

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

Nummer: 3

Datum: 14-07-2017

Insolventienummer: F.08/16/349

Toezichtzaaknummer: NL:TZ:0000008213:F002

Datum uitspraak: 23-08-2016

Curator: mr. F. Kolkman

R-C: mr. A.E. Zweers

Algemeen

Gegevens onderneming

European Royalty Operations B.V. B.V. is een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid. De vennootschap is opgericht bij notariële akte van 29 december 1995. De inschrijving in het handelsregister van de Kamer van Koophandel dateert van 23 januari 1996.

Het maatschappelijk kapitaal van de vennootschap bedroeg bij de oprichting Fl. 200.000,-- waarvan Fl. 40.000,-- is geplaatst. Het aandelen kapitaal is op grond van wettelijke bepalingen omgezet naar Euro's.

Activiteiten onderneming

Blijkens de oprichtingsakte is het doel van de vennootschap "de exploitatie van vergunningen en royalty's; het oprichten en verwerven van, het deelnemen in, het samenwerken met, het voeren van directie over, alsmede het (doen) financieren van andere ondernemingen in welke rechtsvorm ook; het verstrekken en aangaan van geldleningen, het beheer van- en het beschikken over registergoederen en het stellen van zekerheden, ook voor schulden van anderen; Het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin".

Omzetgegevens

Omzet in euro's

2016 (t/m 31 juli 2016) 574.074

2015 1.499.352

Personeel gemiddeld aantal

Uit de loonstroken welke de curator van de bestuurder heeft ontvangen blijkt dat er op faillissementsdatum sprake is van 11 personeelsleden.

Saldo einde verslagperiode

Het saldo van de faillissementsrekening bedraagt per verslagdatum € 39.123,86. Voor een overzicht van de mutaties op de faillissementsrekening verwijst de curator naar de uitdraai van telebankieren welke als bijlage bij dit verslag gevoegd is.

Het saldo van de faillissementsrekening bedraagt per 29 maart 2017 € 44.373,74. Voor een overzicht van de mutaties op de faillissementsrekening in deze verslagperiode verwijst de curator naar de uitdraai van telebankieren welke als bijlage bij dit verslag gevoegd is.

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

Nummer: 3

Datum: 14-07-2017

Het saldo van de faillissementsrekening bedraagt per 14 juli 2017 € 44.467,74. Voor een overzicht van de mutaties op de faillissementsrekening in deze verslagperiode verwijst de curator naar de uitdraai van telebankieren welke als bijlage bij dit verslag gevoegd is.

Verslagperiode

De tweede verslagperiode beslaat de periode van 16 september 2016 tot en met 16 december 2016.

De derde verslagperiode beslaat de periode van 17 december 2016 tot en met 29 maart 2017.

De vierde verslagperiode beslaat de periode van 30 maart 2017 tot en met 14 juli 2017.

Bestede uren in verslagperiode

In de tweede verslagperiode zijn de volgende uren aan dit faillissement besteed:

mr. F. Kolkman 2,2 uren
C. Gent 19,8 uren

In de derde verslagperiode zijn de volgende uren aan dit faillissement besteed:

mr. F. Kolkman 3,0 uren
C. Gent 4,40 uren

Totaal 7,40 uren

In de vierde verslagperiode zijn de volgende uren aan dit faillissement besteed:

***mr. F. Kolkman 4,0 uren
mr. R. Shenouda 7,8 uren
C. Gent 1,4 uren***

Totaal 13,2 uren

Bestede uren totaal

In totaal zijn aan dit faillissement de volgende uren besteed:

mr. F. Kolkman 14,75 uren
C. Gent 28,27 uren

In totaal zijn aan dit faillissement de volgende uren besteed:

mr. F. Kolkman 17,75 uren
C. Gent 32,77 uren

Totaal 50,52 uren

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

Nummer: 3

Datum: 14-07-2017

In totaal zijn aan dit faillissement tot aan 14 juli 2017 de volgende uren besteed:

mr. F. Kolkman 21,75 uren

mr. R. Shenouda 7,8 uren

C. Gent 34,17 uren

Totaal 63,62 uren

Toelichting

Het openbaar verslag en het bijbehorende financieel verslag zijn geen prospectus of jaarrekening. De informatie in dit openbaar verslag is zo zorgvuldig mogelijk samengesteld, maar de curator staat niet in voor de volledigheid en juistheid van het verslag. Mogelijk is dat 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 weergegeven constatering en/of de geschetste perspectieven voor crediteuren. Aan dit verslag kunnen derhalve geen rechten worden ontleend.

1 Inventarisatie

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

Nummer: 3

Datum: 14-07-2017

1.1 Directie en organisatie

European Royalty Operations B.V. B.V. is een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid. De vennootschap is opgericht bij notariële akte van 29 december 1995. De inschrijving in het handelsregister van de Kamer van Koophandel dateert van 23 januari 1996.

Het maatschappelijk kapitaal van de vennootschap bedroeg bij de oprichting Fl. 200.000,-- waarvan Fl. 40.000,-- is geplaatst. Het aandelen kapitaal is op grond van wettelijke bepalingen omgezet naar Euro's.

Blijkens de oprichtingsakte is het doel van de vennootschap "de exploitatie van vergunningen en royalty's; het oprichten en verwerven van, het deelnemen in, het samenwerken met, het voeren van directie over, alsmede het (doen) financieren van andere ondernemingen in welke rechtsvorm ook; het verstrekken en aangaan van geldleningen, het beheer van- en het beschikken over registergoederen en het stellen van zekerheden, ook voor schulden van anderen; Het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin".

Volgens het handelsregister van de Kamer van Koophandel bestaan de activiteiten uit de lease van niet-financiële immateriële activa alsmede holdingactiviteiten.

In de praktijk hield European Royalty Operations B.V. B.V. zich sinds december 1995 bezig met het werven van fondsen en het geven van voorlichting voor de volgende stichtingen:

Stichting Menodi
Stichting Zinloos Geweld tegen Dieren
Stichting Help
Stichting Dier.NL
Stichting Werelddier
Nederlandse Stichting voor Hulp aan Dieren (NSHD)

Deze stichtingen hielden zich bezig met goede doelen. De werving van fondsen vond plaats door middel van personeelsleden die in het gehele land met behulp van promotiemateriaal en promotiestands donateurs wierven in winkelstraten en winkelcentra, braderieën en dergelijke voor die afzonderlijke stichtingen.

De geworven donateurs betaalden hun bijdrage aan de desbetreffende stichtingen waarna European Royalty Operations B.V. B.V. voor de door haar verrichte werkzaamheden facturen zond aan de betreffende stichtingen.

Opmerkelijk daarbij is dat zowel de bestuurder van European Royalty Operations B.V. B.V., de heer H.P. Fillinger, alsmede personeelslid van Erdma B.V., de partner van dat personeelslid en de accountant van European Royalty Operations B.V. en Erdma B.V. afwisselend in het bestuur van de stichtingen hebben gezeten.

De zustermaatschappij Erdma B.V. hield zich bezig met gelijksoortige activiteiten voor andere stichtingen.

Deze vennootschap is op 19 juli 2016 door de Rechtbank Gelderland, locatie Zutphen in staat van faillissement verklaard met benoeming van mr. A.E. Zweers tot rechter-commissaris en met aanstelling van mr. F. Kolkman tot curator.

Deze insolventie is bekend onder nummer C/08/16/315 F. De curator verwijst voor informatie in dat faillissement naar het afzonderlijke faillissementsverslag.

Er hebben zich met name de laatste periode de nodige wisselingen in het bestuur van European Royalty Operations B.V. B.V. voorgedaan.

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

Nummer: 3

Datum: 14-07-2017

1.2 Winst en verlies

De curator beschikt over een tussentijdse resultatenrekening over de periode van 1 januari 2016 tot en met 31 juli 2016 en vergelijkingscijfers over 2015. De curator heeft de informatie uit deze resultatenrekening slechts ter informatie opgenomen. Uit deze cijfers blijkt het volgende:

	(2016) t/m 31 juli 2016	(2015)
Netto omzet	574.074	1.499.352
Kostprijs uitbesteed werk	8.247	14.055
Bruto-omzetresultaat	565.827	1.485.297
Bedrijfskosten	315.968	855.081
Bedrijfsresultaat	249.859	630.216
Incidenteel resultaat	0	139.758
Rentelasten/baten	821	1.345
Resultaat	249.038	489.113

Conclusie:

Gelet op de aard van de cijfers ziet de curator af van het trekken van conclusies.

1.3 Balanstotaal

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

Nummer: 3

Datum: 14-07-2017

De curator beschikt over een tussentijdse balans over de periode van 1 januari 2016 tot en met 31 juli 2016 en vergelijkingscijfers over 2015. De curator heeft de informatie uit deze balans slechts ter informatie opgenomen. Uit deze cijfers blijkt het volgende:

Actief	(2016)t/m 31 juli 2016	(2015)
Vaste activa		
Machines en installaties	3.180	4.426
Andere vaste bedrijfsmiddelen	17.059	18.925
Overige vorderingen 1	7.919	11.419
Vorderingen		
Debiteuren	266.095	100.891
Vordering op groepsmaatschappijen	75.284	86.500
Overlopende activa	52.226	0
Overige vorderingen	10.834	10.834
Liquide middelen	(10.350)	(10.404)
Totaal activa	432.247	222.591
Passief		
Eigen vermogen		
Geplaatst kapitaal	18.151	18.151
Overige reserves	(113.209)	(472.323)
Kortlopende schulden		
Crediteuren	5.528	0
Schulden aan groepsmaatschappijen	73.400	0
Belastingen en premies	157.616	185.952
Overlopende passiva	41.722	1.696
Totaal passiva	432.246	222.590

Conclusie:

Gelet op de aard van de beschikbare cijfers ziet de curator af van het trekken van conclusies.

1.4 Lopende procedures

Volgens verklaring van de bestuurder is er geen sprake van lopende procedures. Die heeft de curator tot op de verslagdatum ook niet aangetroffen.

1.5 Verzekeringen

De curator heeft zes lopende polissen voor WA-verzekeringen voor personenauto's aangetroffen. Dit betreft polissen waarvan de premies voor een jaar voldaan zijn. De curator heeft de verzekeraar verzocht de dekking te beëindigen en een afrekening op te stellen.

De curator heeft de afrekening van de assuradeur ontvangen waaruit een bate resulteert voor de boedel van € 419,59. De curator heeft dat bedrag op 10 oktober 2016 op de faillissementsrekening ontvangen.

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

Nummer: 3

Datum: 14-07-2017

1.6 Huur

European Royalty Operations B.V. is statutair gevestigd in een woning aan de Hogeluchtsweg 18 te Wierden. Dat pand is eigendom van de bestuurder van Erdma B.V. Het is de curator niet bekend of er ter zake een huurovereenkomst is gesloten met European Royalty Operations B.V.

Het is de curator ook niet duidelijk of er ook een huurovereenkomst is gesloten met European Royalty Operations B.V. voor het naast gelegen bedrijfspand aan de Hogeluchtsweg 18a te Wierden.

Om die reden heeft de curator de beide huurovereenkomsten met telefonische machtiging van de rechter-commissaris d.d. 15 september 2016 per gelijke datum voorwaardelijk opgezegd met inachtneming van de wettelijke opzegtermijn van drie maanden.

1.7 Oorzaak faillissement

Volgens verklaring van de bestuurder heeft de FIOD op 30 maart 2016 een inval gedaan op het bedrijfsadres van European Royalty Operations B.V. en de volledige administratie in beslag genomen.

Ook zou Justitie diverse beslagen hebben gelegd. Door de landelijke negatieve publiciteit die hierop volgde is het volgens de verklaring van de bestuurder onmogelijk geworden nieuwe donateurs te werven.

Door de geschetste situatie zag de bestuurder geen andere mogelijkheid dan het doen van eigen aangifte tot faillissement op 23 augustus 2016. Het faillissement is evenwel op verzoek van twee werknemers uitgesproken.

Uit informatie die de curator heeft ontvangen blijkt dat het Openbaar Ministerie een strafrechtelijk onderzoek is gestart naar oplichting, verduistering, witwassen, valsheid in geschrifte en deelname aan een criminele organisatie. De officier van Justitie heeft een voorlopige ontnemingsmaatregel opgelegd tot een bedrag van € 1.352.761,-- en ter zake beslagen gelegd.

Volgens het openbaar Ministerie voldoet European Royalty Operations B.V. B.V. niet aan de norm van de ANBI (Algemeen Nut Beogende Instelling) waarbij 90 % van de geworven gelden ten goede moeten komen aan de goede doelen en 10 % gebruikt mag worden ter dekking van kosten. Volgens het Openbaar Ministerie ligt de verdeling bij European Royalty Operations B.V. B.V. eerder omgekeerd. Het onderzoek van het Openbaar Ministerie loopt nog.

De curator zal nader onderzoek doen naar de oorzaak van het faillissement zodra hij over de volledige administratie van gefailleerde beschikt.

2 Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Uit de loonstroken welke de curator van de bestuurder heeft ontvangen blijkt dat er op faillissementsdatum sprake is van 11 personeelsleden.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Volgens verklaring van de bestuurder waren er in het jaar voorafgaande aan het faillissement ongeveer een gelijk aantal personeelsleden in dienst.

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

Nummer: 3

Datum: 14-07-2017

2.3 Datum ontslagaanzegging

De curator heeft met telefonische machtiging van de rechter-commissaris d.d. 25 augustus 2016 de arbeidsovereenkomsten met de elf personeelsleden per gelijke datum opgezegd met inachtneming van de wettelijke opzegtermijn. Die opzegging heeft plaats gevonden middels een zowel per aangetekende als per gewone post verzonden brief.

Alle lonen zouden volgens verklaring van de heer Fillinger voldaan zijn tot en met de maand mei 2016.

De curator heeft samen met het UWV op 7 september 2016 zorg gedragen voor de intake van het personeel op het kantoor van de curator. Daarbij waren negen van de elf personeelsleden aanwezig. In verband met de woonplaats van de beide andere personeelsleden zal de intake van deze personeelsleden afzonderlijk door het UWV plaats vinden.

Tijdens het onderzoek van de administratie op het politiebureau is de curator gebleken dat er mogelijk ook sprake is van arbeidsovereenkomsten met de ex-echtgenote en de dochter van de bestuurder van de gefailleerde vennootschap die beiden in Duitsland woonachtig zijn. Om die reden heeft de curator die dienstverbanden op 22 september 2016 voorwaardelijk opgezegd.

2.4 Werkzaamheden

In deze tweede verslagperiode zijn de volgende uren aan deze tijdschrijfgroep besteed:

mr. F. Kolkman 0,0 uren
C. Gent 0,5 uren

In de derde verslagperiode zijn de volgende uren aan deze tijdschrijfgroep besteed:

mr. F. Kolkman 0,0 uren
C. Gent 1,1 uren

Totaal 1,1 uren

In de vierde verslagperiode zijn geen uren aan deze verslagperiode besteed.

3 Activa

3.1 Onroerende zaken: Beschrijving

Niet van toepassing. European Royalty Operations B.V. dreef haar onderneming vanuit een gehuurd bedrijfspand. Zie hoofdstuk 1.6 van dit verslag.

3.2 Onroerende zaken: Verkoopopbrengst

Niet van toepassing.

3.3 Onroerende zaken: Hoogte hypotheek

Niet van toepassing.

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

Nummer: 3

Datum: 14-07-2017

3.4 Onroerende zaken: Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

3.5 Onroerende zaken: Werkzaamheden

Niet van toepassing.

3.6 Bedrijfsmiddelen: Beschrijving

De curator heeft in het bedrijfspand aan de Hogeluchtsweg 18a te Wierden een kantoorinventaris aangetroffen. Het is de curator wegens het ontbreken van enige administratie niet duidelijk of gefailleerde eigenaar is van deze zaken of de ook op dit adres gevestigde en ook gefailleerde zuster-vennootschap Erdma B.V. Daarnaast heeft de curator vijf personenauto's aangetroffen en ingenomen.

Er blijkt door het Openbaar Ministerie ook beslag te zijn gelegd op een personenauto van het merk Opel Ampera. De curator heeft het Openbaar Ministerie verzocht om teruggaaf van de auto nu het gelegde beslag door het vonnis tot faillietverklaring is komen te vervallen.

Het Openbaar Ministerie heeft niet gereageerd op het verzoek van de curator. De curator heeft ter zake een sommatie gezonden.

3.7 Bedrijfsmiddelen: Verkoopopbrengst

De curator heeft opdracht gegeven de bedrijfsmiddelen te taxeren. Over de uitkomst zal de curator in een volgend verslag nader berichten.

De curator heeft de aangetroffen bedrijfsmiddelen laten taxeren door Troostwijk Waarderingen & Advies B.V. Omdat deze zaken nog te gelde gemaakt dienen te worden ziet de curator af van het vermelden van de taxatiewaarden. De curator heeft de rechter-commissaris ter zake een voorstel gedaan.

De curator heeft een biedingsprocedure opgestart voor de verkoop van de bedrijfsmiddelen. Met schriftelijke toestemming van de rechter-commissaris d.d. 3 maart 2017 heeft de curator de aan de boedel toebehorende bedrijfsmiddelen op 3 maart 2017 verkocht aan de hoogst biedende en de koopsom ad € 9.390,-- op 3 maart 2017 op de faillissementsrekening ontvangen.

3.8 Bedrijfsmiddelen: Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

3.9 Bedrijfsmiddelen: Bodemvoorrecht fiscus

De fiscus maakt aanspraak op het bodemvoorrecht met betrekking tot de mogelijk aan gefailleerde toebehorende kantine-, kantoor-, en magazijninventaris.

De curator zal bij de afwikkeling van dit faillissement het bodemvoorrecht van de fiscus zoals vermeld in artikel 21 lid 2 van de Invorderingswet 1990 respecteren. Mocht blijken dat er sprake is van verpande bodemzaken dan zal de opbrengst tot het bedrag van de fiscale vordering via de boedel lopen zodat daarop de omslag van de algemene faillissementskosten van toepassing is.

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

Nummer: 3

Datum: 14-07-2017

3.10 Bedrijfsmiddelen: Werkzaamheden

Niet van toepassing.

3.11 Voorraden / onderhanden werk: Beschrijving

Er zijn voorraden promotiematerialen in het bedrijfspand aanwezig welke gebruikt werden voor de werving en voorlichting voor de diverse stichtingen. Het is de curator onduidelijk wie de eigenaar is van deze materialen. De curator onderzoekt deze kwestie.

Met schriftelijke toestemming van de rechter-commissaris heeft de curator papieren promotiematerialen en wervingsformulieren voor donateurs af laten voeren en vernietigen.

3.12 Voorraden / onderhanden werk: Verkoopopbrengst

Niet van toepassing.

3.13 Voorraden / onderhanden werk: Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

3.14 Voorraden / onderhanden werk: Werkzaamheden

Niet van toepassing.

3.15 Andere activa: Beschrijving

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

Nummer: 3

Datum: 14-07-2017

European Royalty Operations B.V. heeft een bankrekening bij de SNS-bank. De curator heeft het creditsaldo van € 111,80 bij de SNS-bank opgevraagd en op 5 september 2016 ontvangen op de faillissementsrekening.

Daarnaast heeft European Royalty Operations B.V. twee rekeningen bij de ABN-AMRO. De curator heeft bij de ABN-AMRO informatie opgevraagd en verzocht een eventueel creditsaldo over te boeken naar de faillissementsrekening. Volgens de informatie van het Openbaar Ministerie zou beslag gelegd zijn op een bankrekening bij de ABN-AMRO met een creditsaldo van € 52.223,72.

De ABN-AMRO heeft op basis van haar algemene voorwaarden een verrekening toegepast met een debetsaldo van European Royalty Operations B.V. op een andere rekening met een debetsaldo en het resterende saldo ad € 37.941,84 op 7 september 2016 overgeboekt naar de faillissementsrekening.

European Royalty Operations B.V. heeft volgens de beschikbare cijfers een vordering op de bovenliggende holding, Global Port B.V. van € 17.870,65. De curator heeft de rechter-commissaris ter zake een voorstel gedaan.

De curator heeft Global Port B.V. aangeschreven tot betaling van het openstaande bedrag. Nu betaling is uitgebleven heeft de curator een sommatie gezonden.

Daarnaast heeft European Royalty Operations B.V. een vordering op Profinan te Almelo tot een bedrag van € 10.834,--. De curator heeft deze partij aangeschreven met het verzoek het openstaande bedrag over te boeken naar de faillissementsrekening.

Profinan heeft de curator bericht de vordering te betwisten en een tegenvordering te hebben. Daarnaast heeft Profinan verzocht om inzage in de administratie. Dat verzoek is afgewezen nu de curator niet over de administratie beschikt. Nu de betwisting en tegenvordering niet zijn onderbouwd heeft de curator een sommatie gezonden.

Op de geblokkeerde bankrekening van gefailleerde bij de ABN-AMRO is op 7 december 2016 een bedrag bijgeboekt van € 5.814,78. De curator heeft de ABN-AMRO verzocht dat bedrag over te boeken naar de faillissements-rekening. De partij die deze betaling heeft overgeboekt heeft de curator verzocht dat bedrag terug te storten aangezien er sprake zou zijn van een onverschuldigde betaling. Deze partij is echter ook debiteur van de gefailleerde vennootschap. De curator heeft de rechter-commissaris ter zake een voorstel gedaan.

De curator heeft op 16 september 2016 een waarborgsom van PostNL ad € 645,-- op de faillissementsrekening ontvangen.

De curator heeft inzake de vordering op Global Port B.V. een laatste sommatie gezonden en zal nu met toestemming van de rechter-commissaris het faillissement van Global Port B.V. aanvragen.

De advocaat van Profinan heeft de curator verzocht stukken aan te reiken zodat de hoogte van de tegenvordering van Profinan kan worden berekend. De curator beschikt niet over deze gegevens en ziet het ook niet als zijn taak een tegenvordering te onderbouwen. De curator heeft het verzoek om die redenen afgewezen. De curator zet de inning van de vordering voort.

3.16 Andere activa: Verkoopopbrengst

Niet van toepassing.

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

Nummer: 3

Datum: 14-07-2017

3.17 Andere activa: Werkzaamheden

In de tweede verslagperiode zijn aan deze gehele tijdschrijfgroep de volgende uren besteed:

mr. F. Kolkman 0,0 uren

C. Gent 0,0 uren

In de derde verslagperiode zijn aan deze gehele tijdschrijfgroep de volgende uren besteed:

mr. F. Kolkman 1,3 uren

C. Gent 0,6 uren

Totaal 1,9 uren

In de vierde verslagperiode zijn aan deze gehele tijdschrijfgroep de volgende uren besteed:

mr. F. Kolkman 0,0 uren

C. Gent 0,1 uren

Totaal 0,1 uren

4 Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren

Uit de beschikbare cijfers blijkt dat er op 31 juli 2016 een uitstaand debiteurensaldo is van € 260.033,92. Dit saldo bestaat grotendeels uit vorderingen op de stichtingen waarvoor gefailleerde fondsen heeft geworven.

De curator heeft de debiteuren aangeschreven en verzocht de openstaande bedragen te voldoen op de faillissementsrekening.

Een deel van de debiteuren beroept zich op verrekening of betwist de openstaande vorderingen. Deze verweren zijn echter niet onderbouwd. De curator heeft ter zake sommaties verzonden.

De sommaties hebben niet tot betalingen geleid. Wel hebben de debiteuren inhoudelijk gereageerd op de sommaties. De curator zal deze reacties beoordelen en de rechter-commissaris ter zake een voorstel doen.

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

Nummer: 3

Datum: 14-07-2017

Uit de beschikbare cijfers blijkt dat er op 31 juli 2016 een uitstaand debiteurensaldo is van € 260.033,92. Dit saldo bestaat grotendeels uit vorderingen op de stichtingen waarvoor gefailleerde fondsen heeft geworven.

De curator heeft de debiteuren aangeschreven en verzocht de openstaande bedragen te voldoen op de faillissementsrekening.

Een deel van de debiteuren beroept zich op verrekening of betwist de openstaande vorderingen. Deze verweren zijn echter niet onderbouwd. De curator heeft ter zake sommaties gezonden.

De sommaties hebben niet tot betalingen geleid. Wel hebben de debiteuren inhoudelijk gereageerd op de sommaties. De curator zal deze reacties beoordelen en de rechter-commissaris ter zake een voorstel doen.

De inning van de debiteuren wordt ernstig belemmerd doordat de curator niet over de administratie beschikt. Het openbaar Ministerie heeft aangegeven de administratie nodig te hebben voor haar strafrechtelijk onderzoek.

De curator heeft de bestuurder aangeschreven met de opdracht ontbrekende informatie aan te reiken. Deze reageert niet op verzoeken van de curator.

Uit eigen onderzoek is gebleken dat de heer Fillinger zijn woning in Wierden heeft verlaten. Zijn huidige woon- of verblijfplaats is de curator onbekend. De curator stelt ter zake een nader onderzoek.

4.2 Opbrengst

Niet van toepassing.

4.3 Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

4.4 Werkzaamheden

In de tweede verslagperiode zijn aan deze tijdschrijfgroep de volgende uren besteed:

mr. F. Kolkman 0,2 uren
C. Gent 0,8 uren

In de derde verslagperiode zijn geen uren aan deze tijdschrijfgroep besteed.

In de vierde verslagperiode zijn aan deze tijdschrijfgroep de volgende uren besteed:

***mr. F. Kolkman 3,0 uren
mr. R. Shenouda 7,3 uren***

Totaal 10,3 uren

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

Nummer: 3

Datum: 14-07-2017

5 Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Niet van toepassing.

5.2 Leasecontracten

Volgens verklaring van de bestuurder zou er geen sprake zijn van lopende leaseovereenkomsten.

5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

5.5 Boedelbijdragen

Niet van toepassing.

5.6 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

5.7 Retentierechten

Niet van toepassing.

5.8 Reclamerechten

Niet van toepassing.

5.9 Werkzaamheden

Niet van toepassing.

Niet van toepassing

6 Doorstart / voortzetten onderneming

6.1 Voortzetten: Exploitatie / zekerheden

Gelet op de aard van het faillissement (zie hoofdstuk 1.1) kan er geen sprake zijn van het voortzetten van de onderneming.

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

Nummer: 3

Datum: 14-07-2017

6.2 Voortzetten: Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

6.3 Voortzetten: Werkzaamheden

Niet van toepassing.

Niet van toepassing.

6.4 Doorstart: Beschrijving

Gelet op de aard van het faillissement (zie hoofdstuk 1.1) kan er geen sprake zijn van een doorstart van de onderneming.

6.5 Doorstart: Verantwoording

Niet van toepassing.

6.6 Doorstart: Opbrengst

Niet van toepassing.

6.7 Doorstart: Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

6.8 Doorstart: Werkzaamheden

Niet van toepassing.

Niet van toepassing.

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

Nummer: 3

Datum: 14-07-2017

7 Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De bestuurder heeft aangegeven dat de FIOD samen met het Openbaar Ministerie op 30 maart 2016 een inval hebben gedaan in het bedrijfspand aan de Hogeluchtsweg 18 a te Wierden en daarbij de volledige administratie in beslag hebben genomen en afgevoerd.

De curator heeft op faillissementsdatum geen administratie aangetroffen en is hierover in overleg met het Openbaar Ministerie.

Het onderzoek naar het voldoen aan de boekhoudplicht houdt de curator aan totdat hij beschikt over de administratie.

De curator heeft op 19 september 2016 op het politiebureau te Enschede de fysieke administratie van European Royalty Operations B.V. ingezien. Belangrijkste conclusie is dat vrijwel uitsluitend administratie over de jaren 2009 tot en met 2014 aanwezig is. De curator heeft een sommatie gezonden aan de bestuurder gezonden om de ontbrekende administratie over 2015 en 2016 aan te reiken. Aan die sommatie is geen gehoor gegeven.

De curator zal het onderzoek naar de boekhoudplicht voortzetten zodra hij over de volledige administratie beschikt. De curator heeft de rechter-commissaris ter zake een voorstel gedaan.

De curator is door meerdere stichtingen benaderd waarvoor European Royalty Operations B.V. in het verleden fondsen wierf. Zij hebben verzocht om afgifte van de donateurgegevens. Omdat de curator niet beschikt over de fysieke administratie heeft de curator deze verzoeken sowieso op die grond afgewezen.

De volledige administratie bevindt zich nog bij de politie. De politie heeft aangegeven dat het voor de curator of zijn collega's mogelijk is de administratie in te zien en bepaalde delen te kopiëren. Onduidelijk is nog hoe lang het strafrechtelijk onderzoek zal duren.

7.2 Depot jaarrekeningen

Op 25 augustus 2015 heeft European Royalty Operations B.V. B.V. de jaarrekening over het jaar 2014 bij de Kamer van Koophandel gedeponneerd welke op 18 juni 2015 definitief zou zijn vastgesteld.

Op 22 juli 2014 heeft European Royalty Operations B.V. B.V. de jaarrekening over het jaar 2013 bij de Kamer van Koophandel gedeponneerd welke op 22 juli 2014 definitief zou zijn vastgesteld.

Op 30 mei 2014 heeft European Royalty Operations B.V. B.V. de jaarrekening over het jaar 2012 bij de Kamer van Koophandel gedeponneerd welke op 4 april 2013 definitief zou zijn vastgesteld.

De curator concludeert derhalve dat in over het jaar 2012 niet tijdig aan de deponeringsplicht is voldaan en heeft de rechter-commissaris ter zake een voorstel gedaan.

De jaarrekening over het jaar 2015 is tot op heden niet gedeponneerd. De termijn daarvoor verstrijkt 31 januari 2017.

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

Nummer: 3

Datum: 14-07-2017

7.3 Goedk. Verkl. Accountant

De curator beschikt niet over jaarrekeningen. Zodra de curator over deze stukken beschikt zal dit punt nader onderzocht worden.

7.4 Stortingsverpl. Aandelen

De curator kan in verband met het ontbreken van de administratie geen onderzoek doen naar de volstortingsplicht. Aangezien de vennootschap in 1995 is opgericht lijkt een dergelijk onderzoek ook weinig zinvol omdat een mogelijke vordering ter zake van het niet voldoen aan die verplichting verjaard is.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

De curator doet gelet op hetgeen is vermeld onder hoofdstuk 1.1 van dit verslag onderzoek naar onbehoorlijk bestuur en zal over de uitkomst in een volgend verslag berichten.

7.6 Paulianeus handelen

De curator doet gelet op hetgeen is vermeld onder hoofdstuk 1.1 van dit verslag onderzoek naar mogelijk paulianeus handelen en zal over de uitkomst in een volgend verslag berichten.

7.7 Werkzaamheden

In de tweede verslagperiode zijn aan deze tijdschrijfgroep de volgende uren besteed:

mr. F. Kolkman 0,2 uren
C. Gent 0,0 uren

In de derde verslagperiode zijn geen uren aan deze tijdschrijfgroep besteed.

In de vierde verslagperiode zijn geen uren aan deze tijdschrijfgroep besteed.

8 Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

In dit faillissement bedragen de kosten voor het gebruik van het online programma van Claimsagent voor het verwerken van de vorderingen tot op de verslagdatum € 9,08 incl. BTW.

Het UWV heeft tot op de verslagdatum haar vordering inzake de overgenomen loondoorbetalingsverplichting over de wettelijke opzegtermijn nog niet ingediend.

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

Nummer: 3

Datum: 14-07-2017

In dit faillissement bedragen de kosten voor het gebruik van het online programma van Claimsagent voor het verwerken van de vorderingen tot op de verslagdatum € 24,20 incl. BTW.

Het UWV heeft een vorderingen ingediend uit hoofde van de door haar overgenomen loondoorbetalingsverplichtingen en afgedragen premies sociale verzekeringen gedurende de wettelijke opzegtermijn tot een bedrag van € 33.388,76. Het UWV heeft aanspraak gemaakt op preferentie op grond van artikel 66 lid 1 WW.

In dit faillissement bedragen de kosten voor het gebruik van het online programma van Claimsagent voor het verwerken van de vorderingen tot op de verslagdatum € 24,20 incl. BTW.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

De fiscus heeft een vordering ingediend voor vier naheffingsaanslagen loonheffing over de maanden april tot en met juli 2016 tot een totaalbedrag van € 44.866,--. De fiscus maakt aanspraak op preferentie op grond van art. 21 IW.

De fiscus heeft een verrekening toegepast waardoor de fiscale vordering per 16 december 2016 € 40.938,-- beloopt.

De fiscus heeft aanvullende vorderingen ingediend voor onbetaald gebleven aanslagen motorrijtuigenbelasting waardoor de fiscale vordering per 28 maart 2017 € 42.536,-- beloopt.

De fiscus heeft aanvullende vorderingen ingediend voor onbetaald gebleven aanslagen motorrijtuigenbelasting waardoor de fiscale vordering per 28 maart 2017 € 42.536,-- beloopt.

8.3 Pref. vord. van het UWV

Het UWV heeft tot aan de verslagdatum haar vordering ter zake van de overgenomen loondoorbetalingverplichting tot aan faillissementsdatum niet ingediend.

Het UWV heeft een vorderingen ingediend uit hoofde van de door haar overgenomen loonverplichtingen en afgedragen premies sociale verzekeringen over de periode tot faillissementsdatum tot een bedrag van € 66.579,73 en daarbij aanspraak gemaakt op preferentie op grond van artikel 3:288 sub e BW.

8.4 Andere pref. crediteuren

Tot op de faillissementsdatum is er in dit faillissement geen sprake van overige preferente crediteuren.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

De curator heeft vanwege het ontbreken van de administratie geen crediteuren aan kunnen schrijven.

Tot op 16 december 2016 hebben in totaal twee concurrente crediteuren hun vordering ingediend.

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

Nummer: 3

Datum: 14-07-2017

Tot op 29 maart 2017 hebben in totaal drie concurrente crediteuren hun vordering ingediend.

Tot op 14 juli 2017 hebben in totaal drie concurrente crediteuren hun vordering ingediend.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

De concurrente crediteuren hebben tot 16 december 2016 vorderingen ingediend tot een totaalbedrag van € 6.750,66.

De ingediende vordering is, uit efficiency overwegingen, zonder inhoudelijke beoordeling geplaatst op de lijst der voorlopige erkende concurrente schuldvorderingen. Een inhoudelijke beoordeling zal plaatsvinden op het moment dat duidelijk is dat er mogelijk erwijs een uitkering aan concurrente crediteuren te verwachten is.

De concurrente crediteuren hebben tot op 29 maart 2017 vorderingen ingediend tot een totaalbedrag van € 31.667,20.

De concurrente crediteuren hebben tot op 14 juli 2017 vorderingen ingediend tot een totaalbedrag van € 31.667,20.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

De curator kan op dit moment nog geen inschatting maken van de wijze van afwikkeling van dit faillissement.

8.8 Werkzaamheden

In de tweede verslagperiode zijn aan deze tijdschrijfgroep de volgende uren besteed:

mr. F. Kolkman 0,0 uren
C. Gent 0,0 uren

In de derde verslagperiode zijn aan deze tijdschrijfgroep de volgende uren besteed:

mr. F. Kolkman 0,0 uren
C. Gent 0,3 uren

Totaal 0,3 uren

In de vierde verslagperiode zijn aan deze tijdschrijfgroep geen uren besteed.

9 Procedures

9.1 Naam wederpartij(en)

Niet van toepassing.

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

Nummer: 3

Datum: 14-07-2017

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

9.4 Werkzaamheden

Niet van toepassing.

Niet van toepassing.

10 Overig

10.1 Termijn afwikkeling faillissement

De curator kan op dit moment nog geen inschatting maken van de termijn voor de afwikkeling van dit faillissement.

10.2 Plan van aanpak

De volgende werkzaamheden dienen nog door de curator afgerond te worden. Op basis van de thans bekende informatie geeft de curator een inschatting van het aantal uren dat hieraan besteed moet worden en tevens de termijn die voor de afwikkeling benodigd is.

1. Onderzoek jaarrekeningen (hoofdstuk 1.2 en 1.3)
(3 maanden en 6 uren)
2. Onderzoek huurovereenkomst (hoofdstuk 1.6)
(1 maanden en 3 uren)
3. Onderzoek oorzaak faillissement (hoofdstuk 1.7)
(3 maanden en 8 uren)
4. Te gelde maken bedrijfsmiddelen (hoofdstuk 3.5)
(3 maanden en 8 uren)
5. Onderzoek voorraden (hoofdstuk 3.9)
(2 maanden en 2 uren)
6. Onderzoek bankrekeningen (hoofdstuk 3.12)
(2 maanden en 2 uren)
7. Innen vordering op Global Port B.V. (hoofdstuk 3.12)
(2 maanden en 4 uren)
7. Inning debiteuren (hoofdstuk 4.1)
(3 maanden en 4 uren)
8. Onderzoek boekhoudplicht (hoofdstuk 7.1)
(6 maanden en 10 uren)
10. Onderzoek deponeringsplicht (hoofdstuk 7.2)
(1 maanden en 1 uren)
11. Onderzoek paulianeus handelen (hoofdstuk 7.5)
(6 maanden en 20 uren)

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

Nummer: 3

Datum: 14-07-2017

De volgende werkzaamheden dienen nog door de curator afgerond te worden. Op basis van de thans bekende informatie geeft de curator een inschatting van het aantal uren dat hieraan besteed moet worden en tevens de termijn die voor de afwikkeling benodigd is.

1. Onderzoek jaarrekeningen (hoofdstuk 1.2 en 1.3)
(3 maanden en 6 uren)
2. Onderzoek huurovereenkomst (hoofdstuk 1.6)
(1 maanden en 3 uren)
3. Onderzoek oorzaak faillissement (hoofdstuk 1.7)
(3 maanden en 8 uren)
4. Te gelde maken bedrijfsmiddelen (hoofdstuk 3.5)
(3 maanden en 8 uren) (afgewikkeld)
5. Onderzoek voorraden (hoofdstuk 3.9)
(2 maanden en 2 uren)
6. Onderzoek bankrekeningen (hoofdstuk 3.12)
(2 maanden en 2 uren)
7. Innen vordering op Global Port B.V. (hoofdstuk 3.12)
(2 maanden en 4 uren)
7. Inning debiteuren (hoofdstuk 4.1)
(3 maanden en 4 uren)
8. Onderzoek boekhoudplicht (hoofdstuk 7.1)
(6 maanden en 10 uren)
10. Onderzoek deponeringsplicht (hoofdstuk 7.2)
(1 maanden en 1 uren)
11. Onderzoek paulianeus handelen (hoofdstuk 7.5)
(6 maanden en 20 uren)

10.3 Indiening volgend verslag

Het volgende verslag zal uiterlijk 16 maart 2017 ingediend worden.

Het volgende verslag zal uiterlijk 29 juni 2017 ingediend worden.

Het volgend verslag zal uiterlijk 14 oktober 2017 ingediend worden.

10.4 Werkzaamheden

In de tweede verslagperiode zijn de volgende uren aan deze tijdschrijfgroep besteed:

mr. F. Kolkman 1,8 uren

C. Gent 18,5 uren

In de derde verslagperiode zijn de volgende uren aan deze tijdschrijfgroep besteed:

mr. F. Kolkman 1,7 uren

C. Gent 2,4 uren

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

Nummer: 3

Datum: 14-07-2017

In de vierde verslagperiode zijn de volgende uren aan deze tijdschrijfgroep besteed:

mr. F. Kolkman 1,0 uren
mr. R. Shenouda 0,5 uren
C. Gent 1,3 uren

Totaal 2,8 uren