanspraak gemaakt op betaling van genoemde bedragen.

De curator heeft medegedeeld dat, alvorens hiertoe te kunnen overgaan, duidelijk moet zijn welke overwegingen van de Belastingdienst ten grondslag liggen aan de overboeking van de teruggaaf op de boedelrekening van Voets Shipment B.V. terwijl de aangiften werden ingediend door Voets Holding B.V.

De curator heeft de fiscus hierover benaderd en van die zijde werd vernomen dat de zaak in onderzoek is en nog nader zal worden gereageerd.

Dit is gecommuniceerd met Voets Holding BV, waarbij tevens werd medegedeeld dat de curator zich aan de hand van de reactie van de fiscus nog nader zal dienen te verstaan met de rechter-commissaris.

€ 39.053,35

06-02-2025

 5

Toelichting

Het boedelsaldo is afgenomen ten gevolge van redressering van de beide ontvangen BTW restituties ad € 5.008,-- en € 7.071,--.

Hieromtrent is gecorrespondeerd met de belastingdienst, waarbij bleek dat

de restituties voortvloeiden uit aangiften van Voets Holding B.V. en voor deze vennootschap bestemd waren.

Na de daartoe verkregen toestemming van de rechter-commissaris werden voornoemde bedragen overgeboekt naar de rekening van Voets Holding B.V.

Anderzijds werd een bedrag van € 6.478,59 bijgeschreven op de boedelrekening.

Dit bedrag werd ontvangen van het Rijksvastgoedbedrijf van het Ministerie van Volkshuisvesting en Ruimtelijke en Ordening (VRO).

De curator werd benaderd door het Rijksvastgoedbedrijf in verband met overdracht van een huurrecht van curanda met terugwerkende kracht aan een andere partij.

Dit impliceerde dat curanda ten onrechte bij vooruitbetaling huur heeft betaald, waarop door de curator aanspraak is gemaakt op restitutie van het in totaal betaalde bedrag, in casu € 6.478,59.

Hierover is de nodige correspondentie gevoerd en heeft nog enige discussie plaatsgevonden over mogelijke verrekening, doch nadat werd gewezen op het feit dat niet voldaan is aan de wettelijke vereisten hiervoor werd uiteindelijk voornoemd bedrag gerestitueerd op de boedelrekening.

Verslagperiode

van

1-8-2023

t/m

7-8-2023

07-08-2023

 1

van

7-8-2023

t/m

7-11-2023

07-11-2023

 2

van

7-11-2023

t/m

7-2-2024

07-02-2024

 3

van

7-2-2024

t/m

7-8-2024

07-08-2024

 4

van

7-8-2024

t/m

7-2-2025

06-02-2025

 **5**

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	17 uur 45 min
2	37 uur 0 min
3	17 uur 30 min
4	11 uur 45 min
5	26 uur 30 min
totaal	110 uur 30 min

Toelichting bestede uren

De werkzaamheden in de 1e verslagperiode hebben met name betrekking gehad op:

07-08-2023

 1

- eerste inventarisatie en onderzoek administratie;
- overleg met de bestuurder;
- communicatie met de betrokken bank (Rabobank);
- communicatie met de handelscrediteuren;
- communicatie met de rechtbank/rechter-commissaris;
- communicatie met de werknemers;
- communicatie met het UWV en de fiscus;
- onderzoek (duur)overeenkomsten;
- verslaggeving;
- postbehandeling.

De werkzaamheden in de 2e verslagperiode hebben met name betrekking gehad op:

07-11-2023

 2

- voortzetting inventarisatie en onderzoek administratie;
- overleg met de bestuurder;
- communicatie met de Rabobank;
- communicatie met de handelscrediteuren;
- communicatie met het UWV en de fiscus;
- communicatie met Min. FZW en accountant inzake NOW
- onderzoek rechtmatigheid;
- verslaggeving;
- postbehandeling.

De werkzaamheden in de 3e verslagperiode hebben met name betrekking gehad op:

07-02-2024

 3

- communicatie met de fiscus en het UWV;
- communicatie met het ministerie van SZW (inzake NOW);
- voortzetting inventarisatie en onderzoek administratie;
- onderzoek rechtmatigheid;
- onderzoek naar Paulianeuze transacties;
- communicatie met de bestuurder en de accountant;
- verslaggeving;

De werkzaamheden in de 4e verslagperiode hebben met name betrekking gehad op:

07-08-2024

 4

- voortzetting onderzoek administratie;
- voortzetting onderzoek rechtmatigheid;

- communicatie met de bestuurder en de accountant;
- communicatie met de fiscus inzake restituties;
- verslaggeving;

De werkzaamheden in de 5e verslagperiode hebben met name betrekking gehad op:

- afronding onderzoek administratie;
- afronding onderzoek rechtmatigheid;
- communicatie met de bestuurder en de accountant;
- communicatie met de fiscus i.v.m. de restituties;
- communicatie met het Ministerie van VRO;
- verzoek RC + vaststellingsovereenkomst;
- verslaggeving.

06-02-2025

 5

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De onderneming werd gedreven in de vorm van een besloten vennootschap, genaamd Voets Shipment B.V. opgericht op 29 januari 2001. Enig aandeelhouder en bestuurder is Voets Holding B.V. die evenals curanda is gevestigd aan de Sint Joosterweg 6 te Maasbracht. Enig bestuurder en aandeelhouder van Voets Holding B.V. is de heer R.J.P.M. Voets.

07-08-2023

 1

1.2 Lopende procedures

Curanda is niet (meer) betrokken in gerechtelijke procedures. In het verleden is geprocedeerd tegen een partij die voornemens was de onderneming over te nemen maar daarvan heeft afgezien.

07-08-2023

 1

1.3 Verzekeringen

Naar verluidt lopen alle polissen via de holding. In de komende verslagperiode zal nadere inventarisatie en - zo nodig - afwikkeling plaatsvinden.

07-08-2023

 1

Gedurende de 2e verslagperiode is gecorrespondeerd met de betrokken verzekeringsmaatschappijen. Inmiddels is het gekomen tot afwikkeling van het verzekeringsdossier. Het komt niet tot premierestituties aan curanda. De meeste polissen waren overigens afgesloten op naam van Holding Voets B.V. en curanda was louter medeverzekerd.

07-11-2023

 2

1.4 Huur

In het verleden is curanda wel partij geweest bij huurovereenkomsten doch deze zijn inmiddels allen beëindigd.

07-08-2023

 1

1.5 Oorzaak faillissement

De activiteiten in de vorm van vervoer per binnenvaartschip over water, sleep- en duwvaart, zijn reeds geruime tijd geleden opgestart door de vader van de heer Voets, huidig – middellijk - bestuurder en enig aandeelhouder van curanda.

Nadat dat voorshands geschiedde in de vorm van een eenmanszaak werden de activiteiten vanaf 1984 voortgezet door een vennootschap onder firma en sedert 1992 geschiedde dat door een besloten vennootschap.

In 2001 is de situatie gewijzigd in die zin dat curanda werkmaatschappij werd van Voets Holding B.V. die louter als houdstermaatschappij fungeerde.

Gedurende al deze jaren waren de bedrijfsresultaten naar verluidt bevredigend.

In 2019 zijn onderhandelingen gevoerd met een grote partij in de branche en heeft in dat kader een due diligence onderzoek plaatsgevonden.

Deze verkoop is uiteindelijk niet doorgegaan.

Omdat de heer Voets van mening was dat de onderhandelingen in een zodanig vergevorderd stadium waren geraakt dat nakoming van de koopovereenkomst kon worden geëist hierover is vervolgens geprocedeerd. Zowel de rechtbank als het gerechtshof in hoger beroep hebben echter de vorderingen strekkende tot nakoming van een beweerdelijk gesloten koopovereenkomst afgewezen.

Dit heeft in de relatief kleine branche waarin alle partijen elkaar kennen een zeer negatief effect gehad op de marktpositie van curanda, onder meer bij aanbestedingen.

Deze werd nog verder verslechterd door de Corona-pandemie.

Tevens had de onderneming er last van dat werknemers wegens langdurige ziekte niet ingezet konden worden.

Het besparen op de kosten, ook voor wat betreft de management fee van de DGA's, heeft niet de gewenste ommekeer teweeg gebracht.

Teneinde de situatie niet verder te laten verslechteren is besloten het faillissement van de vennootschap aan te vragen.

07-08-2023

 1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

10

07-08-2023



Toelichting

Het personeelsbestand bestond laatstelijk nog uit 10 werknemers, in loondienst werkzaam bij curanda, naast de DGA.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

17

07-08-2023



Toelichting

In 2022 waren er naar verluidt van bestuurder nog ongeveer 17 werknemers in loondienst.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
2-8-2023	10	
totaal	10	

2.4 Werkzaamheden personeel

Inventarisatie, onderzoek personeelsdossiers, overleg met de bestuurder, verzoek toestemming rechter-commissaris voor opzegging van de arbeidsovereenkomsten, opstellen en verzenden van opzeggingsbrieven, contacten met de werknemers en het UWV.

07-08-2023



Gedurende de 2e verslagperiode hebben slechts incidentele werkzaamheden plaatsgevonden met betrekking tot de – voormalig - werknemers van curanda. Het betrof hoofdzakelijk uitwisseling van gegevens, onder meer met het UWV.

07-11-2023



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
n.v.t.	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Curanda is geen eigenaar van registergoederen.

07-08-2023



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Inventarisatie, kadastrale recherche, overleg met de bestuurder.

07-08-2023



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
0	€ 0,00	€ 0,00
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Er zijn geen bedrijfsmiddelen aangetroffen.

Curanda is louter werkmaatschappij waarin de personeelsleden werkzaam waren.

De activa in de vorm van bedrijfsmiddelen zijn eigendom van de holding.

07-08-2023



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

n.v.t.

07-08-2023



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Inventarisatie, onderzoek administratie, overleg met de bestuurder.

07-08-2023



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
0	€ 0,00	€ 0,00
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Er zijn geen voorraden aangetroffen.

In het kader van de reguliere bedrijfsuitoefening werden geen voorraden aangehouden.

Er is evenmin nog sprake van onderhanden werk.

De laatste opdrachten werden circa een maand geleden uitgevoerd.

07-08-2023



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Inventarisatie, onderzoek administratie, overleg met de bestuurder.

07-08-2023

 1

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
immaterieel actief	€ 12.100,00	€ 0,00
totaal	€ 12.100,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

Er zijn geen andere activa aangetroffen.

07-08-2023

 1

Het immateriële actief in de vorm van URL/domeinnamen, telefoonnummers, mailadressen, klantenbestand, software c.q. softwareprogramma's en goodwill werd, na daartoe verkregen toestemming van de rechter-commissaris, verkocht aan Voets Holding BV voor een koopprijs van € 12.100,-- incl. BTW

07-11-2023

 2

3.9 Werkzaamheden andere activa

Inventarisatie.

07-08-2023

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
zie hieronder.	€ 4.000,00	€ 0,00	€ 0,00
totaal	€ 4.000,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Er is sprake van nog een drietal openstaande facturen jegens opdrachtgevers van curanda.

07-08-2023



Deze facturen zijn nog van relatief recente datum.

De vervaldatum is nog niet verstreken.

De bestuurder verwacht geen problemen met betaling hiervan.

Het betreft een bedrag van om en nabij € 4.000,-- inclusief BTW.

Indien en voor zover niet binnen de vervaltermijn mocht worden betaald zal de curator actie ondernemen met het oog op inning van de facturen.

De openstaande facturen jegens opdrachtgevers zijn inmiddels volledig voldaan.

07-11-2023



Dat geschiedde op de bankrekening van curanda bij de Rabobank

Inmiddels werd het saldo ad € 20.596.10 overgeboekt naar de boedelrekening.

Behoudens onvoorziene omstandigheden kan het debiteurendossier als afgewikkeld worden beschouwd.

Bij de toelichting op het boedelsaldo is gemeld dat de curator eind oktober 2024 werd benaderd door het Rijksvastgoedbedrijf van het Ministerie van VRO.

06-02-2025



Daarbij werd aan de orde gesteld de overdracht met terugwerkende kracht van een ten name van curanda gesloten gebruiksovereenkomst.

Uit de correspondentie en nader onderzoek bleek dat deze overdracht impliceert dat curanda aanspraak kan maken op restitutie van reeds betaalde huurbedragen, in totaal belopende € 6.478,59.

Dat betrof de periode 1 mei 2023 t/m 30 april 2024.

Weliswaar werd namens het Rijksvastgoedbedrijf nog geopperd dat een beroep op verrekening zou kunnen worden gedaan maar na nadere bestudering van het dossier werd dit afgewezen nu niet aan de wettelijke vereisten hiervoor was voldaan.

Volgens de curator was sprake van onverschuldigde betaling en aldus recht op teruggave van het in bovengenoemde periode betaalde bedrag ad € 6.478,59 in totaal.

Uiteindelijk werd het standpunt van de curator gehonoreerd en is door het Rijksvastgoedbedrijf overgegaan tot betaling van voornoemd bedrag op de boedelrekening.

Omdat het Rijksvastgoedbedrijf vanwege de onverschuldigde betaling als een debiteur van curanda kan worden aangemerkt is het vorenstaande ook hier in het verslag opgenomen.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Inventarisatie, onderzoek administratie, overleg met de bestuurder.

07-08-2023



Communicatie met de debiteuren, de Rabobank en bestuurder.

07-11-2023



- correspondentie met het Rijksvastgoedbedrijf van het Ministerie van VRO;
- onderzoek dossier;
- onderzoek beroep op verrekening;
- onderzoek onverschuldigde betaling;

06-02-2025



5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

07-08-2023

 1

Toelichting vordering van bank(en)

Curanda heeft een rekening zonder kredietfaciliteit bij de Rabobank. Hierop bevindt zich een saldo van om en nabij € 7.000,--. Dit bedrag moet nog worden overgemaakt naar de boedelrekening. De bank heeft aldus geen vordering(en) op curanda.

€ 0,00

07-11-2023

 2

Toelichting vordering van bank(en)

Zoals reeds gemeld is er geen vordering van de bank. Het op de rekening van curanda aanwezige creditsaldo werd inmiddels overgemaakt naar de boedelrekening.

5.2 Leasecontracten

Er zijn geen leasecontracten aangetroffen.

07-08-2023

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Bij gebreke van een bancaire financiering of anderszins zijn geen zekerheden verstrekt aan de bank en/of derden.

07-08-2023

 1

5.4 Separatistenpositie

n.v.t.

07-08-2023

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er is geen sprake van zaken waarover zich een eigendomsvoorbehoud van een leverancier uitstrekt.

07-08-2023

 1

5.6 Retentierechten

Hiervan is niet gebleken.

07-08-2023

 1

5.7 Reclamerechten

Hiervan is niet gebleken.

07-08-2023

 1

5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00

07-08-2023

 1

Toelichting

Bij gebreke van activa en enige financiering door een bank of derden die zekerheden hebben bedongen zijn boedelbijdragen niet aan de orde.

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Inventarisatie, onderzoek administratie, overleg met de bestuurder, communicatie met de Rabobank.

07-08-2023

 1

Correspondentie met de Rabobank, overleg met de bestuurder.

07-11-2023

 2

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De exploitatie van de onderneming werd reeds beëindigd zodat voortzetting als zodanig niet aan de orde is.

07-08-2023

 1

6.2 Financiële verslaglegging

n.v.t.

07-08-2023

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Inventarisatie, onderzoek administratie, overleg met de bestuurder.

07-08-2023

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Een doorstart van de onderneming in de zin van spoedige hervatting van de activiteiten na een activatransactie zal niet plaatsvinden.

Wel overweegt de bestuurder om een klein deel van de activiteiten mogelijk weer op te pakken en onder te brengen in de holding.

Het is echter niet bekend of en wanneer dit in voorkomend geval gaat gebeuren.

Hooguit komt aan de orde of in dat kader immaterieel actief kan worden overgedragen en daarvoor een vergoeding kan worden bedongen.

07-08-2023



Met het oog op eventuele hervatting van de activiteiten heeft overdracht van het immaterieel actief plaatsgevonden aan Voets Holding B.V.

Het is voor zover bekend echter (nog) niet gekomen tot het opnieuw opstarten van de bedrijfsactiviteiten.

07-11-2023



Laatstelijk werd desgevraagd van de bestuurder vernomen dat de bedrijfsactiviteiten niet opnieuw zijn opgestart.

07-02-2024



6.5 Verantwoording

PM

07-08-2023



6.6 Opbrengst

€ 0,00

07-08-2023



Toelichting

n.v.t.

6.7 Boedelbijdrage

€ 0,00

07-08-2023



Toelichting

n.v.t.

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Inventarisatie, onderzoek administratie, overleg met de bestuurder.

07-08-2023



Overdracht immaterieel actief, onderhandeling met de bestuurder, opstellen overnameovereenkomst, verzoek toestemming RC, e.d.

07-11-2023



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Er heeft nog geen onderzoek kunnen plaatsvinden inzake nakoming van de boekhoudplicht, maar op het eerste gezicht lijkt het dat hieraan is voldaan. Hiermee zal in de eerstvolgende verslagperiode een aanvang worden gemaakt.

07-08-2023



Er heeft inmiddels een eerste onderzoek kunnen plaatsvinden inzake nakoming van de boekhoudplicht.

07-11-2023



Ofschoon dit onderzoek nog niet volledig is afgerond mag worden aangenomen dat de boekhouding en administratie zodanig waren ingericht dat de rechten en verplichtingen van de vennootschap voldoende daaruit kunnen worden gekend.

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over het boekjaar 2022 is gedeponeed op 26 april 2023.

07-08-2023



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

De jaarrekeningen zijn – naar verluidt – goedgekeurd door de accountant.

07-08-2023



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Naar verluidt heeft volstorting van de aandelen destijds plaatsgevonden in geld.

07-08-2023



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

07-08-2023



Er heeft nog geen onderzoek kunnen plaatsvinden naar het beleid c.q. de taakvervulling door het bestuur.

In de komende verslagperiode zal hiermede een aanvang worden gemaakt.

Toelichting

07-11-2023



Er heeft nog enkel een oriënterend onderzoek kunnen plaatsvinden tot nu toe naar het beleid en de taakvervulling door het bestuur.

Dit onderzoek zal ook in de komende verslagperiode worden voortgezet.

Toelichting

07-02-2024



Het onderzoek naar het beleid en de taakvervulling door het bestuur is gedurende de verslagperiode voortgezet.

In dat verband is gecorrespondeerd met de bestuurder en de accountant.

De curator heeft diverse vragen gesteld en nadere toelichtingen verzocht naar aanleiding van analyse van de administratie en jaarrekeningen.

Dat betrof onder meer de voorraadpositie, kasadministratie, managementfee en de rekening(en)-courant.

Onlangs zijn naar aanleiding van de ontvangen antwoorden nadere vragen voorgelegd.

Toelichting

Het onderzoek naar het beleid en de taakvervulling door het bestuur is ook gedurende de 4e verslagperiode voortgezet.

Opnieuw is gecommuniceerd met de bestuurder c.q. diens accountant.

Dat betrof onder meer het opvragen van de overeenkomsten die ten grondslag liggen aan de doorbelasting(en) van de kosten van Voets Holding BV aan Voets Shipment BV, alsmede de berekeningen van de kapitaalslasten, rente en afschrijvingen en de managementvergoeding.

Laatstelijk heeft de curator naar aanleiding van de van de accountant ontvangen antwoorden diverse vragen gesteld en nadere toelichtingen verzocht.

Hierop is onlangs gereageerd.

De curator dient de verstrekte informatie nog nader te analyseren.

Toelichting

Gedurende de verslagperiode is het onderzoek naar onbehoorlijk bestuur afgerond.

Er heeft in dat verband uitvoerige correspondentie plaatsgevonden tussen de curator en de accountant van curanda.

Daarbij kwamen met name aan de orde de aan de doorbelastingen van kosten van de Holding ten grondslag liggende overeenkomsten en overige documenten, berekeningen van de kapitaalslasten, rente en afschrijvingen, en de (berekening van) de managementvergoeding.

Op basis van verdere analyse van de administratie en de jaarrekeningen is de curator tot de bevinding gekomen dat de managementvergoeding te hoog is vastgesteld en redressering daarvan dient plaats te vinden.

Indien voorgaande boekjaren als referentieperiode worden genomen moet de managementvergoeding geacht worden voor € 79.005,-- bovenmatig te zijn geweest.

Ofschoon dit namens curanda door de accountant wordt betwist is uiteindelijk de bereidheid uitgesproken een bedrag van afgerond € 80.000,-- te restitueren aan de boedel, zulks tegen algehele en finale kwijting ter zake van ieder vorm van bestuurdersaansprakelijkheid.

De curator heeft dit voorgelegd aan de rechter-commissaris en verzocht om toestemming tot het aangaan van een vaststellingsovereenkomst ex art. 104 Fw.

De rechter-commissaris heeft die inmiddels verleend en formalisering zal spoedig plaatsvinden.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

07-08-2023



Toelichting

Er heeft nog geen onderzoek kunnen plaatsvinden naar mogelijk verplichte c.q. onverplichte transactie die als paulianeus zouden kunnen worden aangemerkt en door de curator kunnen worden vernietigd.

Ook hiermee zal in de komende verslagperiode een aanvang worden gemaakt.

In onderzoek

07-11-2023



Toelichting

Er heeft nader onderzoek plaatsgevonden naar mogelijk verplicht c.q. onverplichte transacties die als paulianeus zouden kunnen worden aangemerkt en door de curator kunnen worden vernietigd.

In dat verband is een inventarisatie gemaakt van transacties, die een nadere toelichting van de bestuurder vergen.

Dit traject is nog lopende.

Toelichting

07-02-2024



Het onderzoek naar mogelijk verplicht c.q. onverplichte transacties, die als paulianeus zouden kunnen worden aangemerkt en door de curator kunnen worden vernietigd, is voortgezet.

Wellicht dat in het eerstvolgende voortgangsverslag melding kan worden gemaakt van de (eerste) bevindingen.

Nee

06-02-2025



Toelichting

Het onderzoek naar mogelijk verplicht c.q. onverplichte transacties, die als paulianeus zouden kunnen worden aangemerkt en door de curator kunnen worden vernietigd, is afgerond.

Er is niet gebleken van zodanige transacties.






7.7 Toelichting rechtmatigheid

zie hierboven.

07-08-2023



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Inventarisatie, eerste oriënterende onderzoek naar de administratie en jaarrekening, notariële akte, overeenkomsten e.d..	07-08-2023  1
Voortzetting inventarisatie en diverse onderzoeken, opstellen memo en lijsten, e.d.	07-11-2023  2
Voortzetting inventarisatie en diverse onderzoeken, analyse administratie en jaarrekeningen, communicatie met de bestuurder en de accountant, e.d.	07-02-2024  3
Voortzetting inventarisatie en diverse onderzoeken, analyse administratie en jaarrekeningen, communicatie met de bestuurder en de accountant, e.d.	07-08-2024  4
<ul style="list-style-type: none">• afronding inventarisatie en diverse onderzoeken• afronding analyse van de administratie en jaarrekeningen• uitvoerige communicatie met de bestuurder en de accountant;• verzoek aan de rechter-commissaris tot het aangaan van een vaststellingsovereenkomst;• opstellen vaststellingsovereenkomst;	06-02-2025  5

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00	07-08-2023  1
Toelichting <p>Er zijn nog geen boedelvorderingen ter verificatie aangemeld, doch deze dienen zich aan in de vorm van vorderingen van het UWV wegens overgenomen loonverplichtingen in het kader van de loongarantieregeling. Overigens zullen deze relatief beperkt zijn nu de lonen tot en met juli 2023 zijn voldaan.</p>	
€ 0,00	07-11-2023  2
Toelichting <p>Het is in de 2e verslagperiode nog niet gekomen tot aanmelding van boedelvorderingen door het UWV wegens overgenomen loonverplichtingen. Naar verwachting zal dat in de komende verslagperiode geschieden</p>	
€ 8.786,22	07-02-2024  3
Toelichting <p>Inmiddels is het gekomen tot aanmelding van de boedelvorderingen van het UWV wegens overgenomen loonverplichtingen. Deze bedragen € 8.786,22 in totaal.</p>	

€ 16.279,56

06-02-2025

 5

Toelichting

Gedurende de verslagperiode werd een aanvullende boedelvordering van het UWV ingediend ten bedrage van € 7.493,34 uit hoofde van verschuldigde pensioenpremie ex artikel 66 lid 2 BW.

Daarmee beloopt de totale boedelvordering van het UWV € 16.279,56.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 0,00

07-08-2023

 1

Toelichting

Tot nu toe heeft de fiscus geen preferente vorderingen ter verificatie aangemeld.

Uit de aanvraag blijkt evenwel van aanzienlijke vorderingen wegens verschuldigde loonheffingen.

Per ultimo 2022 beliep het openstaande bedrag € 629.000, waarvoor een betalingsregeling werd getroffen.

€ 636.709,00

07-11-2023

 2

Toelichting

Tot en met de 2e verslagperiode heeft de fiscus preferente vorderingen ter verificatie aangemeld tot een totaalbedrag van € 636.691,-- en € 18,-- aan kosten.

€ 644.750,00

07-08-2024

 4

Toelichting

De preferente vordering van de fiscus is toegenomen wegens een tweetal in de verslagperiode opgelegde (naheffings)aanlagen omzetbelasting.

€ 652.028,00

06-02-2025

 5

Toelichting

Gedurende de verslagperiode werden door de fiscus aanvullende vorderingen ingediend ten gevolge waarvan de totale vordering van de fiscus thans beloopt € 652.028,--.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

07-08-2023



Toelichting

Het is nog niet gekomen tot indiening van preferente vorderingen van het UWV uit hoofde van overgenomen loonverplichtingen.

Een zodanige vordering zal overigens relatief beperkt zijn nu de lonen tot en met juli 2023 werden betaald en overname enkel zal zien op het sedert mei 2023 opgebouwde vakantiegeld.

€ 0,00

07-11-2023



Toelichting

Het is in de 2e verslagperiode nog niet gekomen tot indiening van de preferente vorderingen van het UWV uit hoofde van overgenomen loonverplichtingen.

€ 11.118,02

07-02-2024



Toelichting

Inmiddels is het gekomen tot aanmelding van de preferente vorderingen van het UWV wegens overgenomen loonverplichtingen.

Deze bedragen € 11.118,02 in totaal.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

07-08-2023



Toelichting

Er hebben zich tot nu toe geen andere preferente crediteuren bij de curator gemeld.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

4

07-08-2023



Toelichting

Uit de aanvraag blijkt van 4 concurrente schuldeisers die nog vorderingen op curanda hebben.

De betreffende crediteuren zijn uitgenodigd deze bij de curator in te dienen. Er schijnen echter nog enkele andere vorderingen open te staan zodat het aantal licht zal toenemen.

5

07-02-2024



Toelichting

Inmiddels is het gekomen tot aanmelding van de concurrente vorderingen van het UWV wegens overgenomen loonverplichtingen, waarmee het aantal concurrente schuldeisers is gekomen op 5 in totaal.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 8.000,00

07-08-2023



1

Toelichting

Op basis van het bij de aanvraag gevoegde overzicht belopen de vorderingen van de concurrente (handels-)crediteuren circa € 8.000,--.

€ 22.128,12

07-11-2023



2

Toelichting

Er zijn concurrente vorderingen tot een bedrag van € 22.128,12 bij de curator ingediend.

€ 145.775,70

07-02-2024



3

Toelichting

Inmiddels is het ook gekomen tot aanmelding van de concurrente vorderingen van het UWV wegens overgenomen loonverplichtingen.

Deze bedragen € 123.647,58.

Daarmee belopen de concurrente schuldvordering thans €145.775,70 in totaal.

€ 186.639,80

07-08-2024



4

Toelichting

De concurrente vorderingen zijn toegenomen ten gevolge van gedurende de verslagperiode door het UWV aanvullend ingediende NOW-bedragen.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Omtrent de wijze van afwikkeling kunnen in dit stadium nog geen mededelingen worden gedaan.

07-08-2023



1

Aangezien zich nog aanzienlijke vorderingen van het UWV aandienen wegens overgenomen loonverplichtingen ligt voor de hand dat het faillissement te zijner tijd zal moeten worden opgeheven wegens gebrek aan baten.

07-11-2023



2

Nu de vorderingen van het UWV bekend zijn moet worden aangenomen dat het faillissement te zijner tijd zal moeten worden opgeheven wegens gebrek aan baten.

07-02-2024



3

Gelet op de omvang van het boedelactief na redressering van de bovenmatige managementvergoeding kunnen naast het salaris van de curator tevens de boedelvordering van het UWV integraal worden voldaan, alsmede gedeeltelijk de preferente vorderingen van het UWV en de fiscus. Aldus zal het kunnen komen tot een vereenvoudigde afwikkeling ex artikel 137a Faillissementswet.

06-02-2025



5

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventarisatie, raadplegen administratie en jaarrekeningen, aanschrijving bekende (handels)crediteuren, de bank, de fiscus, en dergelijke.

07-08-2023



Communicatie met de crediteuren, bijwerken lijsten, e.d.

07-11-2023



Communicatie met de crediteuren, bijwerken lijsten, e.d.

07-08-2024



Communicatie met de crediteuren, bijwerken lijsten, e.d.

06-02-2025



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

n.v.t.

07-08-2023



9.2 Aard procedures

n.v.t.

07-08-2023



9.3 Stand procedures

n.v.t.

07-08-2023



9.4 Werkzaamheden procedures

Inventarisatie, overleg met de bestuurder.

07-08-2023



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator zal zich gedurende de komende verslagperiode met name richten op:


07-08-2023



- afwikkeling (duur-)overeenkomsten;
- onderzoek boekhoudplicht;
- onderzoek naar mogelijke paulianeuze transacties;


- onderzoek naar mogelijke bestuurdersaansprakelijkheid;
- onderzoek rekening courantverhoudingen;
- afwikkeling jegens de fiscus en het UWV;
- afwikkeling jegens de crediteuren;
- afwikkeling debiteurendossier;
- PM

De curator zal zich gedurende de komende verslagperiode met name richten op:

07-11-2023
 2

- afronding onderzoek boekhoudplicht;
- voortzetting onderzoek naar mogelijke bestuurdersaansprakelijkheid;
- voortzetting onderzoek naar mogelijke paulianeuze transacties;
- onderzoek rekening courantverhoudingen;
- verdere afwikkeling jegens de fiscus en het UWV;
- PM


De curator zal zich gedurende de komende verslagperiode met name richten op:

07-02-2024
 3

- afronding onderzoek boekhoudplicht;
- voortzetting onderzoek naar mogelijke bestuurdersaansprakelijkheid;
- voortzetting onderzoek naar mogelijke paulianeuze transacties;
- onderzoek rekening courantverhoudingen;
- verdere afwikkeling jegens de fiscus en het UWV;

PM

De curator zal zich gedurende de komende verslagperiode met name richten op:

07-08-2024
 4


- afronding onderzoek boekhoudplicht;
- voortzetting onderzoek naar mogelijke bestuurdersaansprakelijkheid;
- voortzetting onderzoek naar mogelijke paulianeuze transacties;
- onderzoek rekening courantverhoudingen;
- PM

Nu het is gekomen tot afronding van de diverse onderzoeken en minnelijke afwikkeling jegens de Holding c.q. de bestuurder zijn geen onderwerpen meer aan de orde waarop de curator zich nog dient te richten.

06-02-2025
 5

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Hieromtrent kunnen thans nog geen uitspraken worden gedaan.

07-08-2023
 1

Het faillissement zal na formalisering en uitvoering van de gemaakte afspraken inzake redressering van de managementvergoeding zoals neergelegd in de vaststellingsovereenkomst vereenvoudigd kunnen worden afgewikkeld.

06-02-2025
 5

10.3 Indiening volgend verslag

7-8-2025

06-02-2025
 5

10.4 Werkzaamheden overig

Inventarisaties.

07-08-2023

 1

Inventarisaties.

07-11-2023

 2

Bijlagen

Bijlagen