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

Betreft

Verslagnummer	**8**
Datum verslag	**25-09-2023**
Insolventienummer	**F.13/21/155**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000201873:F001**
Datum uitspraak	**28-09-2021**

R-C	**mr. C.H. Rombouts**
Curator	**mr J.M.J. van der Grinten**

Algemene gegevens

Naam onderneming

CTH Beheer B.V.

05-11-2021
1

Gegevens onderneming

Gefailleerde is opgericht op 18 maart 1988, ingeschreven in het handelsregister onder nummer 34065460 en statutaire gevestigd te Aalsmeer. Gefailleerde hield kantoor te (1431 AW) Aalsmeer aan de Uiterweg 294. Het geplaatst en gestort kapitaal bedraagt € 18.151,21

05-11-2021
1

Activiteiten onderneming

Het voor eigen rekening in- en verkoop van boten, makelaardij in boten, onderhoud en reparatie van boten en de handel van boten op basis van consignatie.

05-11-2021
1

Dit faillissement houdt verband met het aan gefailleerde gelieerde Shipcaryachts International B.V., dat op 13 juli 2021 in staat van faillissement is verklaard. Voor meer informatie verwijst de curator naar de faillissementsverslagen bij insolventienummer F.13/21/117.

25-09-2023
8

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 8.311.910,00	€ 21.394,00	€ 2.906.449,00
2019	€ 5.077.229,00	€ -681.640,00	€ 1.522.823,00

Toelichting financiële gegevens

De laatste definitieve jaarrekening betreft 2018. De cijfer 2019 volgen uit een concept jaarrekening.

05-11-2021
1

Gemiddeld aantal personeelsleden

6

05-11-2021
1

Boedelsaldo

€ 0,00

05-11-2021
1

€ 12.745,00

24-05-2022
3

€ 15.355,77

24-08-2022
4

€ 15.423,05

24-11-2022
5

€ 15.492,62

23-03-2023
6

€ 15.568,56

23-06-2023
7

€ 15.667,74

25-09-2023
8

Verslagperiode

van

28-9-2021

t/m

5-11-2021

05-11-2021
1

van

6-11-2021

18-02-2022
2

t/m

18-2-2022

van

19-2-2022

t/m

24-5-2022

24-05-2022
3

van

25-5-2022

t/m

24-8-2022

24-08-2022
4

van

25-8-2022

t/m

24-2-2022

24-11-2022
5

van

25-11-2022

t/m

23-3-2023

23-03-2023
6

van

24-3-2023

t/m

23-6-2023

23-06-2023
7

van

24-6-2023

t/m

25-9-2023

25-09-2023
8

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	96 uur 0 min
2	96 uur 42 min
3	32 uur 24 min
4	58 uur 24 min
5	80 uur 54 min
6	43 uur 54 min
7	19 uur 6 min
8	82 uur 42 min
totaal	510 uur 6 min

Toelichting bestede uren

Dit verslag dient ter verschaffing van informatie aan belanghebbenden op de voet van artikel 73a van de Faillissementswet. Hoewel de informatie in dit verslag zo zorgvuldig mogelijk is samengesteld, staat de curator niet in voor de volledigheid en juistheid daarvan. Het verslag vormt een weergave van voorlopige bevindingen, die bovendien deels op informatie van derden zijn gebaseerd. Het is mogelijk 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 geschetste perspectieven voor crediteuren. Aan dit verslag kunnen derhalve geen rechten worden ontleend.

05-11-2021
1

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

In het handelsregister staat dat de heer Van Gerve enig bestuurder van gefailleerde is. De heer Van Gerve houdt 50% van de aandelen. De heer Starink en de dochter van de heer Van Gerve, mevrouw S. van Gerve, houden ieder 25% van de aandelen in gefailleerde.

05-11-2021
1

1.2 Lopende procedures

Voor zover bekend lopen er thans drie procedures.

05-11-2021
1

1) Procedure tussen de verhuurder van ligplaatsen en kantoorruimte aan gefailleerde en gefailleerde inzake een openstaande geldvordering.
De Rechtbank heeft op 20 augustus 2021 vonnis gewezen. De curator beraad zich omtrent het instellen van hoger beroep.

2) Procedure aangebracht door een geldverstrekker van gefailleerde en heeft betrekking op voldoening en verrekening van verbintenissen uit de boedel. De advocaat van gefailleerde heeft de rechtbank geïnformeerd over het faillissement. De procedure is op grond van artikel 29 Fw geschorst.

3) Procedure tussen gefailleerde en de heer Starink en heeft betrekking op een vordering van gefailleerde op Starink.

1) De curator heeft het niet opportuun geacht in hoger beroep te gaan. De termijn voor hoger beroep is inmiddels ook verstreken.

18-02-2022
2

2) In deze procedure had gefailleerde ook een vordering in reconventie ingesteld. De gedaagde in reconventie heeft de curator opgeroepen tot overneming van het geding ex artikel 27 Fw. De curator heeft het niet opportuun geacht de vordering in reconventie voort te zetten.

3) In deze procedure is er geen nieuws.

De curator heeft inzake procedure (3.) een schikking getroffen met de heer Starink, inhoudende dat de curator de procedure intrekt tegen een bedrag van € 12.500,- door Starink te betalen. De rechter-commissaris heeft hiervoor machtiging verleend.

24-05-2022
3

De € 12.500,- is reeds voldaan.

3) Volledigheidshalve merkt de curator op dat het betaalde bedrag van € 12.500 geen betrekking heeft op het afkopen van of betaling op een schuld, maar een vergoeding is voor door gefailleerde gemaakte beslag- en proceskosten in het geval van het intrekken van de procedure en het opheffen van het beslag. De curator heeft de heer Starink geen (finale) kwijting verleend.

25-09-2023
8

1.3 Verzekeringen

Gefailleerde heeft een ongevallenverzekering.

05-11-2021
1

Van een lopende ongevallenverzekering is niet gebleken.

24-08-2022
4

1.4 Huur

Het bestuur heeft de curator geïnformeerd dat er geen lopende huurovereenkomsten zijn.

05-11-2021
1

1.5 Oorzaak faillissement

Bij het onderzoek naar eventuele bestuurdersaansprakelijkheid zal de oorzaak van het faillissement onderzocht worden. Volgens bestuurder Van Gerve is de oorzaak van het faillissement dat een (oud) bestuurder van gefailleerde grote bedragen heeft onttrokken aan het vermogen van gefailleerde.

05-11-2021
1

Het faillissement is aangevraagd door de heer Starink, ex-werknemer, ex-bestuurder en aandeelhouder van gefailleerde.

De heer Starink heeft over de oorzaak van het faillissement verklaard dat het juist de heer Van Gerve is die - na het ontstaan van het conflict tussen beide bestuurders in oktober 2020 en nadat de heer Starink de toegang tot de bedrijfsruimte en de bedrijfsmiddelen was ontzegd - grote bedragen aan gefailleerde had onttrokken.

25-09-2023
8

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

05-11-2021
1

6

Toelichting

De curator heeft het personeel ontslagen. De intake van het UWV heeft reeds plaatsgevonden.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

05-11-2021
1

7

Toelichting

De heer Starink is per 1 maart 2021 ontslagen als statutair bestuurder. Met het ontslag van zijn vennootschappelijke positie is tevens zijn arbeidsovereenkomst geëindigd.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
5-10-2021	6	
totaal	6	

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen.

05-11-2021
1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Blijkens het Kadaster heeft gefailleerde geen onroerende zaken in eigendom.

05-11-2021
1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

05-11-2021
1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Scheepsschroeven	€ 1.815,00	
totaal	€ 1.815,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Van Gerve heeft de curator geïnformeerd dat gefailleerde geen kantoorinventaris in eigendom heeft. Gebleken is dat gefailleerde twee scheepschroeven in eigendom heeft.

05-11-2021
1

De curator heeft voor de twee scheepsschroeven een bod ontvangen. De curator zal dit voorleggen aan de rechter-commissaris.

24-05-2022
3

Onduidelijk is of de scheepsschroeven eigendom zijn van gefailleerde of van de tevens failliete Shipcaryachts International B.V. De curator heeft dit in onderzoek. De pandhouder is op de hoogte gebracht van het bod en de kwestie omtrent de eigendom. Tevens is de pandhouder verzocht voorwaardelijk in te stemmen met de verkoop van de schroeven waarna de curator de rechter-commissaris om een machtiging zal verzoeken.

Na verkregen toestemming heeft de curator de schroeven verkocht. De opbrengst bedraagt € 1.815 incl. btw.

24-08-2022
4

De curator heeft aanwijzingen dat kantoorinventaris en overige bedrijfsmiddelen van gefailleerde voorafgaand aan het faillissement zijn overdragen aan een aan gefailleerde gelieerde partij. Zie 7.6.

25-09-2023
8

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

05-11-2021
1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Verkoop scheepsschroeven. Onderzoek naar overige bedrijfsmiddelen.

05-11-2021
1

Onderzoek wie rechthebbende was op de schroeven. Onderzoek naar overige bedrijfsmiddelen.

24-08-2022
4

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Van Gerve heeft de curator geïnformeerd dat gefailleerde geen voorraden heeft. De voorraad schepen zouden begin dit jaar zijn verkocht of in betaling gegeven aan schuldeiseres ter voldoening van schulden.
Volgens informatie van het RDW staan er diversen boten op naam van gefailleerde. Volgens bestuurder zijn deze boten niet meer in eigendom van gefailleerde. De curator heeft dit in onderzoek.

Gebleken is dat gefailleerde twee scheepschroeven in eigendom heeft.

05-11-2021
1

De curator heeft de inbetalinggeving van 4 schepen door CTH vernietigd. Zie 7.6 voor een nadere toelichting.

25-09-2023
8

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Onderzoek voorraad.

05-11-2021
1

Overleg met de ontvangers van de in betaling gegeven schepen en opeisen van de in betaling gegeven schepen.

25-09-2023
8

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Kasgeld	€ 245,00	
Twee HP laptops		
Chromebook		
Deelneming Car Trade Holland Leasing B.V.		
totaal	€ 245,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

De curator zich aankomende verslagperiode buigen over de vereffening van de deelneming in Car Trade Holland Leasing B.V.	24-05-2022 3
Uit onderzoek is gebleken dat de deelneming in Car Trade Holland Leasing B.V. geen waarde heeft. Het bestuur heeft de curator geïnformeerd dat deze vennootschap geen activa heeft. De curator is voornemens in de volgende verslagperiode de vennootschap te ontbinden.	24-11-2022 5
Na verkregen toestemming heeft de curator de rechten op de aandelen in Car Trade Holland Leasing B.V. uitgeoefend en besloten tot ontbinding van die vennootschap, waarna die vennootschap op grond van artikel 2:19 lid 4 BW op dat moment is opgehouden te bestaan. Het bestuur heeft van de ontbinding en de gevolgen daarvan opgave gedaan bij het handelsregister. De laptops lijken vanwege hun leeftijd geen (althans een negatieve) waarde te vertegenwoordigen.	23-03-2023 6
Gefailleerde heeft een voorschot NOW 1, 2, en 3 ontvangen. Het UWV heeft inzake de terugvordering van de NOW haar vorderingen ingediend in het faillissement. Voor de overige NOW-aanvraagperiodes werd geen tegemoetkoming en evenmin een voorschot toegewezen. De NOW-werkzaamheden zijn afgerond.	23-06-2023 7

3.9 Werkzaamheden andere activa

Onderzoek.	05-11-2021 1
Ontbinden Car Trade Holland Leasing B.V.	24-11-2022 5
Geen.	23-03-2023 6

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Rekening-courantvordering Shipcar Design B.V.	€ 12.486,48		
Rekening-courantvordering H.P. van Gerve	€ 303.003,08		
Rekening-courantvordering D. Starink	€ 494.403,66		
Deelneming Car Trade Holland Leasing B.V.	€ 18.151,21		
Vordering depot	€ 0,00		

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
totaal	€ 828.044,43	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Gefailleerde heeft een vordering op een bedrag van €22.500,- gedeponeerd op een derdengelden rekening.

05-11-2021
1

Er loopt een procedure inzake het bedrag in depot. Zie 9.

24-05-2022
3

De kantonrechter heeft de aanspraak van de boedel ten aanzien van het depotbedrag afgewezen.

23-03-2023
6

Car Trade Holland Leasing B.V. is inmiddels opgeheven wegens gebrek aan baten (zie onder 3.8). Het innen van de vordering op voornoemde vennootschap is hierdoor niet mogelijk.

25-09-2023
8

Naar aanleiding van het rechtmatigheidsonderzoek heeft de curator aanwijzingen dat de rekening-courantvorderingen zoals opgenomen in de administratie geen correcte weergave van de werkelijke aanspraken van gefailleerde tonen. Zie 7.

Uit het onderzoek en herstel van de geadministreerde transacties blijken thans concrete aanspraken van de boedel uit hoofde van rekening-courant op Shipcar Design B.V. van € 12.486,48 en op de heer Van Gerve van € 120.175,58. Naar het voorlopig oordeel van de curator dient de rekening-courantvordering op de heer Van Gerve te worden verhoogd met een bedrag van € 182.827,50 aan privéonttrekkingen en heeft de boedel een vordering van totaal € 494.403,66 op de heer Starink uit hoofde van privéonttrekkingen danwel rekening-courant. De curator heeft voor deze betalingen geen rechtsgrond of verplichting van gefailleerde kunnen traceren, noch zijn deze bedragen aan gefailleerde terugbetaald. Voornoemde partijen zijn aangeschreven, maar hebben de termijn voor betaling onbenut verstreken gelaten.

De curator is nog doende met het onderzoek en herstel van de geadministreerde transacties van overige (rekening-courant)vorderingen.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Onderzoek en incasso.

05-11-2021
1

Zie onder 7.

25-09-2023
8

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 86.623,30

05-11-2021
1

Toelichting vordering van bank(en)

De ING Bank N.V. stelt een vordering te hebben op gefailleerde op basis van een krediet verstrekking met een pandrecht.

5.2 Leasecontracten

Geen.

05-11-2021
1

5.3 Beschrijving zekerheden

De ING Bank N.V. stelt een pandrecht te hebben op de bedrijfsactiva, omvattende de gehele bedrijfsinventaris, tegoeden, vorderingen en voorraden met inbegrip van goodwill.

05-11-2021
1

De curator is bereid de debiteurenincasso voor de bank ter hand te nemen tegen een boedelbijdrage van 50%. De bank is hiermee akkoord.

18-02-2022
2

5.4 Separatistenpositie

In onderzoek.

05-11-2021
1

De ING Bank N.V. heeft een pandrecht op de activa van gefailleerde.

24-05-2022
3

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Geen.

05-11-2021
1

5.6 Retentierechten

Geen.

05-11-2021
1

5.7 Reclamerechten

Geen.

05-11-2021
1

5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00

05-11-2021
1

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Onderzoek zekerheden.	05-11-2021 1
Afwikkeling pandrecht ING Bank N.V.	24-05-2022 3

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De curator heeft de onderneming na faillissement niet voortgezet. 05-11-2021
1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing. 05-11-2021
1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen. 05-11-2021
1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De curator heeft vooralsnog geen doorstart gerealiseerd. 05-11-2021
1

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Onderzoek mogelijkheden doorstart. 05-11-2021
1

Geen. 24-05-2022
3

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Zoals gebruikelijk zal de curator onderzoek verrichten of het bestuur van gefailleerde aan de op hem rustende boekhoudverplichting heeft voldaan en wel in die zin dat op een zodanige wijze administratie is gevoerd dat daaruit te 05-11-2021
1

allen tijde de rechten en verplichtingen van gefailleerde kunnen worden gekend. Indien hij niet aan de op hem rustende boekhoudverplichting heeft voldaan, staat vast dat het bestuur zijn taak onbehoorlijk heeft vervuld en wordt vermoed dat dit onbehoorlijk bestuur een belangrijke oorzaak van het faillissement is geweest.
Het bestuur heeft diverse gevraagde bescheiden aan de curator overhandigd. De curator heeft de digitale grootboekadministratie laten veiligstellen.

Het bestuur heeft de gevraagde bescheiden aan de curator overhandigd. De curator heeft de digitale grootboekadministratie laten veiligstellen.

18-02-2022
2

De curator is begonnen met het rechtmatigheidsonderzoek, waaronder het onderzoek naar de gevoerde administratie. De fiscus heeft afgelopen verslagperiode een boekenonderzoek verricht.

De curator heeft de fiscus verzocht om een update over de voortgang van het boekenonderzoek.

24-08-2022
4

De belastingdienst heeft naar aanleiding van het boekenonderzoek aanvullende vragen gesteld aan het bestuur. Het bestuur heeft hierop nog niet (inhoudelijk) geantwoord.

23-03-2023
6

De belastingdienst is nog in afwachting van antwoorden op de aanvullende vragen.

23-06-2023
7

De advocaat van de bestuurder van gefailleerde heeft de reactie in het kader van het boekenonderzoek aan de curator doorgestuurd.

25-09-2023
8

Na onderzoek komt de curator met betrekking tot de boekhoudplicht tot het volgende.
De curator is van oordeel dat de administratie een onjuist en onbetrouwbaar beeld geeft van de vermogenstoestand van gefailleerde en dat uit deze administratie niet te allen tijde de rechten en verplichtingen van de rechtspersoon kunnen worden gekend. De jaarrekening en de tussentijdse cijfers geven door de vele aanpassingen een misleidende voorstelling van de toestand van de vennootschappen in de zin van 2:249 BW. Volgens de verklaringen van zowel de huidige als de gewezen bestuurder hielden niet zijzelf, maar (uitsluitend) de andere bestuurder zich met de administratie bezig en was het de andere bestuurder die verantwoordelijk is voor de aanpassingen (met name van de rekening-courantvorderingen) en administratieve verwerking van privéonttrekkingen. Het is de curator niet gebleken dat maatregelen waren getroffen om de gevolgen van het voeren van een gebrekkige administratie - door wie deze dan ook feitelijk gevoerd zou zijn - af te wenden. Op grond hiervan is de conclusie gerechtvaardigd dat het bestuur van gefailleerde de boekhoudplicht van artikel 2:10 BW heeft geschonden.

7.2 Depot jaarrekeningen

Ingevolge de wet rust op een vennootschap de verplichting om haar jaarrekening uiterlijk 12 maanden na afloop van het boekjaar openbaar te maken. De openbaarmaking dient te geschieden door een exemplaar te deponeren bij de Kamer van Koophandel.
Indien een vennootschap niet tijdig haar jaarrekening openbaar maakt, betekent dit dat vaststaat, dat het bestuur zijn taak onbehoorlijk heeft vervuld en wordt vermoed dat deze onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement.

De jaarrekeningen zijn tot en met 2018 gedeponeerd. Er is niet voldaan aan de deponeringsplicht.

05-11-2021
1

De accountant van gefailleerde wees de curator er op dat de jaarrekeningen 2018, 2019 en 2020 wel en tijdig werden gedeponeerd. Nader onderzoekt wijst het volgende uit.

De jaarrekening 2018 werd (initieel) tijdig gedeponeerd op 31 december 2019. Het bestuur heeft vervolgens een op 31 december 2020 een gewijzigde jaarrekening 2018 gedeponeerd. Deze gewijzigde jaarrekening zou evenwel reeds op 29 december 2019 (gelijk aan de initieel gedeponeerde jaarrekening) zijn vastgesteld.

De jaarrekeningen 2019 en 2020 werden tijdig (in concept) gedeponeerd op respectievelijk 30 december 2020 en 6 december 2021, maar werden niet vastgesteld door de algemene vergadering. De accountant van gefailleerde verklaarde dat deze (concept) jaarrekeningen ook niet definitief werden opgemaakt door het bestuur.

De curator heeft een en ander in onderzoek.

24-11-2022
5

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Gelet op de omvang van de vennootschap, behoeven de stukken geen goedkeurende verklaring. De vennootschap kwalificeert als kleine rechtspersoon ex artikel 2:396 BW.

05-11-2021
1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Aan de stortingsplicht werd voldaan.

05-11-2021
1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

05-11-2021
1

Toelichting

Zoals gebruikelijk zal de curator onderzoek verrichten naar de vraag of de (achtereenvolgende en/of feitelijke) bestuurder(s) van gefailleerde hun taak behoorlijk hebben vervuld. De curator zal nader onderzoek naar verschillende aspecten van het gevoerde bestuur alvorens conclusies te trekken.

18-02-2022
2

Toelichting

De curator is begonnen met het rechtmatigheidsonderzoek.

25-09-2023
8

Toelichting

Zie 7.7.

7.6 Paulianeus handelen

05-11-2021
1

In onderzoek

Toelichting

Zoals gebruikelijk zal de curator onderzoeken of er (in het zicht van het faillissement) onverplichte rechtshandelingen zijn verricht waarvan gefailleerde en/of derde wist althans behoorde te weten dat daarvan benadeling van schuldeisers het gevolg zou zijn. Daarnaast zal de curator nagaan of er (in het zicht van het faillissement) schulden door gefailleerde aan derden zijn voldaan terwijl hetzij deze derden wisten dat het faillissement reeds was aangevraagd, hetzij deze betaling het gevolg is geweest van overleg tussen gefailleerde enerzijds en de derde anderzijds, welk overleg ten doel had om de derde door die betaling boven andere schuldeisers te begunstigen.

18-02-2022
2

Toelichting

Bijzondere aandacht heeft het inbetalinggeving van diverse schepen aan schuldeisers van gefailleerde.

25-09-2023
8

In onderzoek

Toelichting

Uit de administratie van gefailleerde volgt dat gefailleerde enkele maanden voor het faillissement vier schepen aan drie schuldeisers in betaling heeft gegeven. De curator heeft deze drie schuldeisers aangeschreven en zijn bevindingen voorgelegd, waarbij hij vragen heeft gesteld over de gang van zaken en hen in de gelegenheid heeft gesteld tot hoor- en wederhoor. Na bestudering van de reactie van deze schuldeisers heeft de curator de inbetalinggeving van deze vier schepen met een beroep op art. 42 Fw, althans art. 47 vernietigd, althans de nietigheid van de overdracht wegens strijd met het fiduciaverbod ingeroepen, waarbij hij afgifte van het betreffende schip, althans betaling van de waardevergoeding van het schip heeft gevorderd. De curator heeft nog niet van alle drie de schuldeisers een inhoudelijke reactie ontvangen. De curator is in overleg met diverse schuldeisers.

Voorts heeft de curator aanwijzingen dat de activiteiten van gefailleerde voorafgaand aan het faillissement zijn voortgezet door een daartoe opgerichte aan gefailleerde gelieerde partij. Een doorstart is daardoor onmogelijk gemaakt. De curator neemt dit mee in het rechtmatigheidsonderzoek.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator is begonnen met het rechtmatigheidsonderzoek, waaronder onderzoek naar eventuele paulianeuze handelingen.	18-02-2022 2
Mede in het kader van het rechtmatigheidsonderzoek zijn verschillende personen door de rechter-commissaris opgeroepen voor verhoor.	24-08-2022 4
De verhoren hebben afgelopen verslagperiode plaatsgevonden. De curator buigt zich over de verkregen inlichtingen.	24-11-2022 5
De curator heeft zijn voorlopige bevindingen en diverse vragen voorgelegd aan de (gewezen) bestuurders. Van een (gewezen) bestuurder heeft de curator inhoudelijke reactie ontvangen. Van de andere bestuurder heeft de curator nog geen inhoudelijke reactie ontvangen.	23-03-2023 6
De advocaat van de andere bestuurder heeft aangegeven dat hij de vragen van de curator pas zal beantwoorden nadat de bestuurder de informatieverstrekking aan de belastingdienst in het kader van een boekenonderzoek heeft afgerond. Dit in verband met een vermeende overlap tussen de door de curator en de belastingdienst gevraagde inlichtingen. Hoewel de bestuurder eind maart 2023 een afsluitende afspraak met de belastingdienst had gepland, waarna hij een afspraak met de curator wenste in te plannen om het faillissement en een eventuele te treffen minnelijke regeling te bespreken, en de curator een aantal data heeft voorgesteld, heeft de curator tot op heden geen inhoudelijke reactie noch een bevestiging en/of voorstel voor een afspraak ontvangen. Navraag bij de belastingdienst leert dat de belastingdienst nog in afwachting is van diverse stukken en antwoorden van de bestuurder. De curator zal de bestuurder een laatste keer rappelleren en bij uitblijven van een reactie zijn conclusies trekken.	23-06-2023 7
De curator heeft geen inhoudelijke reactie van de huidige bestuurder ontvangen op de voorlopige bevindingen en de vragen die in dat kader aan de huidige bestuurder zijn voorgelegd. Wel heeft er een bespreking plaatsgehad op het kantoor van de curator. Na deze bespreking en na bestudering van de reactie van de gewezen bestuurder heeft de curator tegenover beide bestuurders zijn bevindingen gedeeld en het voornemen geuit hen aansprakelijk te stellen voor het faillissementstekort, waarbij de (gewezen) bestuurders in de gelegenheid zijn gesteld hun zienswijze op de bevindingen kenbaar te maken. De curator is in afwachting van deze zienswijzen.	**25-09-2023** **8**

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek naar de administratie, mogelijk paulianeus handelen, oorzaken van het faillissement en rechtmatigheid in het algemeen.	05-11-2021 1
De curator is begonnen met het rechtmatigheidsonderzoek.	18-02-2022 2
Het rechtmatigheidsonderzoek wordt thans voortgezet.	24-05-2022 3
Voorbereiden verhoor.	24-08-2022 4
Onderzoek verkregen inlichtingen. Rechtmatigheidsonderzoek.	24-11-2022 5
Afwachten en beoordelen inhoudelijke reacties op voorlopige bevindingen en vragen.	23-03-2023 6
Overleg met schuldeisers over inbetalinggeving. Afwachten zienswijzen bevindingen rechtmatigheidsonderzoek. Onderzoek voortzetting onderneming door gelieerde partij. Beraad omtrent de te nemen vervolgstappen.	**25-09-2023** **8**

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting p.m.	05-11-2021 1
€ 22.621,80 **Toelichting** vordering ClaimsAgent en het UWV	24-05-2022 3
€ 22.627,85 **Toelichting** vordering ClaimsAgent en het UWV	24-11-2022 5

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 357.599,00

05-11-2021
1

Toelichting

De ingediende vordering ziet op LH, OB, VpB en motorrijtuigenbelastingen.

€ 382.031,84

18-02-2022
2

€ 408.285,00

24-11-2022
5

€ 442.885,00

23-06-2023
7

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

05-11-2021
1

Nog niet ingediend.

€ 14.064,84

24-05-2022
3

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 6.207,38

05-11-2021
1

Toelichting

Ingediend naar aanleiding van een rechtelijke uitspraak.

€ 0,00

18-02-2022
2

Toelichting

De vordering is door de crediteur verplaatst naar de lijst van concurrente crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

2	05-11-2021 1
5	18-02-2022 2
6	24-11-2022 5
7	**25-09-2023** **8**

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 542.649,59	05-11-2021 1
€ 1.360.936,76	18-02-2022 2
€ 1.593.785,76	24-11-2022 5

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Het is nog onbekend hoe het faillissement afgewikkeld gaat worden.	05-11-2021 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventarisatie en aanschrijven crediteuren.	05-11-2021 1
Inventarisatie crediteuren.	18-02-2022 2

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Stichting Derdengelden Van Koutrink C.S.	24-05-2022 3
Koper van Golan.	24-11-2022 5

9.2 Aard procedures

Gefailleerde heeft voor het faillissement een bedrag van € 22.500,- in depot gestort bij de Stichting van haar advocaat ter staking van het uitoefenen van een retentierecht door de voormalig verhuurder (aan de verhuurder gelieerde partij) van gefailleerde. De Stichting heeft zowel de voormalige verhuurder als de curator gedagvaard en de kantonrechter verzocht te bepalen wie gerechtigd is tot het bedrag in depot en aan wie de Stichting behoort uit te betalen.	24-05-2022 3
Gefailleerde heeft, voorafgaand aan faillissement het schip Golan verkocht aan een koper. Golan was destijds teboekgesteld. Niet gefailleerde, maar de aan gefailleerde gelieerde eveneens gefailleerde rechtspersoon Shipcaryachts International B.V. was (blijkens het scheepsregister) eigenaar van Golan. Golan werd niet door Shipcaryachts International B.V. aan gefailleerde en evenmin door gefailleerde aan de koper door middel van een notariële akte (gevolgd door inschrijving) geleverd. Evenmin heeft Shipcaryachts International B.V. Golan door middel van een notariële akte aan de koper geleverd. De koper kreeg wel de feitelijke macht over Golan. De curator is door de koper van het schip Golan gedagvaard. De koper vordert (onder meer) een verklaring voor recht dat hij eigenaar is geworden van Golan.	24-11-2022 5

9.3 Stand procedures

De gemachtigde van de curator heeft afgelopen verslagperiode een conclusie van antwoord ingediend. De zitting is bepaald en zal deze verslagperiode plaatsvinden.	24-05-2022 3
De zitting heeft afgelopen verslagperiode plaatsgevonden. Het vonnis is inmiddels ook gewezen. De curator is in het ongelijk gesteld. De Stichting werd veroordeeld tot betaling van het depotbedrag aan de voormalig verhuurder. De curator beraad zich op de te nemen vervolgstappen.	24-08-2022 4
Stichting Derdengelden Van Koutrink C.S. De curator heeft in de zaak tegen Stichting Derdengelden Van Koutrink C.S. besloten niet in hoger beroep te gaan.	24-11-2022 5
Koper Golan De procedure staat voor antwoord van de curator.	
Koper Golan Op 16 juni 2023 zal de zaak mondeling worden behandeld.	23-03-2023 6
Koper Golan De mondelinge behandelding heeft inmiddels plaats gevonden. De curator is in afwachting van het vonnis.	23-06-2023 7
Op 2 augustus 2023 heeft de Rechtbank Amsterdam vonnis gewezen in de procedure die de koper van de Golan had aangespannen tegen de curator in onderhavig faillissement en de curator in het faillissement van Shipcaryachts International B.V. De rechtbank heeft de vordering van de koper om voor recht te verklaren dat hij eigenaar is geworden van Golan afgewezen, en oordeelt (onder meer) dat Golan een registergoed was, dat CTH niet beschikkingsbevoegd was om Golan aan de koper over te dragen, dat Golan niet middels een notariële akte en inschrijving rechtsgeldig aan de koper is geleverd en dat Shipcaryachts International B.V. daarom ten tijde van het faillissement eigenaar is gebleven van Golan. De appeltermijn loopt nog.	**25-09-2023** **8**

9.4 Werkzaamheden procedures

Voorbereiden zitting.	24-05-2022 3
Beraad vervolgstappen.	24-08-2022 4
Conclusie van antwoord inzake Golan.	24-11-2022 5
Mondelinge behandeling 16 juni 2023.	23-03-2023 6
Afwachten vonnis	23-06-2023 7
Vooralsnog geen.	**25-09-2023** **8**

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Onderzoek en te gelde maken activa, beraad inzake lopende procedures, onderzoek en incasso debiteuren, onderzoek rechtmatigheid en inventarisatie en aanschrijven crediteuren.	05-11-2021 1
Onderzoek en te gelde maken activa, onderzoek en incasso debiteuren, onderzoek rechtmatigheid en inventarisatie crediteuren.	18-02-2022 2
Onderzoek en te gelde maken activa, onderzoek en incasso debiteuren, afwikkelen pandrecht, onderzoek rechtmatigheid, inventarisatie crediteuren en afwachten procedure.	24-05-2022 3
Onderzoek en te gelde maken activa, onderzoek en incasso debiteuren, afwikkelen pandrecht, onderzoek rechtmatigheid, inventarisatie crediteuren, voorbereiden verhoor en afwachten vonnis.	24-08-2022 4
Onderzoek en te gelde maken activa, onderzoek en incasso debiteuren, afwikkelen pandrecht, onderzoek rechtmatigheid, inventarisatie crediteuren en onderzoek verkregen inlichting verhoor.	24-11-2022 5
Onderzoek en te gelde maken activa, onderzoek en incasso debiteuren, afwikkelen pandrecht, onderzoek rechtmatigheid, inventarisatie crediteuren, afwachten inlichtingen bestuur en voorbereiden mondelinge behandeling.	23-03-2023 6
Onderzoek en te gelde maken activa, onderzoek en incasso debiteuren, afwikkelen pandrecht, onderzoek rechtmatigheid, inventarisatie crediteuren, afwachten inlichtingen bestuur en afwachten vonnis inzake de procedure tegen de koper van de Golan.	23-06-2023 7
Onderzoek en te gelde maken activa, afwikkelen pandrecht, overleg met schuldeisers over inbetalinggeving, afwachten zienswijzen bevindingen rechtmatigheidsonderzoek, onderzoek voortzetting onderneming door gelieerde partij, beraad omtrent de te nemen vervolgstappen inzake het rechtmatigheidsonderzoek en inventarisatie crediteuren.	**25-09-2023** **8**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Het is nog onbekend wanneer het faillissement afgewikkeld kan worden.	05-11-2021 1

10.3 Indiening volgend verslag

27-12-2023	**25-09-2023** **8**

10.4 Werkzaamheden overig

Zie plan van aanpak.

05-11-2021
1

Bijlagen

Bijlagen