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

Betreft

Verslagnummer	**18**
Datum verslag	**14-10-2026**
Insolventienummer	**F.15/20/26**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000127959:F001**
Datum uitspraak	**21-01-2020**

R-C	**mr. M.P. de Valk**
Curator	**mr K.A. Martijnse**

Algemene gegevens

Naam onderneming

IHC Trading & Services B.V.

21-02-2020
1

Gegevens onderneming

de besloten vennootschap IHC Trading & Services B.V.
statutaire zetel Amsterdam
bezoekadres Rijnlanderweg 766D, 2132 NM Hoofddorp
postadres Groenland 19, 1135 TG Edam

21-02-2020
1

Activiteiten onderneming

Groothandel in witgoed en elektrische huishoudelijke apparatuur en bovenkleding.
Expediteurs, cargadoors, bevrachters en andere tussenpersonen in het goederenvervoer.

21-02-2020
1

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Financiële gegevens ontbreken. Naar zeggen van de bestuurder stonden de toegangscodes tot de administratie in de cloud op een laptop, welke laptop is verkocht. De curator onderzoekt of via de voormalig accountant van curanda de administratie alsnog kan worden benaderd.	21-02-2020 1
De administratie is vooralsnog niet beschikbaar.	20-05-2020 2
Er is geen administratie beschikbaar.	18-08-2020 3

Gemiddeld aantal personeelsleden

Toelichting Geen personeel.	21-02-2020 1

Boedelsaldo

€ 0,00	20-05-2020 2
€ 4.000,00	17-08-2022 10
€ 8.879,22	04-09-2023 12
€ 7.149,43	06-03-2024 13
€ 28.211,32	06-09-2024 14
€ 3.557,33	05-03-2025 15
€ 3.610,03	10-09-2025 16
€ 4.645,01	11-03-2026 17
€ 4.665,14	**14-10-2026** **18**

Verslagperiode

van	21-02-2020

21-1-2020

t/m

21-2-2020

1

van

22-2-2020

t/m

20-5-2020

20-05-2020

2

van

21-5-2020

t/m

18-8-2020

18-08-2020

3

van

19-8-2020

t/m

18-11-2020

18-11-2020

4

van

19-2-2020

t/m

18-5-2021

18-05-2021

6

van

19-5-2021

t/m

18-2-2022

18-08-2021

7

van

19-8-2021

t/m

18-11-2021

18-11-2021

8

van

19-11-2021

t/m

17-2-2022

17-02-2022

9

van

18-2-2022

17-08-2022

10

t/m

17-8-2022

van

18-8-2022

t/m

21-2-2023

21-02-2023

11

van

22-2-2023

t/m

4-9-2023

04-09-2023

12

van

5-9-2023

t/m

6-3-2024

06-03-2024

13

van

7-3-2024

t/m

5-9-2024

06-09-2024

14

van

6-9-2024

t/m

4-3-2025

05-03-2025

15

van

5-3-2025

t/m

9-9-2025

10-09-2025

16

van

10-9-2025

t/m

10-3-2026

11-03-2026

17

van

11-3-2026

t/m

14-10-2026

18

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	7 uur 24 min
2	9 uur 30 min
3	6 uur 48 min
4	4 uur 0 min
5	4 uur 6 min
6	3 uur 54 min
7	17 uur 30 min
8	7 uur 18 min
9	6 uur 54 min
10	15 uur 36 min
11	7 uur 48 min
12	12 uur 30 min
13	11 uur 18 min
14	13 uur 6 min
15	4 uur 36 min
16	11 uur 18 min
17	18 uur 30 min
18	16 uur 18 min
totaal	178 uur 24 min

Toelichting bestede uren

De curator heeft 11 uur en 18 minuten aan dit dossier besteed; Een advocaat-medewerker heeft 1 uur aan dit dossier besteed; De faillissementsmedewerker heeft 12 minuten aan dit dossier besteed.	04-09-2023 12
De curator heeft 10 uur en 54 minuten aan dit dossier besteed; De faillissementsmedewerkers hebben 24 minuten aan dit dossier besteed.	06-03-2024 13
De curator heeft deze verslagperiode 8 uur en 18 minuten aan dit dossier besteed; De faillissementsmedewerker heeft 36 minuten aan het dossier besteed; De advocaat/kantoorgenoot van de curator heeft in de procedure jegens de bestuurder 4 uur en 12 minuten aan het faillissement besteed.	06-09-2024 14
De curator heeft deze verslagperiode 4 uur aan dit dossier besteed; De faillissementsmedewerker heeft 36 minuten aan het dossier besteed;	05-03-2025 15
De curator heeft deze verslagperiode 11 uur en 18 minuten aan dit dossier besteed.	10-09-2025 16
De curator heeft deze verslagperiode 16 uur en 42 minuten aan dit dossier besteed. Een kantoorgenoot/advocaat van de curator heeft deze verslagperiode 1 uur en 18 minuten aan het faillissement besteed. De faillissementsmedewerkers hebben deze verslagperiode 30 minuten aan het faillissement besteed.	11-03-2026 17
De curator heeft deze verslagperiode 16 uur en 18 minuten aan dit dossier besteed. Deze tijd is nagenoeg volledig besteed aan het treffen van verdelings- en executiemaatregelen en het tot stand brengen van een minnelijke regeling.	**14-10-2026** **18**

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

de besloten vennootschap IHC Trading & Services B.V. waarvan enig aandeelhouder en bestuurder is Wingpax Holding B.V. waarvan enig aandeelhouder en bestuurder is mevrouw B Yang-Perotti.	21-02-2020 1

1.2 Lopende procedures

Niet gebleken van lopende procedures.	21-02-2020 1

1.3 Verzekeringen

Geen verzekeringen. 21-02-2020
1

1.4 Huur

Geen sprake van huurovereenkomsten. 21-02-2020
1

1.5 Oorzaak faillissement

Naar zeggen van de bestuurder van curanda is de oorzaak van het faillissement gelegen in een zakelijk dispuut in 2017 met de aanvrager van het faillissement, tevens de vervoerder van de pakketten. Het pakkettenvervoer werd gedurende de procedure opgeschort, waardoor curanda niet in staat was haar bedrijfsactiviteiten voort te zetten en inkomsten te verwerven. De vervoerder werd in het gelijk gesteld en curanda veroordeeld om met terugwerkende kracht aanzienlijke kosten te voldoen. Curanda was niet in staat om aan het vonnis te voldoen. De grootste investeerder trok zich na de uitspraak ook terug, waardoor pogingen om de activiteiten voort te zetten tevergeefs waren.
De procedure en vordering van de vervoerder zijn uit de stukken gebleken en lijken een belangrijke oorzaak van het faillissement.
De oorzaak wordt nog nader onderzocht. 21-02-2020
1

Vanwege het ontbreken van de administratie is het niet mogelijk om de oorzaak van het faillissement te onderzoeken. De administratie is verloren gegaan omdat de codes tot de administratie waren opgeslagen op een laptop die bij een voorafgaand faillissement van een zusteronderneming aan de pandhouder werd afgegeven. Door curanda was geen back-up gemaakt van de administratie omdat deze in de cloud waren opgeslagen en de activiteiten al eind 2017 waren gestaakt. 18-08-2020
3

Vast is komen te staan dat geen enkele administratie kan worden overgelegd. Omdat het bestuur niet heeft voldaan aan haar administratieplicht, wordt vermoed dat onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement. 18-11-2020
4

Er is geen behoorlijke administratie gevoerd of bewaard ex art. 2:10 BW. De administratie geeft geen enkel inzicht in de rechten en verplichtingen van curanda. Daarmee is niet voldaan aan de administratieplicht, hetgeen ertoe leidt dat onbehoorlijke taakvervulling van het bestuur een belangrijke oorzaak is van het faillissement. 06-09-2024
14

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

21-02-2020

Toelichting

1

Geen personeel.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

21-02-2020

Toelichting

1

Geen personeel in het jaar voorafgaand aan het faillissement.

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen werkzaamheden.

21-02-2020

1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
n.v.t.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Er zijn geen onroerende zaken aangetroffen.

21-02-2020

1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen werkzaamheden.

21-02-2020
1

Bij onherroepelijk vonnis d.d. 21 januari 2024 zijn de bestuurders van curanda hoofdelijk veroordeeld voor het tekort in het faillissement. De woning van de bestuurder behoort voor 50% toe aan een derde. Bij onherroepelijk vonnis d.d. 3 juli 2024 is de vordering tot verdeling van de woning toegewezen. Daartoe is door de rechtbank een onzijdig advocaat en notaris benoemd.

06-09-2024
14

Met de onzijdig advocaat en notaris hebben diverse besprekingen plaatsgevonden en is gecorrespondeerd naar aanleiding van (uitstel) verzoeken van de advocaat van de partner van de bestuurder van curanda.

10-09-2025
16

Door de onafhankelijk advocaat en notaris zijn de verdelings- en executiemaatregelen definitief in werking gezet, waarna partijen in onderhandeling zijn getreden met de advocaat van de mede-eigenaar van de woning, die thans namens beiden eigenaren optreedt.

14-10-2026
18

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
n.v.t.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Er zijn geen bedrijfsmiddelen.

21-02-2020
1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

n.v.t, er is geen bodem waarop zich zaken van curanda bevinden.

21-02-2020
1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Geen werkzaamheden.

21-02-2020
1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
n.v.t.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Er zijn geen voorraden.
Er is geen sprake van onderhanden werk.

21-02-2020
1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Geen werkzaamheden.

21-02-2020
1

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
n.v.t.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

Geen andere activa aangetroffen.

21-02-2020
1

3.9 Werkzaamheden andere activa

Geen werkzaamheden.

21-02-2020
1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Geen sprake van debiteuren.

21-02-2020
1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Geen werkzaamheden.

21-02-2020
1

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

21-02-2020
1

Toelichting vordering van bank(en)

Er is vooralsnog geen vordering door een bank ter verificatie ingediend.

5.2 Leasecontracten

Niet gebleken van leasecontracten.

21-02-2020
1

5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van zekerheden gebleken.

21-02-2020
1

5.4 Separatistenpositie

n.v.t.

21-02-2020
1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Geen eigendomsvoorbehoud gebleken.

21-02-2020
1

5.6 Retentierechten

Niet is gebleken van retentierecht.

21-02-2020
1

5.7 Reclamerechten

Niet is gebleken van het reclamerechten.

21-02-2020
1

5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00

21-02-2020
1

Toelichting

n.v.t.

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Geen werkzaamheden.	21-02-2020 1
Gebleken is dat door curanda bankgaranties zijn verstrekt. De bedragen waarvoor de bankgaranties zijn verstrekt zijn door de bank op een aparte rekening gesepareerd en vastgehouden conform de geldende bankvoorwaarden. De curator onderzoekt of de vorderingen waarvoor garanties zijn verstrekt zijn voldaan en daarmee de gesepareerde bedragen vrijvallen aan de boedel.	20-05-2020 2
Van de bankgaranties is reeds € 24k aan de belastingdienst/douane uitgekeerd en is € 2,5k door een crediteur bij de bank opgeëist. Er resteert nog een bankgarantie van € 21k ten gunste van de belastingdienst/douane, maar deze is de douane onbekend. De curator heeft de bankgarantie bij de bank opgevraagd en zal beoordelen aan welke partij deze al dan niet toekomt.	18-08-2020 3
Door de bank is een overzicht met nadere omschrijving verstrekt, waaruit de bankgarantie aan de belastingdienst/douane van € 21k blijkt en een additionele bankgarantie van € 2,5k, welke beiden nog niet zijn opgeëist. De curator is in overleg met de belastingdienst met betrekking tot de resterende bankgarantie van € 21k. De belastingdienst afdeling douane liet weten geen door een bankgarantie gedekte vordering meer te hebben, maar heeft nadien alsnog vorderingen ter verificatie ingediend. Uit de stukken kan niet worden afgeleid of de ingediende vorderingen door de bankgarantie worden gedekt. Noodzakelijk is dat de belastingdienst de bank een rechtstreekse schriftelijke verklaring stuurt dat de garantie is komen te vervallen. De curator heeft belastingdienst/douane verzocht alsnog een dergelijke verklaring bij de bank in te dienen, dan wel aan te tonen dat haar ingediende vordering door de bankgarantie wordt gedekt. De bank kan geen nadere informatie verschaffen mbt de aanvullende bankgarantie van € 2,5k. De bestuurder van curanda is verzocht om kenbaar te maken of zij nadere informatie kan verstrekken met betrekking tot de additionele bankgarantie.	21-02-2023 11
De belastingdienst douane heeft bevestigd dat zij geen openstaande vordering heeft welke door een bankgarantie worden gedekt. Nader onderzoek bij de belastingdienst douane heeft ertoe geleid dat de belastingdienst stelt dat een ander departement van de belastingdienst een vordering heeft welke door de bankgarantie wordt gedekt. Welk departement is nog niet duidelijk gemaakt. Het dossier is doorgestuurd aan de behandeld belastingambtenaar, die vooralsnog niets van zich heeft laten horen noch aanspraak heeft gemaakt op de bankgarantie.	04-09-2023 12
De belastingdienst heeft de bankgarantie vrijgegeven, waarna de bank het geblokkeerde saldo heeft afgedragen aan de boedel.	06-09-2024 14

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De onderneming wordt niet voortgezet.

21-02-2020
1

6.2 Financiële verslaglegging

n.v.t.

21-02-2020
1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen werkzaamheden.

21-02-2020
1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De onderneming wordt niet doorgestart.

21-02-2020
1

6.5 Verantwoording

n.v.t.

21-02-2020
1

6.6 Opbrengst

€ 0,00

21-02-2020
1

Toelichting

n.v.t.

6.7 Boedelbijdrage

€ 0,00

21-02-2020
1

Toelichting

n.v.t.

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen werkzaamheden.

21-02-2020
1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De boekhouding staat naar zeggen van de bestuurder in de cloud en zou met de juiste wachtwoorden en toegangscodes beschikbaar moeten zijn. De bestuurder beschikt niet meer over de toegangscodes. Onderzocht wordt of de administratie via de voormalig accountant alsnog benaderd kan worden.	21-02-2020 1
De administratie kan niet meer worden benaderd in de cloud en is dus niet langer beschikbaar.	18-08-2020 3
De bestuurder heeft op aandringen van de curator haar voormalig accountant verzocht om de mogelijkheden te onderzoeken de administratie te bereiken. De bestuurder stelt dat zij alle mogelijkheden heeft onderzocht en definitief bevestigd dat zij geen toegang kan krijgen tot de administratie.	18-11-2020 4
Aan de boekhoudplicht is niet voldaan.	06-09-2024 14

7.2 Depot jaarrekeningen

In onderzoek.	21-02-2020 1
Uit de registers van de Kamer van Koophandel blijkt dat de jaarrekeningen tijdig zijn gedeponeerd. De laatste jaarrekening betreft 2017.	18-08-2020 3

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

In onderzoek.	21-02-2020 1
Onbekend. Kan vanwege het ontbreken van de administratie niet meer worden gecontroleerd.	18-08-2020 3

7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.	21-02-2020 1
Onbekend. Kan vanwege het ontbreken van de administratie niet worden gecontroleerd.	18-08-2020 3

7.5 Onbehoorlijk bestuur

21-02-2020
1

Toelichting

In onderzoek.

18-08-2020
3

Toelichting

Onbekend. Kan vanwege het ontbreken van de administratie geen onderzoek naar worden gedaan. Omdat de activiteiten reeds eind 2017 zijn gestaakt naar aanleiding van een verloren rechtszaak, houdt de curator het er vooralsnog op dat er geen sprake is geweest van onbehoorlijk bestuur.

18-11-2020
4

Ja

Toelichting

Vast is komen te staan dat geen enkele administratie kan worden overgelegd over de jaren 2012 t/m 2019, zodat aangenomen moet worden dat niet een zodanig administratie is gevoerd dat daaruit de rechten en verplichtingen zijn af te leiden.
Omdat de bestuurder niet heeft voldaan aan haar administratieplicht, wordt vermoed dat onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement en is de bestuurder jegens de boedel aansprakelijk.
De curator heeft de bestuurder aansprakelijk gesteld en haar in de gelegenheid gesteld om het vermoeden te weerleggen.

18-02-2021
5

Toelichting

De bestuurder heeft definitief bevestigd dat zij niet in staat is om de administratie te achterhalen. Onderzocht wordt of een minnelijke regeling tot de mogelijkheden behoort.

7.6 Paulianeus handelen

21-02-2020
1

Toelichting

In onderzoek.

18-08-2020
3

Toelichting

Onbekend. Kan vanwege het ontbreken van de administratie niet meer worden nagegaan.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Zonder administratie is het niet mogelijk onderzoek te doen naar onregelmatigheden. Echter, de omstandigheden dat de activiteiten van curanda reeds 2 jaar stil liggen door het verlies van een rechtszaak en daarmee haar investeerders alsmede de omstandigheid dat de bestuurder van curanda de toegang tot de administratie is verloren in verband met een pandrecht op de laptop waarop de toegangscodes stonden, leidt ertoe dat de curator er van uit gaat dat er geen sprake is geweest van onbehoorlijk bestuur.	18-08-2020 3
Het vermoeden van kennelijk onbehoorlijk bestuur heeft de curator aan de bestuurder voorgehouden en haar in de gelegenheid gesteld dit vermoeden te weerleggen op grond van de reeds genoemde omstandigheden.	18-11-2020 4
De bestuurder heeft aangegeven dat zij de administratie niet kan achterhalen, maar haar dat niet verweten kan worden, omdat de codes met de toegang tot de administratie in Exact-Online op een laptop stonden welke aan de pandhouder is afgegeven/verkocht in het faillissement van een andere vennootschap. Exact-Online heeft de bestuurder bevestigd dat de administratie inmiddels is verwijderd van haar server. Ook de voormalig accountant van bestuurder/curanda is niet in staat de administratie te reproduceren. Tot datum faillissement was curanda administratieplichtig en de bestuurder gehouden deze te voeren en te bewaren c.q. ervoor verantwoordelijk dat zij toegang behield tot de administratie.	18-02-2021 5
De curator stelt zich op het standpunt dat de (direct en indirect) bestuurder enkele verwijten kan worden gemaakt. Dit wordt door de betreffende bestuurder gemotiveerd betwist. In dit kader is een minnelijke regeling getroffen inhoudende dat de bestuurder tegen finale kwijting een totaalbedrag van € 20.000,-- aan de boedel betaalt.	17-08-2022 10
De bestuurder(s) is de afspraken van de minnelijke regeling niet nagekomen. Op grond van een thans onherroepelijk vonnis is curanda aansprakelijk voor het boedeltekort, met een voorschot van € 100k. De curator heeft toestemming van de rechter-commissaris verkregen om een procedure aanhangig te maken tot verdeling van de gemeenschap met betrekking tot een vermogensbestanddeel dat voor de helft aan curanda en haar echtgenoot toebehoort.	04-09-2023 12

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De rechtmatigheidsaspecten zullen nader worden onderzocht.	21-02-2020 1
Het onderzoek is afgerond. Mocht de bestuurder van curanda alsnog toegang krijgen tot de cloud met de administratie, dan zal het onderzoek alsnog plaatsvinden.	18-08-2020 3
De curator wacht een gemotiveerd verweer af met betrekking tot het vermoeden van kennelijk onbehoorlijk bestuur alvorens daarover te informeren.	18-11-2020 4
De curator onderzoek de mogelijkheden om tot een minnelijke regeling te komen.	18-02-2021 5

Ondanks overleg is geen concreet voorstel gedaan en is het vooralsnog niet tot een minnelijke regeling gekomen. Alvorens de bestuurder in rechte te betrekken, onderzoekt de curator de verhaalsmogelijkheden en het boedelbelang, waarbij de afweging wordt gemaakt tussen de mogelijke bate uit een procedure en de boedelkosten.	18-05-2021 6
De bestuurder heeft zich naar aanleiding van een conceptdagvaarding van de curator tot een advocaat gewend. Een datum voor een bespreking is bepaald.	18-08-2021 7
De bestuurder heeft zich onttrokken uit de schikkingsonderhandelingen en heeft niet meer op de oproepen van de curator gereageerd. De curator heeft een procedure jegens de bestuurder aanhangig gemaakt.	18-11-2021 8
Aan de overeengekomen betalingstermijnen werd door de bestuurder niet voldaan. De curator heeft daarop de deurwaarder opdracht gegeven over te gaan tot executoriale verkoop van het aandeel in de woning toebehorend aan de (indirect) bestuurder. Daarop werd door de bestuurder een eerste betaling gedaan van € 4.000,-- en is toegezegd dat op korte termijn een betaling van € 6.000,-- volgt. Het resterend te betalen deel zal alsnog in de overeengekomen termijnen moeten worden voldaan. De curator zal toezien op nakoming en bij gebreke daarvan des nodig de executiemaatregelen hervatten	17-08-2022 10
De bestuurder heeft in de achterliggende periode € 8.000,-- voldaan. Door de bestuurder werd bevestigd dat uiterlijk op 15 februari 2023 een betaling zou volgen van € 6.000,--, welke is uitgebleven. De overeengekomen betalingstermijnen worden niet gehaald. De bestuurder is opnieuw gesommeerd om uiterlijk voor het einde van februari 2023 € 6.000,-- over te maken en in maart 2023 tot afronding van de betalingsregeling te komen.	21-02-2023 11
Jegens de bestuurder van curanda zullen procedures aanhangig worden gemaakt ter uitwinning van de overwaarde van een gezamenlijke woning.	04-09-2023 12
De bestuurders van curanda zijn in de schadestaatprocedure hoofdelijk veroordeeld in het totale tekort van het faillissement. De curator heeft een procedure aanhangig gemaakt tot verdeling van de onverdeelde helft van de aan de bestuurder in eigendom toebehorende woning.	06-03-2024 13
De vordering tot verdeling van de onverdeelde gemeenschap bestaande uit de onroerende zaak van de bestuurder van curanda is toegewezen. De rechtbank heeft een onzijdig advocaat benoemd om de bestuurder te vertegenwoordigen bij de werkzaamheden. Een notaris is benoemd ten overstaan van wie de werkzaamheden der verdeling zullen plaatsvinden. Er heeft overleg plaatsgevonden met de advocaat en de notaris, waarbij een plan van aanpak is opgesteld. De onzijdig advocaat begeleidt het verdere proces.	06-09-2024 14
Een advocaat heeft zich gemeld om de belangen van mevrouw Yang-Perotti te vertegenwoordigen en de mogelijkheden van een schikking te onderzoeken. De advocaat heeft mevrouw Yang-Perotti in contact gebracht met een accountant die doende is de financiële situatie in kaart te brengen en een vermogensopstelling te maken. Naar zijn verwachting zal de rapportage medio maart 2025 gereed zijn. De curator wacht deze termijn af, waarna er schikkingsonderhandelingen zullen plaatsvinden dan wel met de onzijdige advocaat het plan van aanpak wordt hervat.	05-03-2025 15

Omdat de afgesproken termijnen door de advocaat van de bestuurder en haar partner niet werden nagekomen, hebben er met de onzijdig advocaat en notaris diverse besprekingen plaatsgevonden alsmede is gecorrespondeerd met betrekking tot het plan van aanpak om tot verkoop/verdeling van de woning te komen.

10-09-2025
16

Naar aanleiding van uitvoerig overleg tussen de onzijdig advocaat, notaris en curator, heeft de onzijdig advocaat weloverwogen de bestuurder en haar partner aangezegd dat zal worden overgegaan tot toedeling van de gezamenlijke woning aan de bestuurder, waarna tot executoriale verkoop van de woning zal worden overgegaan. Naar aanleiding van deze aanzegging heeft de advocaat van de bestuurder en haar partner een voorstel tot finale kwijting gedaan. Nu dit voorstel niet van enige onderbouwing was voorzien, heeft de curator het voorstel afgewezen. Inmiddels heeft de advocaat toegezegd de voor de beoordeling noodzakelijke stukken ter onderbouwing van het voorstel alsnog te zullen verstrekken.

11-03-2026
17

Tussen partijen is een minnelijke regeling tot stand gekomen, welke in de aankomende periode zal worden geformaliseerd en geëffectueerd.

14-10-2026
18

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

p.m.

21-02-2020
1

€ 3.115,18

Toelichting

Verschotten KvK;
Kosten deurwaarder;
Griffierechten.

17-08-2022
10

€ 5.385,97

Toelichting

Kosten deurwaarder.

06-09-2024
14

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 93.188,31

21-02-2020
1

€ 117.427,63

20-05-2020
2

€ 115.940,63

18-08-2021
7

€ 120.820,63

18-11-2021
8

€ 128.918,53

17-08-2022
10

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

21-02-2020
1

n.v.t.

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

21-02-2020
1

p.m.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

6

21-02-2020
1

Toelichting

Omdat de administratie ontbreekt zijn uitsluitend de bekende crediteuren aangeschreven.

7

18-08-2020
3

10

18-05-2021
6

7

17-08-2022
10

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 460.395,34	21-02-2020 1
€ 464.471,67	20-05-2020 2
€ 464.921,67	18-08-2020 3
€ 464.921,67	17-08-2022 10

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Ex artikel 16 Fw., bij gebrek aan baten.	21-02-2020 1
Nog onbekend.	04-09-2023 12

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Indien een administratie beschikbaar komt, zullen de overige crediteuren worden aangeschreven.	21-02-2020 1
Geen nadere werkzaamheden.	18-08-2020 3
Op 13 november 2023 heeft een verificatievergadering plaatsgevonden waarin de crediteuren definitief zijn vastgesteld.	06-03-2024 13

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Geen sprake van procedures.	21-02-2020 1
Jegens de bestuurder(s) is een procedure aanhangig gemaakt op grond kennelijk onbehoorlijk bestuur ex art. 2:9 BW en 2:248 lid 1 BW juncto art. 2:11 BW en art. 2:248 lid 7 BW.	18-11-2021 8
Een verstekvonnis jegens de bestuurder(s) van curanda is onherroepelijk geworden. De curator zal een procedure tot verdeling van de gemeenschap van de bestuurder(s) van curanda en een schadestaatprocedure aanhangig maken.	04-09-2023 12

De bestuurders van curanda zijn in de schadestaatprocedure hoofdelijk veroordeeld in het totale tekort van het faillissement. De curator heeft een procedure aanhangig gemaakt tot verdeling van de onverdeelde helft van de aan de bestuurder in eigendom toebehorende woning.	06-03-2024 13

9.2 Aard procedures

n.v.t.	21-02-2020 1
Bestuurdersaansprakelijkheid.	18-11-2021 8
1. Procedure tot verdeling van de gemeenschap van de bestuurder(s) van curanda. 2. Schadestaatprocedure.	04-09-2023 12

9.3 Stand procedures

n.v.t.	21-02-2020 1
De dagvaarding is aangebracht.	18-11-2021 8
Er is een verstekvonnis gewezen. Door curanda is een verzetdagvaarding uitgebracht.	17-02-2022 9
Er is een verstekvonnis gewezen, waartegen in de verzetprocedure is gedagvaard tegen 14 december 2022.	17-08-2022 10
De verzetdagvaarding is niet aangebracht. Er is (opnieuw) een herstelexploot uitgebracht met een nieuwe dagvaardingsdatum van 26 april 2023. Indien de betalingsregeling niet is of wordt voltooid, zal de procedure tegen deze datum worden voortgezet.	21-02-2023 11
Het verstekvonnis is onherroepelijk geworden.	04-09-2023 12
Bij vonnis d.d. 31 januari 2024 zijn de bestuurders van curanda veroordeeld tot betaling van het totale tekort in de boedel.	06-03-2024 13
De vordering tot verdeling van de onverdeelde gemeenschap bestaande uit de onroerende zaak van de bestuurder van curanda is op 3 juli 2024 toegewezen. De rechtbank heeft een onzijdig advocaat benoemd om de bestuurder te vertegenwoordigen bij de werkzaamheden. Een notaris is benoemd ten overstaan van wie de werkzaamheden der verdeling zullen plaatsvinden.	06-09-2024 14

9.4 Werkzaamheden procedures

Geen werkzaamheden.	21-02-2020 1
Afwachten inhoudelijk verweer bestuurder(s).	18-11-2021 8
Voortzetten procedure.	17-02-2022 9
Indien nodig zal de procedure in verzet worden voortgezet.	17-08-2022 10
Tezamen met advocaat procedures voeren jegens de bestuurder(s).	04-09-2023 12
Tezamen met advocaat procedures voeren jegens de bestuurder(s); Opdrachten verstrekken en monitoren werkzaamheden deurwaarder.	06-03-2024 13
Correspondentie en opdrachten deurwaarder. Overleg advocaat/kantoorgenoot. Diverse correspondentie met de door rechtbank benoemde advocaat en notaris. Overleg met de advocaat en de notaris, waarbij een plan van aanpak is opgesteld. De onzijdig advocaat begeleidt het verdere proces.	06-09-2024 14
De advocaat van Yang-Perotti onderzoekt de financiële mogelijkheden om eventueel een schikkingsvoorstel te kunnen doen.	05-03-2025 15
Vooralsnog is er geen schikkingsvoorstel gedaan. De onzijdig advocaat heeft tezamen met de notaris en curator een plan van aanpak opgesteld en een laatste termijn gesteld om een met stukken onderbouwd schikkingsvoorstel te doen.	10-09-2025 16
De onzijdig advocaat heeft, in overleg met de notaris, de verdeling en de daaropvolgende executoriale verkoop voorbereid. Indien wederom geen deugdelijk onderbouwd voorstel wordt ontvangen, zal de onzijdig advocaat tot uitvoering van deze stappen overgaan.	11-03-2026 17
Door de onafhankelijk advocaat en notaris zijn de verdelings- en executiemaatregelen definitief in werking gezet, waarna de curator in onderhandeling is getreden met de advocaat van de mede-eigenaar van de woning. Daarop is tussen partijen een minnelijke regeling tot stand gekomen, welke in de aankomende periode zal worden geformaliseerd en geëffectueerd.	**14-10-2026** **18**

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Onderzoek oorzaak faillissement; Onderzoek of administratie alsnog in de cloud kan worden benaderd;	21-02-2020

Zo mogelijk onderzoek administratie; Zo mogelijk onderzoek rechtmatigheid; Nadere inventarisatie crediteuren.	1
Onderzoek oorzaak faillissement; Onderzoek of administratie alsnog in de cloud kan worden benaderd; Zo mogelijk onderzoek administratie; Zo mogelijk onderzoek rechtmatigheid; Nadere inventarisatie crediteuren; Onderzoek vrijvallen bankgaranties.	20-05-2020 2
Onderzoek resterende bankgarantie.	18-08-2020 3
Onderzoek resterende bankgarantie. Afwachten verweer weerlegging vermoeden onbehoorlijk bestuur.	18-11-2020 4
Aansprakelijkheid bestuurder. Onderzoek mogelijkheden minnelijke regeling.	18-02-2021 5
Onderzoek verhaalsmogelijkheden en boedelbelang bij een eventuele procedure jegens de bestuurder.	18-05-2021 6
Met de bestuurder en haar advocaat zal een bespreking plaatsvinden. De uitkomst van deze bespreking zal bepalend zijn voor het verdere plan van aanpak door de curator.	18-08-2021 7
Voeren procedure bestuurdersaansprakelijkheid.	18-11-2021 8
Toezien op nakoming minnelijke (betalings)regeling.	17-08-2022 10
Nakoming minnelijke (betalings)regeling. Bij niet nakoming zal de procedure worden vervolgd. Definitief uitsluitsel van de belastingdienst/douane mbt tot de bankgarantie. Alsmede bewerkstellingen dat deze wordt vrijgegeven dan wel wordt ingeroepen. Onderzoek begunstigde additionele bankgarantie.	21-02-2023 11
• Belastingdienst uitsluitsel welk departement een door de bankgarantie gedekte vordering heeft; • Procedures jegens bestuurder(s).	04-09-2023 12
• Belastingdienst uitsluitsel welk departement een door de bankgarantie gedekte vordering heeft; • Verdelingsprocedure jegens bestuurder en haar partner.	06-03-2024 13
• Verdelingstraject woning in samenwerking met advocaat en notaris.	06-09-2024 14
• Rapportage accountant afwachten tot uiterlijk eind maart 2025; • Mogelijk schikkingsonderhandelingen advocaat Yang-Perotti;	05-03-2025 15

- Indien bovenstaande punten niet tot stand komen, plan van aanpak met onzijdige advocaat continueren.

- Uitvoering geven aan het plan van aanpak van de onzijdig advocaat.

10-09-2025
16

- De beoordeling en, indien daartoe aanleiding bestaat, verdere onderhandelingen omtrent een voorstel;
- Indien geen overeenstemming wordt bereikt, uitvoering geven aan het plan van aanpak van de onzijdig advocaat.

11-03-2026
17

- Formaliseren en effectueren minnelijke regeling;
- Verzoek vereenvoudigde afwikkeling op grond van art. 137a Fw.

14-10-2026
18

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog onbekend.	21-02-2020 1
Nadat het onderzoek naar de bankgarantie is afgewikkeld, zal het faillissement worden voorgedragen voor afwikkeling ex 16 Fw, bij gebrek aan baten.	18-08-2020 3
De weerlegging van het vermoeden van onbehoorlijk bestuur en de bankgarantie liggen nog ter behandeling voor, waarna het faillissement naar verwachting zal kunnen worden afgewikkeld.	18-11-2020 4
Nog onbekend en afhankelijk van de mogelijkheden om met de bestuurder tot een regeling te komen.	18-02-2021 5
Nog onbekend. Afhankelijk van de duur van de procedure.	18-11-2021 8
Nog onbekend.	21-02-2023 11
Nog onbekend.	04-09-2023 12
Nog onbekend.	06-03-2024 13
Nog onbekend.	06-09-2024 14
Nog onbekend.	05-03-2025 15
Nog onbekend.	10-09-2025 16
De termijn van afwikkeling is nog altijd niet bekend.	11-03-2026 17
Het faillissement zal in de aankomende verslagperiode worden afgewikkeld.	**14-10-2026** **18**

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Vooralsnog geen werkzaamheden overig.	21-02-2020 1
Verslaglegging.	18-08-2021 7
Verslaglegging, belastingdienst.	18-11-2021 8
Verslaglegging.	17-02-2022 9
(Financiële)verslaglegging.	17-08-2022 10
De overige werkzaamheden bestaan uit openbare verslaglegging en diverse overige correspondentie met de belastingdienst en pensioenfonds.	21-02-2023 11
• Financiële verslaglegging; • Correspondentie belastingdienst.	04-09-2023 12
• Financiële verslaglegging; • Correspondentie belastingdienst; • Overleg deurwaarder.	06-03-2024 13
• (Financiële) verslaglegging; • Correspondentie belastingdienst.	06-09-2024 14
• (Financiële) verslaglegging; • Correspondentie belastingdienst; • Vaststellen/berekenen boedelkosten.	05-03-2025 15
• Onderzoek status conservatoir beslag derde op woning bestuurder curanda en overleg met advocaat derde; • (Financiële)verslaglegging.	10-09-2025 16
• (Financiële)verslaglegging.	11-03-2026 17
• (Financiële)verslaglegging.	**14-10-2026** **18**

Bijlagen

Bijlagen