

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

## Betreft

|                    |                       |
|--------------------|-----------------------|
| Verslagnummer      | 7                     |
| Datum verslag      | 16-07-2019            |
| Insolventienummer  | F.16/17/541           |
| Toezichtzaaknummer | NL:TZ:0000018805:F001 |
| Datum uitspraak    | 05-12-2017            |

|         |                  |
|---------|------------------|
| R-C     | mr. C.P. Lunter  |
| Curator | mr M.J.R. Jansen |

## Algemene gegevens

### Naam onderneming

|                        |                                                                                         |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| PosMark Nederland B.V. | 05-07-2018                                                                              |
|                        |  3 |

### Gegevens onderneming

|                                                                                                                                                           |                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid PosMark Nederland B.V., gevestigd en kantoorhoudende te (8253 PV) Dronten aan De Oude IJssel 11C. | 05-07-2018                                                                              |
|                                                                                                                                                           |  3 |

### Activiteiten onderneming

|                                                                                                                                                     |                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| PosMark Nederland B.V. is de landelijk actieve specialist in winkelinrichting, merchandising en montage en onderhoud van kassa's en betaalsystemen. | 05-07-2018                                                                              |
|                                                                                                                                                     |  3 |

### Financiële gegevens

| Jaar | Omzet          | Winst en verlies | Balanstotaal |
|------|----------------|------------------|--------------|
| 2017 | € 1.603.217,00 | € 84.098,00      |              |
| 2016 | € 1.740.218,00 | € 111.677,00     | € 726.624,00 |
| 2015 | € 1.515.048,00 | € 111.677,00     | € 735.734,00 |
| 2014 | € 875.237,00   | € -143.191,00    | € 622.321,00 |

### Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

16

05-07-2018

 3

Boedelsaldo

Boedelsaldo  
€ 84.286,83

10-10-2018

 4

Boedelsaldo  
€ 70.052,26

10-01-2019

 5

Boedelsaldo  
€ 70.057,43

12-04-2019

 6

Boedelsaldo  
€ 70.062,68

16-07-2019

 7

## Verslagperiode

van  
2-4-2018

05-07-2018



t/m  
1-7-2018

van  
2-7-2018

10-10-2018



t/m  
7-10-2018

van  
8-10-2018

10-01-2019



t/m  
6-1-2019

van  
7-1-2019

12-04-2019



t/m  
7-4-2019

van  
8-4-2019

**16-07-2019**



t/m  
14-7-2019

## Bestede uren

| Verslagperiode | Bestede uren |
|----------------|--------------|
| 3              | 22,10 uur    |
| 4              | 32,40 uur    |
| 5              | 18,10 uur    |
| 6              | 8,05 uur     |
| 7              | 5,45 uur     |
| <b>totaal</b>  | 86,10 uur    |

## Toelichting bestede uren

Het openbaar verslag en het bijbehorende financieel verslag zijn geen prospectus of jaarrekening. Hoewel de informatie in dit openbaar verslag zo zorgvuldig mogelijk is samengesteld, staat de curator c.s. niet in voor de volledigheid en juistheid daarvan. Mogelijk is immers dat onder andere bepaalde informatie nog niet beschikbaar is, nog niet geopenbaard kan worden, of – achteraf – bijgesteld dient te worden. Dit kan ingrijpende gevolgen hebben voor de in dit verslag geschetste perspectieven voor crediteuren. Aan dit verslag kunnen derhalve geen rechten worden ontleend.

05-07-2018



3

In verband met gewijzigde faillissementsverslag-software zijn de uren van verslagperiode 1 en 2 niet inzichtelijk. In totaal zijn tot heden 289,15 uren besteed.

10-01-2019



5

In verband met gewijzigde faillissementsverslag-software zijn de uren van verslagperiode 1 en 2 niet inzichtelijk. In totaal zijn tot heden 297,20 uren besteed.

12-04-2019



6

In verband met gewijzigde faillissementsverslag-software zijn de uren van verslagperiode 1 en 2 niet inzichtelijk. In totaal zijn tot heden 302,65 uren besteed.

16-07-2019



7

## 1. Inventarisatie

### 1.1 Directie en organisatie

Bestuurder en enig aandeelhouder van PosMark Nederland B.V. (hierna: "gefaillieerde") is SHW Baarn Holding B.V.

05-07-2018



3

De aandelen in SHW Baarn Holding B.V. worden gehouden door Stichting Administratiekantoor SHW Baarn.

Bestuurders van SHW Baarn Holding B.V. zijn mevrouw C.W. Sijdzes en de heer J.M. Brouwer.

SHW Baarn Holding B.V. houdt ook 100% van de aandelen in Winkelhanden B.V. (hierna: "Winkelhanden"), welke vennootschap op 8 december 2017 eveneens in staat van faillissement is verklaard. Ondergetekende is ook in dat faillissement aangesteld tot curator. Het faillissement van Winkelhanden is bekend onder faillissementsnummer F.16/17/546.

Situatie per 10 januari 2019:

Mevrouw C.W. Sijdzes is op 12 december 2018 overleden.

10-01-2019



5

### 1.2 Lopende procedures

Per datum faillissement zou gefaillieerde niet betrokken zijn bij lopende gerechtelijke procedures.

05-07-2018



3

### 1.3 Verzekeringen

Gefailleerde beschikt over de gebruikelijke verzekeringen waaronder:

- ☐ aansprakelijkheidsverzekering (bedrijven)
- ☐ verzuimverzekering
- ☐ WIA-verzekering

De verzekeringsovereenkomsten worden opgezegd. Indien van toepassing wordt aanspraak gemaakt op premierestitutie.

Situatie per 6 april 2018:

In de afgelopen verslagperiode is een restitutie van € 537,95 ontvangen.

05-07-2018



### 1.4 Huur

Gefailleerde huurt het kantoorpand aan De Oude IJssel 11 C/D. Voorts huurt gefailleerde een tweetal opslagruimtes aan De Oude IJssel 4B en 4B. Daarnaast huurt gefailleerde nog een ruimte in of bij het woonhuis van één van haar middellijk bestuurders.

De huurovereenkomsten zijn door de curator met inachtneming van artikel 39 Faillissementswet opgezegd tegen de kortst mogelijke termijn.

Situatie per 6 april 2018:

De gehuurde ruimten zijn opgeleverd aan de verhuurders.

05-07-2018



## 1.5 Oorzaak faillissement

Gevraagd naar de oorzaken van het faillissement verklaarde het bestuur het volgende:

05-07-2018



Gefailleerde richtte zich op de inrichting van bouwmarkten zoals Gamma en Karwei. Zij verzorgde de winkelinrichting, plaatste kassasystemen, monteerde stellingen, etc. Gefailleerde schakelde haar zustersvennootschap Winkelhanden in voor het vullen van de schappen, het plaatsen van promotiemateriaal en het geven van winkeldemonstraties.

In 2016 ontstond een toenemende druk op de bedrijfsvoering door het uitvallen van de directrice vanwege gezondheidsproblemen. De ingeschakelde interim-managers bleken onvoldoende in staat om de onderneming te reorganiseren en aan te sturen. Daardoor verslechterde de administratieve en personele organisatie. Dit alles ging gepaard met zeer hoge incidentele kosten (uitzendkrachten, advieskosten, advocaat- en accountantskosten).

Vanaf medio 2017 zijn er onder leiding van een nieuwe directeur diverse maatregelen getroffen, zowel in de personele als in de administratieve sfeer. De cashflow werd weer positief, maar gefailleerde werd ingehaald door de reeds opgelopen verliezen. Uiteindelijk ontstond een zodanig liquiditeitsprobleem dat de salarissen van november niet konden worden betaald, reden waarom is besloten surseance van betaling aan te vragen.

Direct nadat de surseance van betaling werd verleend, heeft de curator (toen nog bewindvoerder) overleg gevoerd met het bestuur. Al snel moest worden geconstateerd dat de surseance niet kon worden gehandhaafd. De kredieten waren bevroren en er waren geen mogelijkheden om de lopende verplichtingen te kunnen voldoen. Derhalve heeft de curator (op dat moment nog bewindvoerder) de intrekking van de voorlopige surseance onder gelijktijdig uitspreken van het faillissement verzocht. Het faillissement is op 5 december 2017 uitgesproken.

Situatie per 1 juli 2018:  
Zie hoofdstuk 7 van dit verslag.

Situatie per 10 oktober 2018:  
Zie hoofdstuk 7 van dit verslag.

10-10-2018



## 2. Personeel

---

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden  
21

05-07-2018



### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden  
19

05-07-2018



### 2.3 Ontslagaanzegging

| Datum         | Aantal | Toelichting |
|---------------|--------|-------------|
| 6-12-2017     | 21     |             |
| <b>totaal</b> | 21     |             |

### 2.4 Werkzaamheden personeel

Ontslag personeel, intakegesprek met UWV en personeel op locatie te Dronten en diverse gesprekken bestuur en personeel gefailleerde.

05-07-2018



## 3. Activa

---

### 3.1 Onroerende zaken

#### Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing: gefailleerde heeft geen onroerende zaken in eigendom.

05-07-2018



### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

05-07-2018



### 3.3 Bedrijfsmiddelen

| Beschrijving     | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|------------------|------------------|----------------|
| Bedrijfsmiddelen | € 18.000,00      |                |
| <b>totaal</b>    | € 18.000,00      | € 0,00         |

## **Toelichting bedrijfsmiddelen**

Per datum faillissement beschikte gefailleerde over bedrijfs- en kantoorinventaris zoals (hand)gereedschappen, laptops, tafels en stoelen. Deze zijn verpand aan ABN AMRO Bank N.V. (hierna: "de Bank")

05-07-2018



Voorts had gefailleerde verschillende voertuigen in eigendom. Deze zijn verpand aan de Bank en aan ABN AMRO Lease N.V. (hierna: "Lease"). De pandhouders hebben de executie zelf ter hand genomen.

Situatie per 6 april 2018:

In de afgelopen verslagperiode is gebleken dat gefailleerde nog over enkele kantoorinventariszaken beschikt. Deze bevonden zich in de ruimte die werd gehuurd van één van de middellijk bestuurders van gefailleerde. Het betreft bodemzaken. De curator onderzoekt de verkoopbaarheid ervan.

Situatie per 1 juli 2018:

De kantoorinventariszaken blijken slechts van beperkte waarde te zijn. Om de verkoopkosten zo laag mogelijk te houden (en te voorkomen dat deze de opbrengst overstijgen), onderzoekt de curator of de zaken kunnen worden meegenomen in een verzamelveiling.

Situatie per 10 oktober 2018:

De resterende kantoorinventariszaken zijn inmiddels geveild. De netto executieopbrengst bedraagt € 255,60. Dit bedrag is bijgeschreven op de faillissementsrekening. Daarmee is dit punt afgerond.

10-10-2018



### **3.4 Bodemvoorrecht fiscus**

Met het bodemvoorrecht van de fiscus is vanzelfsprekend rekening gehouden.

05-07-2018



### **3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen**

Overleg pandhouder, taxateur, bestuur en doorstarter.

05-07-2018



### **3.6 Voorraden / onderhanden werk**

#### **Toelichting voorraden / onderhanden werk**

Per datum faillissement beschikte gefailleerde nog slechts over een zeer beperkte voorraad. Deze is meegenomen in de hiervoor onder punt 3.3 vermelde verkoop van de bedrijfsmiddelen.

05-07-2018



### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Overleg pandhouder, taxateur en doorstarter.

05-07-2018



Situatie per 6 april 2018:

Per datum faillissement beschikte gefailleerde nog voor € 26.296,78 aan onderhanden werk. Daarvan komt € 25.609,03 toe aan ABN AMRO Commercial Finance N.V. / ABN AMRO Bank N.V. (hierna gezamenlijk: "ABN") in verband met de aan hen verstrekte pandrechten op vorderingen. Zie ook punt 4.1 van dit verslag. Het restantbedrag van € 687,75 komt toe aan de boedel in verband met een verpandingsverbod met goederenrechtelijke werking.

Met toestemming van de rechter-commissaris heeft de boedel tegen een boedelbijdrage van 10% van de opbrengst zorggedragen voor de facturatie van het verpande onderhanden werk. Inmiddels is € 14.230,97 voldaan. Derhalve heeft de boedel een boedelbijdrage van € 1.423,10 ontvangen. Er staat op dit moment nog € 11.378,06 open.

Situatie per 1 juli 2018:

Inmiddels is in totaal € 25.491,28 voldaan. Hiervan komt € 24.803,53 toe aan ABN. De boedel zal een boedelbijdrage ontvangen van 10%, dus € 2.480,35. Ter zake dient nog te worden afgerekend met ABN. € 427,50 is oninbaar gebleken. Er staat op dit moment dus nog € 378,= open.

Situatie per 10 oktober 2018:

In de afgelopen verslagperiode zijn omstandigheden aan het licht gekomen die de indruk wekken dat er mogelijk nog meer onderhanden werk dient te worden gefactureerd. De curator heeft dit in onderzoek.

10-10-2018



Situatie per 10 januari 2019:

De curator correspondeert met de doorstarter teneinde helderheid te verkrijgen over de bovengenoemde kwestie.

10-01-2019



Situatie per 12 april 2019:

De curator heeft nadere stukken ontvangen. Hierover in het volgende verslag meer.

12-04-2019



Situatie per 16 juli 2019:

De stukken worden onderzocht.

16-07-2019



### 3.8 Andere activa

| Beschrijving                            | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|-----------------------------------------|------------------|----------------|
| goodwill, handelsnaam, domeinnamen etc. | € 20.000,00      |                |
| <b>totaal</b>                           | € 20.000,00      | € 0,00         |

#### Toelichting andere activa

Gefailleerde beschikte over immaterieel actief zoals goodwill, een handelsnaam, domeinnamen, etc. Dit immaterieel actief is verkocht in het kader van een doorstart. Zie ook hoofdstuk 6 van dit verslag.

05-07-2018



### 3.9 Werkzaamheden andere activa

In kaart brengen immaterieel actief en overleg personeel en bestuur.

05-07-2018



## 4. Debiteuren

---

### 4.1 Debiteuren

#### Toelichting debiteuren

Per datum faillissement zou gefailleerde voor een bedrag van € 421.365,49 aan vorderingen op debiteuren hebben.

05-07-2018



De debiteurenportefeuille is in eerste rang verpand aan ABN AMRO Commercial Finance N.V. (hierna: "ACF"). De Bank heeft een tweede pandrecht op de debiteurenportefeuille. ACF heeft de incasso van de vorderingen ter hand genomen

De curator controleert per debiteur de inkoopvoorwaarden om te bezien of er sprake is van verpandingsverboden.

## 4.2 Werkzaamheden debiteuren

Overleg ACF en het bestuur, controle verpandingsverboden.

05-07-2018



Situatie per 6 april 2018:

Zoals in het vorige faillissementsverslag is gemeld, heeft ACF de incasso van de aan haar verpande vorderingen op debiteuren zelf ter hand genomen. Enkele debiteuren blijven evenwel weigerachtig te betalen. ACF heeft de incassowerkzaamheden ten aanzien van die debiteuren daarom aan de boedel uitbesteed. Voor het minnelijke incassotraject ontvangt de boedel een fixed fee van 10% van de opbrengst. Leidt het minnelijke traject niet tot betaling, dan worden de vervolgwerkzaamheden verricht op basis van een uurtarief te vermeerderen met een succesfee van 5% van de opbrengst.

De weigerachtige debiteuren waren volgens opgave van het bestuur tezamen € 140.835,05 aan gefailleerde verschuldigd. Hiervan heeft de boedel inmiddels € 101.155,20 geïncasseerd. Op grond van de met ACF gemaakte afspraken komt daarvan € 10.155,52 toe aan de boedel. De incassowerkzaamheden ten aanzien van de resterende weigerachtige debiteur worden voortgezet.

Verder zijn de toepasselijke inkoopvoorwaarden gecontroleerd. Gebleken is dat twee debiteuren een verpandingsverbod met goederenrechtelijke werking zijn overeengekomen. Deze debiteuren hebben de door hen verschuldigde bedragen inmiddels voldaan op de faillissementsrekening. Hiermee is in totaal een bedrag van € 8.443,69 gemoeid.

Situatie per 1 juli 2018:

De resterende debiteur voert inhoudelijk verweer. De curator heeft een en ander in onderzoek.

Situatie per 10 oktober 2018:

Het onderzoek naar de positie van de resterende debiteur heeft vertraging opgelopen. Oorzaak daarvan is de langdurige ziekte van de voormalig werknemster van gefailleerde wiens input hiervoor noodzakelijk is. Het onderzoek wordt voortgezet.

10-10-2018



Situatie per 10 januari 2019:

Het onderzoek naar bovengenoemde kwestie loopt. Een voormalig werknemer, die thans werkzaam is bij de doorstarter, heeft laten weten hier op korte termijn helderheid over te kunnen verschaffen.

10-01-2019



Situatie per 12 april 2019:

De curator heeft nadere stukken ontvangen en verwacht dit punt komende periode af te wikkelen.

12-04-2019



Situatie per 16 juli 2019:

De resterende vordering is oninbaar gebleken. Dit betekent dat de werkzaamheden op dit onderdeel zijn afgerond.

16-07-2019



## 5. Bank/Zekerheden

### 5.1 Vordering van bank(en)

€ 99.170,05

05-07-2018



De Bank heeft een financiering verstrekt aan gefailleerde en haar zuster vennootschap Winkelhanden (zoals aangegeven eveneens failliet). De financiering is verstrekt door een krediet in rekening-courant tot een maximum van € 100.000,=. De vordering van de Bank bedroeg per datum faillissement € 99.170,05.

ACF heeft met gefailleerde en Winkelhanden een financieringsovereenkomst gesloten op basis waarvan de debiteuren werden bevoorschot tot een maximumbedrag van € 750.000,= met een maximum bevoorschottingspercentage van 90%. In verband hiermee heeft ACF per datum faillissement € 276.155,56 te vorderen.

## 5.2 Leasecontracten

Lease heeft op basis van pandlease 16 voertuigen van gefailleerde gefinancierd. In verband daarmee heeft zij € 146.972,00 te vorderen.

05-07-2018



Daarnaast werd op basis van financial lease overeenkomst nog een voertuig geleased via BMW Financial Services. De leasemaatschappij heeft het voertuig ingenomen en neemt de verkoop ervan zelf ter hand. Een eventuele overwaarde wordt afgestort naar de boedel.

## 5.3 Beschrijving zekerheden

De Bank heeft de volgende zekerheden bedongen:

05-07-2018



- ☐ pandrecht op de inventaris;
- ☐ pandrecht op vorderingen (in tweede rang na ACF); en
- ☐ borgstelling van € 25.000,= door één van de bestuurders.

ACF heeft de volgende zekerheden bedongen:

- ☐ pandrecht op vorderingen (in eerste rang);
- ☐ borgstelling van € 75.000,= door één van de bestuurders.

Lease heeft een pandrecht op de door haar gefinancierde voertuigen bedongen.

Voorts zijn tussen de Bank en ACF en tussen de Bank en Lease wederzijdse zekerhedenarrangementen overeengekomen. Bovendien zijn gefailleerde, Winkelhanden en SHW Baarn B.V. hoofdelijk aansprakelijk voor de schulden aan de Bank en ACF. Tot slot zijn gefailleerde en SHW Holding Baarn B.V. hoofdelijk aansprakelijk voor de schuld aan Lease.

## 5.4 Separatistenpositie

De Bank, ACF en Lease hebben te gelden als separatisten.

05-07-2018



## 5.5 Eigendomsvoorbehoud

Vooralsnog hebben zich geen crediteuren bij de curator gemeld met een beroep op eigendomsvoorbehoud.

05-07-2018



Situatie per 6 april 2018:

In de afgelopen verslagperiode hebben zich enkele crediteuren bij de curator gemeld met een beroep op eigendomsvoorbehoud. De leveranciers zijn in de gelegenheid gesteld de nog aanwezige onder eigendomsvoorbehoud geleverde zaken terug te nemen.

## 5.6 Retentierechten

Van recht van retentie is niet gebleken.

05-07-2018



## 5.7 Reclamerechten

Van recht van reclame is niet gebleken.

05-07-2018



## 5.8 Boedelbijdragen

## 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Overleg met de Bank, ACF en Lease, bestuderen financierings- en zekerhedendocumentatie.

05-07-2018



# 6. Voortzetten/doorstart onderneming

---

## Voortzetten onderneming

### 6.1 Exploitatie / zekerheden

Om de goodwill zo veel mogelijk te behouden, heeft de curator de activiteiten van gefailleerde gedurende een beperkte periode voortgezet. De werkzaamheden die zijn uitgevoerd vanaf datum surseance tot aan de doorstart worden op dit moment gefactureerd aan de verschillende opdrachtgevers. Deze bedragen komen de boedel toe.

05-07-2018



### 6.2 Financiële verslaglegging

In het volgende faillissementsverslag zal de curator een opgave verstrekken.

05-07-2018



### 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Overleg met o.a. het bestuur, de werknemers, de doorstarter.

05-07-2018



Situatie per 6 april 2018:

Voor de werkzaamheden die zijn uitgevoerd vanaf datum surseance tot aan de doorstart kon in totaal € 21.153,84 worden gefactureerd. Daarvan is inmiddels € 11.422,75 voldaan. Een deel daarvan komt toe aan zustersvennootschap Winkelhanden nu voor het verrichten van de werkzaamheden gebruik is gemaakt van haar personeel. Het aan Winkelhanden toekomende bedrag zal worden berekend zodra het nog openstaande bedrag van € 9.731,09 is ontvangen. Zie in dit verband ook het meest recente faillissementsverslag in het faillissement van Winkelhanden (faillissementsnummer F.16/17/546).

Situatie per 1 juli 2018:

Inmiddels is in totaal € 14.070,99 voldaan. Het restant is oninbaar gebleken. In de komende verslagperiode zal het aan Winkelhanden toekomende bedrag worden berekend.

Situatie per 10 oktober 2018:

Ook op dit punt is input nodig van de voormalig werkneemster van gefailleerde die op dit moment langdurig ziek is. De curator hoopt de berekening in de komende verslagperiode te kunnen maken.

10-10-2018



Situatie per 10 januari 2019:

Inmiddels heeft de afrekening met Winkelhanden plaatsgevonden.

10-01-2019



### Doorstarten onderneming

## 6.4 Beschrijving

Vanaf datum surseance zijn de mogelijkheden voor een doorstart onderzocht. Nog voordat de surseance werd omgezet naar faillissement hebben zich twee gegadigden gemeld. Beiden hebben een bod uitgebracht. De curator is vervolgens in onderhandeling getreden met de partij die de voor de boedel meest interessante bieding had neergelegd. Nadat het bod tijdens onderhandelingen is verhoogd, is een activaovereenkomst gesloten. Het betreft een totaaldeal die in samenhang met de in het faillissement van zustervennootschap Winkelhanden bereikte doorstart moet worden gezien. Zie ook dat faillissementsverslag dat tegelijk met onderhavig faillissementsverslag is uitgebracht (faillissementsnummer F.16/17/546).

05-07-2018



3

De volgende opbrengst is gerealiseerd:

☐ bedrijfsmiddelen – bodemzaken: € 10.700,00  
☐ bedrijfsmiddelen – niet-bodemzaken: € 7.300,00  
☐ goodwill: € 20.000,00  
Totaal: € 38.000,00

Hiervan vloeien de volgende bedragen in de boedel:

☐ opbrengst bodemzaken: € 10.700,00  
☐ boedelbijdrage niet-bodemzaken conform separatistenregeling: € 8.83,30  
☐ goodwill: € 20.000,00  
Totaal: € 31.583,30

Met de doorstarter is bovendien overeengekomen dat zij aan ten minste 10 personeelsleden een arbeidsovereenkomst tegen gelijkwaardige voorwaarden aanbiedt.

## 6.5 Verantwoording

Zie hiervoor onder 6.3.

05-07-2018



3

## 6.6 Opbrengst

Zie hiervoor onder 6.3.

05-07-2018



3

## 6.7 Boedelbijdrage

Zie hiervoor onder 6.3.

05-07-2018



3

## 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Zie hiervoor onder 6.3.

05-07-2018



3

## 7. Rechtmatigheid

---

### 7.1 Boekhoudplicht

Een extern bureau heeft de boekhouding veiliggesteld. De administratie wordt onderzocht.

05-07-2018



Situatie per 6 april 2018:

Het onderzoek in de administratie wordt voortgezet.

Situatie per 1 juli 2018:

Inmiddels is een quick scan van de administratie gemaakt. De curator beraadt zich over de te nemen vervolgstappen.

Situatie per 10 oktober 2018

10-10-2018

In de achterliggende periode heeft de curator nader onderzoek verricht naar de administratie, naar aanleiding van de quick scan. Inmiddels is de curator met de (advocaat van de) bestuurder in gesprek over een aantal vragen die in dat kader zijn gerezen.



Situatie per 10 januari 2019:

10-01-2019

Het onderzoek terzake is afgerond.

Zie verder onderdeel 7.5 (onbehoorlijk bestuur).



### 7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening 2016 is op 31 oktober 2017, derhalve tijdig, gedeponeerde.

05-07-2018

De jaarrekening 2015 is op 23 maart 2016, derhalve tijdig, gedeponeerde.



De jaarrekening 2014 is op 28 januari 2016, derhalve tijdig, gedeponeerde.

### 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

05-07-2018



### 7.4 Stortingsverplichting aandelen

Aangezien gefailleerde is opgericht in 1995, was een eventuele vordering dienaangaande op datum faillissement reeds verjaard.

05-07-2018



## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

### 7.5 Onbehoorlijk bestuur

05-07-2018



Het onderzoek naar eventueel onbehoorlijk bestuur gaat in de komende periode van start.

Situatie per 6 april 2018:

Zie ook onder punt 7.1. Het onderzoek is aangevangen en wordt voortgezet.

Situatie per 1 juli 2018:

Zie hiervoor onder punt 7.1.

### 7.5 Onbehoorlijk bestuur

10-10-2018



Situatie per 10 oktober 2018:

Zie hiervoor onder punt 7.1.

### 7.5 Onbehoorlijk bestuur

10-01-2019



Ja

Situatie per 10 januari 2019:

De curator heeft geconstateerd dat sprake is geweest van onbehoorlijk bestuur. De curator heeft de (middellijk) bestuurder dan ook ex art. 2:248 BW aansprakelijk gesteld voor het faillissementstekort. De (middellijk) bestuurder is overleden. De onderhavige kwestie wordt voortgezet met de BCA-verzekeraar en eventuele erfgenamen.

### 7.5 Onbehoorlijk bestuur

12-04-2019



Situatie per 12 april 2019:

In de achterliggende periode is terzake overleg gevoerd met de verzekeraar. Dit overleg wordt voortgezet.

### 7.5 Onbehoorlijk bestuur

16-07-2019



Situatie per 16 juli 2019:

Idem. Er zijn evenwel thans geen erfgenamen bekend. Om die reden is in de afgelopen periode (door een derde) een verzoek ingediend bij de rechtbank tot benoeming van een vereffenaar. Zodra deze benoemd is, zal ook met deze persoon overleg plaatsvinden.

## 7.6 Paulianeus handelen

### 7.6 Paulianeus handelen

05-07-2018



3

Het onderzoek naar eventueel paulianeus handelen gaat in de komende periode van start.

Situatie per 6 april 2018:

Zie ook onder punt 7.1. Het onderzoek is aangevangen en wordt voortgezet.

Situatie per 1 juli 2018:

Zie hiervoor onder punt 7.1.

### 7.6 Paulianeus handelen

10-10-2018



4

Situatie per 10 oktober 2018:

Zie hiervoor onder punt 7.1.

### 7.6 Paulianeus handelen

10-01-2019



5

Nee

Situatie per 10 januari 2019:

Van paulianeus handelen is niet gebleken.

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Veiligstellen en bestuderen administratie.

05-07-2018



3

Situatie per 10 januari 2019:

Het onderzoek loopt.

10-01-2019



5

# 8. Crediteuren

## 8.1 Boedelvorderingen

€ 7.710,73

05-07-2018



3

Situatie per 1 juli 2018:

☐ ClaimsAgent B.V. € 124,03

☐ Verhuurder kantoorpand € 7.586,70 (bijgesteld)

€ 110.841,29

10-10-2018



4

Situatie per 10 oktober 2018:

- ClaimsAgent B.V. € 124,03

- Verhuurder kantoorpand € 7.586,70

- UWV (loonvordering ex art. 66 lid 1 WW) € 87.172,39

- UWV (premie wg-deel ex art. 66 lid 3 WW) € 15.743,40

TOTAAL: € 110.841,29

€ 110.850,37

10-01-2019



Situatie per 10 januari 2019:

- ClaimsAgent B.V. € 347,88
- Verhuurder kantoorpand € 7.586,70
- UWV (loonvordering ex art. 66 lid 1 WW) € 87.172,39
- UWV (premie wg-deel ex art. 66 lid 3 WW) € 15.743,40

€ 117.844,21

16-07-2019



Situatie per 16 juli 2019:

- Claimsagent B.V.: € 353,93
- verhuurder kantoorpand € 7.586,70
- UWV (loonvordering ex art. 66 lid 1 WW) € 87.638,51
- UWV (premie wg-deel ex art. 66 lid 3 WW) € 15.828,73
- UWV (pensioenpremie ex art. 66 lid 2 WW) € 6.436,34

## 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 326.275,07

05-07-2018



Situatie per 1 juli 2018:

- ☐ LH mei 2017: € 39.438,06 (bijgesteld)
  - ☐ LH juni 2017: € 19.704,00
  - ☐ LH augustus 2017: € 16.296,00
  - ☐ LH september 2017: € 492,00
  - ☐ LH oktober 2017: € 18.488,00
  - ☐ OB april 2017: € 31.542,00
  - ☐ OB augustus 2017: € 19.249,00
  - ☐ OB september 2017: € 1.173,00
  - ☐ OB oktober 2017: € 4.302,00
  - ☐ OB november 2017: € 41.780,00
  - ☐ OB december 2017: € 44.355,00
  - ☐ OB januari 2018: € 46.930,00
  - ☐ MRB: € 3.179,00
  - ☐ Rente tot datum faill. € 777,00
  - ☐ Vordering ex 29 lid 2 OB € 38.570,01 + PM
- Totaal: € 326.275,07

€ 309.589,07

10-10-2018



Situatie per 10 oktober 2018:

- LH mei 2017: € 60.649,06 (bijgesteld)
  - LH juni 2017: € 19.704,00
  - LH augustus 2017: € 16.296,00
  - LH september 2017: € 492,00
  - LH oktober 2017: € 18.488,00
  - OB april 2017: € 31.542,00
  - OB augustus 2017: € 19.249,00
  - OB september 2017: € 1.173,00
  - OB oktober 2017: € 4.302,00
  - OB november 2017: € 41.780,00
  - OB december 2017: € 44.355,00
  - OB januari 2018: € 65,00 (bijgesteld)
  - OB maart 2018: € 65,00
  - OB naheffing 2017: € 39.017,00
  - MRB: € 3.065,00 (bijgesteld)
  - Rente tot datum faill. € 777,00
  - Vordering ex 29 lid 2 OB € 38.570,01 + PM
- TOTAAL: € 309.589,07

€ 309.812,84

10-01-2019



Situatie per 10 januari 2019:

De preferente vorderingen van de fiscus zijn opgelopen tot € 309.812,84.

€ 309.812,84

16-07-2019



Situatie per 16 juli 2019:

Ongewijzigd.

### 8.3 Pref. vord. UWV

UWV heeft zich vooralsnog niet bij de curator gemeld.

05-07-2018



Situatie per 6 april 2018:  
Ongewijzigd.

Situatie per 1 juli 2018:  
Ongewijzigd.

€ 75.663,47

10-10-2018



Situatie per 10 oktober 2018:

- Loonvordering ex art. 66 lid 1 WW: € 64.569,32  
- Premie wg-deel ex art. 66 lid 3 WW: € 11.094,15  
TOTAAL: € 75.663,47

€ 75.663,47

10-01-2019



Situatie per 10 januari 2019:  
Ongewijzigd.

€ 77.119,46

**16-07-2019**



### 8.4 Andere pref. crediteuren

Een werknemer heeft een preferente vordering van € 5.021,47 ingediend die verband houdt met de afwikkeling van zijn dienstverband.

05-07-2018



Situatie per 6 april 2018:  
Ongewijzigd.

Situatie per 1 juli 2018:

Ongewijzigd. Volledigheidshalve wordt opgemerkt dat de vorderingen van ABN AMRO Bank N.V. en ABN AMRO Commercial Finance N.V. om technische redenen zijn genoteerd op de lijst van voorlopig erkende preferente crediteuren. Wanneer al hun zekerheden zijn uitgewonnen, zullen deze vorderingen worden verplaatst naar de lijst van voorlopig erkende concurrente crediteuren.

€ 5.021,47

10-10-2018



Situatie per 10 oktober 2018:  
Ongewijzigd.

€ 5.021,47

10-01-2019



Situatie per 10 januari 2019:  
Ongewijzigd.

€ 5.021,47

**16-07-2019**



Situatie per 16 juli 2019:  
Ongewijzigd.

## 8.5 Aantal concurrente crediteuren

44

05-07-2018



Inmiddels hebben zich 32 concurrente crediteuren bij de curator gemeld.

Situatie per 6 april 2018:

Inmiddels hebben zich 43 concurrente crediteuren bij de curator gemeld.

Situatie per 1 juli 2018:

Inmiddels hebben zich 44 concurrente crediteuren bij de curator gemeld.

46

10-10-2018



Situatie per 10 oktober 2018:

Inmiddels hebben zich 46 concurrente crediteuren bij de curator gemeld.

49

10-01-2019



50

16-07-2019



## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 376.661,32

05-07-2018



€ 458.558,59

10-10-2018



€ 461.269,34

10-01-2019



€ 465.586,71

16-07-2019



## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Het is nog te vroeg om uitspraken te kunnen doen over de wijze waarop dit faillissement zal worden afgewikkeld.

05-07-2018



Situatie per 6 april 2018:

De wijze waarop dit faillissement zal worden afgewikkeld is op dit moment nog niet bekend.

Situatie per 1 juli 2018:

De wijze waarop dit faillissement zal kunnen worden afgewikkeld is met name afhankelijk van de uitkomst van het rechtmatigheidsonderzoek.

Situatie per 10 oktober 2018:

Ongewijzigd.

10-10-2018



Situatie per 10 januari 2019:

Ongewijzigd.

10-01-2019



## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

Correspondentie met crediteuren.

05-07-2018



## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

05-07-2018



### 9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

05-07-2018



### 9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

05-07-2018



### 9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

05-07-2018



## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

De hierna onder "werkzaamheden" genoemde punten zullen worden opgepakt of voortgezet.

05-07-2018



Situatie per 10 oktober 2018:  
Ongewijzigd.

10-10-2018



## **10.2 Termijn afwikkeling faillissement**

Hierover kunnen in dit stadium van het faillissement nog geen mededelingen worden gedaan.

05-07-2018



Situatie per 6 april 2018:

Het is nog te vroeg om uitspraken te kunnen doen over de termijn waarbinnen dit faillissement zal kunnen worden afgewikkeld.

Situatie per 1 juli 2018:

De termijn waarbinnen dit faillissement zal kunnen worden afgewikkeld, is met name afhankelijk van de uitkomst van het rechtmatigheidsonderzoek.

## **10.3 Indiening volgend verslag**

16-10-2019

16-07-2019



## 10.4 Werkzaamheden overig

Onder meer:

- a. oplevering huurpanden;
- b. onderzoek naar eventuele verpandingsverboden;
- c. onderzoek administratie;
- d. onderzoek eventueel onbehoorlijk bestuur en paulianeus handelen;
- e. crediteurencommunicatie.

05-07-2018



Situatie per 6 april 2018:

Afgerond:

- a. oplevering huurpanden;
- b. onderzoek naar eventuele verpandingsverboden;
- c. facturatie onderhanden werk per datum faillissement;
- d. facturatie tijdens voortzetting verrichte werkzaamheden;

Te vervolgen:

- e. onderzoek naar eventuele verpandingsverboden;
- f. onderzoek administratie;
- g. onderzoek eventueel onbehoorlijk bestuur en paulianeus handelen;
- h. crediteurencommunicatie.

Situatie per 1 juli 2018:

Afgerond:

- e. onderzoek naar eventuele verpandingsverboden;.

Te vervolgen:

- f. onderzoek administratie;
- g. onderzoek eventueel onbehoorlijk bestuur en paulianeus handelen;
- h. crediteurencommunicatie.

Situatie per 10 oktober 2018:

- f. onderzoek administratie;
- g. onderzoek eventueel onbehoorlijk bestuur en paulianeus handelen;
- h. crediteurencommunicatie;
- i. nader onderzoek naar eventueel nog te factureren onderhanden werk.

10-10-2018



Situatie per 10 januari 2019:

- f. onderzoek administratie (afgerond);
- g. onderzoek eventueel onbehoorlijk bestuur;
- h. crediteurencommunicatie;
- i. nader onderzoek naar eventueel nog te factureren onderhanden werk.

10-01-2019



Situatie per 12 april 2019:

Idem.

12-04-2019



Situatie per 16 juli 2019:

Idem.

16-07-2019



**Bijlagen**