

Voortgangsverslag RP

Betreft

Verslagnummer	3
Is eindverslag	
Datum verslag	16-12-2019
Insolventienummer	F.08/19/155
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000105693:F003
Datum uitspraak	05-06-2019

R-C	mr. M.C. Bosch
Curator	mr C.M. van der Veer

Algemene gegevens

Naam onderneming

Topstar Sport Products B.V.

01-07-2019



Gegevens onderneming

Topstar Sport Products B.V.

01-07-2019

Zuid Esmarkerrondweg 74-76



7535 DV Enschede

Nummer Kamer van Koophandel: 06071429

Activiteiten onderneming

Omschrijving handelsregister:

01-07-2019



Groothandel in sportartikelen (geen watersport), groothandel in bovenkleding. Het handelen in toestellen, apparatuur, kleding en andere artikelen op het gebied van de sport met het accent op het terrein van de gevechtssporten.

Toelichting curator:

Deze vennootschap maakt deel uit van een groep, dat uit drie vennootschappen bestaat. Iedere vennootschap hield zich met een eigen activiteit bezig.

Top Star International B.V. was de holdingmaatschappij.

Topstar Products B.V. hield zich bezig met de verkoop van (met name) (vecht-)sportartikelen. Intern, maar ook naar buiten toe werden deze activiteiten aangeduid als 'Budo'. Budo is een verzamelnaam voor alle Japanse krijgs- of gevechtskunsten en -sporten. Vanuit Topstar Sport Products B.V. werden de zwembaden en sauna's verkocht, geplaatst en onderhoudsdiensten verleend.

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2016	€ 253.871,00	€ 6.636,00	€ 324.922,00
2017	€ 235.460,00	€ 16.316,00	€ 345.802,00
2018	€ 235.879,00	€ -55.703,00	€ 476.880,00
2019	€ 102.111,00	€ -46.934,00	€ 534.815,00

Toelichting financiële gegevens

De cijfers van 2019 zijn conceptcijfers tot en met mei 2019.

01-07-2019



Gemiddeld aantal personeelsleden

2

01-07-2019



Boedelsaldo

€ 0,00

01-07-2019



€ 1.790,98

26-09-2019



€ 23.346,22

16-12-2019



Verslagperiode

van

5-6-2019

01-07-2019

 1

t/m

26-6-2019

van

27-6-2019

26-09-2019

 2

t/m

25-9-2019

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
----------------	--------------

1	21 uur 14 min
---	---------------

2	21 uur 48 min
---	---------------

3	8 uur 24 min
---	--------------

totaal	51 uur 26 min
---------------	---------------

Toelichting bestede uren

(Derde verslag - 16 december 2019)

16-12-2019

 3

De curator heeft in de afgelopen verslagperiode met ABN Amro Bank N.V. gecorrespondeerd over de verdeling van de opbrengst van de winkelluitverkoop en internetveilingen.

Daarnaast heeft de curator zijn onderzoek naar onbehoorlijk bestuur en eventuele paulianeus en/of onrechtmatige handelingen afgerond.

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder en enig bestuurder is Top Star International B.V. van wie de heer J.M.J.M. te Poel enig aandeelhouder en enig bestuurder is.

01-07-2019

 1

Top Star International B.V. werd eveneens op 5 juni 2019 failliet verklaard.

1.2 Lopende procedures

Geen.

01-07-2019

 1

1.3 Verzekeringen

Bij aanvang van de faillissementen van de drie Top Star faillissementen is de curator gebleken dat verschillende (bedrijfs-)aansprakelijkheidsverzekeringen etc. waren afgesloten. Voor de betaling van een inmiddels opgelopen achterstand was via de verzekeringstussenpersoon een regeling getroffen. Om die reden werd ten tijde van het uitspreken van de drie faillissementen werd door de verzekeringsmaatschappij nog dekking verleend. Inmiddels valt een en ander onder de (paraplu)verzekering van de huisbank ABN AMRO Bank N.V. en veilinghuis BVA Auctions B.V.

01-07-2019



(Tweede verslag - 26 september 2019)

26-09-2019



De veiling van de roerende zaken is inmiddels afgerond. Alleen de domeinnaam van de moedermaatschappij Top Star International (eventueel in combinatie met de website) zal nog door middel van een internetveiling te gelde worden gemaakt (<https://www.bva-auctions.com/nl/home>). Alleen voor die veiling geeft de verzekering van BVA dan ook nog dekking.

1.4 Huur

De Top Star Vennootschappen maakten gebruik van een relatief groot bedrijfsgebouw gelegen tussen de huizen aan de Zuid Esmarkerrondweg 74 – 76. Het terrein is privé eigendom van de bestuurder en enig aandeelhouder van Top Star International B.V. Voor het gebruik van het terrein en het bedrijfsgebouw werd een (huur)vergoeding gevraagd die al tijden lang door de drie Top Star vennootschappen niet meer opgebracht kon worden. Gelet op de locatie – gelegen tussen de woonhuizen – en de omvang van de boedel, heeft de curator de huur beëindigd.

01-07-2019



(Tweede verslag - 26 september 2019)

26-09-2019



De veiling van de roerende zaken is onlangs geëindigd. Het veilinghuis BVA heeft inmiddels de ruimtes bezemschoon achtergelaten. Hiervan zijn (veel) foto's gemaakt. Vanwege privé omstandigheden heeft een afspraak om de eigenaar van de gehuurde bedrijfsruimte en bestuurder de heer J.M. te Poel nog niet plaatsgevonden. Deze afspraak zal eerdaags plaatsvinden. De heer J.M. te Poel (en zijn zoon B. te Poel) hebben overigens al wel de beschikking over het gehuurde. De heer B. te Poel woont namelijk met zijn gezin op het terrein waar de Top Star vennootschappen waren gevestigd.

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens het bestuur:

01-07-2019

 1

De concurrentie in de zwembad- en sauna branche zou enorm zijn toegenomen. Ook in deze twee branches hebben verkopen via internet een enorme toevlucht genomen. De komst van internet heeft uiteraard ook gevolgen gehad voor de retail activiteiten op het gebied van (vecht) sport artikelen. Niettemin had Top Star een goede naam bij haar vaste klanten (sportscholen en particulieren). De locatie aan de Zuid Esmarkerrondweg – tussen de huizen – was niet meer van deze tijd en niet toekomstbestendig.

In 2015 heeft Top Star getracht het tij te keren. Ondanks deze pogingen is er sprake van een negatief bedrijfsresultaat in 2016, 2018 en 2019 (de eerste vijf maand). Sinds juli 2018 is De Jong & Laan Bedrijfsadviseurs betrokken bij een herstructurering van Top Star. Onderdeel hiervan was de mogelijke overdracht van Top Star aan de zoon van de heer J.M.J.M. te Poel. Daarnaast is er gekeken naar de locatie waar Top Star nu gevestigd is. Ondanks diverse pogingen om met partijen samen te werken, eventueel te vestigen op een andere locatie blijken de verliezen in 2018 en 2019 nog hoger dan gedacht.

Om die reden is besloten om zelf het faillissement van de drie Top Star vennootschappen aan te vragen, welke faillissementen dus afgelopen 5 juni 2019 door de Rechtbank Overijssel (locatie Almelo) zijn uitgesproken.

Toelichting curator:

De curator heeft bovenstaande issues zonder meer gesignaleerd, maar heeft de oorzaak en achtergrond van deze faillissementen nog in onderzoek en zal in de komende verslagperiode(n) hiervan verslag doen.

(Tweede verslag - 26 september 2019)

26-09-2019

 2

In de afgelopen verslagperiode lag de focus van de curator op het te gelde maken van de roerende zaken en het realiseren van een maximaal haalbare opbrengst. Hierover meer in dit verslag bij punt 3. Vlak na het uitspreken van het faillissement heeft de curator de (digitale) administratie laten veiligstellen door één van de faillissementsaccountants van Drs Advies B.V. uit Enschede. In de afgelopen verslagperiode heeft de curator een eerste onderzoek gedaan. Dit onderzoek wordt in de komende verslagperiode voortgezet. In de komende verslagperiode(s) zal de curator verslag van zijn (aanvullende) bevindingen doen.

(Derde verslag - 16 december 2019)

16-12-2019

 3

Uit het onderzoek in samenwerking met de heer S. (Sander) Dijkers van DRS Advies B.V. is gebleken dat door de bestuurder aangevoerde omstandigheden die tot het faillissement van de Top Star vennootschappen hebben geleid juist zijn.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

2

01-07-2019

 1

Toelichting

Gelet op de locatie – gelegen tussen de woonhuizen – was voortzetting van de onderneming op de locatie aan de Zuid Esmarkerrondweg geen reële mogelijkheid. Dit was ook ingegeven door de gedateerde uitstraling van de inrichting van de showroom voor zwemdaden en een tweede showroom voor de (vecht-)sportartikelen en sauna's. Nadat huisbankier ABN AMRO te kennen had gegeven een doorstart niet te willen financieren was een reële kans op behoud van werkgelegenheid verkeken en heeft de curator – na daartoe machtiging van de rechter-commissaris verkregen te hebben – de dienstverbanden van het personeel beëindigd.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

2

01-07-2019

 1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
-------	--------	-------------

6-6-2019	2	
----------	---	--

totaal	2	
---------------	---	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Personeelsbijeenkomsten, opzegbrieven, contacten personeel.

01-07-2019

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

N.v.t.			
--------	--	--	--

totaal	€ 0,00		€ 0,00
---------------	--------	--	--------

Toelichting onroerende zaken

De huurovereenkomst is zoals hiervoor onder punt 1.4 is toegelicht door de curator op de voet van artikel 39 Fw beëindigd.

01-07-2019



1

(Tweede verslag - 26 september 2019)

26-09-2019



2

Top Star Sport Products beschikt niet over onroerende zaken.

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

N.v.t.

01-07-2019



1

3.3 Bedrijfsmiddelen

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

N.v.t.		
--------	--	--

totaal	€ 0,00	€ 0,00
---------------	--------	--------

Toelichting bedrijfsmiddelen

N.v.t.

01-07-2019



1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De drie Top Star vennootschappen hebben ook een fiscale schuld, waarvoor het bodemvoorrecht kan worden ingeroepen. De Invorderingswet bepaalt dat voor sommige belastingen (de belangrijkste zijn de loonheffingen en de omzetbelasting) het fiscale voorrecht sterker is dan het (stille) pandrecht van de huisbankier. Het bodemvoorrecht wordt door een curator namens de fiscus uitgeoefend op zogenaamde bodemzaken. Dergelijke zaken betreffen (ruwweg gezegd) niet rollende inventariszaken. De inventaris van de drie vennootschappen is behoorlijk verouderd. De curator heeft de verkoopbaarheid in onderzoek en wordt daarbij geholpen door BVA Auctions B.V.

01-07-2019



1

Verder behoort tot de inventaris een grote stansmachine. Deze machine staat op de tweede etage en is – anders dan door het dak – waarschijnlijk niet te transporteren. In de komende verslagperiode gaat de curator na of deze machine ten behoeve van de fiscus te gelde kan worden gemaakt en zo ja op welke wijze.

(Tweede verslag - 26 september 2019)

26-09-2019



2

De stansmachine is in verband met de (enorme) omvang (nog) niet te gelde gemaakt. De curator gaat eendaags met de bestuurder van Top Star Sport Products in gesprek op welke wijze de machine kan worden verplaatst.

(Derde verslag - 16 december 2019)

16-12-2019



3

De curator heeft overleg gevoerd met de verhuurder van de bedrijfsruimte over het te gelde maken van de stansmachine. Vanwege de omvang en locatie (eerste etage) kan de machine alleen worden verplaatst door het dak. Hiervoor dient een deel van het dak van de gehuurde bedrijfsruimte gesloopt te worden. Gelet op de ouderdom van de machine wegen de kosten niet op tegen de verwachte baten. Het ziet er dan ook naar uit dat de stansmachine niet te gelde gemaakt kan worden.

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

N.v.t.

01-07-2019



1

(Derde verslag - 16 december 2019)

16-12-2019



3

Voor de bedrijfsmiddelen van Top Star Sport is vanwege de ouderdom van de winkel- en kantoorinventaris geen opbrengst gerealiseerd.

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
(vecht)sportartikelen	€ 102.643,98	€ 9.336,50
totaal	€ 102.643,98	€ 9.336,50

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De voorraden bestaan uit een voorraad (vecht-) sportartikelen. Op 27 juni 2019 is een aanvang gemaakt met de verkoop van de vechtsport artikelen. Na een media campagne (internet en een advertentie in het huis aan huis blad) is de winkel opengesteld voor het publiek (inclusief sportscholen).

01-07-2019



1

(Tweede verslag - 26 september 2019)

26-09-2019



2

In de afgelopen verslagperiode zijn de roerende zaken van Top Star Sport Products te gelde gemaakt. In de eerste periode door een uitverkoop te organiseren vanaf de locatie aan de Esmarkerrondweg in Enschede en daarna door middel van een internetveiling (<https://www.bva-auctions.com/nl/home>). Gelet op de omvang van het aantal zaken dat te gelde gemaakt moest worden is gekozen om de zaken in etappes te veilen. Om die reden zijn onlangs de zaken geveild. Thans wordt nog de domeinnaam 'www.topstar.nl' van de moedermaatschappij Top Star International geveild. De opbrengst van de veilingen was hoger dan was getaxeerd door externe taxateur Troostwijk. Zowel het veilinghuis BVA als de curator zijn tevreden over het behaalde resultaat.

(Derde verslag - 16 december 2019)

16-12-2019



3

De internetveilingen van de voorraadzaken van Top Star Sport hebben geresulteerd in een opbrengst van EUR € 102.643,98 (exclusief btw). Hierop strekt de courtage voor veilinghuis BVA nog in mindering.

Op de voorraadzaken rustte een pandrecht van ABN Amro Bank N.V. De opbrengst van de voorraadzaken is daarom voor deze bank bestemd.

De curator heeft voor zijn inspanningen zoals te doen gebruikelijk een boedelbijdrage bedongen. De boedelbijdrage die ABN Amro Bank N.V. voor de verkoopinspanningen van de curator betaalt bedraagt 12%.

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Inventarisatie, contact ABN.

01-07-2019



1

(Derde verslag - 16 december 2019)

16-12-2019



3

Contact met veilinghuis BVA en ABN Amro Bank N.V. over de allocatie van de opbrengst, de afrekening van de verschuldigde btw, courtage van BVA en de bedongen boedelbijdrage.

3.8 Andere activa

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

Toelichting andere activa

Vooralsnog is de curator niet bekend met andere activa.

01-07-2019



3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Zie hieronder			
totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Er is een debiteurenportefeuille. De curator is nog in overleg met de bank over de wijze waarop deze debiteuren – en tegen welke vergoeding – geïnd kunnen gaan worden.

01-07-2019



(Tweede verslag - 26 september 2019)

26-09-2019



De vorderingen van Top Star Sport Products zijn verpand aan huisbank ABN Amro Bank N.V. Overleg tussen ABN Amro en de curator heeft er in geresulteerd dat de vergoeding voor het incasseren van de verpande vorderingen hoogstwaarschijnlijk de kosten zouden overschrijden. Om die reden heeft de curator afgezien van het incasseren van deze vorderingen en is de bank in haar hoedanigheid van pandhouder zelf de verpande vorderingen gaan innen.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

(Tweede verslag - 26 september 2019)

26-09-2019



2

Afgezien van het ter beschikking stellen van de debiteurenadministratie zijn op dit punt geen werkzaamheden door of namens de curator verricht. Dit met uitzondering van één bericht aan de bank dat één debiteur achteraf gezien ten onrechte was aangeschreven en was gevraagd tot betaling over te gaan.

(Derde verslag - 16 december 2019)

16-12-2019



3

Top Star Sport beschikte niet over een debiteurenportefeuille. Voor zover Top Star Sport over een debiteurenportefeuille zou beschikken, zouden de vorderingen op debiteuren zijn verpand aan huisbank ABN Amro bank N.V.

Mirus International B.V. heeft voor ABN Amro bank N.V. enkele vorderingen van de andere vennootschappen van de 'Top Star Groep' weten te incasseren. Deze incasso wordt thans voortgezet door het bestuur van Top Star. Tot op heden met weinig resultaat.

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 269.764,50

01-07-2019



1

Toelichting vordering van bank(en)

Top Star International B.V., Topstar Plus B.V. en Topstar Sport Products B.V. werden gefinancierd door de ABN AMRO Bank.

De ABN AMRO Bank heeft op datum faillissement een vordering van EUR 269.764,50 ingediend.

5.2 Leasecontracten

N.v.t.

01-07-2019



1

5.3 Beschrijving zekerheden

Aan ABN AMRO is een pandrecht op de voorraad, inventaris en debiteuren verstrekt. Daarnaast heeft de bestuurder van Top Star International B.V. (o.a.) ten gunste van ABN AMRO een derdenhypotheek op het onroerend goed aan de Zuid Esmarkerrondweg laten vestigen.

01-07-2019



1

5.4 Separatistenpositie

Om de aanwezige voorraad- en inventariszaken op de meest optimale wijze te gelde te kunnen maken is gekozen voor een leegverkoop aan de Zuid Esmarkerrondweg in Enschede. Dit is een veel beproefde wijze om in retail faillissementen potentieel de maximale opbrengst te realiseren. Een en ander betekent dat nog een periode gebruik wordt gemaakt van de winkelruimte die door de Top Star vennootschappen werd gehuurd van de bestuurder. Concreet betekent een en ander dat de bank weliswaar het recht heeft om zelfstandig en zonder tussenkomst van de curator te verkopen, maar voor het gebruik van de gehuurde ruimte de medewerking van de boedel behoeft.

01-07-2019



1

(Tweede verslag - 26 september 2019)

26-09-2019



2

Gedurende aan aantal weken is de winkel van Top Star nog voor het publiek opengesteld. Het veilinghuis BVA heeft deze uitverkoop begeleid. Ondanks het warme weer en de aanstaande zomervakantie was de uitverkoop goed bezocht en zijn behoorlijke resultaten behaald. Iedere week werden hogere kortingen gegeven. Aldus bleef de interesse van het publiek op peil.

Op enig moment zouden zodanige kortingen moeten worden gegeven om het publiek in voldoende getale naar de winkel te lokken dat deze wijze van te gelde maken niet langer interessant was. Na een aantal weken is dan ook overgeschakeld op een internetveiling (<https://www.bva-auctions.com/nl/home>).

(Derde verslag - 16 december 2019)

16-12-2019



3

De door het veilinghuis BVA georganiseerde internetveilingen van de voorraadzaken en de bedrijfsmiddelen heeft voor deze Top Star groepsvennootschap EUR 102.643,98 (exclusief btw) opgeleverd.

Op deze opbrengst strekken de veilingkosten van EUR 24.839,84 , alsmede de boedelbijdrage van 12% exclusief btw in mindering.

5.5 Eigendomsvoorbehoud

De bekende crediteuren zijn direct na het faillissement aangeschreven. Er is door een aantal crediteuren beroep gedaan op eigendomsvoorbehoud. Deze zullen worden afgewikkeld.

01-07-2019



1

5.6 Retentierechten

N.v.t.

01-07-2019



1

5.7 Reclamerechten

N.v.t.

01-07-2019



1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Met huisbankier ABN AMRO is intensief onderhandeld over de hoogte van de boedelbijdrage voor het geven van medewerking aan het te gelde maken van de verpande voorraadzaken. Verkoop vanuit de huidige locatie aan de Zuid Esmarkerrondweg is immers de meest eenvoudige en praktische wijze om dergelijke zaken te executeren. De curator heeft daarom geweigerd om medewerking te verlenen tegen het gebruikelijke tarief uit de separatistenregeling. Hiertegenover staat dat uit een april 2019 en nadien geüpdatet taxatierapport blijkt dat een deel van de voorraad minder goed verkoopbaar is als voordien door de onderneming werd aangenomen. Anders gezegd, aan de meerwaarde van een verkoop op de locatie aan de Zuid Esmarkerrondweg zit een duidelijke grens. Om die reden hebben ABN AMRO en de boedel elkaar gevonden bij een boedelvergoeding van 12% van de netto opbrengst.

01-07-2019



Toelichting

(Derde verslag - 16 december 2019)

De opbrengst van de gehouden internetveilingen is bekend. Ook heeft een allocatie tussen bodem - en niet bodemzaken plaatsgevonden. Binnenkort zal ABN Amro dan ook overgaan tot uitbetaling van de afgesproken boedelbijdrage van 12% van de netto opbrengst.

16-12-2019



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Inventarisatie en beoordeling leningen en zekerheden.

01-07-2019



(Derde verslag - 16 december 2019)

Onderhouden van contact met veilinghuis BVA, ABN Amro Bank N.V. inzake de allocatie van de gerealiseerde opbrengst, de afrekening van de verschuldigde btw en het maken van afspraken over de uitbetaling van de boedelbijdrage.

16-12-2019



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Van voortzetting van de onderneming, anders dan ten behoeve van het te gelde maken van de aanwezige zaken is geen sprake. De locatie aan de Zuid Esmarkerrondweg is vandaag de dag niet meer geschikt voor het ontplooiën van retail activiteiten. Voortzetting van de activiteiten om zo alsnog een doorstart kandidaat te vinden was geen reële mogelijkheid. Een en ander nog los gezien van praktische bezwaren, zoals de financiering van het voortzetten van de onderneming. De boedel is hiertoe niet in staat en ABN AMRO was hiertoe niet bereid.

01-07-2019



6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

01-07-2019



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

N.v.t.

01-07-2019



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

N.v.t.

01-07-2019



6.5 Verantwoording

N.v.t.

01-07-2019



6.6 Opbrengst

Toelichting

N.v.t.

01-07-2019



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

N.v.t.

01-07-2019



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

N.v.t.

01-07-2019



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De administratie is aan de curator ter beschikking gesteld.

01-07-2019



7.2 Depot jaarrekeningen

2014: 25-06-2015
2015: 17-10-2016
2016: 28-11-2017
2017: 19-04-2019

01-07-2019

 1

De jaarrekeningen zijn niet tijdig gedeponeerd. De curator onderzoek of dit leidt tot bestuurdersaansprakelijkheid op de voet van art. 248 BW .

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

De accountant heeft een samenstellingsverklaring afgegeven.

01-07-2019

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

De vennootschap is in 1993 opgericht. Een eventuele vordering wegens volstorting is verjaard.

01-07-2019

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

01-07-2019

 1

Toelichting

(Derde verslag - 16 december 2019)

16-12-2019

 3

In de afgelopen verslagperioden heeft het onderzoek naar eventueel bestuurdersaansprakelijkheid plaatsgevonden. Hieruit is naar voren gekomen dat de curator op grond van de feiten en omstandigheden die hem thans bekend zijn geen aanleiding ziet om een vordering uit hoofde van bestuurdersaansprakelijkheid in te stellen.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

In onderzoek.

01-07-2019

 1

Nee

16-12-2019

 3

Toelichting

(Derde verslag - 16 december 2019)

Op grond van de hem thans bekende feiten en omstandigheden ziet de curator thans ook geen aanleiding voor het instellen van een vordering uit hoofde van paulianeus handelen.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

(Tweede verslag - 26 september 2019)

26-09-2019



Vlak na het uitspreken van het faillissement heeft de curator de (digitale) administratie laten veiligstellen door één van de faillissementsaccountants van Drs. Advies B.V. uit Enschede. In de afgelopen verslagperiode heeft de curator een eerste onderzoek gedaan. Dit onderzoek wordt in de komende verslagperiode voortgezet. In de komende verslagperiode(s) zal de curator verslag van zijn (aanvullende) bevindingen doen.

(Derde verslag - 16 december 2019)

16-12-2019



In de afgelopen verslagperiodes is het rechtmatigheidsonderzoek afgerond. Hieruit is niets bijzonders naar voren gekomen.

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Eerste werkzaamheden administratie.

01-07-2019



(Derde verslag - 16 december 2019)

16-12-2019



Het doen van onderzoek in samenwerking met de heer S. (Sander) Dijkers van DRS Advies B.V. en het voeren van overleg met de rechter-commissaris over de bevindingen.

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Loon tijdens de opzegtermijn (art. 40 Fw).

01-07-2019



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 16.687,00

01-07-2019

 1

Toelichting

Waarvan EUR 15.682 fiscale eenheid.

€ 58.372,00

26-09-2019

 2

Toelichting

(Tweede verslag 26-09-2019)

Waarvan EUR 46.190 fiscale eenheid.

€ 193.406,00

16-12-2019

 3

Toelichting

(Derde verslag - 16 december 2019)

Waarvan EUR 181.224 fiscale eenheid.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Nog niet bekend.

01-07-2019

 1

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

(Derde verslag - 16 december 2019)

Geen.

16-12-2019

 3

8.5 Aantal concurrente crediteuren

7

01-07-2019

 1

Toelichting

Waaronder de ABN AMRO Bank.

8

26-09-2019

 2

9

16-12-2019

 3

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 274.082,35

01-07-2019

 1

Toelichting

Hierin is de vordering van EUR 269.764,50 van de ABN AMRO Bank begrepen.

€ 274.228,19

26-09-2019

 2

€ 274.265,57

16-12-2019

 3

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

01-07-2019

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Aanschrijven en andere contacten crediteuren.

01-07-2019

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

N.v.t.

01-07-2019

 1

9.2 Aard procedures

N.v.t.

01-07-2019

 1

9.3 Stand procedures

N.v.t.

01-07-2019

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

N.v.t.

01-07-2019

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- Vervolgen van de verkoopprocedure (inclusief bodemzaken);
- Rechtmatigheidsonderzoek.

01-07-2019



(Tweede verslag - 26 september 2019)

26-09-2019



- Continueren rechtmatigheidsonderzoek;
- afwikkeling stansmachine.

- Afwikkeling ABN (boedelbijdrage).

16-12-2019



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

01-07-2019



10.3 Indiening volgend verslag

16-3-2020

16-12-2019



10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen