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

Nummer: 3 **Datum:** 12-03-2018

Insolventienummer:	F.15/15/573
Toezichtzaaknummer:	NL:TZ:0000010379:F001
Datum uitspraak:	10-12-2015
Curator:	mr. C.H. Hartsuiker
R-C:	mr. K. van Dijk

Algemeen

Gegevens onderneming

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

Activiteiten onderneming

groothandel in schroot en edelmetaal

Omzetgegevens

€ 87.676.425,- (netto) 2014

Personeel gemiddeld aantal

21

Saldo einde verslagperiode

€ 792.997,82

Verslag 6
€ 639.650,28

Verslag 7
€ 531.440,98

Verslagperiode

08-12-2016 t/m 31-03-2017

Verslag 6
01-04-2017 t/m 30-08-2017

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

Nummer: 3 **Datum:** 12-03-2018

Verslag 7
31-08-2017 t/m 11-03-2018

Bestede uren in verslagperiode

209,40 uur

Verslag 6
174,90 uur

Verslag 7
107,50 uur

Bestede uren totaal

1909,03 uur

Verslag 6
2.083,93 uur

Verslag 7
2211,93 uur

Toelichting

Voortgang
In de lopende procedures tegen Metallium B.V. en United Metals B.V. is een eindvonnis gewezen op 1 februari 2017. De curator is voor een belangrijk deel in het gelijk gesteld betreffende de door hem ingestelde vorderingen, de vordering van Metallium werden afgewezen, de vorderingen van United Metals werden ingetrokken en Metallium B.V. en United Metals B.V. zijn veroordeeld tot betaling van de proceskosten aan de curator ad € 11.961,-. De proceskosten zijn inmiddels aan de boedel voldaan. De mogelijkheden van hoger beroep op enkele punten van het vonnis jegens Metallium B.V. worden onderzocht en overwogen door de curator. De beroepstermijn eindigt op 1 mei 2017.

Het overleg over het afhandelen van aanspraken op eigendom en eigendomsvoorbehoud met de curator van Roferre B.V. en SCR Compagnie de Recyclage B.V. werd voortgezet en voorlopige afgerond. De curator zal zijn vordering instellen in het faillissement van Roferre als die boedel verhaal biedt en de vorderingen over en weer met SCR Compagnie de Recyclage werden verrekend.

Het onderzoek naar de kwaliteit van het bestuur en de administratie werd voortgezet. Voorlopige conclusies zijn gedeeld met het bestuur.

De vaststelling van de boedelvorderingen voor de Motorrijtuigenbelasting is afgerond en betaald.
De tussentijdse betaling ten aanzien van de boedelvorderingen voor de huur, de lonen over de opzegtermijn die niet door het UWV zijn voldaan, en enkele andere boedelverplichtingen zijn ingevoerd en worden per 31 maart 2017 uitgevoerd.

De meer specifieke stand van zaken van het faillissementsonderzoek volgt uit de hierna volgende verslaglegging.

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

Nummer: 3 **Datum:** 12-03-2018

Verslag 6
De afgelopen verslagperiode werden met het bestuur enkele relatief lage bedragen afgerekend die samenhangen met de Motorrijtuigenbelasting en het verkochte aandeel in de autobus. Het gaat om een totaalbedrag van € 2.921,-. De betalingen komen in het verslag aan de orde.
Het door ABN AMRO bank verstrekte boedelkrediet werd afgelost en ABN AMRO heeft de verkoopopbrengst van de bodemzaken afgedragen ter dekking van de vordering ex artikel 29 lid 2 Wet Omzetbelasting.
Het vonnis in de procedure tegen Metallium B.V. en United Metals B.V. is in kracht van gewijsde gegaan omdat geen (tijdig) hoger beroep werd ingesteld.
Het overleg met het bestuur en hun advocaat is voortgezet en er is overleg met de banken over de afwikkeling.

Verslag 7
Het overleg met de diverse betrokkenen in het faillissement - al dan niet met hun advocaten - werd voortgezet. Het betreft onder andere overleg over de levering van (rest)delen van de voorraad en de eindafrekening daarvan met Riwald, de posities van de betrokken banken en het bestuur. De algemene voortgang van de afhandeling van het faillissement - zoals bijvoorbeeld het bodemonderzoek - en overleg met de eigenaar, en opzegging van de huur ex artikel 39 Fw., van een gedeelte van het bedrijfsterrein van gefailleerde te Beverwijk.
De afgelopen verslagperiode werd tevens intensief gecorrespondeerd met de Omgevingsdienst IJmond ten aanzien van het te verrichten bodemonderzoek op het voormalige bedrijfsterrein van gefailleerde.
In opdracht van de boedel werd inmiddels een deel van het bodemonderzoek uitgevoerd en werd gerapporteerd aan de Omgevingsdienst. Omdat delen van het terrein onvoldoende bereikbaar waren voor het onderzoek wordt een gedeelte van het onderzoek de komende verslagperiode afgerond. De curator heeft uitstel gekregen voor het afronden van het bodemonderzoek tot uiterlijk 30 april 2018.

1 Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

1.2 Winst en verlies

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.
Er zijn sindsdien geen nieuwe ontwikkelingen.

1.3 Balanstotaal

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.
Er zijn sindsdien geen nieuwe ontwikkelingen.

1.4 Lopende procedures

Er wordt verwezen naar het eerste en het tweede verslag.
Er zijn sindsdien geen nieuwe ontwikkelingen.

1.5 Verzekeringen

Er wordt verwezen naar de eerste vier verslagen.
Er zijn geen nieuwe ontwikkelingen.

1.6 Huur

Er wordt verwezen naar de voorgaande vier verslagen.
De voorwaarden van de nieuwe en oude huurovereenkomsten zijn vergeleken en beoordeeld.
De totaal verschuldigde huur voor de boedelperiode werd vastgesteld op € 181.213,01. Met de verhuurder werd afgestemd dat de huur voor de boedelperiode zonder Omzetbelasting in rekening moet worden gebracht op grond van de nieuwe huurovereenkomsten.
De curator is voornemens om de boedelvordering van de verhuurders de komende verslagperiode te voldoen.

Verslag 6
De boedelvordering van verhuurder N.A.J. Koster en Koster Holding B.V. werd op 3 april 2017 voldaan. De betaling voor de huur van de boedelperiode betreft een totaalbedrag van € 181.213,01.

Gefailleerde blijkt tevens medehuurder te zijn van een bedrijfsterrein waarvan een andere partij de verhuurder is dan voormelde verhuurders.
De curator gaat in overleg met deze verhuurder om het tot het eindigen van de huur voor gefailleerde te leiden.

Op twee delen van het bedrijfsterrein waar de activiteiten niet werden voortgezet zal een nul-meting worden verricht inzake de mogelijke bodemverontreiniging.
De curator voert overleg met de Omgevingsdienst IJmond over het plan van aanpak en zal als daar overeenstemming over is een opdracht vertrekken voor de betreffende nul-metingen.

Verslag 7
De curator heeft de huur voor gefailleerde opgezegd ex artikel 39 Fw. van het bedrijfsterrein waar de voorgaande verslaperiode over werd gerapporteerd.
De huur eindigt per 31 maart 2018. De curator is voornemens het gehuurde bezemschoon aan de verhuurder op te leveren.
Het bodemonderzoek zal vervolgens in de opvolgende maand april worden afgerond op dit deel van het bedrijfsterrein.
De curator verwacht geen boedelvordering voor de verschuldigde huur na de uitspraak van het faillissement. De huurpenningen vallen in een verrekenbeding dat werd gesloten voor een door het bestuur verhuurd bedrijfsterrein aan de verhuurder.

1.7 Oorzaak faillissement

Er wordt verwezen naar de voorgaande vier verslagen.
Het onderzoek naar de oorzaak van het faillissement wordt verder aangehouden hangende het onderzoek naar de kwaliteit van het bestuur en de administratie.

Verslag 6
Zie 5e verslag.

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.

2.4 Werkzaamheden

3 Activa

3.1 Onroerende zaken: Beschrijving

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

3.2 Onroerende zaken: Verkoopopbrengst

3.3 Onroerende zaken: Hoogte hypotheek

3.4 Onroerende zaken: Boedelbijdrage

3.5 Onroerende zaken: Werkzaamheden

3.6 Bedrijfsmiddelen: Beschrijving

Er wordt verwezen naar de voorgaande vier verslagen.
Er is nader onderzocht waar enkele niet teruggehaalde containers van gefailleerde zijn. De partijen die als laatste in bezit waren van de containers volgens de administratie van gefailleerde zijn aangeschreven.
Diverse containers zijn niet afgegeven door een onderneming van het Tata-concern. Deze containers zijn definitief verloren geraakt. Er zal aanspraak worden gemaakt op schadevergoeding.

Verslag 6
Diverse containers zijn niet afgegeven door een onderneming van het Tata-concern. Met Tata werd inmiddels overeenstemming bereikt om deze containers van de boedel te kopen.
De curator heeft een voorstel voor de verkoopprijs gedaan en verwacht de komende verslagperiode de verkoop en betaling af te kunnen ronden.

Verslag 7
Er werd overeenstemming bereikt met Tata Steel IJmuiden over de koopsom voor de containers.

3.7 Bedrijfsmiddelen: Verkoopopbrengst

Er wordt verwezen naar het eerste, het tweede en het vierde verslag.

De verkoopopbrengst van de aanhanger was € 300,- en niet € 350,- zoals gemeld bij het derde verslag.
De afrekening van de containers wordt aangehouden tot duidelijk is waar de ontbrekende containers zich bevinden en/of de schadevergoeding daarvan is afgehandeld.

Verslag 6
De betaling van de verkoop van het aandeel van gefailleerde in de autobus ad € 500,- werd de afgelopen verslagperiode ontvangen. Tevens werd de in dat kader door gefailleerde betaalde Motorrijtuigenbelasting retour ontvangen ad € 691,-.
Voor ten onrechte door gefailleerde betaalde Motorrijtuigenbelasting werd voorts door het bestuur een bedrag voldaan van € 1.292,- en een bedrag van € 438,-.

Verslag 7
Tata betaalt voor de containers een bedrag van € 46.960,- ex. BTW.
Er werd de afgelopen verslagperiode een factuur verzonden. Betaling werd nog niet ontvangen.

3.8 Bedrijfsmiddelen: Boedelbijdrage

Er wordt verwezen naar de voorgaande vier verslagen.

3.9 Bedrijfsmiddelen: Bodemvoorrecht fiscus

Er wordt verwezen naar de voorgaande vier verslagen.
De fiscus werd verzocht de (voorlopige) aanslag voor de vordering voor de ten onrechte in vooraftrek genomen Omzetbelasting ex artikel 29 lid 2 Wet OB op te leggen.
De vorderingen voor de niet afgedragen Loonheffingen en andere belastingen waarvoor het bodemvoorrecht geldt moeten worden vastgesteld zodat het totaalbedrag waarvoor het bodemvoorrecht geldt, kan worden bepaald. De Belastingdienst werd gevraagd opgave te doen van de vorderingen. Zodra de vorderingen van de Belastingdienst bekend zijn waarvoor het bodemvoorrecht geldt kan er met ABN AMRO Bank worden afgerekend, in die zin dat ABN AMRO zal worden verzocht de verkoopopbrengst van de bodemzaken tot het bedrag van de vordering van de Belastingdienst af te dragen aan de boedel.

Verslag 6
De Belastingdienst heeft per saldo een aanslag opgelegd voor de ten onrechte in vooraftrek genomen Omzetbelasting ex artikel 29 lid 2 Wet OB.
ABN AMRO heeft een bedrag van € 212.302,- afgedragen van de opbrengst van de bodemzaken ter dekking van de vordering artikel 29 lid 2 Wet OB.

3.10 Bedrijfsmiddelen: Werkzaamheden

3.11 Voorraden / onderhanden werk: Beschrijving

Er wordt verwezen naar de voorgaande vier verslagen.
De eigendomsaanspraken van Metallium op de voorraad 2B en 3B schroot werden volledig afgewezen bij vonnis van de rechtbank Noord-Holland van 1 februari 2017.
(zaaknummer/rolnummer C/15/237169/HAZA16-7, ECLI:NL:RBNHO:2017:773)
Als gevolg van het vonnis kan de voorraad waar beslag op werd gelegd door Metallium als eigendom worden beschouwd van gefailleerde zodra het vonnis onherroepelijk is. De termijn voor hoger beroep is 3 maanden en eindigt op 1 mei 2017.
Zodra het vonnis onherroepelijk is zal de voorraad 2B en 3B schroot worden geleverd aan de doorstarter.
De rechtbank heeft eveneens bij vonnis van 1 februari 2017 bepaald dat transacties met United Metals na 27 november 2015 rechtsgeldig door de curator werden vernietigd ex artikel 42 FW. (zaaknummer/rolnummer C/15/237183/HAZA16-8, geen ECLI) Die transacties zijn derhalve als paulianeus beoordeeld door de rechtbank. United Metals kan derhalve geen aanspraak maken op afgifte van de delen van de voorraad van gefailleerde waar de vernietigde transacties op zien.
Zodra het vonnis onherroepelijk is, zal de voorraad schroot die dit betreft worden ook geleverd aan de doorstarter. De termijn voor hoger beroep tegen het vonnis tegen United Metals eindigt eveneens op 1 mei 2017.

Verslag 6
Er werd de afgelopen verslagperiode een tussentijdse (concept) afrekening opgesteld betreffende de zaken uit de voorraad die geleverd kunnen worden in het kader van de doorstart. Deze (concept) afrekening ligt ter bespreking bij de doorstarter voor.

De levering van het 2B en 3B materiaal heeft de afgelopen verslagperiode stil gelegen door het ingestelde hoger beroep van United Metals B.V. Op 19 mei 2017 werd inzake dit hoger beroep een herstel exploot uitgebracht waardoor de eerst dienende dag bij het gerechtshof te Amsterdam 29 augustus 2017 was.
De zaak werd echter niet tijdig aangebracht bij het gerechtshof. Het vonnis in eerste aanleg is daarom in kracht van gewijsde gegaan.
De curator is voornemens de komende verslagperiode derhalve ook tot levering van het aangetroffen 2B en 3 B materiaal over te gaan.

Het 2B en 3B materiaal werd geleverd aan Riwald.

3.12 Voorraden / onderhanden werk: Verkoopopbrengst

Er wordt verwezen naar het tweede, derde en vierde verslag.
Voor de eigendomsrechten van de door derden geclaimde onderdelen van de voorraad verwijst de curator naar de vonnissen in de procedures tegen Metallium en United Metals: zaaknummer/rolnummer C/15/237169/HAZA16-7 en C/15/237183/HAZA16-8.

De vorderingen over en weer tussen de curator en SCR Compagnie de Recyclage B.V. werden verrekend om de uitwisseling van eigendom over en weer te voorkomen en met gesloten beurzen deze kwestie af te kunnen sluiten.

Verslag 6
De curator streeft er naar de komende verslagperiode de verkoop van de voorraad af te ronden door te leveren en af te rekenen. De curator verwacht de komende verslagperiode onderdelen van de voorraad te kunnen leveren voor een totaalbedrag van € 666.974,50.

Verslag 7
Er is overeenstemming over de afrekening van de geleverde voorraad en enkele over en weer te verrekenen bedragen. De curator verwacht de komende verslagperiode per saldo de betaling aan de boedel van het (totaal)bedrag van € 552.332,90.

3.13 Voorraden / onderhanden werk: Boedelbijdrage

Er wordt verwezen naar het tweede verslag.

3.14 Voorraden / onderhanden werk: Werkzaamheden

3.15 Andere activa: Beschrijving

Er wordt verwezen naar de voorgaande vier verslagen.
De komende verslagperiode wordt de verkoopopbrengst voor de zaken waar het bodemvoorrecht voor geldt ex artikel 57 Fw. door de curator vastgesteld en opgeëist.
De verkoopopbrengst van de kunstcollectie wordt zo nodig ook betrokken bij de afhandeling van het bodemvoorrecht.
De curator verwacht in ieder geval een vordering van de Belastingdienst van per saldo € 212.302,- voor de ten onrechte in vooraftrek genomen Omzetbelasting. Er werd verzocht aan de Belastingdienst een (voorlopige) aanslag voor dat bedrag op te leggen en mogelijke andere vorderingen waar het bodemvoorrecht voor geldt bekend te maken.

Verslag 6
De Belastingdienst heeft per saldo een aanslag opgelegd voor de ten onrechte in vooraftrek genomen Omzetbelasting ex artikel 29 lid 2 Wet OB.
ABN AMRO heeft een bedrag van € 212.302,- afgedragen van de opbrengst van de bodemzaken ter dekking van de vordering artikel 29 lid 2 Wet OB.

3.16 Andere activa: Verkoopopbrengst

Er wordt verwezen naar het derde en het vierde verslag.

Het thans aanwezige boedelactief bedraagt € 792.997,82.
De curator verwacht de komende verslagperiode een bedrag van € 212.302,- bij ABN AMRO te vorderen voor de afdracht van de verkoopopbrengst van de bodemzaken.
Zodra de vonnissen in de procedures tegen Metallium en United Metals onherroepelijk zijn zal de voorraad die onderdeel van het geschil is worden geleverd en betaald.
De curator verwacht daarvan bij het in stand blijven van de vonnissen nog een verkoopopbrengst van € 637.000,-. Deutsche bank heeft een voorrecht op de verkoopopbrengst van de voorraad ex artikel 58 lid 1 Fw.

Verslag 6
Het thans aanwezige boedelactief bedraagt € 639.650,28.
De curator verwacht de komende verslagperiode alle onderdelen van de voorraad te kunnen leveren voor een totaalbedrag van € 666.974,50.

Verslag 7
Het thans aanwezige boedelactief bedraagt € 531.440,98.
De curator verwacht de komende verslagperiode de betaling van het totaalbedrag van € 552.332,90. Alle door de curator verkochte activa zijn na ontvangst van deze betaling afgerekend.

3.17 Andere activa: Werkzaamheden

4 Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren

Er wordt verwezen naar het eerste en het vierde verslag.
Het onderzoek naar de afgeboekte debiteuren wordt voortgezet aan de hand van nieuwe informatie van het bestuur en Deutsche Bank.

Verslag 6
Het onderzoek naar de afgeboekte debiteuren werd afgerond en met Deutsche Bank gedeeld.

4.2 Opbrengst

Er wordt verwezen naar de voorgaande vier verslagen.
Deutsche Bank A.G. heeft nog niet gerapporteerd inzake de geïnde debiteuren.

Verslag 6
Deutsche Bank A.G. heeft nog niet gerapporteerd inzake de geïnde debiteuren.

4.3 Boedelbijdrage

Er wordt verwezen naar de voorgaande vier verslagen.
De boedelbijdrage ten aanzien van de tijd die is gemoeid met werkzaamheden door de curator ten behoeve van de pandhouder bij het innen van de vorderingen is nog niet afgerekend.

Verslag 6
Nu Deutsche Bank moet delen in de kosten van het faillissement voordat zij haar voorrecht ex artikel 58 lid 1 FW op de verkoopopbrengst van de voorraad krijgt uitgekeerd, is een afspraak voor een boedelbijdrage voor werkzaamheden voor de bank niet opportuun.

4.4 Werkzaamheden

5 Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Er wordt verwezen naar de voorgaande vier verslagen.

5.2 Leasecontracten

Er wordt verwezen naar het eerste en het tweede verslag.

5.3 Beschrijving zekerheden

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

5.4 Separatistenpositie

Er wordt verwezen naar de voorgaande vier verslagen.
De curator zal de komende verslagperiode de reguliere boedelschulden voldoen, althans een voorschot daarop.
De boedelkredieten van de banken worden de komende verslagperiode eveneens terugbetaald.
Daarna wordt de positie van Deutsche Bank en ABN AMRO ten opzichte van het gerealiseerde boedelactief verder in kaart gebracht. Deutsche bank heeft een voorrecht op de verkoop van de voorraad ex artikel 58 lid 1 Fw.
ABN AMRO bank is pandhouder op de inventaris en derhalve de bodemzaken.

Verslag 6
Het door ABN AMRO verstrekt boedelkrediet van € 25.000,- werd de afgelopen verslagperiode afgelost.
De curator is voornemens de komende verslagperiode het boedelkrediet van Deutsche bank eveneens af te lossen.

Verslag 7
De curator is voornemens de komende verslagperiode het boedelkrediet van Deutsche Bank af te lossen.

5.5 Boedelbijdragen

Er wordt verwezen naar het eerste en het tweede verslag.

5.6 Eigendomsvoorbehoud

Er wordt verwezen naar de voorgaande vier verslagen.

De eigendomsrechten van de door derden geclaimde onderdelen van de voorraad zijn met betrekking tot Metallium en United Metals afgehandeld met de vonnissen van de rechtbank Noord-Holland d.d. 1 februari 2017. Er wordt daarvoor verwezen naar onderdeel 3.7 van dit verslag.

Verslag 6
De aanspraken op eigendomsvoorbehoud zijn afgehandeld.
De procedure tegen Metallium en United Metals is afgerond doordat de vonnissen d.d. 1 februari 2017 in kracht van gewijsde zijn gegaan.

5.7 Retentierechten

Er wordt verwezen naar de voorgaande drie verslagen.
Er zijn de afgelopen verslagperiode geen aanspraken gemaakt op retentierechten.

5.8 Reclamerechten

Er wordt verwezen naar het eerste en het tweede verslag.
Er zijn geen nieuwe aanspraken gemaakt op het recht van reclame.

5.9 Werkzaamheden

6 Doorstart / voortzetten onderneming

6.1 Voortzetten: Exploitatie / zekerheden

Er wordt verwezen naar het eerste en het tweede verslag.

6.2 Voortzetten: Financiële verslaglegging

6.3 Voortzetten: Werkzaamheden

6.4 Doorstart: Beschrijving

Er wordt verwezen naar de voorgaande vier verslagen.
Als gevolg van het vonnis kan de voorraad waar beslag op werd gelegd door Metallium als eigendom worden beschouwd van gefailleerde zodra het vonnis onherroepelijk is. De termijn voor hoger beroep is 3 maanden en eindigt op 1 mei 2017.
Zodra het vonnis onherroepelijk is zal de voorraad 2B en 3B schroot worden geleverd aan de doorstarter.
De rechtbank heeft eveneens bij vonnis van 1 februari 2017 bepaald dat transacties met United Metals na 27 november 2015 rechtsgeldig door de curator werden vernietigd ex artikel 42 Fw. (zaaknummer/rolnummer C/15/237183/HAZA16-8) Die transacties zijn derhalve als paulianeus beoordeeld door de rechtbank. United Metals kan derhalve geen aanspraak maken op afgifte van de delen van de voorraad van gefailleerde waar de vernietigde transacties op zien.
Zodra het vonnis onherroepelijk is zal de voorraad schroot die dit betreft worden geleverd aan de doorstarter. De termijn voor hoger beroep tegen het vonnis tegen United Metals eindigt eveneens op 1 mei 2017.

De in dat kader eveneens gemaakte afspraken ten aanzien van de containers zijn nog niet afgewikkeld.

Verslag 6
De levering van het 2B en 3B materiaal heeft de afgelopen verslagperiode stil gelegen door het ingestelde hoger beroep van United Metals B.V. Op 19 mei 2017 werd inzake dit hoger beroep een herstel exploot uitgebracht waardoor de eerst dienende dag bij het gerechtshof te Amsterdam 29 augustus 2017 was.
De zaak werd echter niet tijdig aangebracht bij het gerechtshof. Het vonnis in eerste aanleg is daarom in kracht van gewijsde gegaan.
De curator is voornemens de komende verslagperiode derhalve ook tot levering van het aangetroffen 2B en 3B materiaal over te gaan.

De curator streeft er naar de komende verslagperiode de verkoop van de voorraad af te ronden door te leveren en af te rekenen. De curator verwacht de komende verslagperiode onderdelen van de voorraad te kunnen leveren voor een totaalbedrag van € 666.974,50.

Per saldo werden niet alle containers aangetroffen. Het betreft containers met een waarde van € 13.040,-

Verslag 7
De curator verwacht de komende verslagperiode van Riwald de betaling van het totaalbedrag van € 552.332,90.
Dit betreft per saldo de betaling voor het actief betrokken bij de doorstart.
De curator verwacht de komende verslagperiode van Tata Steel IJmuiden de betaling van het totaalbedrag van € 56.821,60 (incl. BTW).
Dit betreft de betaling van de aan Tata Steel IJmuiden verkochte containers.

Alle door de curator verkochte activa zijn na ontvangst van deze betalingen afgerekend.

6.5 Doorstart: Verantwoording

6.6 Doorstart: Opbrengst

6.7 Doorstart: Boedelbijdrage

6.8 Doorstart: Werkzaamheden

7 Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Er wordt verwezen naar de voorgaande vier verslagen.
Het onderzoek wordt de komende verslagperiode voortgezet.

Verslag 7
Het onderzoek werd afgerond.
De administratie voldoet aan de eisen van de wet.

7.2 Depot jaarrekeningen

Er wordt verwezen naar het eerste en het tweede verslag.
Het onderzoek is afgerond.

7.3 Goedk. Verkl. Accountant

Er wordt verwezen naar de voorgaande vier verslagen.
Het onderzoek naar de oordeelonthouding en het onderzoek naar de kwaliteit van het bestuur en de administratie wordt voortgezet.

7.4 Stortingsverpl. Aandelen

Er wordt verwezen naar het eerste en het tweede verslag.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Er wordt verwezen naar de vorige verslagen.
Het algemene onderzoek naar de kwaliteit van het bestuur wordt voortgezet.

Verslag 7
Het onderzoek werd voortgezet.
De curator voert overleg met het bestuur over zijn waardering van de kwaliteit van het bestuur.

7.6 Paulianeus handelen

Er wordt verwezen naar de voorgaande vier verslagen.
Het onderzoek wordt de komende verslagperiode voortgezet.

7.7 Werkzaamheden

8 Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

De boedelvordering van het UWV is ongewijzigd ad € 156.113,24.

De boedelvordering van de verhuurder van het bedrijfsterrein ex artikel 39 Fw. werd vastgesteld op een bedrag van € 181.213,01. In de nieuwe huurovereenkomsten met de verhuurder werd geopteerd voor huur zonder Omzetbelasting.

Er werd een vordering ingediend door een voormalig werknemer ad € 4.361,16 (bruto) voor niet genoten vakantiedagen ouder dan 1 jaar. Die vakantiedagen werden niet overgenomen door het UWV in het kader van de loongarantieregeling en betreffen een preferente boedelvordering op grond van de jurisprudentie. (LISV/Wilderink: HR 3/12/1999, NJ 2000,53)

Er is schade ontstaan aan een vrachtwagen voor de levering aan Riwald. De schade bedraagt een bedrag van € 9.250,60 (ex BTW). De schade zal worden vergoed aan Riwald. De schade is uitgekeerd aan de boedel via de verzekering van de veroorzaker met vermindering van het eigen risico. Voor de schade-uitkering van de aanspraak op een verzekeraar geldt een eigen risico van € 2.500,-. De schade was al verrekend met de veroorzaker. Het eigenrisico zal alsnog worden voldaan door de boedel.

Verslag 6
De boedelvordering van de verhuurder van het bedrijfsterrein ex artikel 39 Fw. werd voldaan voor het totaalbedrag van € 181.213,01
De preferente boedelvordering van de werknemer ad € 2.386,00 is voldaan.
De schade aan de vrachtwagens zal in de eindafrekening met Riwald worden betrokken.

De boedelvordering van het UWV ten bedrage van € 156.113,24 werd de afgelopen verslagperiode voldaan.

Verslag 7
Eén van de verhuurders maakt aanspraak op een boedelvordering wegens schade aan het gehuurde. De rangorde van de vordering wordt betwist nu de schade voor de uitspraak van het faillissement is ontstaan.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

De vorderingen van de Belastingdienst voor de niet afgedragen Loonheffingen en Motorrijtuigenbelasting zijn deels gecorrigeerd en deze worden verder gecorrigeerd met de teruggaaf Omzetbelasting die is verrekend door de Belastingdienst. De Belastingdienst is gevraagd opgave te doen van de definitieve vorderingen om de orderingen waar het bodemvoorrecht voor geldt te bepalen.

Verslag 6
De Belastingdienst heeft een vordering ex artikel 29 lid 2 Wet OB ingediend. Het totaalbedrag aan ingediende preferente vorderingen bedraagt € 237.276,-.

Eén preferente vordering van de Belastingdienst ad € 12.880,- wordt (voorlopig) betwist.

8.3 Pref. vord. van het UWV

De vordering van het UWV voor de onbetaalde lonen van voor het faillissement is ongewijzigd ad € 54.420,24.

Verslag 6
De preferente vordering van het UWV bedraagt ongewijzigd € 54.420,24.

8.4 Andere pref. crediteuren

Zie derde verslag.
Er hebben zich geen nieuwe preferente crediteuren gemeld.

Verslag 6
Zie 5e verslag.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

Tot op heden hebben 155 concurrente crediteuren zich gemeld.

Verslag 6
Tot op heden hebben 158 concurrente crediteuren zich gemeld

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Tot op heden is er in totaal € 26.126.436,50 aan concurrente vorderingen ingediend.

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

Verslag 6
In de afgelopen verslagperiode werd de concurrente vordering van de verhuurder verwerkt. Tot op heden is thans in totaal € 26.126.673,58 aan concurrente vorderingen ingediend.

De betwiste vorderingen bedragen ongewijzigd € 35.432,76.

Verslag 7
Thans werd een totaalbedrag van € 26.147.835,46 aan concurrente vorderingen ingediend.

De betwiste vorderingen bedragen ongewijzigd € 35.432,76.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

8.8 Werkzaamheden

9 Procedures

9.1 Naam wederpartij(en)

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

Verslag 7
De curator heeft op 9 februari 2018 bezwaar gemaakt tegen een besluit van het College van Gedeputeerde Staten van de Provincie Noord-Holland. Dit heeft geleid tot intrekken van een besluit tot opleggen van een dwangsom en een uitstel van het handhavingsbesluit dat door de Omgevingsdienst IJmond namens deze is genomen.

9.2 Aard procedures

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

Verslag 7
Bestuursrechtelijke bezwaarschrift procedure.

9.3 Stand procedures

Er wordt verwezen naar de vorige verslagen.
Door de rechtbank is in de twee procedures een eindvonnis gewezen. De curator is in beide procedures in het gelijk gesteld door de rechter. De vindplaats van het vonnis in de procedure met Metallium (te vinden op rechtspraak.nl) is: ECLI:NL:RBNHO:2017:773
Het vonnis in de procedure met United Metals wordt als bijlage bij dit verslag gevoegd omdat het niet werd gepubliceerd wegens het intrekken van alle vorderingen.

Verslag 6
Inzake het ingestelde hoger beroep van United Metals B.V. werd op 19 mei 2017 een herstel exploot uitgebracht waardoor de eerst dienende dag bij het gerechtshof te Amsterdam 29 augustus 2017 was.
De zaak werd echter niet aangebracht bij het gerechtshof. Het vonnis in eerste aanleg is daarom in kracht van gewijsde gegaan.

Verslag 7
Na het bezwaar van de curator werd conform dat bezwaar uitstel verleend tot en met 30 april 2018.

9.4 Werkzaamheden

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 dat volgt uit dit verslag worden afgerond. Dat gaat onder andere om:
- van na datum faillissement gewezen vonnissen wordt hoger beroep overwogen;
- rechten van derden op zaken die zich al dan niet op het terrein van gefailleerde bevinden zullen worden afgewikkeld zodra de vonnissen in de gevoerde procedures onherroepelijk zijn;
- de oorzaak van het faillissement wordt verder onderzocht;
- het onderzoek naar de kwaliteit van de administratie wordt voortgezet;
- het onderzoek naar de rechtmatigheid en de kwaliteit van het bestuur zal worden voortgezet en er zal met het bestuur in overleg worden getreden inzake vragen over de administratie en het afboeken van substantiële bedragen op de post debiteuren;
- de boedelvorderingen zullen zo veel mogelijk worden vastgesteld en voldaan;
- er zal voortgang worden gegeven aan het overleg met de Omgevingsdienst IJmond en de banken.

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

Verslag 6
Eerst zal het reguliere onderzoek en werk zoals dat volgt uit dit verslag worden afgerond. Dat gaat onder andere om:
- de oorzaak van het faillissement wordt verder onderzocht;
- het onderzoek naar de kwaliteit van de administratie wordt voortgezet;
- het onderzoek naar de rechtmatigheid en de kwaliteit van het bestuur zal worden voortgezet en er zal met het bestuur in overleg worden getreden inzake vragen over de administratie en het afboeken van substantiële bedragen op de post debiteuren;
- de boedelvorderingen zullen zo veel mogelijk worden vastgesteld en voldaan;
- de voorraad zal aan de doorstarter worden geleverd en afgerekend;
- er zal voortgang worden gegeven aan het overleg met de Omgevingsdienst IJmond en de banken en er zullen nulmetingen worden uitgevoerd.

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

Verslag 7

Eerst zal het reguliere onderzoek en werk zoals dat volgt uit dit verslag worden afgerond.
Dat gaat onder andere om:
- het overleg met bestuur naar aanleiding van het onderzoek naar de rechtmatigheid en de kwaliteit van het bestuur zal worden voortgezet;
- het restant van de voorraad zal de komende verslagperiode aan de doorstarter worden geleverd en afgerekend;
- het (laatste deel van het) bedrijfsterrein zal worden ontruimd en bezemschoon worden opgeleverd voor zover mogelijk;
- het bodemonderzoek zal de komende verslagperiode worden afgerond en het bodemrapport zal bij de Omgevingsdienst IJmond worden opgeleverd;
- het overleg met de banken zal 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 31 juni 2017.

Verslag 6
Over zes maanden en derhalve omstreeks begin maart 2018.

Verslag 7
Over circa zes maanden.

10.4 Werkzaamheden