swdv | advocaten

FAILLISSEMENTSVERSLAG NR. 2 **25 april 2016**

Gegevens onderneming	: Koster Metalen B.V.
Faillissementsnummer	: F.15/15/573
Datum uitspraak	: 10 december 2015
Curator	: Mr. C.H. Hartsuiker
Rechter-Commissaris	: Mr. K. van Dijk
Faillissementsrekening	: NL65KASA0223375411
Verslagperiode	: 07-01-2016 t/m 25-04-2016
Bestede uren in verslagperiode	: 659,90 uur
Bestede uren Totaal	: 952,00 uur (zie **productie 1** bij dit verslag)
Saldo einde verslagperiode	: € 1.139.609,41

Voortgang

In de eerste verslagperiode was het niet gelukt om tot een onderhandse verkoop van het actief of een (beperkte) doorstart te komen.

De afgelopen verslagperiode werd de afkoelingsperiode verlengd om de eigendomsvoorbehouden nader te kunnen inventariseren en de gesprekken over een mogelijke doorstart en verkoop van het actief zijn voortgezet.

De curator heeft een verkoopprotocol opgesteld om informatie te verstrekken over het actief en het biedingsproces. Er werd aanvullend met diverse partijen gesproken en zij hebben één of meerdere bezoeken gebracht aan het bedrijfsterrein van gefailleerde om zich een oordeel over het actief en de onderneming te kunnen vormen.
De betrokken partijen hebben uiteindelijk slechts interesse getoond in delen van het actief, hetzij (een gedeelte van) de voorraad, of de inventaris en/of het rollend materieel.
De curator heeft geprobeerd om tot een - voor de pandhouders - aantrekkelijke combinatie van biedingen te komen, maar dat bleek niet reëel omdat de biedingen per saldo onder de getaxeerde liquidatiewaarde bleven. De pandhouders wilden daarom ook geen instemming geven aan de onderhandse verkoop en in die zin het vrijgeven van de pandrechten.
De uiteindelijk onder diverse voorbehouden uitgebrachte biedingen op het actief werden daarom door de curator afgewezen.

In overleg met de pandhouders zijn vervolgens de mogelijkheden van een internetveiling onderzocht.
ABN AMRO Bank heeft snel ingestemd met een internetveiling van de bedrijfsinventaris en het rollend materieel. Deutsche Bank heeft erg lang getalmd.

De curator heeft derhalve begin februari 2016 ex artikel 58 Fw. een uiterlijke termijn gesteld aan pandhouder Deutsche Bank om tot de uitoefening van haar rechten over te gaan. Dit is mede gebeurd omdat de huur van het bedrijfsterrein werd opgezegd en de voorraad en bedrijfsinventaris te omvangrijk waren om snel van het terrein te verwijderen.
Rollend materieel dat vrij van pandrecht was, is tussentijds met toestemming van de rechter-commissaris onderhands door de curator verkocht.

Riwald B.V. meldde zich vervolgens met interesse voor een doorstart van de onderneming van gefailleerde.

De door de curator gestelde termijn ex artikel 58 Fw. heeft Deutsche Bank bewust laten verlopen en in overleg met de pandhouder ABN AMRO Bank is de curator vervolgens met toestemming van de rechter-commissaris tot onderhandse verkoop aan Riwald B.V. overgegaan.

Per 29 maart 2016 werd zo alsnog een doorstart gerealiseerd met Riwald B.V. (zie hierna ook verder onder 6). Riwald (handelsnaam: Riwald Recycling) heeft de voorraad, de inventaris, de goodwill en het resterende rollend materieel gekocht om de onderneming voort te zetten op de bedrijfslocatie van gefailleerde te Beverwijk en Riwald B.V. zal daarvoor een deel van de personeelsleden van gefailleerde (indirect) in dienst nemen.

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie
Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

1.2 Winst en verlies/1.3 Balanstotaal
Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

1.4 Lopende procedures
Er wordt verwezen naar het eerste verslag.
Tot op heden is niet gebleken dat er voor de datum van het faillissement al een procedure aanhangig was.

1.5 Verzekeringen
Er wordt verwezen naar het eerste verslag.
De verzekeringen worden beëindigd vanwege de verkoop van het actief en het eindigen van de huurovereenkomst.
De verzekeringen zullen eindigen door opzegging of door het niet voldoen van de premies.

1.6 Huur
Er wordt verwezen naar het eerste verslag.
De huur van de bedrijventerreinen te Beverwijk werden door de verhuurder bij brief van 19 januari jl. opgezegd. De huur zou derhalve ex artikel 39 Fw. eindigen op 19 april 2016.

Riwald heeft in het kader van de doorstart een nieuwe huurovereenkomst gesloten met de eigenaar van de bedrijfsterreinen waarop gefailleerde haar onderneming dreef.

1.7 Oorzaak faillissement
Er wordt verwezen naar het eerste verslag.
Het onderzoek naar de oorzaak van het faillissement is aangevangen en wordt de komende verslagperiode voortgezet.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement
Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement
Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

2.3 Datum ontslagaanzegging
Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

3. Activa

Onroerende zaken

3.1 Beschrijving

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

3.2 Bedrijfsmiddelen

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.
De (kantoor)inventaris, het bijbehorend materieel, machines en rollend materieel bestaande uit vracht- en bedrijfsauto's en personenauto's zijn onderhands verkocht met toestemming van de rechter-commissaris.

3.3 Beschrijving

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.
Drie Volvo vrachtwagens, een Scania vrachtwagen en een Mini Cooper Countryman werden verkocht aan handelaren buiten de gerealiseerde doorstart.
De kantoorinventaris en het resterende rollend materieel zijn verkocht aan Riwald.

3.4 Verkoopopbrengst

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.
De drie vrachtwagens van het merk Volvo en vrachtwagen van het merk Scania werden verkocht voor een totaalbedrag van € 254.705,-. (incl. BTW)
Uit de verkoopopbrengst werden nog lopende financieringen voor de vrachtwagens bij de leasemaatschappijen afgelost.
De Mini Cooper Countryman werd verkocht voor € 20.150,- (incl. BTW en BPM)
De verkoopopbrengst van de inventaris bedraagt € 442.865,-. (exclusief BTW)

Onderdeel van de overeengekomen koopsom van de inventaris is de verrekening van zaken bij derden die uiteindelijk niet geleverd kunnen worden.

Voor het resterende rollend materieel werd een bedrag van € 132.909,69 (ex BTW) betaald.

3.5 Boedelbijdrage

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.
Met de pandhouder ABN AMRO Bank werd een boedelbijdrage van 10% afgesproken. Voor de boedelbijdrage is door de curator een factuur gezonden aan de bank.

3.6 Bodemvoorrecht fiscus

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.
Door de fiscus zijn vorderingen voor niet afgedragen Loonheffingen en niet betaalde Motorrijtuigenbelasting ingediend. De curator verwacht een vordering voor de ten onrechte in vooraftrek genomen BTW ex 29 lid 2 Wet OB. Voor deze vordering geldt het bodemvoorrecht en met ABN AMRO Bank werd overeengekomen dat zij het bedrag van deze vordering afdraagt aan de boedel voor zover de verkoopopbrengst die vordering dekt en er geen vrij boedelactief is.

Voorraad

3.7 Beschrijving

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.
De voorraad schroot bleek door de omvang en hoeveelheid niet binnen een afzienbare periode te wegen. Mede volgens opgave van de bestuurders en in samenwerking met

experts is de omvang en het gewicht van de voorraad vervolgens bij benadering vastgesteld. De voorraad zou bij benadering bestaan uit een hoeveelheid van (maximaal) 90.000 ton ferro metaal (divers schroot en ijzer) en circa 1.500 ton non-ferro metalen waaronder bijvoorbeeld koper, aluminium en lood.

3.8 Verkoopopbrengst
In eerste instantie is aan alle geïnteresseerde partijen de gelegenheid geboden om tot eind januari jl. een bieding te doen. De diverse biedingen die op de voorraad zijn gedaan, heeft de curator beoordeeld en voorgelegd aan de pandhouder. De hoogste bieding is uiteindelijk niet door de pandhouder geaccepteerd. De curator heeft daarop op 2 februari jl. een termijn gesteld aan de pandhouder om uiterlijk per 1 maart jl. tot verkoop van de voorraad en uitoefening van haar rechten als pandhouder over te gaan. Deze termijn heeft de pandhouder laten verlopen. Vervolgens is de totale voorraad door de curator onderhands verkocht aan Riwald voor een totaalbedrag van € 2.250.000,- (exclusief BTW).
De voorraad waarvan duidelijk is dat de boedel het eigendom heeft, werd inmiddels geleverd en betaald. Zodra eigendomsrechten vaststaan van door derden geclaimde onderdelen van de voorraad, wordt de verkoop nader afgehandeld.
Op de voormelde koopsom wordt een totaalbedrag van € 600.000,- in mindering gebracht voor het afvoeren van vervuild zand en overige saneringskosten.
Er werd de afgelopen verslagperiode per saldo een verkoopopbrengst gerealiseerd van € 915.577,40 (ex BTW) voor de verkochte en geleverde voorraad.

3.9 Boedelbijdrage
Gelet op het verlopen van de termijn deelt Deutsche bank N.V. als pandhouder mee in de algemene faillissementskosten met behoud van haar voorrang op de resterende opbrengst. Een boedelbijdrage is daardoor niet aan de orde.

Andere activa
3.10 Beschrijving
Er wordt verwezen naar het eerste verslag.
De curator heeft in overleg met de pandhouder opdracht gegeven tot het veilen van de kunstcollectie via een internetveiling bij BVA auctions.
De goodwill werd in het kader van de doorstart verkocht voor € 1.000,- (ex BTW).

3.11 Verkoopopbrengst
Er werd geen overig actief verkocht.

Het thans aanwezige boedelactief bedraagt € 1.139.609,41.

(zie tussentijds financieel verslag dat als **productie 2** bij dit verslag is gevoegd)

4. Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren
Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

4.2 Opbrengst
Er wordt verwezen naar het eerste verslag.
Deutsche Bank AG als pandhouder is aangevangen met het innen van de verpande vorderingen. Tot op heden is bij de curator onbekend of en voor welk bedrag de openstaande vorderingen werden geïnd.

4.3 Boedelbijdrage
Er wordt verwezen naar het eerste verslag.
De curator heeft een (beperkte en kostendekkende) boedelbijdrage afgesproken ten aanzien van de tijd die is gemoeid met de werkzaamheden die vanuit de boedel ten behoeve van de pandhouder worden verricht bij het innen van de vorderingen.

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)
Er wordt verwezen naar het eerste verslag.
Deutsche Bank N.V. heeft net als ABN AMRO Bank N.V. een boedelkrediet ter beschikking gesteld van € 25.000,-.

5.2 Leasecontracten
Er wordt verwezen naar het eerste verslag.
Onder verwijzing naar 3.3 van dit verslag zijn de financieringen van de leasemaatschappijen van de drie vrachtwagens uit de verkoopopbrengst afgelost.
Het resterende rollend materieel, de personenauto's en enkele machines die werden geleased zijn derhalve verkocht of ingenomen door de leasemaatschappijen.

5.3 Beschrijving zekerheden
Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

5.4 Separatistenpositie
Er wordt verwezen naar het eerste verslag.
De curator heeft de pandrechten erkend.
Deutsche Bank heeft haar pandrecht op de voorraad vrijgegeven zoals dat volgt uit artikel 58 FW.

5.5 Boedelbijdragen
Er wordt verwezen naar het eerste verslag.
Er is een boedelbijdrage van 10% overeengekomen met ABN AMRO Bank.

5.6 Eigendomsvoorbehoud
Er wordt verwezen naar het eerste verslag.
De curator heeft zoveel mogelijk aan alle partijen die aanspraak maken op het eigendom van (een deel van) de voorraad in de gelegenheid gesteld om een bezoek aan het bedrijfsterrein te brengen en hun claims nader te onderbouwen.
Partijen met een rechtsgeldig eigendomsvoorbehoud zijn in staat gesteld hun goederen af te halen.
Diverse partijen hebben bevestigd dat zij afstand doen van hun claims of een deel van hun claims.
Aan alle bekende partijen werd bevestigd dat het actief onderhands verkocht of geveild zou gaan worden. Goederen die na deze mededeling nog geclaimd werden, zijn voorlopig apart gehouden op het (voormalige) bedrijfsterrein van gefailleerde onder de doorstarter.
De gehandhaafde eigendomsvoorbehouden worden de komende verslagperiode verder afgewikkeld.

5.7 Reclamerechten
Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

De partij die een recht van reclame heeft ingeroepen ten aanzien van geleverd ijzer, heeft daar afstand van gedaan.

5.8 Retentierechten
Er wordt verwezen naar het eerste verslag.
Het retentierecht dat is geclaimd op goederen van gefailleerde die zich niet op het door gefailleerde gehuurde bedrijfsterrein bevinden, is door de curator erkend. De goederen zijn opgeëist door de curator en deze worden verkocht.
De komende verslagperiode zal worden onderzocht hoe tot verkoop gekomen kan worden.

6. Doorstart / Voortzetten

Voortzetten
6.1 Exploitatie / zekerheden
Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

Doorstart
6.2 Beschrijving
Er wordt verwezen naar het eerste verslag.
De curator heeft de mogelijkheden van een (beperkte) doorstart de afgelopen verslagperiode onderzocht. De partij die zich in eerste instantie had gemeld voor een doorstart, heeft zich teruggetrokken. Uiteindelijk werd er eind maart 2016 alsnog een doorstart bereikt met Riwald.
Riwald zal zich inspannen om aan minimaal vier personeelsleden (indirect) een arbeidsovereenkomst aan te bieden en inmiddels zijn weer enkele persoonsleden werkzaam.

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht
Er wordt verwezen naar het eerste verslag.
Het onderzoek naar de (digitale) auditfiles en de administratie is gestart en wordt voortgezet.

7.2 Depot jaarrekeningen
Er wordt verwezen naar het eerste verslag.
2013: gedeponeerd op 10 december 2014 (voor 31 januari 2015 en derhalve tijdig);
2012: gedeponeerd op 20 december 2013 (voor 31 januari 2014 en derhalve tijdig);
2011: gedeponeerd op 31 januari 2013 (voor/op 31 januari 2013 en derhalve tijdig).

De jaarrekeningen zijn tijdig gedeponeerd.

7.3 Goedkeuring Verklaring Accountant
Er wordt verwezen naar het eerste verslag.
Het onderzoek naar de verklaring van de accountant zoals bedoeld in artikel 2:393 BW heeft plaatsgevonden. De vrijstelling ex artikel 2:396 lid 7 BW geldt niet. Aan de jaarrekening 2012 is de goedkeurende verklaring van Deloitte Accountants B.V. toegevoegd. De jaarrekening 2013 dient op dit punt nog gecontroleerd te worden.

7.4 Stortingsverplichting aandelen
Er wordt verwezen naar het eerste verslag.
De volstorting van de aandelen is onderzocht. De notariële oprichtingsakte van gefailleerde d.d. 14 maart 1985 is aangeleverd. De akte bepaalt dat de aandelen dienen te worden

volgestort 'in kontanten'. Er volgt geen verder onderzoek naar het volstorten van de aandelen aangezien een eventuele vordering tot nakoming is verjaard.

7.5 Onbehoorlijk bestuur
Er wordt verwezen naar het eerste verslag.
Het algemene onderzoek naar de kwaliteit van het bestuur wordt voortgezet.

7.6 Paulianeus handelen
Er wordt verwezen naar het eerste verslag.
Het inhoudelijk onderzoek naar paulianeus handelen is gestart en wordt de komende verslagperiode voortgezet.

8. Crediteuren

De volgende totaalvorderingen (**productie 3**) zijn bij de boedel ingediend:

8.1 Boedelvorderingen
Er zijn tot op heden geen boedelvorderingen ingediend.

8.2 Preferente vordering van de fiscus
De Belastingdienst heeft preferente vorderingen ingediend voor een totaalbedrag van € 219.684,-.

8.3 Preferente vordering van het UWV
Het UWV heeft nog geen preferente vorderingen ingediend.

8.4 Andere preferente crediteuren
Er hebben zich andere preferente crediteuren gemeld voor een totaalbedrag van € 40.246,94.

8.5 Aantal concurrente crediteuren
Tot op heden hebben 139 concurrente crediteuren zich gemeld.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren
Tot op heden is er in totaal € 6.132.808,21 aan concurrente vorderingen ingediend.

Er worden twee concurrente vorderingen betwist voor een totaalbedrag van € 35.432,76.

9. Procedures

9.1 Naam wederpartij(en)
Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

9.2 Aard procedure
Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

9.3 Stand procedure
De curator heeft in de met elkaar samenhangende procedures met Metallium B.V. en United Metals B.V. een conclusie van antwoord ingediend en verweer gevoerd tegen de vorderingen. Daarbij is in beide procedures een reconventionele vordering ingesteld. Door de rechtbank is een comparitie van partijen bepaald.

10. Overig

10.1 Termijn afwikkeling faillissement
Een termijn voor afwikkeling is op dit moment nog niet te geven.

10.2 Plan van aanpak
Eerst zal het reguliere onderzoek en werk zoals volgt uit dit verslag worden afgerond:

- rechten van derden op zaken die zich al dan niet op het terrein van gefailleerde bevinden zullen worden afgewikkeld en zaken die van gefailleerde zijn of blijken te zijn, worden alsnog geleverd / verkocht;
- de oorzaak van het faillissement wordt verder onderzocht;
- het onderzoek naar de kwaliteit van de administratie wordt voortgezet;
- de jaarrekening 2013 wordt beoordeeld;
- het onderzoek naar de rechtmatigheid en de kwaliteit van het bestuur zal worden voortgezet en er zal zo nodig met het bestuur in overleg worden getreden;
- de na datum faillissement geëntameerde procedures worden voortgezet.

Hierna zal het faillissement, afhankelijk van de uitkomst van de diverse onderzoeken, verder worden afgewikkeld.

10.3 Indiening volgend verslag
Over drie maanden en derhalve omstreeks medio juli 2016.

Hoofddorp, 25 april 2016

C.H. Hartsuiker
Curator

swdv | advocaten

PRODUCTIE 1

SWDV Advocaten
Julianalaan 46
2132 DT HOOFDDORP

Tijdbesteding per tijdschrijfgroep

Dossier : 150627
Faillissement : F.15/15/573 Verslag : 2

Verslagnummer : **2**
Declaratieperiode : **07-01-2016 t/m 25-04-2016**

Curator : **mr. C.H. Hartsuiker**
Nummer faillissement : **F.15/15/573**
Naam faillissement : **Koster Metalen/faillissement**
Rechter-commissaris : **mr. K. van Dijk**
Rechtbank : **Noord-Holland**

Tijdschrijfgroep		Subtotaal	Verslagperiode	Totaal
1	Inventarisatie	123,30	5,10	128,40
2	Personeel	8,70	4,50	13,20
3	Activa	41,70	153,90	195,60
4	Debiteuren	0,00	0,50	0,50
5	Bank/Zekerheden	18,40	48,30	66,70
6	Doorstart/Voortzetten	49,60	140,80	190,40
7	Rechtmatigheid	5,20	32,70	37,90
8	Crediteuren	23,60	144,10	167,70
9	Procedure	9,10	95,60	104,70
10	Overig	12,50	34,40	46,90
---	Ongerubriceerd	0,00	0,00	0,00
p.m.	p.m.	0,00	0,00	0,00
procedures	procedures	0,00	0,00	0,00
TOTAAL		**292,10**	**659,90**	**952,00**

swdv | advocaten

PRODUCTIE 2

TUSSENTIJDS FINANCIEEL VERSLAG

DATUM: 25 april 2016

in het faillissement van:	**Koster Metalen B.V.**
faillissementsnummer	**F.15/15/573**
datum uitspraak	**10-12-2015**
rechter-commissaris	**mr. K. van Dijk**
curator	**mr. C.H. Hartsuiker**
betrekking hebbend op verslag nrs.	**2**

A.	BATEN	subtot. incl. BTW	mutaties	totaal	Af te dragen BTW
1.	**aangetroffen middelen**				
	kas	€ 81,88		€ 81,88	
	bank	€ -	€ -	€ -	
	giro	€ -	€ -	€ -	
2.	**opbrengsten verkopen**				
	Mini Cooper		€ 17.083,31	€ 17.083,31	
	Volvo's en Scania vrachtauto's		€ 254.705,00	€ 254.705,00	€ 44.205,00
	Aflossen financieringen vrachtauto's		€ -64.536,62	€ -64.536,62	
	reparatiekosten ivm verkoop Volvo		€ -6.655,00	€ -6.655,00	€ -1.155,00
	Voorraad non-ferro		€ 202.500,00	€ 202.500,00	
	Voorraad ferro		€ 833.500,00	€ 833.500,00	
	Inventaris		€ 362.299,20	€ 362.299,20	
	Rollend materieel		€ 132.909,69	€ 132.909,69	
	Goodwill		€ 1.000,00	€ 1.000,00	
	Verkoopopbrengst bank		€ -592.858,00	€ -592.858,00	
	Correctie Riwald		€ -39.856,80	€ -39.856,80	
3.	**debiteuren**				
	prae-faillissement debiteuren			€ -	
	boedeldebiteuren		€ -	€ -	€ -
4.	**overige baten**				
	boedelbijdrage		€ 242,00	€ 242,00	€ 42,00
	restituties			€ -	
	boedelkrediet	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 50.000,00	
5.	totaal		**€ 1.125.332,78**	**€ 1.150.414,66**	**€ 43.092,00**
B.	**REEDS BETAALDE VERSCHOTTEN / BOEDELSCHULDEN**	**subtot. incl. BTW**	**mutaties**	**totaal**	**Terug te ontvangen BTW**
	salaris curator	€ -			€ -
	publicatiekosten	€ -	€ -	€ -	€ -
	uittreksel	€ -	€ -	€ -	€ -
	gas / water / electra	€ -	€ 2.525,70	€ 2.525,70	€ 438,34
	verzekeringen	€ -		€ -	
	Cox digitaal onderz.	€ -	€ 296,45	€ 296,45	€ 51,45
	Griffiegeld procedure	€ -	€ 570,00	€ 570,00	
	Skyfotos (luchtfoto's drone)		€ 469,48	€ 469,48	€ 81,48

	NVD beveiliging		€ 614,62	€ 614,62	€ 106,67
	Markos beveiliging		€ 6.329,00	€ 6.329,00	€ 1.098,42
6.	totaal	**€ -**	**€ 10.805,25**	**€ 10.805,25**	**€ 1.776,37**
C.	**THANS NOG BESCHIKBAAR**				
	totaal A	€ -	€ 1.125.332,78	€ 1.150.414,66	
	totaal B	€ -	€ 10.805,25	€ 10.805,25	
7.	**saldo boedelrekening**	**€ -**	**€ 1.114.527,53**	**€ 1.139.609,41**	