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

Betreft

Verslagnummer	**20**
Datum verslag	**23-10-2026**
Insolventienummer	**F.16/21/218**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000201851:F001**
Datum uitspraak	**28-09-2021**

R-C	**mr. P.J. Neijt**
Curator	**mr F. Ortiz Aldana**

Algemene gegevens

Naam onderneming

Anaho Beheer B.V.

25-10-2021
1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap Anaho Beheer B.V. (hierna: "failliet") statutair gevestigd te Vianen en kantoorhoudende te (4101 EW) Culemborg aan de Molenwal 38. De onderneming staat ingeschreven in het Handelsregister onder nummer 68166222.

25-10-2021
1

Activiteiten onderneming

De bedrijfsactiviteiten van de onderneming luiden volgens het Handelsregister als volgt: "Holdings (geen financiële)"

25-10-2021
1

Uit onderzoek van de curator is gebleken dat de activiteiten deels althans tijdelijk hebben bestaan uit het exploiteren van een horecabedrijf, in het bijzonder van een restaurant. Het gaat om het restaurant Helden te Maartensdijk dat thans al enige tijd zou worden geëxploiteerd door De Held Horeca BV. De curator doet hiernaar nog onderzoek.

Later zouden de activiteiten zijn overgegaan in het detacheren van personeel aan restaurant Helden.

25-01-2022
2

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Geen jaarrekeningen gedeponeerd sinds de oprichting.

25-10-2021
1

Gemiddeld aantal personeelsleden

25-10-2021
1

8

Toelichting

Dit aantal is ontleend aan het in de Kamer van Koophandel vermelde aantal werkzame personen. De curator doet nog onderzoek naar de omvang en samenstelling van het personeelsbestand en de wijze waarop deze aan De Held Horeca BV zijn verloond.

24-01-2024
10

Toelichting

Zie voor een verdere toelichting hetgeen hierover is vermeld onder 2.

Boedelsaldo

€ 0,00	25-10-2021 1
€ 2.039,94	25-01-2022 2
€ 15.014,23	25-04-2022 3
€ 0,00	25-07-2022 4
€ 0,00	24-10-2022 5
€ 144.660,05	24-04-2024 11
€ 751,00	24-07-2024 12
€ 93.504,28	24-10-2024 13
€ 93.498,88	23-01-2025 14
€ 93.493,18	23-04-2025 15
€ 93.487,48	23-07-2025 16
€ 106.231,78	23-10-2025 17
€ 113.776,08	23-01-2026 18
€ 113.774,18	23-04-2026 19
€ 380.436,99	**23-10-2026** **20**

Verslagperiode

van	25-10-2021 1
28-9-2021	

t/m

25-4-2023

van

26-10-2021

t/m

24-1-2022

25-01-2022

2

van

25-1-2022

t/m

24-4-2022

25-04-2022

3

van

25-4-2022

t/m

24-7-2022

25-07-2022

4

van

25-7-2022

t/m

24-10-2022

24-10-2022

5

van

25-10-2022

t/m

23-1-2023

23-01-2023

6

van

24-1-2023

t/m

23-4-2023

24-04-2023

7

van

24-4-2023

t/m

23-7-2023

24-07-2023

8

van

24-7-2023

24-10-2023

9

t/m

23-10-2023

van

24-10-2023

t/m

23-1-2024

24-01-2024
10

van

24-1-2024

t/m

24-4-2024

24-04-2024
11

van

25-4-2024

t/m

24-7-2024

24-07-2024
12

van

25-7-2024

t/m

24-10-2024

24-10-2024
13

van

25-10-2024

t/m

23-1-2024

23-01-2025
14

van

24-1-2025

t/m

23-4-2025

23-04-2025
15

van

24-4-2025

t/m

23-7-2025

23-07-2025
16

van

24-7-2025

t/m

23-10-2025
17

23-10-2025

van

24-10-2025

t/m

22-1-2026

23-01-2026

18

van

23-1-2026

t/m

22-4-2026

23-04-2026

19

van

23-4-2026

t/m

22-10-2026

23-10-2026

20

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	101 uur 48 min
2	150 uur 0 min
3	39 uur 48 min
4	17 uur 42 min
5	14 uur 0 min
6	35 uur 30 min
7	84 uur 30 min
8	15 uur 18 min
9	13 uur 36 min
10	36 uur 18 min
11	27 uur 0 min
12	8 uur 6 min
13	7 uur 36 min
14	1 uur 54 min
15	2 uur 48 min
16	10 uur 6 min
17	4 uur 6 min
18	4 uur 54 min
19	2 uur 24 min
20	10 uur 18 min
totaal	587 uur 42 min

Toelichting bestede uren

De werkzaamheden in de eerste verslagperiode zien op het inventariseren van administratie (bankafschriften) van failliet; Er is tijd besteed aan het beëindigen van de arbeidsovereenkomsten met het personeel met machtiging van de rechter-commissaris; Voorts is tijd besteed aan onderzoek naar activa en (on)regelmatigheden; Tot slot is tijd besteed aan het in kaart brengen van de crediteuren.	25-10-2021 1
Er is tijd besteed aan het incasseren van een debiteur. Daarnaast is er tijd besteed aan het contact met crediteuren van zowel failliet als van De Held Horeca B.V. Voorts is tijd besteed aan de lopende gerechtelijke procedure tussen de curator en het voormalig bestuur. Ook is er tijd besteed aan contact met het UWV i.v.m. de rol van Van Buuren.	25-04-2022 3
Er is tijd besteed aan het leggen van conservatoir beslag op een onroerende zaak van Van Buuren	24-10-2022 5
Er is in de afgelopen periode tijd besteed aan de comparitie van partijen, de voorbereiding daarvan en een schikkingsbespreking daarna bij de curator op kantoor.	24-04-2023 7
Er is tijd besteed aan schikkingsbesprekingen en overige werkzaamheden met betrekking tot de schikking. Daarnaast is ook tijd besteed aan een ambtshalve vermindering van de ingediende fiscale claim.	24-01-2024 10
Er is tijd besteed aan correspondentie met de advocaat van de bestuurder over de nakoming van de vaststellingsovereenkomst en de terugbetaling / afwikkeling van de Garantstellingsregeling voor Curatoren.	24-07-2024 12

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Failliet is opgericht op 24 februari 2017. Vanaf datum oprichting tot 28 december 2020 was de heer P.J. van Buuren bestuurder en enig aandeelhouder. Vanaf 28 december 2020 is Stichting Jufra bestuurder en enig aandeelhouder, waarvan tot 31 december 2020 de heer P.J. Van Buuren bestuurder was. Vanaf 31 december 2020 is de heer M.J. Zandvliet bestuurder en enig aandeelhouder van Stichting Jufra.

25-10-2021
1

1.2 Lopende procedures

Er loopt een procedure tussen een (voormalig) werknemer en failliet. Op 18 november 2020 is door de kantonrechter tussen partijen vonnis gewezen. Tegen dit vonnis is een verzetdagvaarding ingesteld. Deze procedure is inmiddels geschorst.

Daarnaast loopt er een procedure tussen een advocatenkantoor en failliet en de voormalig bestuurder van failliet. Deze procedure is voor wat betreft de vordering tegen failliet geschorst.

25-10-2021
1

1.3 Verzekeringen

Voor zover bekend zijn er geen lopende verzekeringen.

25-10-2021
1

1.4 Huur

Voor zover bekend is geen sprake van een huurovereenkomst.

25-10-2021
1

1.5 Oorzaak faillissement

NexaVelo Advocaten B.V. (voorheen h.o.d.n. Velo Advocaten) heeft het faillissement van failliet aangevraagd.

25-10-2021
1

Failliet heeft voor juridische dienstverlening NexaVelo ingeschakeld. NexaVelo heeft voor haar werkzaamheden aan failliet gefactureerd. Deze facturen zijn onbetaald gelaten. Bij vonnis d.d. 30 december 2020 is failliet veroordeeld tot betaling van EUR 15.839,65 + bijkomende kosten. Deze betaling betreft de vordering van de aanvrager van het faillissement.

Naast de vordering van NexaVelo heeft failliet ook andere schulden bij de Belastingdienst, het CJIB en overige concurrente schuldeisers.

Het faillissement is uitgesproken nu failliet niet in staat is om aan haar lopende verplichtingen te voldoen

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden 25-10-2021
1

8

Toelichting

Dit aantal is ontleend aan de bankafschriften van failliet en informatie van het UWV.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting 25-10-2021
1

Onbekend.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
30-9-2021	1	Met machtiging van de rechter-commissaris is een van de werknemers op 30 september 2021 door de curator ontslagen. Het UWV is ter zake in kennis gesteld.
14-10-2021	7	Met machtiging van de rechter-commissaris zijn de overige werknemers op 14 oktober 2021 - voor zover vereist - door de curator ontslagen. Het UWV is ter zake in kennis gesteld.
totaal	8	

2.4 Werkzaamheden personeel

Inventarisatie werknemers; 25-10-2021
Machtiging ontslag rechter-commissaris; 1
Opstellen ontslagbrieven;
Contact UWV in verband met de schriftelijke intake door UWV;
Bijeenkomst personeel;

Op 25 oktober 2021 heeft er een bijeenkomst van het personeel en het UWV plaatsgevonden. 25-01-2022
De werkzaamheden met betrekking tot het personeel zijn afgerond. 2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Voor zover bekend zijn er geen onroerende zaken. 25-10-2021 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Voor zover bekend zijn er geen bedrijfsmiddelen. 25-10-2021 1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Voor zover bekend zijn er geen voorraden / onderhanden werk. 25-10-2021 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Banksaldo	€ 39,94	€ 39,94
Tegoed banksaldo	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Tegoed banksaldo	€ 13.085,00	€ 13.085,00
totaal	€ 15.124,94	€ 15.124,94

Toelichting andere activa

Op datum faillietverklaring is € 2.000,00 afgeboekt van een van de bankrekeningen van failliet. De curator is in contact getreden met de bank over de verplichting van de bank tot het terugstorten van het bedrag op de boedelrekening van failliet (HR 28 april 2006, Huijzer q.q./Rabobank). Blijkens het kentekenregister van het RDW hebben er meerdere voertuigen op naam van failliet gestaan. Ten tijde van het uitspreken van het faillissement stonden er echter geen voertuigen meer op naam van failliet.	25-10-2021 1
Het banksaldo en het afgeboekte bedrag van € 2.000,- zijn door de bank aan de boedel overgemaakt.	25-01-2022 2
Uit bankafschriften van na datum faillissement blijkt dat er transacties hebben plaatsgevonden op de bankrekening die failliet aanhield bij de Knab bank (ondanks dat de Knab bank is verzocht de rekening te blokkeren). Zo heeft het UWV een bedrag van € 13.085 op die bankrekening overgemaakt. De bank is aangeschreven met de mededeling dat dit bedrag toebehoort aan de boedel (art. 20 Fw). Het bijgeschreven bedrag heeft de bank aan de boedel overgemaakt.	25-04-2022 3

3.9 Werkzaamheden andere activa

Opvragen opgave kentekenregister;	25-10-2021 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Onbekend. Curator is niet in het bezit gesteld van de (digitale) administratie van failliet, zodat de rechten en verplichtingen van failliet niet kunnen worden vastgesteld.

25-10-2021
1

De curator doet onderzoek naar een mogelijke vordering op De Held Horeca BV wegens het beschikbaar stellen van personeel voor de exploitatie van restaurant Helden te Maartensdijk en zal deze zo nodig zelf (laten) terugrekenen.

Het onderzoek van de curator loopt nog. De curator is inmiddels in contact getreden met de bestuurder van De Held Horeca BV.

25-01-2022
2

De curator was in contact met de bestuurder van De Held Horeca B.V. over de incassering van de vordering van failliet op De Held Horeca B.V., maar sinds enige tijd wordt niet meer gereageerd op brieven en sommaties. Bovendien heeft de curator geconstateerd dat het restaurant is leeggehaald.

25-04-2022
3

Dit heeft niets opgeleverd. De Held Horeca BV is op 3 mei 2022 failliet verklaard, waarbij mr. F. Ortiz Aldana eveneens als curator is aangesteld.

24-01-2024
10

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Correspondentie bestuur De Held Horeca B.V.;
Sommaties;

25-04-2022
3

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

25-10-2021
1

Failliet houdt een rekening aan bij Knab. Het saldo per datum faillissement bedraagt in totaal € 32,57. Derhalve is geen sprake van een bankschuld.

5.2 Leasecontracten

Voor zover bekend geen.

25-10-2021
1

5.3 Beschrijving zekerheden

Tot op heden hebben zich geen partijen gemeld met een beroep op een pand- en/of hypotheekrecht. 25-10-2021 1

5.4 Separatistenpositie

Zie hetgeen hierover is vermeld onder 5.3. 25-10-2021 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Tot op heden hebben zich geen partijen gemeld met een beroep op een eigendomsvoorbehoud. 25-10-2021 1

5.6 Retentierechten

Tot op heden hebben zich partijen gemeld met een beroep op retentierechten. 25-10-2021 1

5.7 Reclamerechten

Tot op heden hebben zich geen partijen gemeld met een beroep op reclamerechten. 25-10-2021 1

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Aanschrijven van banken;
Correspondentie Knab en ING. 25-10-2021 1

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De bedrijfsactiviteiten lijken op enig moment in het jaar voor faillissement te zijn gestaakt. Curator doet nog onderzoek naar de wijze waarop dat is gegaan.

25-10-2021
1

De activiteiten bestonden slechts uit het detacheren van personeel aan De Held Horeca BV. Het restaurant was vanwege corona herhaaldelijk gesloten. Het is niet geheel duidelijk wanneer de activiteiten van failliet exact zijn gestaakt.

24-01-2024
10

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Curator is niet in het bezit gesteld van de (digitale) administratie van failliet. Volgens het huidig bestuur is er sinds zijn aantreden eind december 2020 geen administratie bijgehouden. Het voormalig bestuur zegt de administratie te hebben overgedragen aan een voor de curator onbekende derde.

25-10-2021
1

De curator is thans nog niet in het bezit gesteld van de (digitale) administratie van failliet.

25-01-2022
2

Onveranderd. De curator is slechts in het bezit gesteld van een loonadministratie en enkele fysieke stukken.

24-01-2024
10

7.2 Depot jaarrekeningen

Blijkens de gegevens van de Kamer van Koophandel is nimmer een jaarrekening gedeponeerd.

25-10-2021
1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Een goedkeuringsverklaring van de accountant was niet vereist.

25-10-2021
1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.

25-10-2021
1

De stortingsplicht bedroeg € 100,00. Gelet op het geringe belang doet de curator hier verder geen onderzoek naar.

24-01-2024
10

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

25-10-2021
1

In onderzoek.
Nu vaststaat dat niet is voldaan aan de boekhoud- (art. 2:10 BW) en publicatieplicht (art. 2:394 BW), staat van rechtswege vast dat het bestuur zijn taak onbehoorlijk heeft vervuld en wordt van rechtswege vermoed dat de kennelijk onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement (art. 2:248 BW).

Toelichting

25-01-2022
2

Het onderzoek is afgerond. De conclusie is dat sprake is van onbehoorlijk bestuur op grond van schending van de boekhoud- (art. 2:10 BW) en publicatieplicht (art. 2:394 BW).

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

25-10-2021
1

Toelichting

25-01-2022
2

Het onderzoek is afgerond. De conclusie is dat het voormalig bestuur zogenoemde salarisbetalingen van failliet heeft ontvangen welke eigenlijk betrekking hadden op achterstallig huur die De Held Horeca BV aan het voormalig bestuur in prive verschuldigd was. De curator heeft deze betalingen buitengerechtelijk vernietigd op grond van art. 42 en 47 Fw jo. art. 3:50 lid 1 BW.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator heeft het huidig bestuur van failliet meerdere vragen gesteld en bij hem meerdere stukken opgevraagd, waaronder de volledige administratie van failliet. Daarnaast heeft de curator de bestuurder gevraagd een standaard vragenlijst in te vullen. Het huidig bestuur verwijst voor antwoorden steeds naar het voormalig bestuur. Het voormalig bestuur weigert tot nu toe met de curator te spreken. Tot op heden heeft de curator dan ook geen stukken ontvangen of informatie ontvangen, zodat thans de inlichtingenplicht ex art. 105 Fw en medewerkingsplicht ex art. 105a Fw zowel door het huidig als voormalig bestuur worden geschonden.	25-10-2021 1
De curator heeft nogmaals gesproken met de bestuurder. Daarbij is een forensische kopie gemaakt van de gegevens van failliet op zijn laptop. Het onderzoek naar deze gegevens heeft thans niets opgeleverd. Daarnaast is het voormalig bestuur van failliet op 2 december 2021 ten overstaan van de rechter-commissaris gehoord op grond van art. 66 jo. 105 & 106 Fw. De eerder geconstateerde onrechtmatigheden zijn daarin bevestigd. De curator heeft daarna aan het voormalig bestuur verzocht de aansprakelijkheid voor het boedeltekort te erkennen. Nu dat is geweigerd, is beslag gelegd op de onroerende zaken van het voormalig bestuur en is het voormalig bestuurder gedagvaard op grond van art. 2:248 BW.	25-01-2022 2
Uit de bankafschriften van na datum faillissement blijkt dat diverse betalingen hebben plaatsgevonden, waaronder salarisbetalingen en een gedeeltelijke aflossing van een lening aan het voormalig bestuur. Het voormalig bestuur is door deze betalingen verrijkt ten opzichte van de andere crediteuren van failliet.	25-04-2022 3
De aangesproken voormalig bestuurder is in eerste aanleg bij vonnis van 3 mei 2023 veroordeeld tot vergoeding van (een voorschot op) het volledige boedeltekort ex artikel 2:248 BW. In vrijwaring is de andere bestuurder veroordeeld om 25% van het boedeltekort aan de voormalig bestuurder te vergoeden. De uitspraak is niet uitvoerbaar bij voorraad verklaard. De mogelijkheden tot een minnelijke regeling worden thans opnieuw besproken. Door het voormalig bestuur van failliet is hoger beroep aangetekend. De zaak staat op de rol van 13 februari 2024.	24-10-2023 9
De curator heeft de voormalig bestuurder tevens feitelijk beleidsbepaler van failliet in rechte aangesproken wegens onbehoorlijk bestuur ex art. 2:248 BW. In dat kader heeft de curator conservatoire beslagen gelegd ten laste van de voormalig bestuurder tevens feitelijk beleidsbepaler en hem gedagvaard. Op 3 mei 2023 heeft de rechtbank Midden-Nederland, locatie Utrecht, vonnis gewezen, waarin de rechtbank kort gezegd voor recht heeft verklaard dat de (voormalig) bestuurder tevens feitelijk beleidsbepaler van Anaho zijn taak onbehoorlijk heeft vervuld en dat deze onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is geweest van het faillissement van Anaho. De rechtbank heeft de voormalig bestuurder van failliet onder meer veroordeeld voor het boedeltekort, maar het vonnis niet uitvoerbaar bij voorraad verklaard. Het vonnis is gepubliceerd (ECLI:NL:RBMNE:2023:1523, zie https://deeplink.rechtspraak.nl/uitspraak?id=ECLI:NL:RBMNE:2023:1523) De voormalig bestuurder tevens feitelijk beleidsbepaler heeft uitdrukkelijk betwist dat hij failliet onbehoorlijk heeft bestuurd en dat dit een belangrijke oorzaak is geweest voor het faillissement. Hij heeft hoger beroep van het vonnis van de rechtbank ingesteld, waardoor de conservatoire beslagen van de curator niet zijn overgegaan in executoriale beslagen. Ondanks deze betwisting en het feit dat de aansprakelijkheid vooralsnog in rechte is komen	24-01-2024 10

vast te staan, zij het niet uitvoerbaar bij voorraad waardoor de beslagen nog niet geëxecuteerd kunnen worden, zijn partijen met toestemming van de rechter-commissaris tot een minnelijke regeling gekomen. Hiermee is een kostbare en langdurige vervolgprocedure bij het gerechtshof voorkomen waardoor crediteuren ook eerder een uitdeling op hun ingediende vordering tegemoet kunnen zien. De minnelijke regeling moet nog wel door de (voormalig) bestuurder tevens feitelijk beleidsbepaler worden nagekomen. Ter zekerheid voor die nakoming verkrijgt de curator hypotheekrecht op twee onroerende zaken van de (voormalig) bestuurder tevens feitelijk beleidsbepaler die volgens recente taxaties voldoende onderpand bieden voor de totale schikking. In verband daarmee zijn reeds enkele conservatoire beslagen op andere onroerende zaken opgeheven. Over de voortgang van de nakoming van de schikking wordt in volgende (financiële) verslagen bericht.

De (voormalig) bestuurder heeft - deels - uitvoering gegeven aan de minnelijke regeling.	24-04-2024 11
De (voormalig) bestuurder heeft wederom - deels - uitvoering gegeven aan de minnelijke regeling.	24-10-2024 13
Het volledige schikkingsbedrag is nog altijd niet voldaan. De curator is in gesprek met de bestuurder en zijn juridisch adviseur over betaling van het schikkingsbedrag.	23-07-2025 16
In de afgelopen verslagperiode heeft de bestuurder het restant van het schikkingsbedrag voldaan, waarmee de schikking is afgerond.	**23-10-2026** **20**

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Verhoor bestuurder failliet; Onderzoek (on)regelmatigheden / paulianeus handelen; Correspondentie fiscus;	25-10-2021 1
Bespreking huidig bestuur en onderzoek veiliggestelde data; Faillissementsverhoor voormalig bestuur; Aansprakelijkstelling voormalig bestuur.	25-01-2022 2
Onderzoek bankafschriften van Knab bank;	25-04-2022 3

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting Salaris curator: p.m.	25-10-2021 1
€ 563,00	25-07-2022 4

€ 16.092,10

24-10-2022
5

Toelichting

UWV Loonvordering 15.529,10

€ 16.449,01

23-01-2023
6

Toelichting

UWV loonvordering 15.886,01

€ 15.886,01

24-01-2024
10

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 203.666,00	25-10-2021 1
€ 215.047,00	25-01-2022 2
€ 230.524,59	25-04-2022 3
€ 230.525,00	24-10-2022 5
€ 230.543,00	23-01-2023 6
€ 230.543,00	24-04-2023 7

Toelichting

Een substantieel gedeelte van de fiscale claim bestaat uit opgelegde ambtshalve aanslagen. De curator heeft hierover contact opgenomen met de Belastingdienst en verzocht om ambtshalve vermindering op basis van gereconstrueerde omzetgegevens, omdat een boekhouding ontbreekt. De curator verwacht in de komende verslagperiode meer duidelijkheid te verkrijgen over de omvang van de fiscale claim.

€ 230.543,00	24-07-2023 8

Toelichting

De Belastingdienst heeft op dit moment nog geen oordeel gegeven op het verzoek tot ambtshalve vermindering van de fiscale claim.

€ 171.210,00	24-10-2023 9

Toelichting

De Belastingdienst heeft n.a.v. verzoeken van de curator de aanslagen ambtshalve verminderd.

€ 169.634,00	24-01-2024 10
€ 167.416,00	**23-10-2026** **20**

8.3 Pref. vord. UWV

25-10-2021
1

Toelichting

Het UWV heeft haar vordering nog niet ingediend.

€ 15.541,89

24-10-2022
5

Toelichting

Loonvordering preperiode faillissement

€ 16.764,64

23-01-2023
6

Toelichting

Loonvordering preperiode faillissement

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.543,31

25-10-2021
1

Toelichting

Kosten aanvraag faillissement.

€ 1.543,41

24-04-2024
11

Toelichting

Kosten aanvraag faillissement

8.5 Aantal concurrente crediteuren

10

25-10-2021
1

21

25-01-2022
2

22

25-07-2022
4

23

24-10-2022
5

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 98.847,99

25-10-2021
1

€ 123.912,18

25-01-2022
2

Toelichting

Het UWV heeft een vordering betreffende ten onrechte uitgekeerde bedragen inzake de NOW regeling. Deze vordering zal naar alle waarschijnlijkheid € 172.332,- bedragen. Deze vordering is nog niet ingediend door het UWV.

€ 123.935,85

25-04-2022
3

€ 309.352,85

25-07-2022
4

€ 312.178,47

24-10-2022
5

Toelichting

Het UWV heeft de vordering betreffende ten onrechte uitgekeerde bedragen inzake de NOW regeling ingediend. De vordering bedraagt € 185.417,00.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

25-10-2021
1

Indien en voor zover de minnelijke regeling genoemd bij 7.7 volledig en zonder verdere aanzienlijke kosten voor de boedel wordt nagekomen, dan is de verwachting van de curator dat in dit faillissement een uitdeling aan crediteuren kan worden gedaan. Over de verwachte hoogte van die uitkering kan op dit moment nog geen mededeling worden gedaan.

24-01-2024
10

Nu de schikking is nagekomen, is er voldoende actief om een uitkering te doen aan de concurrente crediteuren.

Curator is begonnen met de voorbereidende werkzaamheden voor een verificatievergadering, welke naar verwachting in de komende verslagperiode zal plaatsvinden.

23-10-2026
20

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventariseren en aanschrijven crediteuren;
Verwerken ingediende vorderingen;

25-10-2021
1

Omdat een boekhouding volledig ontbreekt, worden meer inspanningen verrichten om de crediteuren in kaart te brengen, o.a. door mogelijke crediteuren actiever te benaderen en te informeren over de faillietverklaring.

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

1. Een voormalig werknemer, i.v.m. privacy wordt de naam hier niet genoemd;
2. Legalitas Advocaten (advocaat).

25-10-2021
1

9.2 Aard procedures

1. Kantonprocedure betreffende de verschuldigdheid van achterstallig loon.
2. Kantonprocedure betreffende de verschuldigdheid van openstaande facturen.

25-10-2021
1

9.3 Stand procedures

1. Op 18 november 2020 is door de kantonrechter tussen partijen vonnis gewezen. Tegen dit vonnis is een verzetdagvaarding ingesteld. Deze procedure is inmiddels geschorst.
2. Op 20 oktober 2021 stond een comparatie gepland tussen partijen. Deze procedure is voor de vordering tegen failliet inmiddels geschorst.

25-10-2021
1

1. -
2. Op 6 april 2022 is in deze procedure vonnis gewezen tegen gedaagde sub 2. In verband met de schorsing niet tegen failliet. Door eiser is hoger beroep aangetekend, zowel tegen failliet alsmede tegen gedaagde sub 2.

25-07-2022
4

Voor de stand van de procedure tegen het voormalig bestuur, wordt verwezen naar 7.7.

24-10-2023
9

9.4 Werkzaamheden procedures

Inventarisatie procedures; Correspondentie rechtbank in verband met schorsing procedures; Correspondentie crediteuren;	25-10-2021 1
Beslag onroerende zaken voormalig bestuur; Dagvaarden voormalig bestuur op grond van art. 2:248 BW	25-01-2022 2
Conclusie van Antwoord in incident i.v.m. door voormalig bestuur ingesteld incident tot oproeping in vrijwaring;	25-04-2022 3
In de procedure tegen de voormalig bestuurder is de conclusie van antwoord ontvangen. De rechtbank heeft de procedure pro forma aangehouden tot 24 augustus 2022.	25-07-2022 4
De rechtbank heeft de procedure naar de rol van woensdag 26 oktober 2022 verwezen voor het opgeven van verhinderdata over de maanden januari tot en met mei 2023; Beslag onroerende zaak voormalig bestuur	24-10-2022 5
De mondelinge behandeling zal 23 februari 2023 plaatsvinden. De afgelopen periode is tijd besteed aan de voorbereiding van de mondelinge behandeling.	23-01-2023 6
De mondelinge behandeling heeft plaatsgevonden. De mogelijkheid tot een minnelijke regeling is daarbij ook besproken maar het bereiken daarvan is in dit stadium (nog) niet gelukt. De datum voor vonnis is bepaald op 3 mei 2023.	24-04-2023 7
Vonnis is uitgesproken op 3 mei 2023. Daarbij is het voormalig bestuur van failliet veroordeeld tot vergoeding van (een voorschot op) het boedeltekort ex art. 2:248 BW, nader op te maken bij staat. De uitspraak is niet uitvoerbaar bij voorraad verklaard. De mogelijkheden tot een minnelijke regeling worden thans opnieuw besproken. Door het voormalig bestuur van failliet is hoger beroep aangetekend. De zaak staat op de rol van 13 februari 2024.	24-07-2023 8
Voor de stand van de procedure tegen het voormalig bestuur, wordt verwezen naar 7.7.	24-01-2024 10

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Onderzoek administratie;
Onderzoek (on)regelmatigheden / paulianeus handelen;
Onderzoek volstortingsverplichting aandelen;
Onderzoek oorzaak faillissement;
Crediteurenadministratie.

25-10-2021
1

Voorbereiding verificatievergadering.

23-10-2026
20

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Een termijn voor afwikkeling kan nog niet worden gegeven.

25-10-2021
1

10.3 Indiening volgend verslag

23-4-2027

23-10-2026
20

10.4 Werkzaamheden overig

De gebruikelijke werkzaamheden worden verricht.

25-10-2021
1

Bijlagen

Bijlagen