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

Betreft

Verslagnummer	**5**
Datum verslag	**09-11-2021**
Insolventienummer	**F.03/20/82**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000133895:F001**
Datum uitspraak	**03-03-2020**

R-C	**mr. P. Hoekstra**
Curator	**mr W.M.J. Saes**

Algemene gegevens

Naam onderneming

Auto Service Montfort BV

04-04-2020
1

Gegevens onderneming

Aandeelhouders en bestuurders van failliet zijn P. Kurstjens Holding BV, met als bestuurder de heer P. Kurstjens en A. Vogels Holding BV met als bestuurders de heer en mevrouw Vogels.

04-04-2020
1

In afwijking van het eerste verslag blijkt uit de statuten van de vennootschap dat deze is opgericht op 21 april 2008 en dat, naast P. Kurstjens Holding BV (89 aandelen) en A. Vogels Holding BV (89 aandelen) nog een derde partij is die 2 aandelen heeft. De curator heeft nog geen gegevens ontvangen waaruit blijkt dat laatstgenoemde partij zijn aandelen aan P. Kurstjens Holding BV en/of A. Vogels Holding BV heeft verkocht en geleverd. De curator onderzoekt dit.

15-04-2021
4

Uit nader verkregen gegevens is gebleken dat een derde partij bij de oprichting 2% van de aandelen in de vennootschap heeft verworven. Dit belang van 2% is verkocht, zodat P. Kurstjens Holding BV en A. Vogels Holding BV ieder 50% belang hebben in de vennootschap.

09-11-2021
5

Activiteiten onderneming

Failliet houdt zich bezig met de handel in en reparatie van personenauto's en lichte bedrijfsauto's.

04-04-2020
1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2017	€ 696.424,00	€ -61.808,00	€ 208.649,00
2016	€ 888.534,00	€ 253,00	€ 235.968,00
2018	€ 702.757,00	€ -91.887,00	€ 223.673,00

Toelichting financiële gegevens

Deze cijfers zijn ontleend aan de jaarrekeningen 2016 en 2017 en aan de concept jaarrekening 2018.

04-04-2020
1

Gemiddeld aantal personeelsleden

7

04-04-2020
1

Toelichting
Er is sprake van drie schademonteurs, twee monteurs alsmede een administratieve kracht, naast een interieurverzorgster voor enkele uren per week.
De beide bestuurders zijn werkzaam op managementbasis via ieders personal holding.

Boedelsaldo

€ 8.809,44

04-04-2020
1

Toelichting
Het boedelsaldo heeft betrekking op door de debiteuren van failliet betaalde facturen. Op de boedelrekening dient nog te worden gestort het door de curator aangetroffen kassaldo en een nog op de derdengeldenrekening ontvangen doorbetaling van betaling van debiteuren.

€ 25.452,83

03-07-2020
2

Toelichting
Het boedelsaldo heeft betrekking op betaalde bedragen door debiteuren van failliet, doorbetaling van de stichting derdengelden alsmede het afstorten van het aangetroffen kassaldo.

€ 26.440,18

15-04-2021
4

Toelichting
De toename van het boedelsaldo houdt verband met de afdracht van het creditsaldo van failliet bij de Rabobank.

€ 26.462,68

09-11-2021
5

Toelichting
De toename van het boedelsaldo houdt verband met de betalingen van het Ministerie van Justitie in een CJIB/strafzaak ten gunste van failliet.

Verslagperiode

van
3-3-2020

t/m
3-4-2020

04-04-2020
1

van
3-4-2020

t/m
3-7-2020

03-07-2020
2

van
3-7-2020

t/m
16-10-2020

16-10-2020
3

van
17-10-2020

t/m
15-4-2021

15-04-2021
4

van
16-4-2021

t/m
9-11-2021

09-11-2021
5

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	29 uur 54 min
2	18 uur 0 min
3	4 uur 18 min
4	13 uur 18 min
5	9 uur 6 min
totaal	74 uur 36 min

Toelichting bestede uren

De verrichte werkzaamheden hebben betrekking op de inventarisatie van dit faillissement, het voeren van gesprekken met beide bestuurders, overleg met het personeel en crediteuren alsmede het onderhandelen over een mogelijke doorstart.

04-04-2020
1

De werkzaamheden hebben betrekking op het realiseren van een doorstart, veelvuldig overleg met crediteuren, bewaken incasso's/betalingen door debiteuren,

03-07-2020
2

De werkzaamheden hebben betrekking op het indienen van diverse bezwaarschriften tegen fiscale aanslagen en het verwerken van de uitspraken op bezwaar, correspondentie overige crediteuren, aanvang instellen rechtmatigheidsonderzoek, correspondentie overig.

16-10-2020
3

De werkzaamheden hebben betrekking op het monitoren en het voeren van correspondentie met crediteuren, bestudering processtukken bij het CBB, overige correspondentie, beoordelen gevoerde administratie en aanvang rechtmatigheidsonderzoek.

15-04-2021
4

De werkzaamheden hebben betrekking op de voortzetting van het rechtmatigheidsonderzoek, onderzoek op de afloop van de debiteuren, berekening van de vergoeding die aan de boedel toekomt vanwege de kosten verbonden aan de inzet van het personeel van failliet door de voortzetter het tijdens de opzegperiode, overige correspondentie.

09-11-2021
5

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De aandelen van failliet worden ieder bij helfte gehouden door P. Kurstjens Holding BV en A. Vogels Holding BV. Beide vennootschappen zijn ook bestuurder van failliet. Bestuurder van P. Kurstjens Holding BV is de heer P. Kurstjens, bestuurders van A. Vogels Holding BV zijn de heer en mevrouw Vogels.

04-04-2020
1

Tussen de aandeelhouders / bestuurders is, nadat de heer Vogels als middellijk bestuurder van failliet, één jaar arbeidsongeschikt was, een discussie ontstaan of dit gegeven kan leiden tot ontslag van A. Vogels Holding BV als bestuurder van failliet. Het door A. Vogels Holding BV ingestelde bezwaar tegen het besluit van de Kamer van Koophandel van 27 december 2018 en 4 januari 2019 tot inschrijving van de door P. Kurstjens Holding BV als mede bestuurder van failliet van de uittreding van A. Vogels Holding BV als bestuurder van failliet en wijziging van de bevoegdheid van P. Kurstjens Holding BV met ingang van 4 november 2018 werd door de Kamer van Koophandel op 31 mei 2019 gegrond verklaard. Tegen deze uitspraak op bezwaar werd door failliet op 25 juni 2019 beroep aangetekend bij het College van Beroep voor het Bedrijfsleven. De curator heeft bericht het geding niet te zullen overnemen.

09-11-2021
5

1.2 Lopende procedures

Er is niet sprake van lopende procedures.

04-04-2020
1

Anders dan in het eerste verslag vermeld, bleek nog een procedure aanhangig te zijn bij het College van Beroep voor het Bedrijfsleven. De curator verwijst naar punt 1.1. van dit verslag. De curator heeft het geding niet overgenomen.

09-11-2021
5

1.3 Verzekeringen

Ja, voorzover bekend zijn deze verzekeringen niet opgezegd.

04-04-2020
1

Alle verzekeringen zijn opgezegd.

09-11-2021
5

1.4 Huur

Failliet voert haar onderneming in twee naastgelegen panden aan de Zandstraat 56 en 58 te Montfort.

04-04-2020
1

Het pand Zandstraat 56 wordt door failliet gehuurd van ASM Vastgoed BV. Bestuurders van deze vennootschap zijn eveneens P. Kurstjens Holding BV en A. Vogels Holding BV. Ten laste van ASM Vastgoed BV is een hypothecaire geldlening verstrekt. De verhuur door ASM Vastgoed BV aan failliet heeft plaatsgevonden met toestemming van de hypotheeknemer. Ten tijde van het uitspreken van het faillissement is door de hypotheeknemer een openbare veiling aangekondigd van het pand Zandstraat 56 te Montfort.

Het pand Zandstraat 58 te Montfort werd door failliet gehuurd van Autop Beheer BV. Bestuurder P. Kurstjens Holding BV gaf aan dat de huurovereenkomst per 1 maart 2020 is ontbonden en dat met een nieuw opgerichte vennootschap een nieuwe huurovereenkomst is gesloten. Failliet zou vanaf 1 maart 2020 geen huurder meer zijn. De curator heeft deze mededeling alsmede de vraag naar de rechtmatigheid in onderzoek.

In verband met een in beginsel gewenste doorstart zijn de huurovereenkomsten, voor zover deze nog bestaan, nog niet door de curator opgezegd.

De huurovereenkomsten zijn in het kader van de doorstart beëindigd althans de doorstarter heeft nieuwe afspraken gemaakt met betrekking tot het gebruik van de bedrijfsruimten.

03-07-2020
2

1.5 Oorzaak faillissement

Over de oorzaak van het faillissement verschillen de bestuurders van mening. 04-04-2020 1

Aan de ene zijde wordt aangegeven dat de oorzaak van het faillissement is gelegen in het feit dat failliet economisch niet meer levensvatbaar was. Daar waar initieel nog werd gesproken over de uittreding van de door ziekte getroffen middellijk bestuurder/werknemer, de heer Vogels, is dat vanaf najaar 2019 achterwege gebleven omdat een faillissement simpelweg onafwendbaar werd.

Aan de andere zijde wordt gewezen op de problematieken die tussen de aandeelhouders zijn ontstaan, dat naar oplossingen werd gestreefd, waaronder de uittreding van de door ziekte getroffen middellijk medebestuurder, de heer Vogels, maar dat die oplossingen niet werden bereikt.

Het faillissement is uiteindelijk aangevraagd door een crediteur met een relatief geringe vordering. Verder bleek dat de belastingdienst in januari 2020 is overgegaan tot een verkoop van de in beslag genomen inventaris.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden 04-04-2020
7 1

Toelichting
Er is sprake van drie schademonteurs, twee monteurs, een administratieve kracht, alsmede een interieurverzorgster voor enkele uren per week.
De beide bestuurders werkten volgens hun mededeling op basis van een managementovereenkomst via ieders personal holding voor failliet.

Personeelsleden 15-04-2021
7 4

Toelichting
In aanvulling op het 1ste verslag wordt vermeld dat volgens mededeling geen sprake was van (mondelinge) managementovereenkomsten en dat als zodanig ook niet is geacteerd. Enkel zijn mondelinge afspraken gemaakt over de hoogte van de managementfee.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
9-12-2021	7	
totaal	7	

2.4 Werkzaamheden personeel

Failliet hield zich op de eerste plaats bezig met het reguliere onderhoud van auto's, waaronder mede begrepen APK keuringen. 04-04-2020 1
Daarnaast hield failliet zich bezig met het repareren van auto's, inclusief plaatwerk en spuiten.

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing

04-04-2020
1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen

04-04-2020
1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Nog in onderzoek		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Volgens mededeling van de bestuurder P. Kurstjens Holding BV heeft de belastingdienst in januari 2020 de in beslag genomen roerende zaken verkocht. Uit door de curator ontvangen gegevens blijkt dat deze verkoop heeft plaatsgehad op 23 januari 2020 met een opbrengst van € 17.250,--. Naar mededeling van P. Kurstjens Holding BV heeft failliet geen bedrijfsmiddelen meer in eigendom.

04-04-2020
1

De curator is van oordeel dat volgens de administratie van gefailleerde in ieder geval nog sprake was van marge voertuigen, naast activa/huurdersinvesteringen die door de doorstarter zijn overgenomen. Door de gemachtigde werd toegezegd - ondermeer - hierop nader terug te komen nog voor zijn vakantie. Dat is niet gebeurd. De curator wacht op een concrete reactie en voorstel tot afwikkeling, samen met overige na te noemen kwesties.

16-10-2020
3

De curator heeft nog geen voorstel ontvangen inzake de afwikkeling van de doorstart. Wel heeft de curator inmiddels de definitieve boedelvordering ontvangen van het UWV, aan de hand waarvan de daadwerkelijke kosten van het in het kader van de doorstart ingezette personeel kan worden becijferd.

15-04-2021
4

Aan de hand van de door de curator ontvangen opgaves van het UWV met betrekking tot de per personeel door het UWV betaalde kosten tijdens de opzegtermijn/boedelperiode heeft de curator zelf een berekening gemaakt van de kosten die verbonden zijn aan de inzet door de doorstarter van personeel van failliet tijdens de boedelperiode. Deze berekening komt uit op een bedrag van € 29.688,10 ex BTW. De curator wacht op de reactie van de doorstarter.
De curator heeft geen voorstel meer ontvangen met betrekking tot de over genomen vermogensbestanddelen. Uit de door failliet gevoerde administratie blijkt van een voorraad per 31 december 2019 van € 11.706,-- en vervoermiddelen marge van € 435,09. De waarde van de huurdersinvesteringen (menghok, spuitcabine, vaste hefbruggen, geïnvesteerd door failliet) worden door de curator geschat op € 10.000,--. Daarnaast is sprake van nog door failliet uit kas op 4 maart 2020 betaalde inkoop van € 220,05 en een voorschot energiekosten ad € 1.108,84 dat nog aan de boedel toekomt.

09-11-2021
5

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet meer van toepassing.

04-04-2020
1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Onderzoek naar de gang van zaken met betrekking tot de verkoop.

04-04-2020
1

Ongewijzigd. Het onderzoek zal worden uitgevoerd mede in het licht van vraagstellingen omtrent mogelijk paulianeus en/of onrechtmatig handelen.

03-07-2020
2

Ongewijzigd.

16-10-2020
3

Ongewijzigd.

09-11-2021
5

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Onderhanden werk		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Volgens mededeling van bestuurder P. Kurstjens Holding BV is ten tijde van het faillissement sprake van onderhanden werk tot een bedrag van € 8.020,57. Voor het geval een gewenste doorstart kan worden gerealiseerd, dient verrekening van het aanwezige onderhanden werk plaats te vinden.

04-04-2020
1

De afrekening onderhanden werk dient nog plaats te vinden. Zie punt 6.1 van dit verslag.

03-07-2020
2

De afrekening van het onderhanden werk vormt onderdeel van een totaal afrekening. De curator wacht op de reactie van de doorstarter.

16-10-2020
3

Zie de toelichting onder punt 3.3.

15-04-2021
4

Ongewijzigd.

09-11-2021
5

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Onderhandelen over een doorstart met als aandachtspunt het ten tijde van het faillissement aanwezige onderhanden werk.	04-04-2020 1
De afrekening onderhanden werk dient nog plaats te vinden. De curator verwijst verder naar punt 6.1 van dit verslag.	03-07-2020 2
Ongewijzigd.	16-10-2020 3
Zie de toelichting onder punt 3.3.	15-04-2021 4
Ongewijzigd.	**09-11-2021** **5**

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Nog onbekend.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

Naar het oordeel van de curator moet ook waarde worden toegekend aan de voorraden onderdelen conform de administratie per 31-12-2019, de marge vervoermiddelen conform de administratie per 03-03-2020, de huurdersinvesteringen in het menghok, spuitcabine en vaste hefbruggen, software, app's en goodwill. Deze bestanddelen vormen eveneens onderdeel van gesprek in het kader van een gewenste doorstart.

04-04-2020
1

Voorts is door de curator het per datum aanwezige kasgeld ingenomen.

Tussen de derde en de boedel bestaat op dit punt (nog) geen overeenstemming. Verwezen wordt verder naar punt 6.1 van dit verslag.

03-07-2020
2

Tot de overige activa behoort de vergoeding van de personeelskosten die door het UWV ten laste van de boedel zullen worden gebracht. Daartoe is aan de boedel een voorstel gedaan tot betaling van € 18.622,05 ex BTW. De curator heeft om nadere informatie en verduidelijking van dit voorstel verzocht.

16-10-2020
3

Zie de toelichting onder punt 3.3.
Daarnaast blijkt uit de administratie van gefailleerde dat gefailleerde haar eigen bankrekening bij de Rabobank vanaf 19 juni 2019 "afroomde" door creditsaldi " te parkeren" op rekeningen van gelieerde partijen, terwijl - naar het schijnt - tegelijkertijd ook debiteuren van gefailleerde rechtstreeks op een van deze rekeningen betaalde. De curator onderzoekt of uit dien hoofde nog enig actief in de boedel dient te vloeien.

15-04-2021
4

In de periode van 6 augustus 2019 tot en met 29 maart 2020 blijkt volgens de administratie € 492.790,62 op deze "veilige" rekening te zijn geparkeerd, waartegenover per laatste datum weer € 478.037,90 is teruggevloeid naar failliet. Nog onduidelijk is in hoeverre het verschil ten goede is gekomen aan de boedel, nu debiteuren van failliet zijn blijven betalen op deze "veilige" rekening. De curator zet het onderzoek verder.

09-11-2021
5

3.9 Werkzaamheden andere activa

Voorzetten van de onderhandelingen inzake een gewenste doorstart.

04-04-2020
1

Onderhandelen over de definitieve financiële afrekening tussen boedel en de doorstarter.

03-07-2020
2

Ongewijzigd.

16-10-2020
3

Zie de toelichting onder punt 3.3.

15-04-2021
4

Ongewijzigd.

09-11-2021
5

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Ja.	€ 30.450,64	€ 23.709,67	
totaal	€ 30.450,64	€ 23.709,67	€ 0,00

Toelichting debiteuren

De debiteuren van failliet zijn niet verpand. Door de boedel is inmiddels een bedrag van € 8.809,44 ontvangen, naast een bedrag van € 565,54 dat nog doorgestort moet worden naar de boedelrekening.

04-04-2020
1

Door de boedel is inmiddels een bedrag ontvangen van € 23.709,67. Het bedrag van € 565,54 is ontvangen op de boedelrekening.

03-07-2020
2

Ongewijzigd.

16-10-2020
3

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Verder blijven monitoren van de debiteuren en het incasseren.

04-04-2020
1

Ongewijzigd.

16-10-2020
3

De curator onderzoekt aan de hand van de door gefailleerde gevoerde administratie of alle debiteuren hebben betaald. Voorshands lijkt uit de administratie te volgen dat debiteuren deels hebben betaald op een andere bankrekening dan die van gefailleerde zelf. Ondanks het feit dat deze - derde - bankrekening wel als zodanig onderdeel uitmaakt van de door gefailleerde gevoerde administratie, bemoeilijkt deze handelswijze het onderzoek.

15-04-2021
4

Ongewijzigd.

09-11-2021
5

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)
Er is geen vordering van de bank. Volgens mededeling van bestuurder P. Kurstjens Holding BV heeft de bank in 2018 de kredietverlening stopgezet.

04-04-2020
1

5.2 Leasecontracten

Op dit moment is de curator niet bekend met de aanwezigheid van leasecontracten.
De bestuurder P. Kurstjens Holding BV heeft telefonisch nog vermeld dat de aanwezige verfmengmachine eigendom zou zijn van de verfleverancier, doch de curator heeft hiervan nog geen bescheiden ontvangen.

04-04-2020
1

De curator heeft geen aanspraken ontvangen uit hoofde van eventuele lease overeenkomsten. De curator beschouwt dit aspect als hiermee afgerond.

15-04-2021
4

5.3 Beschrijving zekerheden

Geen

04-04-2020
1

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

04-04-2020
1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Neen.

04-04-2020
1

5.6 Retentierechten

Neen.

04-04-2020
1

5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

04-04-2020
1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting
Niet van toepassing.

04-04-2020
1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Geen

04-04-2020
1

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De curator heeft de arbeidsovereenkomsten met de aanwezige personeelsleden opgezegd. Daarbij is afgesproken dat, in verband met de aanwezige orderportefeuille en lopende de onderhandelingen met betrekking tot een gewenst geachte doorstart, de onderneming tijdens de opzegperiode zou worden voortgezet. De opzegtermijn eindigt op 14 april 2020.	04-04-2020 1
Met ingang van 15 april 2020 zijn de werkzaamheden van failliet in afgeslankte vorm door een derde partij voortgezet. Door deze derde is aan de boedel het voorstel gedaan om met de boedel af te rekenen op basis van de door het personeel gewerkte uren over de periode van 4 maart 2020 tot en met 14 april 2020. Voorgesteld is betaling van een bedrag van € 18.622,05 ex BTW. Daarbij is aangegeven dat een voorstel ook betrekking moet hebben op het onderhanden werk, de vervoermiddelen marge, de voorraden en de activa/huurdersinvesteringen, naast uit de kas van de boedel gedane betalingen ad € 220,05 en € 1.108,84 (voorschot energie maart 2020). De curator heeft om een nadere verduidelijking gevraagd en wacht op reactie.	03-07-2020 2
De curator heeft, ondanks rappellen, nog geen nadere reactie ontvangen	16-10-2020 3
De curator heeft nog geen voorstel ontvangen inzake de afwikkeling van de doorstart. Wel heeft de curator inmiddels de definitieve boedelvordering ontvangen van het UWV, aan de hand waarvan de daadwerkelijke kosten van het in het kader van de doorstart ingezette personeel kan worden becijferd.	15-04-2021 4

6.2 Financiële verslaglegging

Financiële verslaglegging vindt van dag tot dag door failliet plaats.	04-04-2020 1
Ongewijzigd.	03-07-2020 2
Ongewijzigd.	16-10-2020 3

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Monitoren van de werkzaamheden tijdens de opzegperiode.	04-04-2020 1
Afgewerkt.	03-07-2020 2

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Vanuit failliet wordt een doorstart gewenst. Daartoe zijn onderhandelingen opgestart en nog lopende tijdens het schrijven van dit verslag.	04-04-2020 1
Door een derde partij is feitelijk in afgeslankte vorm de onderneming van failliet voortgezet. Daarbij is een monteur in dienst genomen, naast een administratieve kracht.	03-07-2020 2
Ongewijzigd.	16-10-2020 3
Ongewijzigd.	15-04-2021 4

6.5 Verantwoording

Nog niet bekend.	04-04-2020 1
Zie onder punt 6.1.	03-07-2020 2
Zie onder punt 6.1.	16-10-2020 3
Zie onder punt 6.1 en 3.3.	15-04-2021 4
De curator verwijst naar punt 3.3. van dit verslag.	**09-11-2021** **5**

6.6 Opbrengst

Toelichting Nog niet bekend.	04-04-2020 1
Toelichting Zie onder punt 6.1.	03-07-2020 2
Toelichting Zie onder punt 6.1.	16-10-2020 3
Toelichting Zie onder punt 6.1 en 3.3.	15-04-2021 4
Toelichting De curator verwijst naar punt 3.3. van dit verslag.	**09-11-2021** **5**

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting
Niet van toepassing.

04-04-2020
1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Het voortzetten van de onderhandelingen en het nemen van definitieve besluiten uiterlijk op 14 april 2020.

04-04-2020
1

Afgewerkt.

03-07-2020
2

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Ja.

04-04-2020
1

7.2 Depot jaarrekeningen

Ja.
Deponering van de jaarrekening 2017 heeft plaatsgehad op 28 december 2018 en van de jaarrekening 2018 op 24 januari 2020.

04-04-2020
1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Ter discussie staat of de jaarrekening 2017 is goedgekeurd door de vergadering van aandeelhouders. De jaarrekening 2018 betreft een concept.

04-04-2020
1

Ongewijzigd.

15-04-2021
4

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Ja.

04-04-2020
1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

04-04-2020
1

Toelichting
De curator dient nog nader onderzoek in te stellen naar het antwoord op de vraag of sprake is geweest van onbehoorlijk bestuur.

16-10-2020
3

Toelichting
De curator heeft inmiddels een aanvang genomen met het onderzoek naar onbehoorlijk bestuur, paulianeus handelen en eventuele onrechtmatigheden.

15-04-2021
4

Toelichting
Uit de administratie volgt dat gefailleerde vanaf medio 2019 creditgelden op haar bankrekening heeft "geparkeerd" op de bankrekeningen van gelieerde partijen en, indien nodig voor het verrichten van betalingen, gelden weer aan gefailleerde terugbetaald. Ook lijkt het erop dat debiteuren van gefailleerde rechtstreeks betalingen hebben gedaan op een gelieerde bankrekeningen. Daarvan is wel administratie gevoerd door gefailleerde, waarbij zich de vraag voordoet of sprake is van (civielrechtelijk) onbehoorlijk bestuur en/of (strafrechtelijk) verduistering.
Ter discussie (tussen de beide aandeelhouders) staat verder of betalingen aan de raadsman van (een van de bestuurders van) gefailleerde door gefailleerde had mogen plaatsvinden.
Een verdere discussie gaat over de aanspraken op en de betalingen aan/door de bestuurder(s) van en aan gefailleerde. De curator zet het onderzoek voort.

09-11-2021
5

Toelichting
Los van de in het vierde verslag al genoemde punten is een aanvullend punt of en zo ja, onder welke titel, in het verleden failliet betalingen heeft gedaan aan medewerkers zonder dat daartegenover werkzaamheden stonden en/of andere medewerkers van failliet op die grond ook nog aanspraken geldend kan maken tegen de boedel.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

04-04-2020
1

Toelichting
De curator dient nog een onderzoek in te stellen naar het antwoord op de vraag of sprake is geweest van paulianeus handelen.

In onderzoek

03-07-2020
2

Toelichting
Ongewijzigd.

In onderzoek

16-10-2020
3

Toelichting
De curator heeft een aanvang genomen met het onderzoek naar onbehoorlijk bestuur, paulianeus handelen en eventuele onrechtmatigheden.

In onderzoek

15-04-2021
4

Toelichting
Zie de toelichting onder punt 7.5.

In onderzoek

09-11-2021
5

Toelichting
Ongewijzigd.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Tussen de beide aandeelhouders bestaat verschil van mening over de gang van zaken binnen de vennootschap gedurende de drie jaren voor datum faillissement. De curator zal terzake een nader onderzoek instellen.

04-04-2020
1

Ongewijzigd.

03-07-2020
2

Ongewijzigd.

16-10-2020
3

Zie de toelichting onder punt 7.5.

15-04-2021
4

Ongewijzigd.

09-11-2021
5

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Beoordelen van de diverse standpunten en inmiddels ontvangen correspondentie en bescheiden.

04-04-2020
1

Ongewijzigd.

03-07-2020
2

Ongewijzigd.

16-10-2020
3

Voortzetten van het onderzoek.

15-04-2021
4

Ongewijzigd.

09-11-2021
5

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting
Naast het salaris van de curator de nog door het UWV in te dienen loonvordering alsmede de huurpenningen van een of beide panden aan de Zandstraat te Montfort.

04-04-2020
1

Toelichting
Ongewijzigd. Gelet op de feitelijk gerealiseerde doorstart is het onwaarschijnlijk dat huurpenningen ten laste van de boedel worden gebracht. Mocht daarvan sprake zijn, is dat een onderdeel van de afrekening zoals vermeld onder punt 6.1.

03-07-2020
2

€ 29.744,59

Toelichting
Dit betreft de loondoorbetalingen door het UVW gedurende de opzegperiode.

16-10-2020
3

€ 33.136,40

Toelichting
Dit betreft de aangepaste vordering van het UWV gedurende de opzegperiode.

15-04-2021
4

€ 33.136,40

Toelichting
Ongewijzigd.

09-11-2021
5

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 44.960,00 — 04-04-2020 — 1

Toelichting
De vordering van de belastingdienst heeft betrekking op loonheffing en omzetbelasting

€ 87.915,00 — 03-07-2020 — 2

Toelichting
De vordering van de belastingdienst heeft betrekking op loonheffing en omzetbelasting en motorrijtuigenbelasting.

€ 107.106,00 — 16-10-2020 — 3

Toelichting
De vordering van de belastingdienst heeft betrekking op loonheffing en omzetbelasting en motorrijtuigenbelasting. Tegen een gedeelte van de (ambtshalve) aanslagen is bezwaar aangetekend.

€ 111.439,00 — 15-04-2021 — 4

€ 111.439,00 — **09-11-2021** — **5**

Toelichting
Ongewijzigd.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting
Nog niet bekend. — 04-04-2020 — 1

Toelichting
het UWV heeft nog geen vordering ingediend. — 03-07-2020 — 2

€ 12.382,34 — 16-10-2020 — 3

Toelichting
Dit betreft de loonvordering ex artikel 66 lid 1 WW en het premiedeel wg-deel SV ex artikel 66 lid 3 WW.

€ 12.382,34 — **09-11-2021** — **5**

Toelichting
Ongewijzigd.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.576,00 — 04-04-2020 — 1

Toelichting
De kosten van de aanvrager van het faillissement.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

7

04-04-2020
1

Toelichting
Ten itijde van het schrijven van dit verslag hadden 7 crediteuren hun vorderingen bij de curator ingediend. Uit de van failliet ontvangen crediteurenlijst per datum faillissement zou sprake moeten zijn van 45 crediteuren.

16

03-07-2020
2

19

16-10-2020
3

26

15-04-2021
4

26

09-11-2021
5

Toelichting
Ongewijzigd.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 19.769,18

04-04-2020
1

Toelichting
Uit de van failliet ontvangen crediteurenlijst per datum faillissement zou sprake moeten zijn van een totale crediteurenpositie van € 138.609,26. Onderdeel hiervan vormen ook vorderingen van de beide bestuurders / aandeelhouders, die nog ter beoordeling staan.

€ 44.653,74

03-07-2020
2

Toelichting
In dit bedrag is geen rekening gehouden met vorderingen van de beide bestuurders/aandeelhouders.

€ 48.068,82

16-10-2020
3

Toelichting
In dit bedrag is geen rekening gehouden met vorderingen van de beide bestuurders/aandeelhouders.

€ 102.152,77

15-04-2021
4

Toelichting
Hiervan heeft € 51.711,21 betrekking op betwiste vorderingen.

€ 102.152,77

09-11-2021
5

Toelichting
Ongewijzigd.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog onbekend.	04-04-2020 1
Ongewijzigd.	03-07-2020 2
Ongewijzigd.	16-10-2020 3
Ongewijzigd.	15-04-2021 4
Ongewijzigd.	**09-11-2021** **5**

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Monitoren van de crediteuren en het onderzoeken van ieders vordering.	04-04-2020 1
Ongewijzigd.	03-07-2020 2
Ongewijzigd.	16-10-2020 3
Ongewijzigd.	15-04-2021 4
Ongewijzigd.	**09-11-2021** **5**

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing. 04-04-2020 1

De Kamer van Koophandel. 15-04-2021 4

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing. 04-04-2020 1

Er blijkt een door gefailleerde aanhangig gemaakte procedure bij het CBB te lopen over het antwoord op de vraag of de Kamer van Koophandel terecht de uitschrijving van een van de bestuurders uit het handelsregister ongedaan heeft gemaakt en daarmee het bezwaar van deze bestuurder tegen diens uitschrijving gegrond heeft verklaard. 15-04-2021 4

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing. 04-04-2020 1

In deze procedure waren de gronden en het verweerschrift ingediend. Vanwege het faillissement heeft het CBB de curator opgeroepen het geding over te nemen. De curator is voornemens het geding niet over te nemen. 15-04-2021 4

Op vraag van het CBB heeft de curator bericht het geding niet over te nemen. **09-11-2021 5**

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing. 04-04-2020 1

Nader bericht aan het CBB. 15-04-2021 4

Afgewerkt. **09-11-2021 5**

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator beoogt een doorstart te realiseren. Sinds kort is duidelijk geworden dat een eventuele doorstart slechts met een enkel personeelslid zal plaatsvinden. Over de voorwaarden voor een doorstart zijn de onderhandelingen nog niet afgerond. Daarnaast zal een onderzoek worden ingesteld naar de debiteuren en crediteuren. Tenslotte zal ook een onderzoek worden ingesteld naar de bestuurdersaansprakelijkheid, rechtmatigheid en paulianeus handelen.	04-04-2020 1
Met de feitelijke doorstarter moet worden afgerekend. Zie daarvoor ook punt 6.1 van dit verslag. Voor het overige ongewijzigd.	03-07-2020 2
Ongewijzigd.	16-10-2020 3
Ongewijzigd.	15-04-2021 4
Ongewijzigd.	**09-11-2021** **5**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog onbekend.	04-04-2020 1
Ongewijzigd.	03-07-2020 2
Ongewijzigd.	16-10-2020 3
Ongewijzigd.	15-04-2021 4
Ongewijzigd.	**09-11-2021** **5**

10.3 Indiening volgend verslag

9-5-2022	**09-11-2021** **5**

10.4 Werkzaamheden overig

Geen	04-04-2020 1
Vanwege het COVID-19 virus is het op dit moment niet mogelijk het financieel verslag toe te voegen. Dat zal zo snel als mogelijk is, alsnog gebeuren.	
Geen.	03-07-2020 2
Geen.	16-10-2020 3
Ongewijzigd.	15-04-2021 4
Ongewijzigd.	**09-11-2021** **5**

Bijlagen

Bijlagen