

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

## Betreft

Verslagnummer	7
Datum verslag	06-11-2024
Insolventienummer	F.10/23/116
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000276948:F001
Datum uitspraak	04-04-2023

R-C	mr. M. Aukema
Curator	mr K. Moonen

## Algemene gegevens

### Naam onderneming

VNNI Projects B.V.

04-05-2023



1

### Gegevens onderneming

VNNI Projects B.V. (KvK 70750483) is statutair gevestigd in Schiedam en hield kantoor aan de Corkstraat 46 te (3047 AC) Rotterdam. De vennootschap is opgericht op 29 januari 2018.

04-05-2023



1

### Activiteiten onderneming

Volgens de omschrijving in het handelsregister exploiteerde VNNI Projects B.V. een onderneming op het gebied van algemene burgerlijke en utiliteitsbouw en het beheer van onroerend goed.

04-05-2023





1


### Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2022			
2021	€ 819.814,00	€ -327.431,00	€ 1.368.772,00
2020			€ 60.867,00
2019			€ 321.266,00

## Toelichting financiële gegevens

De curator heeft tot op heden geen financiële gegevens van de huidige en voormalig bestuurder ontvangen. 04-05-2023  1


De curator heeft inmiddels contact kunnen leggen met de voormalig bestuurder van Curanda en hem verzocht de gehele administratie te overleggen. Vlak voor datum verslaggeving heeft de bestuurder via We Transfer files administratieve bescheiden aangeleverd. De curator heeft deze inmiddels veiliggesteld en zij zal deze aankomende verslagperiode na bestudering in de verslaggeving verwerken. De administratie lijkt vooralsnog niet compleet. (2) 04-08-2023  2


De curator heeft de afgelopen verslagperiode diverse administratie ontvangen van de voormalig bestuurder van Curanda. Dit betreft zowel digitale als fysieke administratie. Een deel daarvan is net voor datum verslag ontvangen dus dient nog te worden onderzocht. 06-11-2023  3

Het is gebleken dat Curanda in een relatief korte periode meerdere malen van boekhouder/administratiekantoor is veranderd. De administratie is hierdoor door verschillende partijen bijgehouden. Ook is de curator bekend met de omstandigheid dat een van die partijen desijds de werkzaamheden heeft stopgezet. Hierna is Curanda overgestapt naar een ander kantoor dat vervolgens de administratie zou hebben verzorgd tot en met april 2022. Hierna is het onduidelijk of überhaupt nog administratie is gevoerd.

Het kantoor dat conform opgave van de bestuurder meest recentelijk de administratie zou hebben verzorgd heeft aan de curator verklaard juist geen administratie te hebben gevoerd. Er zijn derhalve geen financiële gegevens over 2022 beschikbaar.

De curator is voorlopig van oordeel dat de digitaal beschikbare administratie hiaten vertoont en niet volledig op orde is. De curator heeft deze verslagperiode de administratie globaal onderzocht op volledigheid en deugdelijkheid en heeft in dat kader een aantal vragen aan de bestuurder gesteld omtrent een aantal specifieke posten. Tevens heeft in dat kader deze verslagperiode een faillissementsverhoor met de voormalig bestuurder van Curanda plaatsgevonden en zijn deze voorlopige bevindingen met hem besproken. (3)

De Curator heeft geconcludeerd dat de administratie niet aan de eisen van artikel 2:10 BW voldoet (4). 06-02-2024  4

De curator mede gelet op de eerdere verwijten ex artikel 2:10 Bw de bestuurder aansprakelijk gesteld. Verwezen wordt naar hoofdstuk 7 (5). 06-05-2024  5

## Gemiddeld aantal personeelsleden

0 04-05-2023  1

## Boedelsaldo

€ 0,00

04-05-2023

 1

€ 0,00

06-08-2024

 6

€ 0,00

**06-11-2024**

 **7**

## Verslagperiode

van

4-4-2023

t/m

4-5-2023

van

5-5-2023

t/m

4-8-2023

van

5-8-2023

t/m

6-11-2023

van

7-11-2023

t/m

6-2-2024

van

7-2-2024

t/m

3-5-2024

van

4-5-2024

t/m

31-7-2024

van

1-8-2024

t/m

31-10-2024

04-05-2023

 1

04-08-2023

 2

06-11-2023

 3

06-02-2024

 4

06-05-2024

 5

06-08-2024

 6

**06-11-2024**

 **7**

## Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	12 uur 36 min
2	13 uur 6 min
3	17 uur 30 min
4	8 uur 30 min
5	34 uur 54 min
6	43 uur 42 min
7	37 uur 12 min
<b>totaal</b>	<b>167 uur 30 min</b>

### Toelichting bestede uren

In de eerste verslagperiode hebben voornamelijk inventarisatiewerkzaamheden plaatsgevonden.

04-05-2023



De afgelopen verslagperiode heeft de curator met name gepoogd om de administratie veilig te stellen middels herhaaldelijk contact met de voormalig bestuurder van Curanda. Eveneens is in dat kader – wegens een gebrek aan medewerking en inlichtingen – overleg geweest met de rechter-commissaris. De voormalig bestuurder is daaropvolgende aangeschreven door de rechter-commissaris en de curator heeft een faillissementsverhoor gelast. Dat verhoor zal op korte termijn plaatsvinden.

04-08-2023



Na voornoemde communicatie heeft een bespreking plaatsgevonden met de voormalig bestuurder van Curanda. Daar zijn diverse werkafspraken gemaakt omtrent het overleggen van de administratie. Inmiddels is vlak voor datum verslaggeving een en ander aangeleverd door de bestuurder. De curator zal deze administratie nader bestuderen en daar in latere verslaggeving op terugkomen. (2)

De afgelopen verslagperiode heeft de curator contact gehad met de voormalig bestuurder van curanda omtrent de aandelenoverdracht en de administratie van Curanda. De curator heeft de bestuurder daar diverse vragen over gesteld. Eveneens heeft in dat kader een faillissementsverhoor plaatsgevonden ten overstaan van de rechter-commissaris. Na dat faillissementverhoor zijn diverse werkafspraken gemaakt met de bestuurder omtrent het aanleveren van de (ontbrekende) administratie en de beantwoording van vragen. De curator zal de aankomende verslagperiode de inspanningen van de bestuurder nagaan en tot een definitief oordeel komen of haar vragen genoegzaam zijn beantwoord. (3)

06-11-2023



De afgelopen verslagperiode heeft de curator werkzaamheden verricht in het kader van haar oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek. Zij heeft contact gehad met de voormalig bestuurder van Curanda en verder onderzoek gevoerd.

06-02-2024



De conclusie van de curator is dat enerzijds de administratie van Curanda niet op orde was en niet is bijgewerkt tot en met datum faillissement. Hierdoor konden de rechten en verplichtingen van Curanda niet te allen tijde worden gekend.

Anderzijds meent de curator dat de aandelenoverdracht (van de aandelen van Secura Holding B.V., voorheen genaamd Spratt Holding B.V.) kort voor datum faillissement aan de huidige (middellijk) aandeelhouder en bestuurder een katvanger constructie is geweest, waardoor uiteindelijk de gezamenlijke crediteuren van Curanda zijn benadeeld. De voormalig (middellijk) bestuurder en enig aandeelhouder heeft, terwijl failliet er financieel slecht voor stond (althans een behoorlijke schuldenlast had), de aandelen van de holding overgedragen aan de huidig bestuurder zonder enige vorm van deugdelijk onderzoek naar de werkelijke persoon van de koper en opvolgend bestuurder. Gelet op de bestaande schuldenlast van Curanda heeft de voormalig bestuurder en aandeelhouder hiermee het risico genomen dat Curanda haar verplichtingen jegens de schuldeisers niet zou kunnen nakomen.

Tevens hebben deze verslagperiode algemene faillissementswerkzaamheden plaatsgevonden waaronder boedel- en crediteurenadministratie, het opstellen van het faillissementsverslag en contact met de rechter-commissaris. (4)

De curator heeft de voormalig bestuurder op grond van haar bevindingen aansprakelijk gesteld.

06-05-2024

 5

De bestuurder wordt door de curator in de gelegenheid gesteld om aan te tonen dat de onbehoorlijke taakvervulling geen belangrijke oorzaak van het faillissement is en dat de oorzaak / oorzaken van het faillissement in andere, externe omstandigheden is gelegen, alsook verder inhoudelijk te reageren op de aansprakelijkstelling van de curator. Ten tijde van het verslag is de termijn die de curator daarvoor heeft gesteld nog niet verstreken.

De schuldenlast is nader geïnventariseerd en er zijn algemene faillissementswerkzaamheden verricht. (5)

De verhaalbaarheid van de bestuurder is de afgelopen periode nader in kaart gebracht. De curator heeft voorts – nadat op haar aansprakelijkstelling geen reactie is gevolgd - beslag gelegd op onroerende zaken van de (voormalig) bestuurder van Curanda. Op korte termijn zal de curator een dagvaarding uitbrengen aan de bestuurder. Eveneens zal – alvorens de dagvaarding wordt aangebracht bij de rechtbank – in augustus een bespreking plaatsvinden tussen de bestuurder van Curanda, de rechter-commissaris en de curator in het kader van de te verstrekken procesmachtiging door de rechter-commissaris (6).

06-08-2024

 6

De afgelopen verslagperiode heeft een bespreking plaatsgevonden met de voormalig bestuurder, curator en rechter-commissaris in het kader van de te verstrekken procesmachtiging. De proces-machtiging is door de rechter-commissaris na afloop van de bespreking verstrekt. De curator heeft voorts de dagvaarding uitgebracht aan de bestuurder(s) van Curanda.

**06-11-2024**


 **7**

De (voormalig) bestuurder van Curanda heeft aangegeven de mogelijkheden tot een minnelijke regeling te willen onderzoeken. De curator heeft in dat kader een bespreking gehad met de bestuurder en onderzoekt op dit moment de mogelijkheden tot een minnelijke regeling. Indien de bestuurder van Curanda en de curator niet tot een vergelijk komen, zal aankomende verslagperiode de dagvaarding worden aangebracht bij de rechtbank en wordt de procedure voortgezet. (7)


# 1. Inventarisatie

---

## 1.1 Directie en organisatie

Statutair bestuurder en enig aandeelhouder is Secura Holding B.V. (KvK 24490720). De heer J.L. Goeloe is bestuurder en enig aandeelhouder van Secura Holsing B.V. 04-05-2023  
 1

Curanda is opgericht bij notariële akte op 29 januari 2018. 06-11-2023

Enig aandeelhouder en statutair bestuurder van Curanda is Secura Holding B.V. (voorheen genaamd Spratt Holding B.V.)  3

Bestuurder en enig aandeelhouder van Secura Holding B.V. is sinds 10 november 2022 de heer Goeloe. Voor deze bestuurswissel en aandelenoverdracht was dat de heer R.F. Spratt. (3)

## 1.2 Lopende procedures

Voor zover bekend, geen. 04-05-2023

 1

Nog altijd is de curator niet gebleken van lopende procedures (3). 06-11-2023

 3

## 1.3 Verzekeringen

Voor zover bekend, geen. 04-05-2023

 1

Nog altijd is de curator niet gebleken van lopende verzekeringen (3). 06-11-2023

 3

## 1.4 Huur


Voor zover bekend huurde failliet per faillissementsdatum geen zaken. 04-05-2023

 1

Nog altijd is de curator niet gebleken van lopende huurovereenkomsten (3). 06-11-2023

 3

## 1.5 Oorzaak faillissement

De huidig indirect statutair bestuurder van failliet, de heer Goeloe, heeft verklaard dat hij de aandelen in de moedervenootschap van failliet, Secura Holding B.V., eind 2022 heeft overgenomen en dat hij er ten tijde van die overdracht van uitging dat failliet een lege vennootschap zonder schulden was. Dat bleek echter niet het geval te zijn. Sinds de infunctietreding van de heer Goeloe als indirect bestuurder van failliet zou VNNI Projects B.V. geen activiteiten meer hebben verricht. De oorzaak van het faillissement zou daardoor in de periode voorafgaand aan de aandelenoverdracht en bestuurswijziging gezocht moeten worden. De curator zal dit onderzoeken. 04-05-2023  
 1

De curator heeft de oorzaken van het faillissement nog in onderzoek en zal 04-08-2023

daar in latere verslaggeving op terug komen (2).

 2

Het onderzoek loopt nog. Er zal met de rechter-commissaris worden overlegd of het onderzoek nader vervolg heeft. (3).

06-11-2023

 3

De voormalig (middellijk) enig aandeelhouder en bestuurder van Curanda is betrokken geweest bij verschillende boekenonderzoeken vanuit de Belastingdienst en de FIOD, al dan niet via andere aan hem gelieerde ondernemingen. In dat kader zijn diverse zaken – waaronder administraties van de verschillende ondernemingen – in beslag genomen voor onderzoek en werden de operationele activiteiten beperkt.

06-02-2024

 4

Volgens verklaring van de voormalig bestuurder van Curanda is vervolgens sinds april 2022 niet meer gewerkt binnen Curanda, althans zijn daarin geen projecten meer aangenomen. De voormalig bestuurder deed bouw- en andere aannemingswerkzaamheden in die periode kennelijk in andere aan hem gelieerde entiteiten. Vanaf de zomer 2022 is voormalig (middellijk) enig aandeelhouder en bestuurder bezig geweest met het verkopen van de aandelen in de holding van Curanda via een tussenpersoon. De schuldenlast – volgens de voor de curator beschikbare administratie – was toen al waarschijnlijk aanzienlijk. De destijds opgestelde overnamebalansen gestempeld door de tussenpersoon – van zowel Holding als Curanda – komen niet overeen met de thans genoteerde schuldenlast. Uiteindelijk zijn in november 2022, enkele maanden voor het faillissement van Curanda, de aandelen van Secura Holding overgedragen.

De curator meent dat ten tijde van de aandelenoverdracht en ten tijde van het faillissement er sprake was van een aanzienlijke schuldenlast van de onderneming, zoals eveneens blijkt uit de thans genoteerde crediteuren. Het faillissement van de onderneming enkele maanden na de overdracht aan de katvanger was volgens de curator dan ook onvermijdelijk. (4)

De bestuurder wordt – zie hoofdstuk 7 - nog in de gelegenheid gesteld om aan te tonen dat de onbehoorlijke taakvervulling geen belangrijke oorzaak van het faillissement is en dat de oorzaak / oorzaken van het faillissement in andere, externe omstandigheden is gelegen. (5)

06-05-2024

 5

De curator heeft geen reactie ontvangen van de bestuurder in het kader van de aansprakelijkstelling. In die aansprakelijkstelling heeft de curator aan de bestuurder verzocht om eventueel andere belangrijke oorzaken van het faillissement te noemen, hetgeen de voormalig bestuurder heeft nagelaten.

06-08-2024

 6

De conclusies inzake de oorzaken van het faillissement – te weten schending van onder andere de administratieplicht en deponeringplicht – namelijk dat sprake is van onbehoorlijke taakvervulling ex 2:248 BW en dat wordt vermoed dat die onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement blijven hierdoor overeind. Verwezen wordt naar Hoofdstuk 7 en 9. (6)



## 2. Personeel

---

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

04-05-2023



### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

0

04-05-2023



### 2.3 Ontslagaanzegging

### 2.4 Werkzaamheden personeel

Geen

04-05-2023



## 3. Activa

---

### 3.1 Onroerende zaken

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

Geen

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

### Toelichting onroerende zaken

N.v.t.

04-05-2023



### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen

04-05-2023



### 3.3 Bedrijfsmiddelen

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

Voor zover bekend, geen.

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

### Toelichting bedrijfsmiddelen

N.v.t.

04-05-2023



### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

N.v.t.

04-05-2023



### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Geen

04-05-2023



### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Voor zover bekend, geen.		
<b>totaal</b>	€ 0,00	€ 0,00

### Toelichting voorraden / onderhanden werk

N.v.t.

04-05-2023



### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Geen

04-05-2023



### 3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Voor zover bekend, geen.		
<b>totaal</b>	€ 0,00	€ 0,00

### Toelichting andere activa

N.v.t.

04-05-2023



### 3.9 Werkzaamheden andere activa

Geen

04-05-2023



## 4. Debiteuren

### 4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Voor zover bekend, geen.			
<b>totaal</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

### Toelichting debiteuren

N.v.t.

04-05-2023

 1

### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

Geen

04-05-2023

 1

## 5. Bank / Zekerheden

### 5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

04-05-2023

 1

€ 177.732,07

06-02-2024

 4

### Toelichting vordering van bank(en)

De Rabobank heeft deze verslagperiode opgaaf van haar vordering gedaan, te weten een vordering ad EUR 177.732,07. Dit betreft een vordering uit hoofde van een rekening-courant krediet. Dit krediet was eerst verleend aan VNNI V.O.F. In 2018 is dit rekening-courant krediet overgezet naar Curanda. In 2019 heeft de bank het rekening courant krediet opgeëist. De bank heeft bij het indienen van haar vordering geen opgave gedaan van zekerheden. (4)

### Toelichting vordering van bank(en)

Afgelopen verslagperiode is vordering van de bank nader geanalyseerd (5).

06-05-2024

 5




### 5.2 Leasecontracten

Voor zover bekend, geen.



04-05-2023

 1

### 5.3 Beschrijving zekerheden

N.v.t.	04-05-2023  1
De bank heeft bij het indienen van haar vordering geen opgave gedaan van zekerheden (4).	06-02-2024  4
Contact geweest met bank inzake vordering (6)	06-08-2024  6

### 5.4 Separatistenpositie

N.v.t.	04-05-2023  1
Gelet op voorgaande niet van toepassing (4).	06-02-2024  4

### 5.5 Eigendomsvoorbehoud

N.v.t.	04-05-2023  1
--------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------

### 5.6 Retentierechten



N.v.t.	04-05-2023  1
--------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------

### 5.7 Reclamerechten

N.v.t.	04-05-2023  1
--------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------

### 5.8 Boedelbijdragen

#### 5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Aanschrijven banken	04-05-2023  1
Onderzoek naar vordering van bank, bekijken bankdocumentatie en omzetting van de rekening courant (4).	06-02-2024  4

## 6. Voortzetten / doorstart onderneming

---

### **Voortzetten onderneming**

#### **6.1 Exploitatie / zekerheden**

N.v.t.

04-05-2023



#### **6.2 Financiële verslaglegging**

N.v.t.

04-05-2023



#### **6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming**

Geen

04-05-2023



### **Doorstarten onderneming**

#### **6.4 Beschrijving**

N.v.t.

04-05-2023



#### **6.5 Verantwoording**

N.v.t.

04-05-2023



#### **6.6 Opbrengst**

##### **Toelichting**

N.v.t.

04-05-2023



#### **6.7 Boedelbijdrage**

##### **Toelichting**

N.v.t.

04-05-2023



#### **6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming**


Geen


04-05-2023




## 7. Rechtmatigheid

### 7.1 Boekhoudplicht


De huidig indirect statutair bestuurder heeft tot heden geen administratie verstrekt. De curator probeert in contact te komen met de voormalig indirect statutair bestuurder en zal ook aan hem verzoeken om de administratie te overleggen. 04-05-2023  1


De curator heeft deze verslagperiode - na de voormalig bestuurder van Curanda diverse malen te hebben aangeschreven- kunnen spreken. Ook heeft de rechter-commissaris de voormalig bestuurder aangeschreven. Wegens het uitblijven van medewerking en inlichtingen is inmiddels een faillissementsverhoor gelast. Dat zal op korte termijn plaatsvinden. Na de bespreking zijn werkafspraken met de voormalig bestuurder gemaakt omtrent aanlevering van administratie. Vlak voor verslaglegging zijn diverse administratieve bescheiden aangeleverd. De curator zal deze nog nader bestuderen, mede langs de lat van art. 2:10 BW. (2) 04-08-2023  2

Deze verslagperiode heeft er een faillissementsverhoor plaatsgevonden waarbij de administratie, althans het gebrek daaraan, een belangrijk onderwerp van bespreking was. Nadien zijn werkafspraken gemaakt met de voormalig bestuurder van curanda omtrent het aanleveren van onder meer toelichting en nadere stukken. Die zijn vlak voor datum verslaggeving ontvangen en dient de curator nog nader te bestuderen. 06-11-2023  3


De curator heeft deze verslagperiode de administratie onderzocht op volledigheid en deugdelijkheid en heeft in dat kader een aantal vragen aan de bestuurder gesteld omtrent een aantal specifieke posten. Tevens zijn de voorlopige bevindingen met de voormalig bestuurder besproken.


De curator is (voorlopig) het oordeel toegaan dat op datum faillissement de administratie c.q. boekhouding niet op orde was en daarmee niet te allen tijde de rechten en verplichtingen van de rechtspersoon konden worden gekend. Vanaf april 2022 is tot op heden geen administratie aangeleverd. (3)

De curator is van oordeel dat niet is voldaan aan de boekhoudplicht ex artikel 2:10 BW door Curanda. De administratie was niet op orde en niet bijgewerkt tot en met datum faillissement. Verwezen wordt naar de eerdere verslagen. Eveneens wordt verwezen naar 7.2 van de eerdere verslagen. (4). 06-02-2024  4

De curator heeft onder andere wegens schending van de boekhoudplicht de voormalig bestuurder aansprakelijk gesteld. 06-05-2024  5

De bestuurder wordt door de curator in de gelegenheid gesteld om aan te tonen dat de onbehoorlijke taakvervulling geen belangrijke oorzaak van het faillissement is en dat de oorzaak / oorzaken van het faillissement in andere, externe omstandigheden is gelegen. (5)

Van de bestuurder is geen reactie ontvangen omtrent de door de curator gemaakte verwijten en het verzoek tot nadere toelichting omtrent andere externe oorzaken van het faillissement. Verwezen wordt naar 7.5 van dit verslag (6). 06-08-2024  6

De bestuurder heeft tijdens de bespreking met de curator en rechter-commissaris - in het kader van de te verstrekken procesmachtiging door de rechter-commissaris - aangegeven het niet eens te zijn met de verwijten van 06-11-2024  7

de curator. Voor het overige wordt verwezen naar 7.5 van dit verslag. (7)

## 7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen over 2019, 2020 en 2021 werden gedeponeed op 27 juni 2022. De jaarrekening over 2019 is dus te laat gedeponeed. De jaarrekening 2020 is, ondanks de mogelijkheid om de deponeringstermijn met vijf maanden te verlengen door een beroep te doen op de 'Tijdelijke wet COVID-19 Justitie en Veiligheid, eveneens te laat gedeponeed. De jaarrekening 2021 werd wel tijdig gedeponeed.

04-05-2023

 1

Het bestuur heeft niet voldaan aan zijn verplichtingen uit artikel 2:394 BW, te weten het tijdig deponeren van jaarrekeningen. Daarmee staat volgens artikel 2:248 lid 2 vast dat het bestuur zijn taak kennelijk onbehoorlijk heeft vervuld en wordt vermoed dat onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement. Dit laatste vermoeden is weerlegbaar. (2)

06-11-2023

 3

Zie hetgeen in 7.1 is vermeld. In aanvulling daarop geldt ook dat het kennelijk onbehoorlijk bestuur vaststaat op grond van schending van de deponeringsplicht (5).

06-05-2024

 5

## 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Gelet op het bepaalde in de art. 2:395a lid 6 BW (en/of art. 2:396 lid 7 BW) lijkt een goedkeuringsverklaring van de accountant geen vereiste.

04-05-2023

 1

## 7.4 Stortingsverplichting aandelen

Het bij oprichting geplaatste kapitaal van failliet bedroeg EUR 12,-. Gezien dit geringe bedrag is het niet opportuun om te onderzoeken of aan de stortingsverplichting is voldaan.

04-05-2023

 1

## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

### Toelichting

De curator gaat de oorzaken en achtergronden van het faillissement onderzoeken. Gedurende het onderzoek zullen geen mededelingen over de inhoud worden gedaan.

04-05-2023

 1

### Toelichting

Gelet op de bewijsvermoedens van artikel 2:248 lid 2 BW staat kennelijk onbehoorlijk bestuur (onweerlegbaar) vast en wordt vermoed dat de onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement.

06-11-2023

 3

Hierbij komt eveneens de voorlopige conclusie dat de administratie van de vennootschap vooralsnog onvoldoende deugdelijk is gevoerd, gelet op het feit dat de rechten en verplichtingen van de vennootschap niet uit de administratie zijn te kennen.

In de komende verslagperiode zal de curator onderzoeken of er mogelijk een andere belangrijke oorzaak van het faillissement is en/of de bestuurder ter zake van onbehoorlijk bestuur een regeling kan en wil treffen. De curator komt daar in latere verslagen op terug (3).

Ja

06-02-2024



### Toelichting

Verwezen wordt naar hetgeen in het derde verslag staat vermeld en hetgeen in 7.7 van dit verslag staat vermeld. (4)

Ja

06-05-2024



### Toelichting

De voormalig bestuurder is door curator aansprakelijk gesteld. (5).

### Toelichting

06-08-2024



De curator heeft geen reactie ontvangen van de bestuurder in het kader van de aansprakelijkstelling. De bestuurder heeft geen andere, externe omstandigheden van het faillissement aan de curator opgegeven. De curator blijft om die reden bij haar standpunt(en) in de eerdere aansprakelijkstelling. De curator is van mening dat sprake is van kennelijk onbehoorlijk bestuur en dat dit kennelijk onbehoorlijk bestuur een belangrijke oorzaak is van het faillissement.

De curator heeft – in overleg met de rechter-commissaris en na verkrijging van machtiging daartoe – beslag gelegd op diverse onroerende zaken en een recht van erfpacht in eigendom van de voormalig bestuurder.

De aankomende verslagperiode zal de dagvaarding worden uitgebracht na verkrijging van een procesmachtiging van de rechter-commissaris. De bestuurder is in voornoemd kader uitgenodigd voor een bespreking op de rechtbank met de rechter-commissaris en de curator. Na verkrijging van een procesmachtiging zal de dagvaarding worden aangebracht bij de rechtbank. (6)

### Toelichting

06-11-2024



Na het verkrijgen van een procesmachtiging van de rechter-commissaris heeft de curator de dagvaarding uitgebracht. De curator heeft een bespreking gehad met de bestuurder en onderzoekt op dit moment de mogelijkheden tot een minnelijke regeling. Indien de bestuurder van Curanda en de curator niet tot een vergelijk komen, zal aankomende verslagperiode de dagvaarding worden aangebracht bij de rechtbank. (7)

## 7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

04-05-2023





## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

Zie onder 7.5.

04-05-2023

 1

De curator meent dat de aandelenoverdracht (van de aandelen van Secura Holding B.V., voorheen genaamd Spratt Holding B.V.) kort voor datum faillissement aan de huidige (middellijk) aandeelhouder en bestuurder een katvanger constructie is geweest, waardoor uiteindelijk de gezamenlijke crediteuren van Curanda zijn benadeeld. De voormalig (middellijk) bestuurder en enig aandeelhouder heeft, terwijl failliet er financieel slecht voor stond (althans een behoorlijke schuldenlast had), de aandelen van de holding overgedragen aan de huidig bestuurder zonder enige vorm van deugdelijk onderzoek naar de werkelijke persoon van de koper en opvolgend bestuurder. Gelet op de bestaande schuldenlast van Curanda heeft de voormalig bestuurder en aandeelhouder hiermee het risico genomen dat Curanda haar verplichtingen jegens de schuldeisers niet zou kunnen nakomen. (4)

06-02-2024

 4

De curator heeft de bestuurder aan de hand van haar bevindingen aansprakelijk gesteld. De bestuurder is uitgenodigd daarop nog zijn visie te geven. Die termijn is op datum verslaglegging nog niet verstreken.

06-05-2024

 5

Zie 7.5 van dit verslag. Bestuurder heeft de curator niet van een inhoudelijke reactie voorzien na het uitbrengen van de aansprakelijkheid. De aankomende verslagperiode zal de dagvaarding worden uitgebracht, na verkrijging van procesmachtiging van de rechter-commissaris, zie ook hoofdstuk 9. (6)

06-08-2024

 6




## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Correspondentie huidig en voormalig (indirect) statutair bestuurders	04-05-2023  1
De curator heeft de afgelopen verslagperiode haar onderzoek naar onbehoorlijk bestuur, paulianeus handelen en overige rechtmatigheid voortgezet. Er heeft een bespreking plaatsgevonden met de voormalig bestuurder van Curanda, er is contact geweest met overige betrokken partijen en de administratie is inmiddels ten dele aangeleverd. (2)	04-08-2023  2
Contact met voormalig bestuurder van curanda (3).	06-11-2023  3
De afgelopen verslagperiode heeft de curator werkzaamheden verricht in het kader van haar oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek. Zij heeft contact gehad met de voormalig bestuurder van Curanda en verder onderzoek gevoerd.	06-02-2024  4
Finaliseren bevindingen en onderzoek, aansprakelijkstelling bestuurder (5).	06-05-2024  5
De afgelopen verslagperiode heeft de curator nader onderzoek gedaan naar de verhaalbaarheid van de bestuurder.	06-08-2024  6
Werkzaamheden omtrent beslaglegging en voorbereidend werk inzake dagvaarding. Contact met rechter-commissaris. (6)	
Bespreking rechter-commissaris in het kader van de te verstrekken procesmachtiging. Bespreking bestuurder Curanda onderzoeken mogelijkheden minnelijke regeling. Afronding dagvaarding. (7)	<b>06-11-2024</b>  7

## 8. Crediteuren

---

### 8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00	04-08-2023  2
<b>Toelichting</b>	
Vooralsnog zijn er geen schuldeisers die zich bij de curator hebben gemeld met een boedelvordering. Het salaris van de curator is een boedelvordering (2)	
<b>Toelichting</b>	06-02-2024  4
Ongewijzigd (4)	
<b>Toelichting</b>	06-08-2024  6
Er is in het kader van het boedeltekort een voorlopige salarisberekening curator gemaakt (6).	

## 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 63.782,57

04-05-2023

 1

### Toelichting

De Belastingdienst heeft aan de curator opgaaf gedaan van haar vorderingen. In totaal bedraagt de vordering EUR 63.782,57. Haar vorderingen zijn uit hoofde van omzetbelasting en vennootschapsbelasting.

### Toelichting

06-02-2024

 4

Ongewijzigd (4)

€ 66.558,57

06-05-2024

 5

### Toelichting

De vordering van de Belastingdienst is toegenomen, omdat de Belastingdienst een vordering heeft ingediend in verband met Vennootschapsbelasting over 2021 (5).

€ 66.382,57

06-08-2024

 6

### Toelichting

De vordering van de Belastingdienst is gewijzigd, in verband met bijstelling van de vordering OB 4e kwartaal 2020. (6)

## 8.3 Pref. vord. UWV

## 8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.185,20

04-05-2023



### Toelichting

Tot op heden hebben zich geen andere crediteuren gemeld met een preferente vordering. De vordering van de aanvrager ziet op de kosten faillissementsaanvraag.

06-11-2023



### Toelichting

Preferente vorderingen ongewijzigd (3).

06-02-2024



### Toelichting

Preferente schuldenlast deze verslagperiode ongewijzigd (4).

06-05-2024



### Toelichting

De preferente schuldenlast is deze periode toegenomen in verband met een vordering van de Belastingdienst met betrekking tot Vennootschapsbelasting over 2021. De totaal genoteerde preferente schuldenlast bedraagt EUR 67.743,77 (5).

06-08-2024



### Toelichting

De preferente schuldenlast is iets afgenomen in verband met de bijstelling van de vordering van de Belastingdienst met betrekking tot OB vierde kwartaal 2020. Totaal genoteerde preferente schuldenlast bedraagt EUR 67.567 (6).

## 8.5 Aantal concurrente crediteuren

3

04-05-2023

 1

### Toelichting

Op dit moment hebben drie crediteuren een vordering ingediend, waaronder de aanvrager van het faillissement.

5

04-08-2023

 2

### Toelichting

Tot op heden hebben vijf concurrente crediteuren zich bij de curator gemeld. Gelet op het ontbreken van een algehele administratie, waaronder crediteurenoverzichten, kan de curator de crediteuren niet aanschrijven. Crediteuren kunnen hun vordering indienen bij de curator (2).

6

06-11-2023

 3

### Toelichting

Op dit moment hebben zes concurrente crediteuren zich bij de curator gemeld. Het is nog steeds mogelijk voor crediteuren om hun vordering bij de curator in te dienen (3).

6

06-02-2024

 4

### Toelichting

Er hebben zich 6 crediteuren bij de curator gemeld, die is inclusief de Rabobank, zie hoofdstuk 5 (4).






### Toelichting

Ongewijzigd (5).





06-05-2024

 5

## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 12.007,99	04-05-2023  1
€ 19.975,37	04-08-2023  2
<b>Toelichting</b>	
Totaal aan geplaatste concurrente vorderingen bedraag EUR 19.975,37 (2)	
€ 197.707,44	06-11-2023  3
<b>Toelichting</b>	
Het totaal aan voorlopig erkende geplaatste concurrente vorderingen bedraagt op het moment van verslaglegging EUR 197.707,44 (3)	
€ 197.707,44	06-02-2024  4
<b>Toelichting</b>	
Dit is inclusief de vordering van de Rabobank uit hoofde van de rekening courant faciliteit, verwezen wordt naar hoofdstuk 5. De vordering van de Rabobank bedraag EUR 177.732 (4).	
<b>Toelichting</b>	06-05-2024  5
Ongewijzigd (5).	

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Daarover valt op dit moment nog niets te zeggen.	04-05-2023  1
Nog onbekend (2)	04-08-2023  2
Wanneer het boedelactief niet zal toenemen ligt een afwikkeling ex 16 Fw in de reden en zal geen uitkering plaatsvinden aan de concurrente en preferente crediteuren. Zolang het faillissement nog loopt houdt de curator echter alle opties open. (4)	06-02-2024  4
Mede afhankelijk van een mogelijke bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure. (6).	06-08-2024  6




## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

Aanschrijven crediteuren, crediteurenadministratie	04-05-2023  1
Boedel- en crediteurenadministratie (2)	04-08-2023  2
Boedel- en crediteurenadministratie (3)	06-11-2023  3
Algemene boedel- en crediteurenadministratie (4)	06-02-2024  4
Algemene Boedel- en crediteurenadministratie (5)	06-05-2024  5
Algemene Boedel- en crediteurenadministratie, berekening boedeltekort. (6)	06-08-2024  6
<b>Algemene Boedel- en crediteurenadministratie. De crediteurenlast is deze verslagperiode ongewijzigd gebleven. (7)</b>	<b>06-11-2024</b>  7




## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

N.v.t.	04-05-2023  1
Secura Holding B.V. en dhr. Spratt (6)	06-08-2024  6
<b>Secura Holding B.V. en Dhr. Spratt - dagvaarding (7)</b>	<b>06-11-2024</b>  7

### 9.2 Aard procedures

N.v.t.	04-05-2023  1
Verzoekschrift tot het leggen van conservatoir beslag (6).	06-08-2024  6
<b>Dagvaardingsprocedure - bestuurdersaansprakelijkheid (7)</b>	<b>06-11-2024</b>  7

### 9.3 Stand procedures

N.v.t.

04-05-2023

 1

Verlof is verleend door de voorzieningenrechter.

06-08-2024

Eis in hoofdzaak zal voor 9 augustus 2024 worden ingesteld. In augustus vindt een bespreking plaats met de rechter-commissaris, bestuurder en curator inzake de proces-machtiging (6)

 6

Dagvaarding is uitgebracht. En staat voor de aankomende verslagperiode op de rol voor aanbrengen. (7).

**06-11-2024**

 **7**

### 9.4 Werkzaamheden procedures

Geen

04-05-2023

 1

Opstellen beslagstukken, opstellen dagvaarding, overleg rechter-commissaris (6)

06-08-2024

 6

Opstellen dagvaarding, uitbrengen dagvaarding (7)

**06-11-2024**

 **7**



## 10. Overig

### 10.1 Plan van aanpak

- In contact treden met de voormalig indirect bestuurder van failliet;
- Ontvangen administratieve stukken;
- Rechtmatigheidsonderzoek.

04-05-2023



Bestudering ontvangen stukken voormalig bestuurder  
Faillissementsverhoor  
Rechtmatigheidsonderzoek (2)

04-08-2023



Voortzetting rechtmatigheidsonderzoek (3)

06-11-2023



Contact bestuurder omtrent vervolg resultaten rechtmatigheidsonderzoek (4).

06-02-2024



Vervolg rechtmatigheidsonderzoek (5).

06-05-2024



Bespreking op de rechtbank inzake procesmachtiging, na machtiging  
dagvaardingsprocedure. (6)

06-08-2024



Overleg minnelijke regeling. Aanbrengen dagvaarding. Voortzetting  
procedure. (7)

**06-11-2024**



### 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Daarover valt op dit moment nog niets te zeggen.

04-05-2023



Onbekend (2)

04-08-2023



### 10.3 Indiening volgend verslag

6-2-2025

**06-11-2024**



### 10.4 Werkzaamheden overig

Overige werkzaamheden die niet onder de voorgaande noemers vallen, zoals  
het opstellen van dit openbare faillissementsverslag ex art. 73a Fw.

04-05-2023



Overige werkzaamheden die niet onder de voorgaande noemers vallen, zoals  
het opstellen van het faillissementsverslag (2)

04-08-2023



## Bijlagen

---

### **Bijlagen**