

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

Betreft

| | |
|--------------------|-----------------------|
| Verslagnummer | 6 |
| Datum verslag | 29-03-2024 |
| Insolventienummer | F.10/22/271 |
| Toezichtzaaknummer | NL:TZ:0000257329:F001 |
| Datum uitspraak | 29-11-2022 |

| | |
|---------|--------------------|
| R-C | mr. C.G.E. Prenger |
| Curator | mr V. van den Bos |

Algemene gegevens

Naam onderneming

Aannemersbedrijf Detalis B.V.

29-12-2022



Gegevens onderneming

KvK-nr. 76081109

29-12-2022

Gevestigd en kantoorhoudende aan de Rivium 4e straat 1 te (2909 LJ) Capelle aan den IJssel.



Activiteiten onderneming

Volgens omschrijving in het handelsregister houdt gefailleerde zich bezig met het exploiteren van een aannemersbedrijf voor het bouwen, verbouwen en onderhouden van onroerend goed alsmede het adviseren omtrent brandpreventie.

29-12-2022



Financiële gegevens

| Jaar | Omzet | Winst en verlies | Balanstotaal |
|------|-------|------------------|----------------|
| 2021 | | | € 1.257.273,00 |
| 2020 | | | € 431.577,00 |

Toelichting financiële gegevens

In onderzoek

29-12-2022

 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

6

29-12-2022

 1

Boedelsaldo

€ 0,00

29-12-2022

 1

€ 17.265,28

29-03-2023

 2

€ 16.731,16

29-06-2023



 3

€ 15.772,86

29-03-2024

 **6**

Verslagperiode

| | | | |
|------------|------------|-------------------|---|
| van | 29-11-2022 | 29-12-2022 |  1 |
| t/m | 23-12-2022 | | |
| van | 24-12-2022 | 29-03-2023 |  2 |
| t/m | 28-2-2023 | | |
| van | 1-3-2023 | 29-06-2023 |  3 |
| t/m | 31-5-2023 | | |
| van | 1-9-2023 | 29-12-2023 |  5 |
| t/m | 30-11-2023 | | |
| van | 1-12-2023 | 29-03-2024 |  6 |
| t/m | 29-2-2024 | | |

Bestede uren

| Verslagperiode | Bestede uren |
|----------------|-----------------------|
| 1 | 132 uur 36 min |
| 2 | 90 uur 42 min |
| 3 | 51 uur 36 min |
| 4 | 23 uur 36 min |
| 5 | 11 uur 30 min |
| 6 | 12 uur 36 min |
| totaal | 322 uur 36 min |

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Gefailleerde is opgericht op 11 oktober 2019.

29-12-2022

Bestuurder en enig aandeelhouder van gefailleerde is Detalis Holding BV (KvK-nr. 85841935).

 1

Bestuurder van Detalis Holding BV zijn

- Kilic Holding BV (KvK-nr. 73910627), van wie de heer E. Kilic bestuurder is, en
- Musharaka Holding BV (KvK-nr. 73910686), van wie de heer A. Ayad bestuurder is.

1.2 Lopende procedures

Gefailleerde was in de periode van voor datum faillissement betrokken bij meerdere gerechtelijke of (nog) informele incassoprocedures. De curator onderzoekt de status van de diverse procedures en is in afwachting van relevante (proces)stukken.

29-12-2022

 1

1.3 Verzekeringen

Lopende verzekeringen worden, voor zover deze nog niet zijn geëindigd, zo spoedig mogelijk opgezegd.

29-12-2022

 1

1.4 Huur

Gefailleerde huurde een kantoorruimte aan de Rivium 4e straat 1 te Capelle aan den IJssel. Volgens opgaaf bestuur en de verhuurder is reeds voor datum faillissement de huur met wederzijds goedvinden beëindigd, waarbij een versnelde oplevering is overeengekomen.

29-12-2022

 1

De curator verricht onderzoek naar die gemaakte afspraken. In overleg met de (voormalig) verhuurder vindt oplevering uiterlijk 31 december 2022 plaats.

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens opgave van het bestuur heeft gefailleerde op diverse projecten een (groot) verlies gerealiseerd, veelal als gevolg van vertraging in het bouwproces (stagnatie) en voortdurend oplopende (bouw)kosten. Gefailleerde was daarnaast voor een langere periode niet in staat om kwalitatieve en betrouwbare onderaannemers aan zich te binden, met extra (herstel)kosten (opleverpunten) en vertraging (onderaannemers werden per uur betaald, huur van werkmateriaal liep op) tot gevolg.

29-12-2022

 1

De verliezen op afgeronde projecten werden tot op een zeker moment gedekt door tussentijdse resultaten uit andere projecten. Toen een groot nieuw (aangenomen) project voortdurend werd uitgesteld (vertraging in verkoop, onjuiste bouwtekeningen, etc.), werden de problemen voor gefailleerde te groot. De ontstane vertraging resulteerde in uitstel van omzet alsook, wederom, oplopende projectkosten. Naar de bestaande afspraken was het project financieel niet meer interessant voor gefailleerde (een negatief resultaat). Een poging tot heronderhandeling mocht niet baten.

Het bestuur heeft uiteindelijk besloten het eigen faillissement aan te vragen.

De curator verricht onderzoek naar de oorzaak van het faillissement.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

6

29-12-2022

 1

Toelichting

Gefailleerde had per datum faillissement drie werknemers in dienst en één stagiaire. De indirecte bestuurders zijn via een managementovereenkomst aan gefailleerde verbonden.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

2

29-12-2022

 1

Toelichting

Blijkens uittreksel uit het handelsregister van de Kamer van Koophandel.

2.3 Ontslagaanzegging

| Datum | Aantal | Toelichting |
|---------------|----------|--|
| 1-12-2022 | 6 | na daartoe verkregen machtiging van de rechter-commissaris |
| totaal | 6 | |

2.4 Werkzaamheden personeel

inventarisatie en correspondentie werknemers en rechter-commissaris

29-12-2022

 1

geen; dit onderwerp is afgerond

29-03-2023

 2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

| Beschrijving | Verkoopopbr. | Hypotheek | Boedelbijdr. |
|---------------|---------------|-----------|---------------|
| geen | | | |
| totaal | € 0,00 | | € 0,00 |

Toelichting onroerende zaken

Gefailleerde is geen eigenaar van of rechthebbende op onroerende zaken.

29-12-2022



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

inventarisatie

29-12-2022



geen; dit onderwerp is afgerond.

29-03-2023



3.3 Bedrijfsmiddelen

| Beschrijving | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|-------------------|------------------|----------------|
| Kantoorinventaris | € 5.195,00 | € 0,00 |
| Bouwmateriaal | | |
| totaal | € 5.195,00 | € 0,00 |

Toelichting bedrijfsmiddelen

Kantoorinventaris

29-12-2022

Volgens opgave van het bestuur beschikt gefailleerde over een bescheiden kantoorinventaris, bestaande uit laptops, printers, bureaus, koffiezetapparaat, etc..

 1

Gezien de beperkte omvang en huidige staat van die kantoorinventaris is de kantoorinventaris verkocht via een onderhands verkooptraject (online veiling). De opbrengst bedraagt € 4.500, vermeerderd met 21% BTW en te verminderen met de nog te maken kosten van het schoonmaken van de gegevensdragers.

De curator is in afwachting van de afrekening van het veilinghuis.

Bouwmateriaal

Gefailleerde beschikt daarnaast ook over (bescheiden) bouwmateriaal, onder meer bestaande uit enkele bouwputten en bouwmeterkasten. De verkoop hiervan is ter hand genomen.

Kantoorinventaris

29-03-2023

Bij uitlevering van de verkochte kantoorinventaris is gebleken dat een deel van de door het bestuur gerapporteerde en aldus verkochte kantoorinventaris, ontbrak. De curator doet nader onderzoek.

 2

Bouwmateriaal

Ongewijzigd.

Kantoorinventaris

29-12-2023

De ontbrekende kantoorinventaris betreft enkele laptops. Oorspronkelijk bleken er een vijftal niet beschikbaar. Na aandringen door de curator zijn 3 (van de 5) laptops alsnog gelokaliseerd en ingeleverd.

 5

De curator is in overleg getreden met de koper over een oplossing voor de ontbrekende 2 laptops.

Kantoorinventaris

29-03-2024

De koper is in totaal voor ad EUR 250 incl. BTW en verzendkosten gecrediteerd voor de 2 ontbrekende laptops. De kwestie is afgewikkeld.

 6

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Zie volgend verslag

29-12-2022




 1

n.v.t.

29-03-2023

 2

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

| | |
|--|---|
| inventarisatie, correspondentie, verkoop kantoorinventaris | 29-12-2022 |
| |  1 |
| correspondentie veilingmeester, bestuur en pandhouder, verkoop | 29-03-2023 |
| |  2 |
| correspondentie bestuur en koper | 29-12-2023 |
| |  5 |

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Voorraad

Volgens opgave van het bestuur beschikt gefailleerde over een bescheiden voorraad (veelal bouwrestanten). Deze voorraad werd steeds extern opgeslagen bij de verschillende projecten, is (deels) verwerkt en veelal in de buitenlucht en onbedekt.

Enkele leveranciers van gefailleerde beroepen zich ten aanzien van die voorraad op een bedongen eigendomsvoorbehoud (zie ook onder 5.5).

Onderhanden werk


Het bestuur rapporteerde per datum faillissement aan onderhanden werk een 11-tal projecten, waarvan:

- A. 7 nog 'actief';
- B. 3 in opleveringsfase; en
- C. 1 waarvan de bouw nog moest aanvangen.

Ten aanzien van de projecten onder A. en C. geldt dat voor geen van de projecten een positieve begroting (meer) bestond. Prijsstijgingen, stagnatie in de bouw en discussie over reeds verricht werk (opleverpunten) zijn daaraan onder meer debet. In combinatie met verschillende verzoeken om bij gestanddoening afdoende zekerheid te stellen, zijn - voor zover de curator daarom is verzocht - die onderliggende overeenkomsten niet gestand gedaan.

Ten aanzien van de projecten onder B. verricht de curator onderzoek. Het betreft onder meer de kwestie waarin kort na datum faillissement conservatoir beslag is gelegd (zie verder onder 4. Debiteuren en 9. Procedures).

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

| | |
|----------------------------------|---|
| inventarisatie | 29-12-2022 |
| |  1 |
| geen; dit onderwerp is afgerond. | 29-12-2023 |
| |  5 |

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

inventarisatie

29-12-2022



3.9 Werkzaamheden andere activa

inventarisatie

29-12-2022



geen; dit onderwerp is afgerond.

29-03-2023



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

| Beschrijving | Omvang | Opbrengst | Boedelbijdr. |
|------------------------|--------------|-----------|--------------|
| Debiteurenportefeuille | € 361.280,98 | | |
| totaal | € 361.280,98 | € 0,00 | € 0,00 |

Toelichting debiteuren

Volgens opgave van het bestuur vertegenwoordigt de debiteurenportefeuille een waarde van € 361.280. Door nagenoeg alle debiteuren wordt verschuldigheid (deels) betwist.

29-12-2022



Ten aanzien van één debiteur (vordering ad EUR 112.071,74 incl. 21% BTW) heeft gefailleerde vóór datum faillissement conservatoir beslag laten leggen op onroerend goed (woning) en op enkele bankrekeningen. Nu gefailleerde niet in staat was de kosten (griffierechten) voor de procedure bij de rechtbank te voldoen, zijn die beslagen automatisch (van rechtswege) komen te vervallen. De curator heeft kort na datum faillissement, in overleg met de Rechter-commissaris, wederom beslag laten leggen op de betreffende bankrekeningen. Zie verder onder 9. Procedure.

De curator verricht onderzoek.

New10 B.V. heeft een rechtsgeldig bedongen pandrecht op, onder meer, de debiteurenportefeuille van gefailleerde. Aan New10 B.V. is een termijn van 6 maanden ex art. 58 lid 1 Fw. gesteld. Zie ook onder 5.

29-03-2023



Voor wat betreft de debiteur onder wie beslag is gelegd, is inmiddels gebleken dat voor gefailleerde, na verrekening, mogelijk geen of een aanzienlijk lagere vordering resteert. Voor dat oordeel is relevant of de betreffende debiteur bevoegd is (alle) opgevoerde posten te verrekenen. De curator verricht onderzoek; vooruitlopend op de uitkomst van dat onderzoek is het gelegde conservatoire beslag opgeheven.

New10 B.V. heeft afstand gedaan van haar pandrecht op de debiteuren. De curator heeft de incasso zelf ter hand genomen.

29-06-2023



De debiteurenincasso verloopt moeizaam. Nagenoeg alle vorderingen worden betwist en/of debiteuren beroepen zich op verrekening. Een plan van aanpak is aan de rechter-commissaris voorgelegd.

29-12-2023

 5

Overzicht

In totaal zijn er tien debiteuren die in totaal EUR 361.280,98 aan vorderingen vertegenwoordigen. Die debiteuren zijn te verdelen in drie categorieën:

A. Bestuurder / enig aandeelhouder

Volgens het debiteurenoverzicht heeft Detalis Holding B.V. een bedrag ad EUR 7.792,40 in het kader van een verkoop van machines en inventaris onbetaald gelaten. Het bestuur van gefailleerde / Detalis Holding meldt dat die vordering onterecht is opgenomen; er zou uiteindelijk niets aan Detalis Holding B.V. zijn verkocht.

Deze kwestie is meegenomen in het rechtmatigheidsonderzoek (zie onder 7.7).

B. Afgeronde projecten

Deze categorie ziet op projecten die afgerond zijn en bestaat uit twee debiteuren. Deze twee debiteuren vertegenwoordigen een totale waarde van EUR 138.102,25, incl. de debiteur waaronder conservatoir beslag was gelegd (zie onder de toelichting bij verslag 1, het betrof een debiteurenvordering van EUR 112.071,74).

Deze categorie beroept zich op verrekening. Ten aanzien van de debiteur met een schuld ad EUR 112.071,74 is de voorlopige inschatting dat, op enkele individuele onderdelen na, sprake is van een rechtsgeldig beroep op verrekening.

C. Niet afgeronde projecten

Deze categorie ziet op projecten die ten tijde van het faillissement nog niet afgerond waren en bestaat uit zeven debiteuren. Zij vertegenwoordigen een vordering van EUR 215.386,33.

Drie van de zeven debiteuren beroepen zich op (i) verrekening (EUR 100.000), (ii) bevrijdende betalingen (EUR 43.357,99) en (iii) een vaststellingsovereenkomst van vóór datum faillissement (EUR 12.500).

De curator heeft het beroep op verrekening (i) in onderzoek. Sluitend bewijs ten aanzien van de vermeende bevrijdende betaling (ii) ontbreekt vooralsnog. De vermeend overeengekomen vaststellingsovereenkomst is meegenomen in het rechtmatigheidsonderzoek (zie onder 7.7).

De overige vier debiteuren (in totaal ad EUR 59.528,34) zijn tot heden onbereikbaar. Op herinneringen wordt (nog) niet gereageerd. Finale aanzeggingen worden de komende verslagperiode verzonden.

B. Afgeronde projecten

De curator heeft het beroep van de debiteur ad EUR 112.071,74 onderzocht en erkend.

De andere debiteur verzuimd vooralsnog de opgevraagde aanvullende documentatie aan te leveren. De curator streeft ernaar ook deze kwestie in de komende verslagperiode af te wikkelen.

C. Niet afgeronde projecten







De curator heeft het beroep op verrekening in onderzoek. Verschillende debiteuren verzuimen vooralsnog de opgevraagde aanvullende documentatie aan te leveren.

De curator zet de incasso van deze vorderingen voort.

29-03-2024

 6


4.2 Werkzaamheden debiteuren

| | |
|---|---|
| inventarisatie, correspondentie Rechter-commissaris, beslaglegging | 29-12-2022 |
| |  1 |
| correspondentie Rechter-commissaris en pandhouder | 29-03-2023 |
| |  2 |
| incasso | 29-06-2023 |
| |  3 |
| incasso | 29-12-2023 |
| |  5 |
|  incasso | 29-03-2024 |
| |  6 |

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)


29-12-2022
 1

Gefailleerde bankiert bij ING Bank NV. De bank heeft nog geen vordering ingediend.

Het saldo van een van de betaalrekeningen was per datum faillissement € 15,41 negatief.

Een andere betaalrekening vertoonde een positief saldo van € 225.091,71; van dit tegoed valt € 225.000 onder een eerder afgegeven bankgarantie.


Toelichting vordering van bank(en)

29-03-2023
 2

De bankgarantie van € 225.000 is inmiddels integraal getrokken door een opdrachtgever van gefailleerde.

Het restantbedrag ad € 91,71 is opgevraagd bij de betreffende bank.

Toelichting vordering van bank(en)

29-12-2023
 5

De bank heeft aangegeven het restantbedrag van EUR 91,71 niet te kunnen overmaken, omdat dit bedrag onder de kosten valt die wordt berekend bij het claimen van de bankgarantie.

5.2 Leasecontracten

Gefailleerde was tot kort voor datum faillissement partij bij leaseovereenkomsten voor een tweetal voertuigen van het merk/type Audi A6 en een Mercedes C300.

29-12-2022

 1

De curator verricht onderzoek.

5.3 Beschrijving zekerheden

In onderzoek

29-12-2022

 1

Eén partij (New10 B.V.) heeft zich beroepen op een pandrecht op alle (bestaande en toekomstige) goederen van gefailleerde. De curator heeft onderzoek verricht naar de rechtsgeldigheid van dat pandrecht en heeft het pandrecht (op o.a. inventaris, voorraad, machines en debiteuren) erkend.

29-03-2023

 2

New10 B.V. behoudt haar voorrecht op de netto opbrengst van de verkoop van kantoorinventaris (zie onder 3.), nu de kantoorinventaris reeds was verkocht toen New10 B.V. zich meldde. Om haar moverende redenen heeft New10 B.V. afstand gedaan van haar pandrecht op bouwmaterieel (zie onder 3.).

New10 B.V. heeft de debiteurenincasso ter hand genomen (zie onder 3.). Zij heeft afstand gedaan van haar pandrecht op een vordering op een natuurlijk persoon (zie onder 9.).

5.4 Separatistenpositie

Zie volgend verslag

29-12-2022

 1

zie onder 5.3

29-03-2023

 2

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Meerdere crediteuren hebben aanspraak gemaakt op een bedongen eigendomsvoorbehoud. De curator onderzoekt (i) hun vermeende rechtsposities en (ii) in hoeverre de betreffende zaken per datum faillissement nog aanwezig waren.

29-12-2022

 1

Na onderzoek is geconcludeerd dat enkel één van de twee partijen die een beroep heeft gedaan op een (vermeend) eigendomsvoorbehoud, een rechtsgeldig beroep op een bedongen eigendomsvoorbehoud toekomt. De betreffende partij is in de gelegenheid gesteld haar eigendommen op te halen.

29-03-2023

 2

5.6 Retentierechten

Geen partij deed tot heden een beroep op een retentierecht.

29-12-2022

 1

5.7 Reclamerechten

Enkele crediteuren (/ leveranciers) deden een beroep op een reclamerecht. Nu geen van de door die leveranciers geleverde roerende zaken zich nog in dezelfde staat als tijdens levering bevinden (verwerking, aangetast, etc.), is hun recht van reclame teniet gegaan.

29-12-2022

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Zie volgend verslag

29-12-2022

 1

€ 462,28

29-03-2023

 2

Toelichting

Zie onder 5.5. De partij met een rechtsgeldig bedongen eigendomsvoorbehoud heeft een boedelbijdrage voldaan teneinde de zaken te kunnen ophalen.

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

inventarisatie, correspondentie

29-12-2022

 1

correspondentie bestuur, pandhouder en partijen met (vermeend) eigendomsvoorbehoud

29-03-2023

 2

Correspondentie bank

29-12-2023

 5

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De activiteiten van gefailleerde zijn reeds kort voor de faillietverklaring gestaakt. Op basis van een kosten-/baten afweging was het niet mogelijk de activiteiten (weer) op te starten en tijdelijk voort te zetten (zie ook onder 3.6).

29-12-2022

 1

6.2 Financiële verslaglegging

n.v.t.

29-12-2022

 1

Geen; dit onderwerp is afgerond.

29-03-2023

 2

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

inventarisatie

29-12-2022

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De mogelijkheid van het realiseren van een doorstart heeft zich niet voorgedaan.

29-12-2022

 1

6.5 Verantwoording

n.v.t.

29-12-2022

 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

n.v.t.

29-12-2022

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

n.v.t.

29-12-2022

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

inventarisatie

29-12-2022

 1

geen; dit onderwerp is afgerond.

29-03-2023

 2

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Het bestuur heeft diverse administratie ter beschikking gesteld; de administratie is in onderzoek.

29-12-2022


 1

Het administratieonderzoek duurt voort. Ontbrekende administratie is opgevraagd, maar nog niet (integraal) ontvangen.


29-03-2023

 2

Ten aanzien van de onderzochte beschikbare administratie is de voorlopige conclusie dat deze onvolledig lijkt. Het bestuur is in de gelegenheid gesteld de ontbrekende administratie alsnog te verstrekken, doch is verstrekking (vooralnog) uitgebleven.


29-06-2023
 3

Verstrekking van de ontbrekende administratie is uitgebleven. De conclusie is dat de administratie niet voldoet aan de daaraan ex art. 2:10 BW gestelde eisen. Een plan van aanpak is aan de rechter-commissaris voorgelegd.

29-12-2023
 5

7.2 Depot jaarrekeningen


Gefailleerde heeft haar jaarrekeningen als volgt gedeponereerd:

29-12-2022
 1

- 2021: op 2 maart 2022
- 2020: op 8 november 2021


7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Gefailleerde is vrijgesteld van de verplichting een goedkeuringsverklaring door de accountant te laten afgeven.

29-12-2022
 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Volgens het handelsregister is het geplaatst kapitaal € 1,20 volledig volgestort. De curator verricht onderzoek.

29-12-2022
 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

29-12-2022
 1

In onderzoek

Toelichting

29-03-2023
 2

zie onder 7.7

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

29-12-2022
 1

Toelichting

29-03-2023
 2

zie onder 7.7

7.7 Toelichting rechtmatigheid

zie volgend verslag

29-12-2022

 1

In de afgelopen verslagperiode zijn enkele opvallende posten in de administratie ter verkrijging van nadere toelichting aan het bestuur voorgelegd. De inmiddels verkregen toelichting is in onderzoek.

29-03-2023

 2

In de afgelopen verslagperiode is het onderzoek gestart naar diverse opvallende posten in de administratie van gefailleerde. In de komende verslagperiode worden de voorlopige bevindingen ter verkrijging van nadere toelichting aan het bestuur (en eventueel andere betrokkenen) voorgelegd.

29-06-2023

 3

Het bestuur is de afgelopen verslagperiode in de gelegenheid gesteld om te reageren op de voorlopige bevindingen. De curator is in afwachting van de zienswijze van het bestuur.

29-09-2023

 4

Het bestuur heeft een gedeeltelijke zienswijze gedeeld. Deze zienswijze biedt onvoldoende aanleiding om de eerder geconstateerde onregelmatigheden (integraal) weg te nemen.

29-12-2023

 5

Op basis van de nu bekende feiten en omstandigheden bestaat het vermoeden dat sprake is van onregelmatigheden die de conclusie zouden (kunnen) rechtvaardigen dat sprake is van onbehoorlijk bestuur welk onbehoorlijk bestuur een belangrijke oorzaak is van het faillissement.

Het voorgaande heeft geresulteerd in minnelijk overleg. Dat minnelijk overleg duurt voort.

Partijen zijn in overleg getreden over een eventuele minnelijke regeling, zonder erkenning van enige aansprakelijkheid.

29-03-2024

 **6**

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

inventarisatie, correspondentie bestuur, onderzoek administratie

29-12-2022

 1

correspondentie bestuur, onderzoek administratie

29-03-2023

 2

correspondentie bestuur, cloudprovider, cloudbeheerder en boekhoudsoftwareleverancier en administratieonderzoek

29-06-2023

 3

onderzoek en correspondentie bestuur

29-09-2023

 4

correspondentie bestuur

29-12-2023

 5

correspondentie bestuur

29-03-2024

 **6**

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

29-12-2022

 1

Naast de gebruikelijke kosten (salaris curator) zijn kosten gemaakt voor beslaglegging (griffierechten, deurwaarder, vertaling). Een exacte opgave van die kosten volgt bij het volgende verslag.

€ 2.862,15

29-03-2023

 2

Toelichting

Door de boedel zijn de volgende kosten gemaakt:

- kosten deurwaarder: € 484,43
- vertaalkosten: € 1.708,52
- griffierechten: € 628,-
- kosten uittreksels Kadaster en KvK: € 41,20

€ 9.421,50

29-06-2023

 3

Toelichting

Het UWV heeft een boedelvordering van € 9.421,50 ingediend.

€ 11.389,28

29-12-2023

 5

Toelichting

Het UWV heeft haar vorderingen opnieuw berekend. De boedelvorderingen staan voor in totaal € 11.389,28 genoteerd.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 789.728,00

29-12-2022



Toelichting

De fiscus heeft per datum eerste verslag de volgende preferente vorderingen ingediend:

- OB: € 753.869
- LB: € 28.704
- VpB: € 4.735 - tegen deze aanslag is bezwaar ingediend
- Rentevordering tot datum faillissement: € 2.420

€ 790.584,00

29-03-2023



Toelichting

De fiscus heeft per datum tweede verslag de volgende preferente vorderingen ingediend:

- OB: € 753.869
- LB: € 34.219
- VpB: € 0
- MB: € 76
- Rentevordering tot datum faillissement: € 2.420

€ 788.164,00

29-06-2023



Toelichting

De fiscus heeft per datum derde verslag de volgende preferente vorderingen ingediend:

- OB: € 753.869
- LB: € 31.799
- VpB: € 0
- MB: € 76
- Rentevordering tot datum faillissement: € 2.420

€ 793.296,00

29-12-2023



Toelichting

De fiscus heeft per datum vijfde verslag de volgende preferente vorderingen ingediend:

- OB: € 753.869
- LB: € 36.931
- VpB: € 0
- MB: € 76
- Rentevordering tot datum faillissement: € 2.420

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Het UWV heeft nog geen vordering ingediend.

29-12-2022

 1

€ 11.878,25

29-06-2023

 3

Toelichting

Het UWV heeft per datum derde verslag vorderingen ingediend.

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Er zijn nog geen andere preferente schuldvorderingen bekend.

29-12-2022

 1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

36

29-12-2022

 1

59

29-03-2023

 2

67

29-06-2023

 3

69

29-12-2023

 5

70

29-03-2024

 **6**

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 852.840,75

29-12-2022

 1

€ 1.516.433,18

29-03-2023

 2

€ 1.616.090,65

29-06-2023

 3

€ 1.612.279,89

29-12-2023

 5

€ 1.638.539,92

29-03-2024

 **6**

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

In dit stadium nog niet bekend.

29-12-2022

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

inventarisatie, correspondentie

29-12-2022

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

De wederpartij is een natuurlijk persoon.

29-12-2022

Vanwege privacy overwegingen worden van deze partij geen privégegevens in dit faillissementsverslag opgenomen.

 1

9.2 Aard procedures

Het betreft de incasso van een debiteurenvordering ad (in hoofdsom) EUR 112.071,74 (incl. BTW).

29-12-2022

 1

9.3 Stand procedures

De curator dient binnen 35 dagen na datum beslaglegging (15 december 2022) de dagvaarding te laten betekenen.

29-12-2022

 1

In overleg met de rechter-commissaris is uiteindelijk besloten de dagvaarding (nog) niet uit te brengen. Deze procedure is daarmee geëindigd. Zie verder onder 4 en 5.

29-03-2023

 2

9.4 Werkzaamheden procedures

overleg rechter-commissaris en bestuur, beslaglegging

29-12-2022

 1

overleg rechter-commissaris, bestuur, pandhouder en bank

29-03-2023

 2







n.v.t.

29-06-2023

 3

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

| | |
|---|--|
| De boedel richt zich de komende verslagperiode op (i) afwikkeling van de verkoop van de activa, (ii) het verrichten van administratie onderzoek en (iii) de gebruikelijke onderzoeken naar pauliana en eventuele bestuurdersaansprakelijkheid. | 29-12-2022  1 |
| Ongewijzigd, met dien verstande dat de onderzoeken onder (ii) en (iii) zullen worden voortgezet. | 29-03-2023  2 |
| Ongewijzigd, met dien verstande dat het de verwachting is dat in de komende verslagperiode(n) het rechtmatigheidsonderzoek zoveel als mogelijk wordt afgerond én de voorlopige bevindingen aan het bestuur kunnen worden voorgelegd. | 29-06-2023  3 |
| De curator is in afwachting van een zienswijze van het bestuur op de voorlopige bevindingen van de curator. Het is de verwachting dat die zienswijze van het bestuur in de komende verslagperiode beschikbaar wordt, waarna mogelijk (i) verder onderzoek, (ii) minnelijk overleg met het bestuur of (iii) overleg met de rechter-commissaris volgt. | 29-09-2023  4 |
| In de komende verslagperiode ligt de nadruk op het minnelijk overleg met het bestuur. Indien en voor zover er geen minnelijke regeling tot stand komt, wordt in de komende verslagperiode - in overleg met de rechter-commissaris -, eventueel (rechts)maatregelen getroffen. Daarnaast wordt de debiteurenincasso zoveel als mogelijk afgerond (zie onder 4.). | 29-12-2023  5 |
| Ongewijzigd, met dien verstande dat getracht wordt om het minnelijk overleg en debiteurenincasso zo veel mogelijk af te ronden. | 29-03-2024  6 |

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

| | |
|------------------|---|
| Nog niet bekend. | 29-12-2022  1 |
|------------------|---|

10.3 Indiening volgend verslag

| | |
|----------|--|
| 1-7-2024 | 29-03-2024  6 |
|----------|--|

10.4 Werkzaamheden overig

| | |
|---------------------------------|---|
| correspondentie, verslaglegging | 29-12-2022  1 |
|---------------------------------|---|

Bijlagen

Bijlagen