

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

Betreft

Verslagnummer	11
Datum verslag	18-10-2023
Insolventienummer	F.01/19/261
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000111703:F001
Datum uitspraak	13-08-2019

R-C	mr. C.A.M. de Bruijn
Curator	mr R. van der Pas

Algemene gegevens

Naam onderneming

The Transcreation Company B.V. t.h.o.d.n. TTC	27-09-2019
	 1

Gegevens onderneming

TTC is statutair gevestigd te Eindhoven. TTC houdt kantoor aan de Parklaan 58 te (5613 BH) Eindhoven.	27-09-2019
	 1

Activiteiten onderneming

TTC verricht consultancy werkzaamheden. TTC houdt zich bezig met het analyseren, adviseren, coördineren, begeleiden en implementeren van verbeter- en verandertrajecten bij bedrijven en overige organisaties en het ontwikkelen van het management en haar medewerkers door middel van consultancy, training, opleiding, coaching, intervisie en interim management.	27-09-2019
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2019	€ 809.924,00	€ 120.961,00	€ 1.425.933,00
2018	€ 973.500,00	€ -48.306,00	€ 1.229.443,00
2017	€ 938.206,00	€ 12.298,00	€ 881.965,00

Toelichting financiële gegevens

De financiële gegevens m.b.t. boekjaar 2019 zijn gebaseerd op de concept jaarrekening t/m 30 juni 2019. Uit de concept jaarrekening 2019 volgt dat TTC een winst heeft gerealiseerd van maar liefst € 120.961. De curator heeft de juistheid van de cijfers in onderzoek.

27-09-2019

 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

5

27-09-2019

 1

Toelichting

Bij TTC waren ten tijde van de faillissementsuitspraak 5 werknemers in dienst. Tevens huurde TTC ZZP-ers in voor het verrichten van consultancy werkzaamheden bij opdrachtgevers.

Boedelsaldo

€ 30.000,00

27-09-2019

 1

€ 30.034,77

01-04-2020

 2

€ 32.711,88

04-10-2020

 3

€ 32.743,02

02-04-2021

 4

€ 32.773,88

29-09-2021

 5

€ 32.805,28

29-03-2022

 6

€ 32.836,20

29-09-2022

 7

€ 32.846,63

13-01-2023

 8

€ 32.694,60

20-04-2023

 9

€ 33.283,70

20-07-2023

 10

€ 30.545,30

18-10-2023

 **11**

Verslagperiode

van

27-12-2019

t/m

26-9-2019

van

27-9-2019

t/m

27-3-2020

van

1-5-2020

t/m

30-9-2020

van

1-10-2020

t/m

1-4-2021

van

2-4-2021

t/m

28-9-2021

van

29-9-2021

t/m

27-3-2022

van

28-3-2022

t/m

25-9-2022

van

26-9-2022

t/m

31-12-2022

27-09-2019

 1

01-04-2020

 2

04-10-2020

 3

02-04-2021

 4

29-09-2021

 5

29-03-2022

 6

29-09-2022

 7

13-01-2023

 8

van	20-04-2023
1-1-2023	 9
t/m	
16-4-2023	
van	20-07-2023
17-4-2023	 10
t/m	
16-7-2023	
van	18-10-2023
17-7-2023	 11
t/m	
15-10-2023	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	148 uur 12 min
2	160 uur 36 min
3	42 uur 36 min
4	70 uur 54 min
5	38 uur 12 min
6	15 uur 24 min
7	12 uur 0 min
8	2 uur 42 min
9	19 uur 36 min
10	7 uur 36 min
11	10 uur 48 min
totaal	528 uur 36 min

Toelichting bestede uren

De curator heeft zich in de afgelopen verslagperiode met name bezig gehouden met werkzaamheden ten behoeve van zijn rechtmatigheidsonderzoek en in dat kader met veel betrokkenen en/of belanghebbende bij het faillissement van gefailleerde gesproken.	01-04-2020  2
De curator heeft in de afgelopen verslagperiode zijn rechtmatigheidsonderzoek afgerond en het definitieve onderzoeksrapport aan het bestuur toegezonden. Naar aanleiding van het rapport heeft voorts overleg plaatsgevonden tussen de curator en het bestuur.	02-04-2021  4
In de afgelopen verslagperiode heeft n.a.v. het onderzoeksrapport (veelvuldig) overleg plaatsgevonden tussen de curator en het bestuur.	29-09-2021  5
In de afgelopen verslagperiode heeft de curator overleg gehad met (de advocaat van) het bestuur en een deskundige die onderzoeken doet die verband houden met rechtmatigheidsaspecten. Deze deskundige heeft zijn onderzoek nog niet afgerond.	13-01-2023  8

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

TTC is opgericht bij akte van 8 juli 2015. Bestuurders van TTC zijn TTC Investments & Participations B.V., waarvan de heer Dave Kessels op zijn beurt bestuurder is, en Dragonfly B.V., waarvan de heer Roel Vos op zijn beurt bestuurder is. Voornoemde rechtspersoon-bestuurders zijn tevens ieder voor 50% aandeelhouder van TTC.	27-09-2019  1
--	---

1.2 Lopende procedures

Het bestuur heeft de curator bericht dat ten tijde van de faillissementsuitspraak meerdere faillissementsrekenen tegen TTC aanhangig waren gemaakt. De curator is niet bekend geworden met andere lopende procedures.	27-09-2019  1
---	---

1.3 Verzekeringen

TTC was partij bij een Bedrijven Compact Polis van Rabobank. De curator heeft de polis beëindigd.	27-09-2019  1
---	---

1.4 Huur

TTC is partij bij een tweetal huurovereenkomsten. TTC is huurder van een kantoorpand aan de Parklaan 58 te Eindhoven. Voorts huurt TTC een aantal parkeerplaatsen bij het gehuurde van een andere verhuurder. De curator heeft de huurovereenkomsten ex art. 39 Fw opgezegd met inachtneming van een opzegtermijn van drie maanden. De huurovereenkomst m.b.t. het kantoorpand is reeds eerder geëindigd met wederzijds goedvinden.	27-09-2019  1
---	---

1.5 Oorzaak faillissement

Het bestuur heeft de curator als volgt bericht over de oorzaken van het faillissement. Het faillissement zou met name veroorzaakt zijn door een te krappe financiering van Rabobank. Langlopende investeringen zouden gefinancierd zijn met kort vreemd vermogen als gevolg waarvan de vennootschap structureel met liquiditeitsproblemen had te kampen. Voorts zou deelname aan een factoring-pilot van Rabobank (Facturis) in 2018 op een mislukking zijn uitgelopen. Het factoringstelsel zou niet goed functioneren als gevolg waarvan betalingen niet op tijd konden worden verricht. Het krediet bij Rabobank zou voorts al enige tijd zijn opgesoupeerd. TTC zou voorts met Rabobank zijn overeengekomen dat het krediet zou worden ingeperkt. Kennelijk is het de vennootschap niet gelukt om aan de voorwaarden van Rabobank te voldoen als gevolg waarvan Rabobank uiteindelijk het krediet heeft opgezegd. Voorts heeft het bestuur de curator bericht dat meerdere faillissementsaanvragen tegen de vennootschap aanhangig waren gemaakt. De curator heeft de door het bestuur genoemde oorzaken van het faillissement in onderzoek en zal tevens een eigen oorzakenonderzoek doen.

27-09-2019



De curator heeft zijn rechtmatigheids- en oorzakenonderzoek afgerond en geconstateerd dat het faillissement in ieder geval niet alleen is te wijten aan de door het bestuur opgegeven oorzaken. Voor een nadere toelichting verwijst de curator naar Hoofdstuk 7 van dit verslag.

02-04-2021



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

5

27-09-2019



Toelichting

Bij TTC waren ten tijde van de faillissementsuitspraak 5 werknemers in dienst op basis van een arbeidsovereenkomst. Een van de werknemers had zich reeds sinds 1 april 2019 ziek gemeld. Daarnaast was TTC partij bij een aantal overeenkomsten van opdracht. TTC schakelde op regelmatige basis ZZP-ers in voor het uitvoeren van consultancy werkzaamheden bij opdrachtgevers.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
15-8-2019	5	Ontslag ex art. 40 Fw.
totaal	5	

2.4 Werkzaamheden personeel

De curator heeft de meeste personeelsleden daags na het faillissement toegesproken. De curator heeft voorts het personeel met machtiging van de rechter-commissaris ontslag aangezegd.

27-09-2019



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Niet van toepassing.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Het bestuur heeft de curator bericht dat TTC niet over onroerende zaken beschikt.

27-09-2019



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Inventarisatie, overleg bestuur, etc.

27-09-2019

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Kantoorinventaris	€ 5.000,00	€ 0,00
totaal	€ 5.000,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

TTC beschikt over (verouderde) kantoorinventaris, bestaande uit onder andere bureaus, stoelen, lampen, flipovers, kasten, printers, prullenbakken, laptops en diverse kantoorartikelen. De curator heeft de kantoorinventaris met toestemming van de rechter-commissaris als onderdeel van een doorstart verkocht aan de doorstarter voor een bedrag van € 5.000.

27-09-2019

 1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De fiscus heeft reeds een vordering van € 144.195 ingediend waarvoor het bodemvoorrecht geldt. De curator zal de opbrengst van de bodemzaken ex art. 57 lid 3 Fw onder zich houden.

27-09-2019

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Inventarisatie, correspondentie met het bestuur, onderhandeling met doorstarter, opstellen koopovereenkomst, correspondentie met rechter-commissaris, etc.

27-09-2019

 1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Niet van toepassing		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Het bestuur heeft de curator bericht dat TTC niet over voorraden beschikt. Hoewel TTC opdrachten in uitvoering had, heeft de curator het onderhanden werk niet kunnen afmaken, omdat (1) de meeste opdrachtgevers reeds een voorschot zouden hebben voldaan terwijl e door gefailleerde niet gewerkt is, (2) in de eerste twee weken na de uitspraak van het faillissement nagenoeg geen opdrachten gepland stonden, (3) een aantal werknemers van TTC op vakantie waren en de curator geen gebruik kon maken van ZZP-ers en (4) de meeste projecten langlopende projecten waren die niet in de eerste twee weken na het faillissement afgemaakt konden worden. De curator heeft het onderhanden werk als onderdeel van een doorstart met toestemming van de rechter-commissaris aan de doorstarter verkocht. De opbrengst is nader verantwoord onder 3.8.

27-09-2019

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Inventarisatie voorraden en onderhanden werk, overleg bestuur, bestudering onderhanden werk, correspondentie met opdrachtgevers, correspondentie met rechter-commissaris, opstellen koopovereenkomst, onderhandelingen, etc.

27-09-2019



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
immateriele activa	€ 25.000,00	€ 0,00
totaal	€ 25.000,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

TCC beschikt over immateriële activa, waaronder onder andere goodwill, eventuele merknamen, beeldmerken, handelsnamen, klantenbestanden, onderhanden werk, know how, telefoon- en adresgegevens, etc. De curator heeft de immateriële activa als onderdeel van een doorstart met toestemming van de rechter-commissaris verkocht aan de doorstarter voor ene bedrag van € 25.000.

27-09-2019



3.9 Werkzaamheden andere activa

Inventarisatie, overleg bestuur, onderhandelingen met de doorstarter, correspondentie met de rechter-commissaris, opstellen koopovereenkomst, onderhandelingen, etc.

27-09-2019



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Debiteurenportefeuille	€ 541.589,55	€ 2.500,00	
totaal	€ 541.589,55	€ 2.500,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

De vorderingen op debiteuren zijn verpand aan Rabobank. De curator neemt de debiteurenincasso namens Rabobank ter hand tegen een boedelbijdrage van tien procent. De curator heeft een debiteurenlijst van het bestuur ontvangen en alle daarin opgenomen debiteuren aangeschreven. Tot heden is geen enkele debiteur tot betaling over gegaan. De meeste debiteuren voeren het verweer dat geen werkzaamheden voor de betreffende vorderingen zijn verricht. De curator zal in de aankomende verslagperiode de verweren van debiteuren nader onderzoeken.

27-09-2019



Tot op heden heeft de curator geen enkele vordering weten te innen. De curator heeft vastgesteld dat debiteuren ofwel terecht het verweer voeren dat geen werkzaamheden voor de betreffende vorderingen zijn verricht ofwel een verrekenbare tegenvordering op gefailleerde hebben. Het lijkt erop dat het bestuur eerder een overzicht aan de curator heeft verstrekt van het onderhanden werk van de vennootschap zonder daarbij rekenschap te geven van een eventuele crediteurenpositie van de debiteur. De curator zal de debiteurenpositie en hetgeen het bestuur van gefailleerde daarover (in de periode vóór faillissement) richting Rabobank (aan wie de vorderingen op debiteuren zijn verpand en op basis waarvan zij op regelmatige basis de hoogte van de financiering heeft vastgesteld) heeft gecommuniceerd meenemen in zijn rechtmatigheidsonderzoek.

01-04-2020



In de afgelopen verslagperiode heeft de curator alsnog één vordering ad € 2500,- weten te innen.

04-10-2020



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Correspondentie met bestuur, overleg Rabobank, bestudering administratie, aanschrijven debiteuren, verwerken reacties, etc.

27-09-2019



De curator heeft in de afgelopen verslagperiode veel gecorrespondeerd met debiteuren.

01-04-2020



De curator heeft in de afgelopen verslagperiode veel gecorrespondeerd met debiteuren.

04-10-2020



5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 473.722,15

27-09-2019



Toelichting vordering van bank(en)

TTC bankiert bij Rabobank. Rabobank heeft een vordering van € 473.722,15 ingediend. De vordering bestaat uit een lening, afgegeven bankgarantie, een stamkrediet in rekening-courant en een gerelateerd krediet.

5.2 Leasecontracten

TTC is partij bij meerdere leasecontracten, waaronder lease van voertuigen, laptops en ICT apparatuur. De leaseovereenkomsten zijn beëindigd en leasemaatschappijen zijn in staat gesteld om hun eigendommen retour te nemen.

27-09-2019

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

TTC heeft ten gunste van Rabobank een pandrecht gevestigd op de inventaris, voorraden en vorderingen op debiteuren.

27-09-2019

 1

5.4 Separatistenpositie

De curator zal namens Rabobank de debiteurenincasso ter hand nemen. De opbrengst van de inventaris houdt de curator ex art. 57 lid 3 Fw onder zich wegens het bodemvoorrecht van de fiscus.

27-09-2019

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Een aantal crediteuren heeft een beroep op eigendomsvoorbehoud gedaan. Voor zover het eigendomsvoorbehoud rechtsgeldig is overeengekomen, heeft de curator de betreffende crediteuren in de gelegenheid gesteld om hun eigendommen retour te halen of een regeling met de doorstarter te treffen.

27-09-2019

 1

5.6 Retentierechten

Tot op heden heeft geen van de crediteuren een beroep op retentierecht gedaan.

27-09-2019

 1

5.7 Reclamerechten

Tot op heden heeft geen van de crediteuren een beroep op het recht van reclame gedaan.

27-09-2019

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

De curator neemt de debiteurenincasso namens Rabobank ter hand tegen een boedelbijdrage van tien procent. Tot heden heeft de curator geen vorderingen geïncasseerd. Voor de verkoop van de kantoorinventaris is de curator geen boedelbijdrage overeengekomen, omdat de fiscus een bodemvoorrecht heeft op de verpande kantoorinventaris en de vordering van de fiscus (waarvoor het bodemvoorrecht geldt) hoger is dan de gerealiseerde opbrengst.

27-09-2019

 1

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Correspondentie/overleg Rabobank, beoordeling positie Rabobank, correspondentie met bestuur, correspondentie met crediteuren, etc.

27-09-2019

 1

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De curator heeft de onderneming van TTC niet voortgezet, maar slechts de "status quo" gehandhaafd met het oog op een eventuele doorstart.

27-09-2019



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

27-09-2019



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Inventarisatie, overleg bestuur, overleg Rabobank, etc.

27-09-2019



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

TTC is een consultancybedrijf. TTC beschikt slechts over kantoorinventaris en immateriële activa, waaronder onder andere goodwill, onderhanden werk, know how, website, domeinnamen, telefoonnummers en een klantenbestand. De curator heeft meerdere gegadigden in de gelegenheid gesteld om een bod uit te brengen op de onderneming van TTC. Uiteindelijk heeft slechts een gegadigde een definitief en bindend bod uitgebracht. De curator heeft de activa van TTC met toestemming van de rechter-commissaris verkocht aan Thinck Group B.V. De doorstarter drijft de onderneming van TTC (in een nieuw daartoe opgerichte vennootschap) met ingang van 28 augustus 2019 voor eigen rekening en risico.

27-09-2019



6.5 Verantwoording

De curator heeft de inventaris en immateriële activa van TTC in het kader van een doorstart met toestemming van de rechter-commissaris verkocht aan Thinck Group B.V. voor een bedrag van € 30.000. Hoewel meerdere gegadigden zich hadden gemeld was geen van de gegadigden bereid om een hogere koopsom voor de activa te betalen.

27-09-2019



6.6 Opbrengst

€ 30.000,00

27-09-2019



Toelichting

Thinck Group B.V. heeft een bedrag van € 30.000 betaald voor de kantoorinventaris en immateriële activa van TTC. De curator heeft de koopsom nader gespecificeerd in "hoofdstuk 3. Activa" van dit verslag.

6.7 Boedelbijdrage

€ 0,00

27-09-2019

 1

Toelichting

Niet van toepassing.

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Inventarisatie, overleg bestuur, correspondentie met opdrachtgevers, correspondentie met dwangcrediteuren, overleg Rabobank, correspondentie rechter-commissaris, correspondentie met gegadigden, onderhandelingen, opstellen koopovereenkomst, etc.

27-09-2019

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft de administratie veiliggesteld. De curator zal nog onderzoeken in hoeverre de boekhouding van TTC zodanig was ingericht dat daaruit te allen tijde de rechten en verplichtingen van TTC konden worden gekend.

27-09-2019

 1

De curator verwacht zijn rechtmatigheidsonderzoek in de aankomende verslagperiode af te kunnen ronden.

01-04-2020

 2

De curator heeft zijn voorlopige bevindingen van het rechtmatigheidsonderzoek voorgelegd aan het bestuur en hen in de gelegenheid gesteld daarop te reageren. De curator is thans nog in afwachting van de reactie van het bestuur. Na ontvangst van de reactie van het bestuur (of indien een reactie uitblijft) zal de curator zijn rechtmatigheidsonderzoek afronden.

04-10-2020

 3

De curator heeft zijn rechtmatigheidsonderzoek afgerond en het bestuur het definitieve onderzoeksrapport toegezonden. Het bestuur deelt de bevindingen van de curator niet en heeft iedere aansprakelijkheid van de hand gewezen. Naar aanleiding van het rapport vindt thans overleg plaats met het bestuur.

02-04-2021

 4

De curator en het bestuur zijn nog in overleg met elkaar.

29-09-2021

 5

De curator en het bestuur zijn nog steeds aan het overleggen of een minnelijke regeling tot de mogelijkheden behoort.

29-03-2022

 6

De curator wil in de aankomende verslagperiode (1) ofwel met het bestuur tot een regeling komen, ofwel (2) tot dagvaarding overgaan.

20-07-2023

 10

7.2 Depot jaarrekeningen

De curator heeft geconstateerd dat de jaarrekening voor boekjaar 2016 is gedeponeerd op 5 februari 2018 en derhalve te laat. De curator heeft voorts geconstateerd dat de jaarrekeningen voor boekjaar 2017 en 2018 zijn gedeponeerd op 16 juli 2019. De jaarrekening voor boekjaar 2017 is derhalve ook te laat gedeponeerd.

27-09-2019



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

TTC maakte gebruik van de vrijstellingen die zij op grond van artikel 2:396 BW als "kleine" vennootschap genoot.

27-09-2019



7.4 Stortingsverplichting aandelen

De curator zal nog onderzoeken in hoeverre de geplaatste aandelen zijn volgestort.

27-09-2019



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

27-09-2019



Toelichting

Op grond van artikel 2:248 lid 2 BW staat reeds vast dat het bestuur zijn taak onbehoorlijk heeft vervuld en wordt vermoedt dat onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement (omdat het bestuur niet heeft voldaan aan zijn verplichtingen uit artikel 2:394 BW: de jaarrekeningen over boekjaar 2016 en 2017 zijn niet tijdig gedeponeerd). De curator zal nog nader onderzoek doen naar de oorzaken van het faillissement en de rol van het bestuur.

Ja

01-04-2020



Toelichting

De curator verwacht zijn rechtmatigheidsonderzoek in de aankomende verslagperiode af te kunnen ronden.

Ja

04-10-2020



Toelichting

De curator heeft zijn voorlopige bevindingen van het rechtmatigheidsonderzoek voorgelegd aan het bestuur en hen in de gelegenheid gesteld daarop te reageren. De curator is thans nog in afwachting van de reactie van het bestuur. Na ontvangst van de reactie van het bestuur (of indien een reactie uitblijft) zal de curator zijn rechtmatigheidsonderzoek afronden.

Ja

02-04-2021



Toelichting

De curator heeft zijn rechtmatigheidsonderzoek afgerond en het bestuur het definitieve onderzoeksrapport toegezonden. Het bestuur deelt de bevindingen van de curator niet en heeft iedere aansprakelijkheid van de hand gewezen. Naar aanleiding van het rapport vindt thans overleg plaats met het bestuur.

Ja

29-09-2021

 5

Toelichting

De curator en het bestuur zijn nog in overleg met elkaar.

Toelichting

29-03-2022

 6

De curator en het bestuur zijn nog aan het verkennen of een minnelijke regeling tot de mogelijkheden behoort.

Toelichting

29-09-2022

 7

Naar aanleiding van het rapport vindt nog steeds overleg plaats tussen de curator en het bestuur. Inmiddels is een externe deskundige bij dit proces betrokken. De curator streeft ernaar in de komende verslagperiode over de uitkomst van dit overleg nader te kunnen berichten.

Toelichting

13-01-2023

 8

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator overleg gehad met (de advocaat van) het bestuur en een externe deskundige die onderzoeken doet die verband houden met rechtmatigheidsaspecten. Deze deskundige heeft zijn onderzoek nog niet afgerond. Het aanleveren van stukken door het bestuur aan deze externe deskundige heeft vertraging opgelopen. De externe deskundige heeft een conceptrapport voor hoor- en wederhoor voorgelegd. De curator verwacht dat de externe deskundige in de aankomende verslagperiode zijn onderzoek zal hebben afgerond.

Toelichting

20-04-2023

 9

De externe deskundige heeft inmiddels zijn onderzoek afgerond. De curator is op dit moment in overleg met de bestuurders over de gevolgen die verbonden kunnen worden aan de bevindingen van de externe deskundige. De curator hoopt hier in het volgend verslag nader over te kunnen berichten.

Toelichting

20-07-2023

 10

De curator wil in de aankomende verslagperiode (1) ofwel met het bestuur tot een regeling komen, ofwel (2) tot dagvaarding overgaan.

Toelichting

18-10-2023

 11

Het bestuur heeft aan de curator te kennen gegeven een schikking te willen aangaan. De curator heeft hiertoe reeds een conceptovereenkomst opgesteld die binnenkort aan het bestuur zal worden toegezonden.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

27-09-2019

 1

Toelichting

De curator heeft de boekhouding van TTC nog in onderzoek.

Nee

04-10-2020

 3

Toelichting

De curator is vooralsnog niet gebleken van paulianeus handelen.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator verwacht het rechtmatigheidsonderzoek in de aankomende verslagperiode af te kunnen ronden.

01-04-2020

 2

De curator heeft zijn voorlopige bevindingen van het rechtmatigheidsonderzoek voorgelegd aan het bestuur en hen in de gelegenheid gesteld daarop te reageren. De curator is thans nog in afwachting van de reactie van het bestuur. Na ontvangst van de reactie van het bestuur (of indien een reactie uitblijft) zal de curator zijn rechtmatigheidsonderzoek afronden.

04-10-2020

 3

De curator heeft zijn rechtmatigheidsonderzoek afgerond en het bestuur het definitieve onderzoeksrapport toegezonden. Het bestuur deelt de bevindingen van de curator niet en heeft iedere aansprakelijkheid van de hand gewezen. Naar aanleiding van het rapport vindt thans overleg plaats met het bestuur.

02-04-2021

 4

De curator en het bestuur zijn nog in overleg met elkaar.

29-09-2021

 5

De curator en het bestuur zijn nog steeds in overleg met elkaar.

29-03-2022

 6

Zie 7.5

29-09-2022

 7

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Veiligstellen administratie, overleg/correspondentie met bestuur, raadplegen Handelsregister, etc.	27-09-2019  1
De curator heeft in de afgelopen verslagperiode een aanvang gemaakt met zijn rechtmatigheidsonderzoek.	01-04-2020  2
De curator heeft in de afgelopen verslagperiode diverse werkzaamheden verricht t.b.v. zijn rechtmatigheidsonderzoek, waaronder het presenteren van zijn voorlopige bevindingen aan het bestuur. Voorts heeft een bespreking met het bestuur plaatsgevonden n.a.v. de voorlopige bevindingen van het de curator.	04-10-2020  3
De curator heeft in de afgelopen verslagperiode diverse werkzaamheden verricht ten behoeve van de afronding van zijn rechtmatigheidsonderzoek. Voorts heeft diverse correspondentie met het bestuur plaatsgevonden.	02-04-2021  4
In de afgelopen verslagperiode heeft de curator n.a.v. zijn onderzoeksrapport (veelvuldig) overleg gevoerd met het bestuur.	29-09-2021  5
De curator heeft zijn onderzoeksrapport afgerond en is thans met het bestuur in overleg ten aanzien van het vervolg.	29-03-2022  6
Zie 7.5	29-09-2022  7
De curator heeft contact gehad met de bestuurders, hun advocaten en diverse toezichthoudende instanties.	20-07-2023  10

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00	27-09-2019  1
Toelichting	
Tot op heden zijn er nog geen boedelvorderingen ingediend bij de curator.	
€ 31.379,40	01-04-2020  2
Toelichting	
Tot op heden zijn er vier boedelvorderingen ingediend. Drie vorderingen van het UWV totaal ad € 26.431,83 en één vordering inzake de huur ad € 4.947,57.	
€ 32.315,18	04-10-2020  3
Toelichting	
Het UWV heeft nog één boedelvordering aangemeld, te weten pensioenpremie	

ex art. 66 lid 2 WW ten bedrage van € 935,78.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 159.055,00

27-09-2019

 1

Toelichting

Tot op heden hebben zestien preferente crediteuren een vordering ingediend bij de curator.

€ 354.800,00

01-04-2020

 2

Toelichting

Tot op heden hebben twintig preferente crediteuren een vordering ingediend bij de curator.

€ 355.268,00

04-10-2020

 3

Toelichting

Tot op heden heeft de fiscus 21 preferente vorderingen ingediend bij de curator.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

27-09-2019

 1

Het UWV heeft tot op heden nog geen preferente vorderingen ingediend bij de curator.

€ 53.894,36

01-04-2020

 2

Toelichting

Het UWV heeft tot op heden twee preferente vorderingen ingediend bij de curator.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 7.389,60

01-04-2020

 2

Toelichting

Tot op heden hebben drie andere preferente crediteuren een vordering ingediend bij de curator.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

73

27-09-2019

 1

Toelichting

Tot op heden hebben 73 concurrente crediteuren een vordering ingediend bij de curator.

77

01-04-2020

 2

Toelichting

Tot op heden hebben 77 concurrente crediteuren een vordering ingediend bij de curator.

78

04-10-2020

 3

Toelichting

Tot op heden hebben 78 concurrente crediteuren een vordering ingediend bij de curator.

71

29-09-2022

 7

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 1.220.547,99

27-09-2019

 1

Toelichting

Tot op heden is een voor bedrag van totaal € 1.220.547,99 aan concurrente vorderingen ingediend bij de curator.

€ 1.259.657,10

01-04-2020

 2

Toelichting

Tot op heden is een voor bedrag van totaal € 1.220.547,99 aan concurrente vorderingen ingediend bij de curator.

€ 1.263.548,90

04-10-2020

 3

Toelichting

Tot op heden is een voor bedrag van totaal € 1.263.548,90 aan concurrente vorderingen ingediend bij de curator.

€ 1.235.004,79

02-04-2021

 4

Toelichting

Het totaalbedrag aan concurrente vorderingen is afgenomen omdat in de afgelopen verslagperiode de vordering van LEASIT is verlaagd.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

De verwachte wijze van afwikkeling is op dit moment nog niet duidelijk.

27-09-2019



1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Crediteuren aanschrijven, binnengekomen vorderingen bestuderen, plaatsen en bevestigen.

27-09-2019



1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Het bestuur heeft de curator erover geïnformeerd dat ten tijde van de faillissementsuitspraak nog een tweetal andere faillissementsaanvragen tegen TTC aanhangig waren gemaakt. De curator is niet bekend geworden met andere procedures.

27-09-2019



1

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

27-09-2019



1

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

27-09-2019



1

9.4 Werkzaamheden procedures

Inventarisatie, overleg/correspondentie bestuur, etc.

27-09-2019



1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator zal zich in de aankomende verslagperiode met name richten op de debiteurenincasso. Voorts zal de curator proberen om een aanvang te maken met zijn oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek.

27-09-2019



1

De curator verwacht dat hij zijn rechtmatigheidsonderzoek in de aankomende verslagperiode zal kunnen afronden. De uitkomst van het rechtmatigheidsonderzoek zal de verdere koers in de afwikkeling van dit

01-04-2020



2

faillissement bepalen.

De curator is in afwachting van een reactie van het bestuur op zijn voorlopige bevindingen van het rechtmatigheidsonderzoek. Na ontvangst van de reactie van het bestuur (of indien een reactie uitblijft) zal de curator zijn rechtmatigheidsonderzoek afronden en de verdere koers in de afwikkeling van dit faillissement bepalen.

04-10-2020

 3

De curator heeft zijn rechtmatigheidsonderzoek afgerond en zijn definitieve bevindingen met het bestuur gedeeld. Het bestuur deelt de bevindingen van de curator niet en heeft iedere aansprakelijkheid van de hand gewezen. In de aankomende verslagperiode zal blijken of een minnelijke regeling kan worden bereikt of dat een procedure onvermijdelijk is.

02-04-2021

 4

De curator is nog in overleg met het bestuur. Indien geen minnelijke regeling wordt bereikt is een procedure onvermijdelijk.

29-09-2021

 5

De curator is nog steeds met het bestuur de mogelijkheden van een minnelijke regeling aan het verkennen.

29-03-2022

 6

Naar aanleiding van het rapport vindt nog steeds overleg plaats tussen de curator en het bestuur. Inmiddels is daarbij een externe deskundige betrokken. De curator streeft ernaar in de volgende verslagperiode over de uitkomst nader te kunnen berichten.

29-09-2022

 7

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator overleg gehad met (de advocaat van) het bestuur en een externe deskundige die onderzoeken doet die verband houden met rechtmatigheidsaspecten. Deze deskundige heeft zijn onderzoek nog niet afgerond. Het aanleveren van stukken door het bestuur aan deze externe deskundige heeft vertraging opgelopen. De externe deskundige heeft een conceptrapport voor hoor- en wederhoor voorgelegd. De curator verwacht dat de externe deskundige in de aankomende verslagperiode zijn onderzoek zal hebben afgerond.

13-01-2023

 8

De afgelopen verslagperiode heeft de curator veelvuldig contact gehad met de externe deskundige over diens bevindingen.

20-04-2023

 9

De curator wil in de aankomende verslagperiode (1) ofwel met het bestuur tot een regeling komen, ofwel (2) tot dagvaarding overgaan.

20-07-2023

 10

De curator heeft mondeling overeenstemming bereikt met het bestuur. Deze mondelinge overeenstemming dient echter nog geformaliseerd te worden.

18-10-2023

 **11**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

In dit stadium van het faillissement is nog niet duidelijk op welke termijn het faillissement zal worden afgewikkeld.

27-09-2019

 1

10.3 Indiening volgend verslag

18-1-2024

18-10-2023

 **11**

10.4 Werkzaamheden overig

De curator zal in de aankomende periode onderzoeken of een minnelijke regeling tot de mogelijkheden behoort.

29-03-2022



Naar aanleiding van het rapport vindt nog steeds overleg plaats tussen de curator en het bestuur. Inmiddels is daarbij een externe deskundige betrokken. De curator streeft ernaar in de volgende verslagperiode over de uitkomst nader te kunnen berichten.

29-09-2022



Bijlagen

Bijlagen