BORSBOOM & HAMM
ADVOCATEN

DERDE VERSLAG (EX ARTIKEL 73A FW) TERZAKE DE BEVINDINGEN VAN DE CURATOREN GEDURENDE DE EERSTE VERSLAGPERIODE IN HET FAILLISSEMENT VAN IMTECH INDUSTRIAL SERVICES B.V.

Inzake	:	de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid **Imtech Industrial Services B.V.** statutair gevestigd te Rotterdam en kantoorhoudende te (2491 AC) 's-Gravenhage aan Oude Middenweg nr. 109;
Rechter-commissaris	:	mr. drs. J.C.A.T. Frima Tot 1 maart 2016 ook: Mr. R. Kruisdijk en Mr. W.J. Roos-van Toor
Faillissementsnummer	:	F.10/15/641
Curator	:	Mr. J.P.M. Borsboom Tot 1 maart 2016 ook: mr. J.G. Princen.
Datum verlening surseance van betaling	:	28 augustus 2015
Datum uitspraak faillissement	:	8 september 2015
Datum verslag:	:	8 april 2016
Verslagperiode	:	*8 januari 2016 tot en met 7 april 2016*
Bestede uren Verslagperiode	:	B&H: *201 uur en 40 minuten;* Ploum: *3 uur en 30 minuten;*
Bestede uren Totaal	:	B&H: *766 uur en 10 minuten;* Ploum: *53 uur en 6 minuten;*

Dit verslag is identiek aan het digitaal ingediende verslag.

Activiteiten onderneming (KvK):		IIS houdt zich bezig met het ontwerpen, aanleggen en uitvoeren van werktuigbouwkundige-, automatiserings-, instrumentatie- en elektronische installaties en het bedrijfsmatig ter beschikking stellen van arbeidskrachten.
Omzetgegevens (2014)	:	EUR 149.215.000
Personeel gemiddeld aantal	:	914.

OPMERKINGEN VOORAF

Dit is het *derde* verslag in het faillissement van Imtech Industrial Services B.V. (hierna: "**IIS**").

Dit verslag berust op informatie die de curator van de vennootschap en van derden heeft verkregen. De curator benadrukt dat de informatie in dit verslag onderwerp is van nader onderzoek. In een later stadium kan blijken dat deze informatie moet worden aangepast. Omtrent de volledigheid en juistheid van de in dit verslag opgenomen gegevens kan dan ook nog geen uitspraak worden gedaan.

In lijn met het arrest van de Hoge Raad van 21 januari 2005 (*JOR* 2005/104) wordt opgemerkt dat dit verslag niet beoogt om verantwoording af te leggen over de stand van de boedel of een volledig inzicht te geven. Individuele schuldeisers kunnen geen rechten ontlenen aan dit verslag.

De faillissementsverslagen zijn te vinden op www.rechtspraak.nl, alsmede op de websites www.borsboomhamm.nl/faillissementsverslagen en www.faillissementimtech.nl.

De opbouw van dit verslag is als volgt:

I. Inleiding
II. Algemene informatie
III. Doorstarts na faillietverklaring
IV. Voorgeschiedenis
V. Verslaglegging conform RECOFA

I. INLEIDING

Door middel van dit faillissementsverslag doen curatoren verslag van:

- het handelen van de bewindvoerders van IIS tijdens de voorlopige surseance van betaling op 28 augustus 2015; en

- het handelen van curator(en) in het faillissement van IIS vanaf 8 september 2015.

Aan de aandeelhouder van IIS, Imtech Nederland B.V., is op 17 augustus 2015 door de Rechtbank Rotterdam (voorlopige) surseance van betaling verleend, welke surseance van betaling op 19 augustus 2015 ten einde is gekomen door omzetting in een faillissement. Ook de indirect aandeelhouders van IIS, Imtech Benelux Group B.V., Imtech Group B.V. en Royal Imtech N.V. zijn in staat van faillissement verklaard. Gelet op de nauwe samenhang tussen de faillissementen wordt tevens verwezen naar de faillissementsverslagen van Imtech Nederland B.V., Imtech Benelux Group B.V., Imtech Group B.V. en Royal Imtech N.V. Verwezen wordt naar de website www.faillissementimtech.nl.

II. ALGEMENE INFORMATIE IIS

Royal Imtech concern

Royal Imtech N.V. is de topholding van het Imtech-concern (hierna: "Imtech"). Imtech is een Europese technische dienstverlener op het gebied van elektrotechniek, automatisering en werktuigbouw. Hierin biedt zij totaaloplossingen voor technische problemen. Van ontwerp, advies en engineering tot realisatie, beheer en onderhoud. Met ongeveer 22.000 medewerkers in 14 landen en in zeven divisies, heeft Imtech in 2014 een omzet van circa 4 miljard euro op jaarbasis gerealiseerd.

De aandelen Royal Imtech N.V. zijn genoteerd aan de Euronext Amsterdam.

Voor meer informatie over (het faillissement van) Royal Imtech N.V. wordt verwezen naar het faillissementsverslag van Royal Imtech N.V.

Dit verslag is identiek aan het digitaal ingediende verslag.

IIS

Technisch dienstverlener IIS was een aanbieder van 'actuele technische totaaloplossingen voor de industriemarkt'. Aan de hand van de kennis van technische installaties oefende IIS bedrijfsactiviteiten uit op het gebied van projectmanagement, (maintenance) engineering, industriële automatisering, installatietechniek en inspecties voor onderhoud en projecten. IIS was met name werkzaam op het gebied van tankterminals, food & feed, chemie en olie & gas. De activiteiten van IIS werden verricht door het hele land, onderverdeeld in de regio's Zuidwest, Middenwest, Noordwest, Zuidoost, Oost, Noord en de Shell-accounts Moerdijk en Pernis.

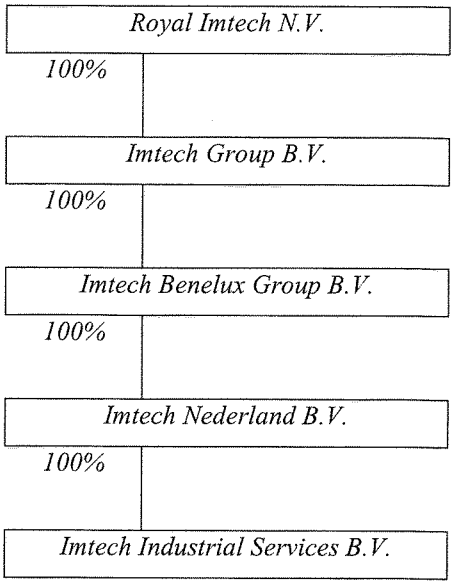
IIS is bij akte van 1 juli 1955 opgericht. IIS is statutair gevestigd te Rotterdam, en houdt kantoor te (2491 AC) Den Haag aan de Oude Middenweg nr. 19. Daarnaast heeft zij vestigingen in:

- Botlek Rotterdam;
- Emmen;
- Goes;
- Coevorden;
- Leeuwarden;
- Drachten; en
- Roermond.

In het handelsregister zijn de volgende handelsnamen van IIS ingeschreven:

- Imtech Industrial Services B.V.;
- Imtech Industrial Services;
- Analyser Systems;
- Farnest Engineering;
- Imtech Automation Solutions;
- Imtech Industry;
- Imtech Mechanical Services;
- Imtech Projects Noord-Oost; en
- Manotherm Services.

Derde verslag: Enig aandeelhouder van IIS is Imtech Nederland B.V. De aandelen van Imtech Nederland B.V. worden, indirect, gehouden door Royal Imtech N.V. Schematisch is de aandelenstructuur als volgt:



Enig bestuurder van IIS is Imtech Nederland B.V. Aan Imtech Nederland B.V. is zoals gezegd op 17 augustus 2015 door de Rechtbank Rotterdam (voorlopige) surseance van betaling verleend, welke surseance van betaling op diezelfde dag ten einde is gekomen door omzetting in een faillissement.

Het bestuur van Imtech Nederland B.V. bestond op datum faillissement uit:
- de heer J.M.H. Knubben;
- Imtech B.V.; en
- Imtech Benelux Group B.V.

Van de eveneens failliete Imtech B.V. waren op datum faillissement de bestuurders:
- de heer G.J.A. van de Aast;
- de heer J. Turkesteen; en
- de heer P.C. van Gelder.

Van Imtech Benelux Group B.V. is de bestuurder Imtech Group B.V. Royal Imtech B.V. is bestuurder van Imtech Group B.V. Van Royal Imtech N.V. waren op datum faillissement de bestuurders:
- de heer G.J.A. van de Aast;
- de heer J. Turkesteen; en
- de heer P.C. van Gelder.

Dit verslag is identiek aan het digitaal ingediende verslag.

Tweede verslag: De heren Knubben, Van de Aast, Turkesteen en Van Gelder zijn op 25 september 2015 als bestuurder afgetreden.

III. DOORSTARTS NA FAILLIETVERKLARING

Het bestuur van IIS heeft medio augustus bij Rechtbank Rotterdam het verzoek ingediend om - in het kader van een zogenoemde prepack - één of meer beoogd curatoren aan te wijzen. Op dat moment had het bestuur van IIS al bijna overeenstemming bereikt met een partij over een algehele activatransactie. Rechtbank Rotterdam heeft het verzoek van IIS afgewezen. In de ogen van de rechtbank diende via een openbare biedingsprocedure een transparant proces te volgen waarin alle gegadigden een eerlijke kans kregen om een bieding uit te brengen. Dit heeft ertoe geleid dat er uiteindelijk surseance van betaling is verleend aan IIS.

De surseance van betaling is op 8 september 2015 omgezet in een faillissement. De surseance van betaling kon - gelet op de financiële positie en de hoofdelijke schuldenlast naar de banken van ruim EUR 1 miljard - niet voortduren. Er was immers - in termen van de wet - geen reëel vooruitzicht dat de schuldeisers bevredigd konden worden.

Gedurende de periode van surseance van betaling is er gezocht naar kandidaten voor een doorstart van de activiteiten van IIS. In eerste instantie is gezocht naar mogelijkheden om IIS via een aandelentransactie, dus 'going concern' te verkopen. Omdat dit niet haalbaar bleek, was er geen andere optie dan de onderneming na een doorstart via een activatransactie te verkopen. Met het oog hierop zijn tijdens én voor de surseance van betaling potentiële geïnteresseerden geïnformeerd. Aan hen zijn via een dataroom relevante bescheiden ter beschikking gesteld. Uiteindelijk hebben acht partijen een bieding uitgebracht op (nagenoeg de gehele of gedeeltes van) de onderneming.

Omdat instemming van de opdrachtgever met een overname de factor een voorwaarde is voor een succesvolle doorstart, zijn de grootste opdrachtgevers ook in een vroeg stadium betrokken bij het biedingsproces.

De uitkomst van de biedingen gaf een (logische) lijn aan welke partijen de preferred partner leek te zijn om een doorstart te realiseren. Echter, door de weigering van

Dit verslag is identiek aan het digitaal ingediende verslag.

opdrachtgever(s) om met bepaalde bieders te contracteren (vóór andere opties waren onderzocht) verschoot het biedingsproces regelmatig van kleur.

Uiteindelijk zijn er ná faillietverklaring vier activatransacties gesloten, waardoor nagenoeg alle activiteiten van IIS worden gecontinueerd:

a. Kentech Group Limited (hierna: "Kentech")
De grootste opdrachtgever van IIS was Shell (Moerdijk, Europoort en Pernis). Bij Shell waren op faillissementsdatum circa 410 medewerkers actief; 210 vaste fte en 200 inleners en ZZP-ers. Er is na langdurige onderhandelingen en in overleg met Shell overeenstemming bereikt met het Ierse Kentech, die al op meer plaatsen ter wereld voor Shell werkzaamheden verricht.

Kentech heeft alle activa die verband houdt met de Shell-activiteiten uit de boedel gekocht. De - op basis van een taxatierapport vastgestelde - koopprijs van de activa bedroeg EUR 1,2 miljoen. De koopprijs voor de goodwill bedraagt EUR 1 miljoen. Kentech heeft een bedrag van EUR 1 miljoen voldaan. Het restant wordt voldaan in dertig maandelijkse termijnen van EUR 40.000,00, gelijk aan de duur van het - via contractsovername gecontinueerde - contract met Shell. Hiervan is een bedrag van *EUR 240.000,00* voldaan.

Voorts heeft Kentech circa 175 personeelsleden van IIS per 12 september 2015 in dienst genomen. Ook aan de meeste inleners en ZZP-ers is op de oude voet werk aangeboden.

Aan medewerking aan de transactie met Kentech en contractsovername met Shell hebben curatoren de voorwaarde verbonden dat Shell de onderhandenwerkposities en debiteurenpositie zonder verrekening afwikkelt met de boedel. De afwikkeling volgt in de komende verslagperiode. Een eerste afrekening is inmiddels opgesteld. Op basis hiervan heeft Shell een bedrag van EUR 2.998.000 op de boedelrekening voldaan. Er vindt overleg met Shell plaats over de slotafrekening.

b. CONVOI Electrical & Automation B.V. (hierna: "Convoi")
De activiteiten van IIS, inclusief de klantrelaties, in de regio Zuidoost (meer in het bijzonder in Roermond, Geleen, Kerkrade en op Chemelot) zijn verkocht aan Convoi. Convoi houdt zich in feite bezig met een andere activiteit dan IIS; zij

verricht relocatie activiteiten, dat wil zeggen wereldwijde verhuizing van fabriekscomplexen. Bij die activiteiten wilde zij graag de expertise van Imtech in eigen huis halen.

De overeengekomen koopprijs voor de goodwill bedraagt EUR 250.000,00. De - op basis van de taxatierapporten vastgestelde - koopprijs van de door Convoi overgenomen vaste activa (gereedschappen en rollend materieel) bedraagt EUR 71.500,00. Tot slot heeft Convoi nog ICT-apparatuur overgenomen voor een bedrag van EUR 5.500,00. De debiteurenportefeuille en het onderhandenwerk zijn *niet* aan Convoi verkocht.

Er zijn 76 personeelsleden van IIS per faillissementsdatum in dienst getreden bij Convoi. De zogenoemde werktuigbouw-activiteiten zijn niet overgenomen door Convoi. De circa 30 medewerkers van IIS hebben elders een baan gevonden.

c. Verwater Industrial Services B.V. (hierna: "Verwater")

De activiteiten van IIS die kortweg betrekking hebben op de kantoren in Amsterdam, Emmen, Delfzijl, Coevorden, Drachten, Leeuwaren en Botlek Rotterdam zijn door de curatoren bij activaovereenkomst van 8 september 2015 aan Verwater verkocht. Het gaat om de regio's Middenwest, Noordwest, Noord en Oost.

Uit de boedel van IIS heeft Verwater gekocht

(i) alle activa die dienstbaar zijn aan de activiteiten in de genoemde regio's;
(ii) alle activa van IIS die zich bevinden op of in, of in gebruik zijn door (of voor) voornoemde locaties;
(iii) alle activa die direct of indirect in gebruik zijn bij de personeelsleden van IIS die in dienst treden van Verwater;
(iv) alle activa die zich bevinden in vervoermiddelen die worden gebruikt in het kader van een of meer van bovengenoemde categorieën.
(v) goodwill;
(vi) alle vorderingen op debiteuren die betrekking hebben op de voornoemde locaties; en
(vii) de nog te factureren bedragen (onderhanden werk) die betrekking hebben op de voornoemde locaties.

Dit verslag is identiek aan het digitaal ingediende verslag.

De koopsom bedraagt in totaal EUR 7,4 miljoen. Hiervan is een bedrag van EUR 3,4 miljoen direct na ondertekening voldaan. Het restant is op 6 november en 1 december in termijnen van ieder EUR 2 miljoen voldaan. Daarnaast heeft Verwater nog een bedrag van EUR 210.000,00 (excl. BTW) betaald voor het gebruik van de diensten voor het Shared Service Center van Imtech Nederland. Dit bedrag vloeit echter niet in de boedel van IIS. Een bedrag van EUR 120.000,00 is doorbetaald aan Imtech SSC B.V. De resterende EUR 90.000,00 zal worden verdeeld over de Imtech-boedels.

Circa 250 werknemers van IIS zijn per 9 september 2015 in dienst getreden bij Verwater.

Tweede verslag: Aan de activaovereenkomst met Verwater zijn specificaties gehecht omtrent de omvang van de over te nemen debiteuren en het over te nemen onderhanden werk. Er is na de overname een discussie ontstaan over de vraag of twee aanzienlijke vorderingen door Verwater zijn overgenomen; de vorderingen stonden niet gespecificeerd op de lijst, maar hadden wel betrekking op de door Verwater overgenomen regio's. Curatoren menen dat deze vorderingen niet zijn overgedragen, en Verwater meent dat zij rechthebbende is op deze vordering met een beroep op een algemene contractuele bepaling in de overeenkomst. Het is de vraag in hoeverre de desbetreffende vorderingen kunnen worden geïncasseerd. Daarnaast is er nog discussie ontstaan over een aanspraak op het auteursrechten van door IIS ontwikkelde software. Curatoren en Verwater hebben - met goedkeuring van de rechter-commissaris - een schikking getroffen, inhoudende dat de boedel de aanspraken op deze activa heeft overgedragen tegen betaling van een bedrag van EUR 325.000.

Derde verslag: Verwater heeft het schikkingsbedrag van EUR 325.000 voldaan op de boedelrekening. Hiervan heeft EUR 300.000 betrekking op de discussies omtrent de debiteuren, en EUR 25.000 op de overname van de auteursrechten.

d. Cegelec B.V. (hierna: "Cegelec")

De activiteiten en contracten van IIS in de regio Zuidwest (meer specifiek de locatie Goes) en op de locatie bij Kuwait Petroleum (KPE) zijn verkocht aan Cegelec, handelend onder de naam Actemium.

Cegelec betaalt een bedrag van EUR 100.000,00 voor de goodwill.
Voorts wordt een samenwerkingsverband in de vorm van een vennootschap onder firma per faillissementsdatum beëindigd zonder verrekening van boetes, kosten, schades of garantieclaims. Het kapitaal in deze vennootschap onder firma wordt uitbetaald. Op die basis is er EUR 136.514,25 ontvangen.

Daarnaast zijn curatoren ook met Cegelec overeengekomen dat de aan IIS toebehorende activa op deze locaties door Cegelec worden gekocht. De onderhandse verkoopwaarde van de activa op de locaties te Goes en bij KPE is door de taxateur vastgesteld op een bedrag van EUR 50.450,00. Cegelec heeft dit bedrag op de boedelrekening voldaan.

Cegelec heeft circa *90* medewerkers een contract aangeboden. In ieder geval 86 mensen zijn bij Cegelec in dienst zijn getreden; voor de overige werknemers is dit onduidelijk.

IV. VOORGESCHIEDENIS

Voor een beschrijving van de voorgeschiedenis verwijst de curator in dit stadium naar de website www.faillissementimtech.nl. Op deze website zijn de persberichten en de faillissementsverslagen van de curatoren te vinden in de Imtech-faillissementen. De jaarverslagen van Royal Imtech N.V. zijn te vinden op de website www.imtech.nl.

V. VERSLAGLEGGING CONFORM RECOFA

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie : Enig bestuurder van IIS is Imtech Nederland B.V. Het bestuur van Imtech Nederland B.V. bestond op datum faillissement uit:
- de heer J.M.H. Knubben;
- Imtech B.V.; en
- Imtech Benelux Group B.V.

Dit verslag is identiek aan het digitaal ingediende verslag.

1.2 Winst en verlies : In onderzoek.
Tweede verslag: Voorlopige bevinden op basis van de interne cijfers (IIS publiceerde geen eigen jaarrekeningen):

Netto resultaat tot 30/6/2015:	-/- EUR 1.673.000
Netto resultaat 2014:	-/- EUR 17.833.000
Netto resultaat 2013:	EUR 6.183.000
Netto omzet tot 30/6/2015:	EUR 73.129.000
Netto omzet 2014:	EUR 149.215.000
Netto omzet 2013:	EUR 162.969.000

1.3 Eigen vermogen en Balanstotaal: In onderzoek.
Tweede verslag: Voorlopige bevindingen op basis van interne cijfers:

Eigen vermogen tot 30/6/2015:	EUR 1.419.000
Eigen vermogen 2014:	EUR 3.092.000
Eigen vermogen 2013:	EUR 20.925.000
Balanstotaal tot 30/6/2015:	EUR 59.281.000
Balanstotaal 2014:	EUR 56.540.000
Balanstotaal 2013:	EUR 71.779.000

1.4 Lopende procedures : In onderzoek. Uit voorlopig onderzoek blijkt dat IIS als eisende partij optreedt in twee procedures. Eén procedure betreft een procedure tot incasso van (meerwerk)vorderingen van IIS; deze vordering lijkt op het eerste gezicht te zijn overgedragen aan Verwater. Ten aanzien van de tweede vordering onderzoeken curatoren wat de status is van de procedure en of de procedure moet worden voortgezet.
Tweede verslag: De vorderingen die onderwerp waren van de procedures zijn overgedragen aan

Dit verslag is identiek aan het digitaal ingediende verslag.

			Verwater. De boedel is dus geen belanghebbende meer bij deze procedures.
1.5	Verzekeringen	:	In onderzoek. *<u>Derde verslag</u>: De verzekeringen op naam van IIS zijn per 1 januari 2016 geëindigd.*
1.6	Huur	:	In onderzoek. Uit voorlopig onderzoek blijkt dat IIS locaties huurt van Imtech Nederland B.V. Die huur is door curatoren opgezegd. Verder huurt IIS ruimte van Emmtec Services B.V. in Emmen. Die huur is ook opgezegd. <u>Tweede verslag</u>: Alle door IIS gehuurde locaties zijn ontruimd en bezemschoon opgeleverd. De inventaris is verkocht en de administratie en de archieven zijn opgehaald of meegenomen door doorstarters. Alle bij bekende curatoren huurovereenkomsten zijn beëindigd en afgewikkeld. IIS maakte tevens gebruik van het pand van Imtech Building Services B.V. in Roermond. De oplevering van deze locatie vindt medio januari 2016 plaats. *<u>Derde verslag</u>: Oplevering heeft medio januari 2016 plaatsgevonden.*
1.7	Oorzaak faillissement	:	Het bestuur heeft medegedeeld dat hoge schulden en fraudes binnen de Imtech-groep hebben geleid tot diverse faillissementen binnen de groep, die weer hebben geleid tot het faillissement van IIS omdat IIS binnen de groep was gefinancierd. Curatoren doen onderzoek naar deze en eventuele andere oorzaken van het faillissement. *<u>Derde verslag</u>: Het onderzoek is nog niet afgerond.*

2. Personeel

2.1	Aantal ten tijde van faill.	:	914.
2.2	Aantal in jaar vóór faill.	:	1.067.
2.3	Datum ontslagaanzegging	:	8 september 2015.

Werkzaamheden	:	Het merendeel van de werknemers is vrijgesteld van arbeid en heeft eigendommen van en/of ter beschikking gesteld door IIS ingeleverd. Een deel van de werknemers (het kantoorpersoneel) verricht gedurende de opzegperiode werkzaamheden in verband met de afwikkeling. Deze personeelsleden zullen in de komende verslagperiode de eigendommen van en/of ter beschikking gesteld door IIS inleveren. Verder wordt overlegd met werknemers en UWV in verband met onder meer het uitdiensttreden van diverse werknemers vóór het einde van de opzegtermijn. Tweede verslag: Alle personeelsleden van IIS hebben hun werkzaamheden voor IIS beëindigd. Het overgrote deel heeft een nieuwe dienstbetrekking gevonden. De leaseauto's en bedrijfseigendommen van IIS zijn ingeleverd of overgenomen door doorstarters. UWV heeft de salarisverplichtingen over van het personeel overgenomen voor zover deze vallen onder de loongarantieregeling. De vorderingen van werknemers die niet door UWV worden vergoed worden door curatoren onderzocht. Curatoren hebben een beperkt aantal voormalig werknemers van Imtech via payrolling ingehuurd om te assisteren bij de afwikkeling van het faillissement. De werkzaamheden die worden verricht hebben met name betrekking op het uitfactureren van onderhanden werk, het incasseren van vorderingen op handelsdebiteuren en het voorbereiden van de belastingaangiften. *Derde verslag: UWV heeft opgave gedaan van haar vorderingen. Daarnaast hebben diverse personeelsleden zelfstandig vorderingen*

Dit verslag is identiek aan het digitaal ingediende verslag.

ingediend. De curator onderzoekt deze vorderingen en voert hierover overleg.

3. Activa

Onroerende zaken

3.1	Beschrijving	:	In onderzoek. IIS maakt gebruik van een onroerende zaak staande en gelegen aan de Keulsebaan nr. 503 te Roermond. Uit het kadaster blijkt dat groepsmaatschappij Imtech Building Services B.V. eigenaar is van dit onroerend goed. Curatoren doen onderzoek naar dit onroerend goed. Tweede verslag: Onderzoek heeft uitgewezen dat Imtech Building Services B.V. eigenaar is van dit onroerend goed. IIS maakte gebruik van dit pand. De oplevering aan (de boedel van) Imtech Building Services B.V. zal medio januari 2016 plaatsvinden. *Derde verslag: De oplevering heeft medio januari 2016 plaatsgevonden.*
3.2	Verkoopopbrengst	:	Nog onbekend. Tweede verslag: N.V.T.
3.3	Hoogte hypotheek	:	In onderzoek. Uit voorlopig onderzoek is gebleken dat geen hypotheekrecht op het onroerend goed is gevestigd. Tweede verslag: N.V.T.
3.4	Boedelbijdrage	:	Nog onbekend. Tweede verslag: N.V.T.
	Werkzaamheden	:	Onderzoek onroerende zaken. Oplevering locatie aan (de boedel van) Imtech Building Services.

Bedrijfsmiddelen

3.5	Beschrijving	:	In onderzoek. De belangrijkste bedrijfsmiddelen worden gevormd door de gereedschappen die het personeel van IIS gebruikte en de inventaris van de locaties. Een groot deel van de

Dit verslag is identiek aan het digitaal ingediende verslag.

bedrijfsmiddelen is reeds verkocht aan de doorstarters. Een overzicht van de door de doorstarters betaalde koopsom voor de bedrijfsmiddelen:

- Cegelec: EUR 50.450
- Convoi: EUR 64.000
- Kentech: EUR 800.000
- Verwater: EUR 375.000

De bedrijfsmiddelen die nog niet zijn verkocht, zijn of worden ingezameld en getaxeerd. Deze zaken worden openbaar verkocht. Er wordt onderzocht of de bedrijfsmiddelen eigendom zijn van IIS of van groepsvennootschappen. Indien nodig zal er nog een afrekening plaatsvinden.

Tweede verslag: Imtech Nederland B.V. lijkt eigenaar te zijn van de ICT-middelen van alle Imtech-vennootschappen. De opbrengst van deze zaken is betaald aan de boedel van IIS. Hierover moet dus nog een afrekening plaatsvinden met Imtech Nederland B.V

Troostwijk heeft in opdracht van curatoren de achtergebleven bedrijfsmiddelen in kaart gebracht en geveild. Troostwijk zal uiterlijk in februari 2016 tot afrekening overgaan.

De bedrijfsmiddelen van IIS op de projectlocatie van VDL Nedcar zijn verkocht voor een bedrag van EUR 3.906,00 (excl. BTW).

Derde verslag: De veiling van de achtergebleven bedrijfsmiddelen heeft EUR 50.733 excl. BTW opgebracht; hiervan betreft EUR 39.097 bodemzaken, en EUR 11.636 niet-bodemzaken. De curator heeft twee containers verkocht voor EUR 1.000 en EUR 2.500 (excl. BTW). Enkele in eigendom aan IIS toebehorende matrijzen zijn verkocht voor EUR 10.000 (excl. BTW).

Dit verslag is identiek aan het digitaal ingediende verslag.

3.6	Verkoopopbrengst	:	*EUR 1.357.589* + PM (waarvan ontvangen: *EUR 557.589 excl. BTW, en nog te ontvangen: EUR 800.000*).
3.7	Boedelbijdrage	:	N.v.t.
3.8	Bodemvoorrecht fiscus	:	In onderzoek.
	Werkzaamheden	:	Zie sub 3.5.

Voorraden/ onderhanden werk

3.9	Beschrijving	:	In onderzoek. IIS hield relatief weinig voorraad aan. Het grootste deel van de voorraad is verkocht aan Kentech en Verwater voor respectievelijk EUR 400.000 en EUR 225.000. De niet-verkochte voorraad op de verschillende vestigingen wordt in kaart gebracht, verzameld en getaxeerd. Deze voorraad zal vermoedelijk openbaar worden verkocht. Tweede verslag: Troostwijk heeft de resterende voorraad van IIS tezamen met de bedrijfsmiddelen geveild. Zie hiervoor sub 3.5.
3.10	Verkoopopbrengst	:	EUR 625.000 (waarvan ontvangen: *EUR 465.000, en nog te ontvangen: EUR 160.000*).
3.11	Boedelbijdrage	:	*N.v.t.*
	Werkzaamheden	:	Zie sub 3.9.

Andere activa

3.12	Beschrijving	:	In onderzoek. Tweede verslag: Convoi heeft vier voertuigen uit de boedel van IIS gekocht voor de getaxeerde waarde van EUR 13.000. Het banksaldo van IIS bij ING per surseancedatum bedroeg EUR 1.856.868,13. ING Bank is nog niet overgegaan tot afdracht van dit bedrag in verband met een pandrecht en/of een beroep op verrekening. Curatoren onderzoeken dit.

Dit verslag is identiek aan het digitaal ingediende verslag.

In de periode vanaf surseance tot en met EUR 896.865,64 ontvangen op de rekening bij ING. Hiervan is een bedrag van *EUR 712.421,88* voldaan op de boedelrekening. Curatoren zullen ING verzoeken het resterende bedrag ook af te dragen.
Het banksaldo van IIS bij RBS per datum faillissement bedroeg EUR 5.122,94. Dit bedrag is ontvangen op de boedelrekening.
IIS heeft van de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland een bedrag van EUR 40.365,00 ontvangen in verband met de Subsidieregeling Praktijkleren.
Er is voor een bedrag van EUR 6.553,99 aan restituties ontvangen van onder andere verzekeraars en de Belastingdienst.
Derde verslag: De curator heeft de IE-rechten van IIS ten aanzien van door haar ontwikkelde software verkocht voor een bedrag van EUR 25.000.
Het bedrag aan ontvangen restituties is opgelopen tot EUR 48.233,45.

3.13 Verkoopopbrengst : *EUR 831.143,27* + p.m.

Werkzaamheden : Correspondentie banken, *verzekeraars en belastingdienst, verkoop IE-rechten.*

4. Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren : In onderzoek.

Een groot deel van de debiteurenportefeuille van IIS (circa EUR 9,5 miljoen) is - tezamen met een deel van het onderhanden werk van EUR 1,8 miljoen - verkocht aan Verwater voor een bedrag van *EUR 6,4 miljoen.*
De overige uitstaande debiteuren belopen volgens een eerste inventarisatie EUR 5 miljoen, welk bedrag verdeeld is over circa 100 debiteuren.

Dit verslag is identiek aan het digitaal ingediende verslag.

Daarnaast moet nog voor een bedrag tussen EUR 1 en 3 miljoen worden gefactureerd. Curatoren zijn thans in gesprek met een derde partij voor het maken van afspraken met betrekking tot de debiteurenincasso. Verder overleggen curatoren met diverse partijen over de betaling van hun vordering.

Tweede verslag: In opdracht van curatoren is in de afgelopen verslagperiode onderhanden werk uitgefactureerd door een team bestaande uit voormalig Imtech medewerkers en een professioneel incassobureau. Het incassobureau was tot 31 december 2015 werkzaam vanuit de digitale Imtech-omgeving. Met ingang van 1 januari 2016 is er een nieuwe digitale omgeving gecreëerd waarmee de incasso vanaf 1 januari 2016 kan worden voortgezet.

Sinds datum faillissement is er ruim EUR 2,7 miljoen uitgefactureerd. Hierdoor komt het totaal te incasseren bedrag uit op ruim EUR 7,3 miljoen. In opdracht van curatoren worden door het incassoteam de vorderingen op debiteuren geïncasseerd. In een later verslag wordt opgave gedaan van de geïncasseerde bedragen.

Op basis van een eerste afrekening met Shell is er voor de afwikkeling van de onderhandenwerk- en debiteurenpositie een bedrag van EUR 2.998.000 op de boedelrekening ontvangen. Er vindt overleg met Shell plaats over de slotafrekening.

IIS had met Cegelec een samenwerkingsverband in de vorm van een vennootschap onder firma. Deze v.o.f. is per faillissementsdatum beëindigd zonder verrekening van boetes, kosten, schades of garantieclaims. Het kapitaal in deze vennootschap onder firma is uitbetaald. Op die basis is er EUR 136.514,25 ontvangen.

Dit verslag is identiek aan het digitaal ingediende verslag.

Derde verslag: De niet overgedragen vorderingen op debiteuren beliepen op datum faillissement circa EUR 5,15 miljoen (excl. Shell en afrekening v.o.f.). Na faillissementsdatum is er EUR 2,7 uitgefactureerd en is er voor circa EUR 125.000 aan creditnota's verstuurd. Per saldo is er ruim EUR 7,7 miljoen te vorderen van circa 100 debiteuren. Sinds datum faillissement is er circa EUR 1,4 miljoen van handelsdebiteuren op bankrekeningen van IIS ontvangen.

4.2 Opbrengst : In onderzoek.
Derde verslag: Van de circa EUR 20,8 miljoen is er EUR 10,8 geïncasseerd.

Omschrijving	*Nominale waarde*	*Geïncasseerd*	*Percentage*
V.O.F. Cegelec	€ 136.000,00	€ 136.000,00	100%
Afrekening Shell	€ 2.998.000,00	€ 2.998.000,00	100%
Verkocht aan Verwater	€ 10.000.000,00	€ 6.300.000,00	63%
Handelsvorderingen	€ 7.700.000,00	€ 1.400.000,00	18%
Totaal	***€ 20.834.000,00***	***€ 10.834.000,00***	***52%***

4.3 Boedelbijdrage : *N.v.t.*
Werkzaamheden : Onderzoek debiteuren, onderzoek en uitfactureren onderhanden werk, optuigen debiteurenincasso, afspraken maken met betrekking tot de digitale omgeving, afrekeningen Shell en Cegelec.

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en) : De bank claimt een pandrecht op het saldo van de IIS-rekening per datum surseance van betaling. Dit is in onderzoek. Zie sub 3.12.
Derde verslag: De curator zal ING vragen haar standpunt nader te onderbouwen.

5.2 Leasecontracten : In onderzoek. De circa 325 leaseauto's worden ingeleverd. Ook overige zaken die door IIS

Dit verslag is identiek aan het digitaal ingediende verslag.

			worden gehuurd en die worden teruggeclaimd worden zoveel mogelijk geretourneerd. Tweede verslag: Nagenoeg alle leaseauto's zijn geretourneerd. Daarnaast zijn er nog doorstarters in overleg met de leasemaatschappijen over de overname van leasecontracten. De andere van derden gehuurde zaken (zoals koffieapparaten, printers en planten) zijn waar mogelijk geretourneerd. *Derde verslag: De curator is nog in afwachting van een afrekening van de leasemaatschappijen.*
5.3	Beschrijving zekerheden	:	Zie sub 5.1.
5.4	Separatistenpositie	:	In onderzoek.
5.5	Boedelbijdragen	:	Nog onbekend.
5.6	Eigendomsvoorbehoud	:	In onderzoek. Ruim 150 crediteuren hebben zich gemeld met een beroep op een eigendomsvoorbehoud en/of een beroep op recht van reclame. Deze claims worden in kaart gebracht en onderzocht. Tweede verslag: Het beroep op eigendomsvoorbehoud is in het merendeel van de gevallen niet geldig gebleken omdat in de door IIS gehanteerde algemene inkoopvoorwaarden een beroep daarop is uitgesloten. Verder bleek een groot deel van de eigendommen niet meer aanwezig. Curatoren hebben de claims zo goed mogelijk onderzocht maar dat heeft in de meeste gevallen niets opgeleverd. *Derde verslag: De curator heeft hierover nog met enkele crediteuren over gecorrespondeerd.*
5.7	Reclamerechten	:	In onderzoek. Zie sub 5.6.
5.8	Retentierechten	:	*Niet van toepassing.*
	Werkzaamheden	:	Zie sub 5.1 – 5.8.

Dit verslag is identiek aan het digitaal ingediende verslag.

6. Doorstart / voortzetten

Voortzetten

6.1	Exploitatie / zekerheden	:	N.V.T.
6.2	Financiële verslaglegging	:	N.V.T.
	Werkzaamheden	:	Geen.

Doorstart

6.3	Beschrijving	:	Verwezen wordt naar sub III van dit verslag. Er zijn overeenkomsten gesloten met Kentech, Convoi, Cegelec en Verwater.
6.4	Verantwoording	:	Zie sub III van dit verslag.
6.5	Opbrengst	:	Cegelec: EUR 286.964,25 Convoi: EUR 327.000,00 Kentech: EUR 2.200.000,00 Verwater: EUR 7.725.000,00 Totaal: EUR 10.538.964,25 (waarvan ontvangen: *EUR 9.578.964,25, en nog te ontvangen EUR 960.000*).
6.6	Boedelbijdrage	:	N.V.T.
	Werkzaamheden	:	Onderhandelingen, opstellen overeenkomsten, diverse afrekeningen en overdragen activiteiten.

7. Rechtmatigheid

7.1	Boekhoudplicht	:	In onderzoek. Tweede verslag: De digitale administratie van IIS is door Grant Thornton Forensic & Investigation Services B.V. veiliggesteld. De fysieke administratie wordt door curatoren geïnventariseerd. Een aanzienlijk deel is meegenomen door de doorstarters. Een ander deel is opgeslagen bij verschillende opslagbedrijven. Curatoren onderzoeken de mogelijkheden om deze externe archieven op te slaan. Curatoren doen onderzoek naar de vraag of de administratie voldoet aan de daaraan te stellen eisen.

			<u>Derde verslag</u>: De curator heeft een extern deskundige opdracht gegeven een (nader) administratief onderzoek uit te voeren.
7.2	Depot jaarrekeningen	:	Op 9 december 2002 is een 403-verklaring gedeponeerd door Royal Imtech N.V. Boekjaar 2014: Op 13 april 2015 heeft IIS een instemmingsverklaring gedeponeerd. Boekjaar 2013: Op 22 april 2014 heeft IIS een instemmingsverklaring gedeponeerd. Boekjaar 2012: Op 24 juni 2013 heeft IIS een instemmingsverklaring gedeponeerd.
7.3	Goedk. Verkl. Accountant	:	In onderzoek. *<u>Derde verslag</u>: Niet van toepassing.*
7.4	Stortingsverpl. aandelen	:	Of volstorting van de aandelen heeft plaatsgevonden zullen curatoren niet nader onderzoeken nu de rechtsvordering daartoe is verjaard.
7.5	Onbehoorlijk bestuur	:	In onderzoek. *<u>Derde verslag</u>: De curator meent dat er voorlopig geen aanleiding is om een art. 2:248-vordering in te stellen of op een andere grond over te gaan tot aansprakelijkstelling van het bestuur.*
7.6	Paulianeus handelen	:	In onderzoek.
	Werkzaamheden	:	Onderzoek rechtmatigheden; besprekingen met Grant Thornton en forensisch accountant.

8. Crediteuren

8.1	Boedelvorderingen	:	*EUR 6.060.349,55* + p.m.
8.2	Pref. vord. van de fiscus	:	*EUR 2.897.659,94* + p.m.
8.3	Pref. vord. van het UWV	:	*EUR 886.987,57.*
8.4	Andere pref. crediteuren	:	*Ingediend per 7 april 2016:* - *werknemers: EUR 258.901,11* + p.m. - overig: EUR 12.201,64 + p.m.
8.5	Aantal concurrente crediteuren	:	*Ingediend per 7 april 2016: 1013.*
8.6	Bedrag concurrente crediteuren	:	Ingediend per 7 *april 2016*: *EUR 26.741.209,89* + p.m.

8.7	Verwachte wijze van afwikkeling:		Onbekend.
	Werkzaamheden	:	Inventariseren crediteuren, *informeren van crediteuren over de stand van zaken met betrekking tot het faillissement en het onderzoeken van vorderingen.*

9. Overig

9.1	Termijn afwikkeling faill.	:	Onbekend.
9.2	Plan van aanpak	:	de volgende werkzaamheden dienen nog te worden verricht: - archiveren en opslaan administratie; - discussie ING Bank over banksaldo; - debiteurenincasso; - onderzoek aandelenbelangen IIS; - onderzoek (financiële) administratie; - onderzoek oorzaak faillissement; - onderzoek paulianeuze en onrechtmatige transacties, onttrekkingen, groepstransacties, mogelijke bestuurdersaansprakelijkheid en aansprakelijkheid van derden; - onderzoek financieringen en zekerheden; - inventariseren crediteuren; - *onderzoek vordering UWV;* - *onderzoek werknemersaanspraken*; - *onderzoek fiscale schuldenpositie*; - *incasso betalingstermijnen Kentech*; - afwikkeling faillissement.
9.3	Indiening volgend verslag	:	het volgende verslag wordt over drie maanden ingediend.

Rotterdam, *8 april 2016*

J.P.M. Borsboom,
curator

Dit verslag is identiek aan het digitaal ingediende verslag.