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

Betreft

Verslagnummer	**4**
Datum verslag	**23-03-2021**
Insolventienummer	**F.03/20/151**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000142589:F001**
Datum uitspraak	**26-05-2020**

R-C	**mr. P. Hoekstra**
Curator	**mr H.E.C. Savelkoul**

Algemene gegevens

Naam onderneming

Loven Services BV

26-06-2020
1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap Loven Services BV (hierna te noemen: "de Vennootschap") is statutair gevestigd te Roermond en feitelijke te Linne aan de Veestraat 42. De Vennootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 13029124.

De Vennootschap is 16 januari 1990 opgericht. Sinds 14 juni 2001 is P.J. Mussers Beheer BV enig aandeelhouder. Bestuurder van de Vennootschap is de heer A.H.E. Schmitz sinds 21 februari 2018. De Vennootschap heeft geen Raad van Commissarissen.

26-06-2020
1

Activiteiten onderneming

De activiteiten van de onderneming bestaan uit algemene burgerlijke utiliteitsbouw en het verrichten van schadeherstelwerkzaamheden voor met name verzekeringsmaatschappijen.

26-06-2020
1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2020	€ 2.657.220,00	€ -204.462,00	€ 1.099.027,00
2018	€ 6.681.291,00	€ -188.629,00	€ 1.259.808,00
2019	€ 6.348.895,00	€ -523.035,00	€ 1.213.448,00

Toelichting financiële gegevens

De Vennootschap is reeds sinds vele jaren verlieslatend en heeft sinds vele jaren een negatief eigen vermogen.

26-06-2020
1

Gemiddeld aantal personeelsleden

35

26-06-2020
1

Toelichting
Op datum faillissement 31.
Het personeel is kort na datum, na daartoe verkregen machtiging van de Rechter-commissaris, ontslag aangezegd met inachtneming van de kortst mogelijke termijn.

Boedelsaldo

€ 350,00

26-06-2020
1

€ 302.792,98

25-09-2020
2

€ 235.291,81

22-12-2020
3

€ 223.768,28

23-03-2021
4

Verslagperiode

van
26-5-2020

t/m
23-6-2020

26-06-2020
1

van
24-6-2020

t/m
24-9-2020

25-09-2020
2

van
20-9-2020

t/m
4-12-2020

22-12-2020
3

van
7-12-2020

t/m
23-3-2021

23-03-2021
4

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	236 uur 52 min
2	167 uur 16 min
3	58 uur 18 min
4	67 uur 24 min
totaal	529 uur 50 min

Toelichting bestede uren

2e verslag:
Als toelichting wordt verwezen naar Bijlage 1. De afgelopen verslagperiode hebben de curator en kantoorgenoten zich bezig gehouden met de verkoop van de activa van failliet in combinatie met de gedeeltelijke afwikkeling van de vorderingen van de zekerheidsgerechtigde tot deze de roerende zaken en vorderingen op debiteuren van failliet. Daarnaast is veelvuldig gecorrespondeerd met crediteuren en debiteuren. Ook heeft onderzoek plaatsgevonden naar de rechtmatigheid van het gevoerde bestuur. Aanvullend zijn overige werkzaamheden verricht ten behoeve van het faciliteren van de verkoop en overdracht van de activa van onderneming aan de aandeelhouder P.J. Mussers Beheer BV.

25-09-2020
2

De afgelopen verslagperiode hebben de curator en kantoorgenoten zich bezig gehouden met de afwikkeling van de debiteurenincasso. Tevens is aandacht besteed aan resterende activa van failliet de moest worden opgehaald. Daarnaast heeft rechtmatigheidsonderzoek plaatsgevonden en zijn diverse werkzaamheden verricht ten behoeve van het effectief faciliteren van de overname van de activa van failliet.

22-12-2020
3

De afgelopen verslagperiode hebben de curator en kantoorgenoten zich bezig gehouden met de afwikkeling van de debiteurenincasso. Daarnaast heeft rechtmatigheidsonderzoek plaatsgevonden. Verwezen wordt naar punt 7 en 9 voor een toelichting hieromtrent.

23-03-2021
4

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De aandelen van de Vennootschap worden gehouden door P.J. Mussers Beheer BV. De heer A.H.E. Schmitz is sinds 21 februari 2018 enig bestuurder. Er is geen Raad van Commissarissen.

26-06-2020
1

1.2 Lopende procedures

Er loopt op dit moment een procedure tegen de voormalig (tot begin 2018) bestuurder de heer T.W.M. Loven. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar 9 hierna.

26-06-2020
1

2e verslag:
Geen wijzigingen ten opzichte van het eerste verslag. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar punt 9.

25-09-2020
2

Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar punt 9.

23-03-2021
4

1.3 Verzekeringen

De Vennootschap heeft de gebruikelijke verzekering afgesloten voor de normale bedrijfsrisico's die horen bij de onderneming die de Vennootschap dreef. De belangrijkste zijn:
- Schadeverzekering voor de werknemers;
- Bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering;
- Bedrijfsaansprakelijkheidsverzekering;
- Cyber criminaliteitsverzekering;
- Een 26 tal auto verzekeringen;
- Een CAR verzekering;
- Pakketverzekering tegen brand werkmateriaal.

26-06-2020
1

2e verslag:
Geen wijzigingen ten opzichte van het eerste verslag.

25-09-2020
2

1.4 Huur

De Vennootschap huurde van Mussers Beheer BV het pand aan de Veestraat 42 te Linne voor een huurprijs van € 8.280,- exclusief BTW. Op datum faillissement was er één maand huurachterstand.

26-06-2020
1

2e verslag:
De curator heeft de huurovereenkomst met P.J. Mussers Beheer BV met wederzijds goedvinden beëindigd op 1 juli 2020 middels dezelfde overeenkomst waarmee de activa aan laatstgenoemde is verkocht en overgedragen. Verwezen wordt naar artikel 9 van deze overeenkomst.

25-09-2020
2

Werkzaamheden afgerond.

22-12-2020
3

1.5 Oorzaak faillissement

Op basis van een voorlopige inschatting komt het volgende beeld naar voren. De Vennootschap is al sinds vele jaren verlieslatend. Een groot deel van de verliezen zijn gefinancierd door de aandeelhouder P.J. Mussers Beheer BV. Teneinde de onderneming winstgevend te maken en de onderneming financieel en commercieel te versterken is men op zoek gegaan naar een partij die bereid was om in de onderneming te participeren. Dit heeft er daadwerkelijk toe geleid dat er geruime tijd gesproken is met een partij die daartoe bereid was hetgeen uiteindelijk in 2020 tot een voorlopige overeenstemming heeft geleid. Uiteindelijk is deze kandidaat koper toch afgehaakt op 18 mei 2020. In verband met het uitbreken van de Corona crisis hebben een aantal grote opdrachtgevers waaronder een ziekenhuis en een horeca-keten, goed voor een te realiseren omzet van € 1.000.000,- á € 2.000.000,-, hun opdrachten "on hold" gezet. Daarnaast bleek ook dat een aantal schadeherstel opdrachten van Achmea niet konden worden uitgevoerd omdat de verzekerden in verband met Corona medewerkers van de Vennootschap niet wensten toe te laten. Een en ander heeft de toch al zwakke financiële positie van de Vennootschap nog verder verslechterd. Het lijkt er dan ook op dat de Corona crisis en het niet doorgaan van de overname door de aspirant koper uiteindelijk de nekslag voor de onderneming heeft gevormd. Daarenboven dient er nog op te worden gewezen dat de voormalig bestuurder van de Vennootschap verdacht wordt van onttrekkingen van aanzienlijke bedragen (verduistering) aan de Vennootschap. Dit heeft uiteindelijk eveneens een allesbehalve goede uitwerking gehad op de Vennootschap en haar onderneming.

26-06-2020
1

2e verslag:
In de afgelopen verslagperiode is gebleken dat de oorzaak van het faillissement zoals deze in het eerste verslag is weergegeven vooralsnog een correcte weergave betreft. Dit wordt nog nader onderzocht. Er zijn verder geen aanvullende feiten gebleken aangaande de oorzaak van het faillissement.

25-09-2020
2

Naast bovenstaande oorzaken zou een belangrijke oorzaak van het faillissement kunnen zijn de diverse onttrekkingen aan het vermogen van curanda, zoals deze worden benoemd in het strafdossier tegen voormalig bestuurder van curanda, de heer T.W.M. Loven. Dit wordt nader onderzocht.

23-03-2021
4

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden 26-06-2020
31 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden 26-06-2020
33 1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
1-6-2020	31	De werknemers zijn allen ontslagen na machtiging R-C.
totaal	31	

2.4 Werkzaamheden personeel

- Inventarisatie; 26-06-2020
- Ontslag; 1
- Informeren van personeel;
- Contacten UWV;
- Opzegging;
- Aansturing na datum faillissement.

2e verslag: 25-09-2020
Correspondentie met werknemers en met het UWV. 2

In de afgelopen boedelperiode zijn geen werkzaamheden verricht ten behoeve van personeel. 22-12-2020 3

Werkzaamheden zijn verricht ten behoeve van het opstellen van de jaaropgaves. **23-03-2021** **4**

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

2e verslag:
Werkzaamheden afgerond.

25-09-2020
2

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Bedrijfsmiddelen	€ 229.990,00	€ 22.990,00
totaal	€ 229.990,00	€ 22.990,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

De Vennootschap beschikt kort samengevat over:

26-06-2020
1

- Gebruikelijke kantoorinventaris;
- Werkplaats met machines;
- Opslagfaciliteiten;
- Gereedschappen;
- Rijdend materieel bestaande uit een vijftiental bestelbussen en zes kleinere auto’s.

Het taxatierapport wordt vanwege de omvang nagezonden.

De curator is thans in overleg met een aantal aspirant kopers inzake de verkoop van de bedrijfsmiddelen.

2e verslag:
De curator heeft overleg gevoerd met een aantal aspirant kopers. Uiteindelijk is gebleken dat een verkoop van het geheel aan bedrijfsmiddelen een hogere opbrengst zou genereren dan dat de activa in parten zou worden verkocht. De curator heeft de volledige activa van failliet verkocht en overgedragen aan enig aandeelhouder en tevens pandhouder op roerende zaken en debiteuren van failliet, P.J. Mussers B.V.

25-09-2020
2

Werkzaamheden afgerond.

22-12-2020
3

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Op de bedrijfslocatie te Linne bevindt zich een bedrijfsinventaris waaronder kantoorinventaris en werkplaats met machines, gereedschappen en stellingrekken. Deze zaken kwalificeren als bodemzaken waarop het voorrecht van de Belastingdienst rust.	26-06-2020 1
2e verslag: In de koopovereenkomst waarbij de activa inclusief bodemzaken van failliet zijn verkocht en overgedragen is rekening gehouden met het bodemvoorrecht van de fiscus.	25-09-2020 2
Ongewijzigd.	22-12-2020 3
Werkzaamheden afgerond.	**23-03-2021** **4**

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

- Onderzoek rechten ten aanzien van de bedrijfsmiddelen; - Inventarisatie; - Verkoopactiviteiten.	26-06-2020 1
2e verslag: - Inventarisatie - Opstellen overeenkomst tot overdracht activa - Overleg met koper - Onderzoek rechten derden	25-09-2020 2
In de afgelopen verslagperiode zijn geen werkzaamheden verricht ten behoeve van bedrijfsmiddelen.	22-12-2020 3
Werkzaamheden afgerond.	**23-03-2021** **4**

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Er is een beperkte voorraad materialen aangetroffen. Met betrekking tot de voorraad wordt bekeken of daarop eigendomsvoorbehouden van leveranciers rusten. Voorzover dat is komen vast te staan is de voorraad aan de leverancier teruggegeven. Er wordt onderzoek of de vrije voorraad verkocht kan worden.

26-06-2020
1

2e verslag:
Naast de reeds eerder aangetroffen voorraad zijn materialen van failliet opgehaald op diverse locaties. Met betrekking tot het geheel aan materialen is onderzoek gedaan naar eventuele rechten van derden waaronder eigendomsvoorbehouden. Een aantal van deze onderzoeken zijn gestart naar aanleiding van claims van crediteuren. Voor zover de materialen zijn aangetroffen zijn deze geretourneerd aan de eigenaren. De voorraad voor zover hier geen rechten van derden op rustten is middels de overeenkomst tot overdracht van activa verkocht en overgedragen aan P.J. Mussers Beheer B.V.

25-09-2020
2

Overige activa van de failliet voor zover die nog verkeerden bij debiteuren is opgehaald.

22-12-2020
3

Werkzaamheden afgerond.

23-03-2021
4

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

- Inventarisatie;
- Rechten derden;
- Teruggave;
- Verkoopactiviteiten.

26-06-2020
1

2e verslag:
- Inventarisatie
- Onderzoek rechten derden
- Teruggave
- Opstellen koopovereenkomst
- Overleg met Koper

25-09-2020
2

- Inventarisatie
- Correspondentie debiteuren
- Onderzoek rechten derden

22-12-2020
3

- Inventarisatie
- Correspondentie met crediteuren en debiteuren m.b.t. rechten tot activa

23-03-2021
4

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Zoals het er thans naar uitziet bestaan de andere activa enkel uit immateriële activa zoals handelsnaam, logo, website etc..	26-06-2020 1
2e verslag: De andere activa bleek te bestaan uit de Goodwill van failliet. Dit betreft de vergoeding voor rentabiliteit, de handelsnaam, de domeinnamen van failliet, de inhoud van de website en rechten uit contracten. De goodwill is middels de overeenkomst tot overdracht van activa verkocht en overgedragen.	25-09-2020 2
Werkzaamheden afgerond.	22-12-2020 3

3.9 Werkzaamheden andere activa

Onderzoek en inventarisatie.	26-06-2020 1
2e verslag: - Onderzoek & Inventarisatie omvang andere activa - Verkoop van andere activa	25-09-2020 2
Geen werkzaamheden verricht ten behoeve van andere activa.	22-12-2020 3
Werkzaamheden afgerond.	**23-03-2021** **4**

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
	€ 566.397,50	€ 342.524,59	€ 0,00
totaal	€ 566.397,50	€ 342.524,59	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Het vorenstaande betreft enkel handelsdebiteuren. Op datum faillissement had de Vennootschap tevens een vordering op de Rabobank Roermond-Echt (banksaldo) van € 128.199,49.
Op datum faillissement was er een bedrag aan € 551.072,- aan vorderingen op debiteuren inclusief het op dat moment nog niet gefactureerde onderhanden werk. Een bedrag van circa € 182.285,- lijkt vooralsnog oninbaar vanwege verrekenposities en faillissementen van debiteuren.

26-06-2020
1

2e verslag:
Een bedrag van circa € 196.585,88,- lijkt vooralsnog oninbaar vanwege verrekenposities, faillissementen van debiteuren en betwistingen.

25-09-2020
2

Op datum van het opmaken van het 3e verslag is er een bedrag aan € 566.397,50 aan vorderingen op debiteuren. Een bedrag van 342.524,59 is thans geïnd. Een bedrag van circa € 213.872,91,- lijkt vooralsnog oninbaar vanwege verrekenposities en faillissementen van debiteuren. Thans resteert een bedrag van € 15.856,46,76 resteert aan openstaande vorderingen op debiteuren.

22-12-2020
3

4.2 Werkzaamheden debiteuren

- Inventarisatie;
- Positie pandhouder;
- Uitdeclareren;
- Incasseren.

26-06-2020
1

2e verslag:
- Inventarisatie
- Positie pandhouder
- Incasso openstaande vorderingen
- Voorbereiding processtukken t.b.v. incasso openstaande vorderingen

25-09-2020
2

- Inventarisatie
- Incasso openstaande vorderingen
- Vervolg voorbereiding processtukken t.b.v. incasso openstaande vorderingen

22-12-2020
3

- Inventarisatie;
- Incasso openstaande vorderingen;
- Procedure omtrent incasso vordering Fabri Bouw.

23-03-2021
4

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)
De Vennootschap bankiert bij de Rabobank Roermond-Echt en heeft geen bancaire financiering. Enig aandeelhouders P.J. Mussers Beheer BV heeft de Vennootschap in hoge mate gefinancierd. In dat kader resteren nog de navolgende leningen.

26-06-2020
1

- Lening 1 van 30 september 2016, groot € 900.000,- met een rente van 5% van de restant hoofdsom thans € 930.000,- bedraagt te vermeerderen met rente PM vanaf 1 januari 2020.

- Lening 2 van 1 september 2014, oorspronkelijk groot € 300.000,- met een rente van 6% waarvan de restant hoofdsom per 1 januari 2020 € 99.367,- bedraagt te vermeerderen met rente PM.

- Lening 3 van 6 februari 2020, oorspronkelijk groot € 100.000,- met een rente van 6% waarvan de restant hoofdsom € 100.000,- bedraagt te vermeerderen met een rente PM vanaf 6 februari.

25-09-2020
2

Toelichting vordering van bank(en)
2e verslag:

Gelet op de verkoop van de activa van failliet van P.J. Mussers Beheer BV zijn de door haar verstrekte leningen (gedeeltelijk) afgelost en wel als volgt:

1) Lening 1 van 30 september 2016, groot € 943.950,00,- (inclusief rente) gedekt door pandrechten op de bedrijfsinventaris. Op deze lening is afgelost middels verrekening en wel als volgt:

Pre-faillissements vordering van failliet op P.J. Mussers Beheer BV - € 76.163,43,-

Vordering van failliet op P.J. Mussers Beheer B.V. uit hoofde van de verkoopopbrengst van bedrijfsinventaris - € 190.000,00,-

Vordering van failliet op P.J. Mussers Beheer BV uit hoofde van de afgesproken boedelbijdrage over de verkoopopbrengst van de bedrijfsinventaris - € 19.000,00,-

Restant vordering P.J. Mussers Beheer B.V. na inlossing lening voor zover gedekt door pandrechten op bedrijfsinventaris (exclusief vorderingen uit hoofde van huurovereenkomst) € 696.786,57

2) Lening 2 van 1 september 2014, oorspronkelijk groot € 300.000,- met een rente van 6% waarvan de restant hoofdsom per 1 januari 20220 € 99.637,- bedraagt te vermeerderen met rente waardoor thans een bedrag verschuldigd is van € 100.866,64. Deze lening is gedekt met pandrechten op de huidige en toekomstige vorderingen op debiteuren van de Vennootschap. Deze lening is buiten zekerheid afgelost.

3) Lening 3 van 6 februari 2020, oorspronkelijk groot € 100.000,- met een rente van 6% waarvan de restant hoofdsom € 100.000,- bedraagt te vermeerderen met een waardoor thans een bedrag verschuldigd is van € 102.383,56. Deze lening is gedekt met pandrechten op de huidige en toekomstige vorderingen op debiteuren van de Vennootschap.

De totaalvordering van P.J. Mussers Beheer B.V. uit hoofde van lening 2 en 3 bedroeg € 203.250,20. De aflossing van deze door pandrecht op vorderingen op debiteuren van failliet gedekte lening gebeurde als volgt:

Totale vordering (gedekt door pandrechten op vorderingen op debiteuren) € 203.250,20

Afdracht uit verpand banksaldo € 55.188,49

Afdracht uit opbrengst verpande vorderingen handelsdebiteuren € 148.061,71

Resterende vordering na afdracht uit hoofde van lening 1 & 2 € 0

Toelichting vordering van bank(en) 22-12-2020
Werkzaamheden afgerond. 3

5.2 Leasecontracten

Er is sprake van een tweetal leasecontracten met Hilterman Lease en Zuidlease met betrekking tot personenauto's. 26-06-2020 1

2e verslag: 25-09-2020 2
Er zijn geen overige leasecontracten aangetroffen. De geleasede personenauto's zijn geretourneerd aan de betreffende leasebedrijven. Hilterman Lease heeft een vordering ingediend uit hoofde van achterstallige leasetermijnen.

5.3 Beschrijving zekerheden

Mussers Beheer BV heeft de navolgende zekerheden bedongen: voor geldlening 1 een pandrecht op de gehele bedrijfsuitrusting en voor geldlening 2 en 3 een pandrecht op de huidige en toekomstige vorderingen op debiteuren van de Vennootschap. 26-06-2020 1

2e verslag: 25-09-2020 2
Geldlening 2 en 3 zijn ingelost middels de overdracht van de activa van failliet aan P.J. Mussers Beheer BV. De koop van de activa is betaald middels verrekening met de door pandrechten op debiteuren gedekte leningen. Verwezen wordt naar 5.1 alsmede naar de als bijlage overlegde specificatie.

5.4 Separatistenpositie

De vordering van P.J. Mussers Beheer BV zijn gezien de te verwachten opbrengst van de verpande goederen slechts deels gedekt door de zekerheid. Verder komt de opbrengst van de bodemzaken aan de boedel toe. 26-06-2020 1

2e verslag: 25-09-2020 2
De vordering van P.J. Mussers Beheer B.V. is ingelost voor zover deze gedekt was door pandrechten. Thans heeft P.J. Mussers B.V. enkel nog een concurrente vordering. Verwezen wordt naar 5.1 alsmede naar de als bijlage overlegde specificatie. Er zijn vooralsnog geen overige schuldeisers met een separatistenpositie.

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er zijn een aantal leveranciers van voorraad die op een beperkt aantal zaken een eigendomsvoorbehoud claimen. Voorzover dat is vastgesteld zijn deze zaken teruggegeven.

26-06-2020
1

2e verslag:
Aanvullende leveranciers hebben een legitiem beroep op een eigendomsvoorbehoud gedaan. Voorzover deze zaken zijn aangetroffen zijn deze teruggegeven.

25-09-2020
2

5.6 Retentierechten

Vooralsnog heeft geen crediteur zich beroepen op een retentierecht.

26-06-2020
1

2e verslag:
Ongewijzigd.

25-09-2020
2

5.7 Reclamerechten

Vooralsnog heeft geen crediteur zich beroepen op het recht van reclame.

26-06-2020
1

2e verslag:
Ongewijzigd.

25-09-2020
2

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting
Met de pandhouder is een boedelbijdrage overeengekomen conform de separatistenregeling.

26-06-2020
1

Toelichting
2e verslag:
Ongewijzigd.

25-09-2020
2

Toelichting
Werkzaamheden afgerond.

22-12-2020
3

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

- Inventarisatie rechtmatigheid zekerheidspositie; 26-06-2020
- Facturatie; 1
- Inning debiteuren;
- Overleg en afspraken met de pandhouder.

2e verslag: 25-09-2020
- Nadere inventarisatie rechtmatigheid zekerheidspositie; 2
- Inning debiteuren;
- Overleg en afspraken met de pandhouder;
- Opmaken overeenkomst tot verkoop activa;
- Beoordelen rechtmatigheid eigendomsvoorbehouden en andere rechten.

In de afgelopen verslagperiode zijn geen werkzaamheden verricht ten behoeve van bank/zekerheden. 22-12-2020 3

Ongewijzigd. **23-03-2021** **4**

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Er is onderzocht en getracht de onderneming voort te zetten. Dat bleek uiteindelijk niet mogelijk omdat de opdrachtgevers een voortzetting van de projecten niet wensten. Met name Achmea, opdrachtgever van de schadeherstelwerkzaamheden en daarmee een opdrachtgever van een substantieel deel van de op datum faillissement lopende werkzaamheden, wilde de samenwerking niet meer voor enige tijd continueren. Ook andere opdrachtgevers bleken daartoe niet bereid.

26-06-2020
1

2e verslag:
In de afgelopen verslagperiode bleek geen animo voor een doorstart. De activa van de onderneming is inmiddels verkocht. Zie hiervoor nummer 5.

25-09-2020
2

Werkzaamheden afgerond.

22-12-2020
3

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Ondanks een uitgebreid onderzoek hiernaar bleek een doorstart van de onderneming niet tot de mogelijkheden te behoren.

26-06-2020
1

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Vooralsnog lijkt het erop dat de Vennootschap aan de boekhoudplicht heeft voldaan.

26-06-2020
1

2e verslag:
Ongewijzigd.

25-09-2020
2

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over 2019 is nog niet gepubliceerd. De jaarrekeningen over 2017 en 2018 zijn op 24 december 2018 respectievelijk 10 september 2019 en derhalve tijdig gedeponeerd. De jaarrekening over 2016 is te laat gedeponeerd.

26-06-2020
1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Ten aanzien van de jaarrekening vindt er gezien de omvang van de Vennootschap geen accountantscontrole plaats. De accountant geeft enkel een samenstellingsverklaring af.

26-06-2020
1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Er is geen verplichting met betrekking tot de storting op aandelen.

26-06-2020
1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting
De (on)behoorlijke taakvervulling is thans onderwerp van onderzoek.

26-06-2020
1

Toelichting
2e verslag:
De (on)behoorlijke taakvervulling wordt nader onderzocht. Hierbij is met name aandacht besteedt aan onderzoek naar een voormalig bestuurder die wordt verdacht van verduistering.

25-09-2020
2

Toelichting
Aanvullend onderzoek is verricht naar het gevoerde bestuur van een voormalig bestuurder. Een overleg met deze bestuurder is gepland.

22-12-2020
3

Toelichting
Voorafgaand aan voornoemd gepland overleg heeft onderzoek plaatsgevonden naar de rol van de voormalig bestuurder binnen curanda. Het onderzoek van de curator in samenhang met het strafdossier wijst vooralsnog uit dat de voormalig bestuurder, T.W.M. Loven mogelijkerwijze gelden heeft verduisterd/onttrokken van curanda.

Tevens heeft curanda een rekening-courant vordering op deze voormalige bestuurder. Een overleg met de voormalig bestuurder heeft plaatsgevonden. De curator beraadt zich thans over een mogelijke vervolgactie.

23-03-2021
4

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting
Thans is in onderzoek of er sprake is van eventueel paulianeus handelen.

26-06-2020
1

Toelichting
2e verslag:
Thans is in onderzoek of er sprake is van paulianeus handelen.

25-09-2020
2

Toelichting
Paulianeus handelen wordt nader onderzocht.

22-12-2020
3

Toelichting
Ongewijzigd.

23-03-2021
4

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Inventarisatie en onderzoek.

26-06-2020
1

2e verslag:
Inventarisatie en onderzoek.

25-09-2020
2

Inventarisatie, correspondentie en onderzoek.

22-12-2020
3

Inventarisatie, correspondentie, overleg en onderzoek.

23-03-2021
4

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting
De boedelvorderingen wordt thans gevormd door salaris curator, de door UWV overgenomen loonvordering vanaf datum faillissement en mogelijk huurvordering van de verhuurder vanaf datum faillissement.

26-06-2020
1

Toelichting
2e verslag:
De boedelvorderingen wordt thans gevormd door salaris curator, de door UWV overgenomen loonvordering vanaf datum faillissement en mogelijk huurvordering van de verhuurder vanaf datum faillissement. Deze huurvordering bedraagt één maandhuur groot € 8.500,-.

25-09-2020
2

Toelichting
De boedelvorderingen wordt thans gevormd door salaris curator, de door UWV overgenomen loonvordering vanaf datum faillissement en mogelijk huurvordering van de verhuurder vanaf datum faillissement. Deze huurvordering bedraagt één maandhuur groot € 8.500,-. Tevens zijn er enkele vorderingen uit hoofde van verplichtingen die zijn aangegaan ten behoeve van het faciliteren van de verkoop van de activa van de onderneming.

22-12-2020
3

Toelichting
Ongewijzigd.

23-03-2021
4

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting
De vordering van de Belastingdienst bedraagt naar voorlopige inschatting € 325.792,- waarvan € 230.256,- aan omzetbelasting en € 95.339,- aan loonheffing, te vermeerderen met de loonheffing over april 2020 (PM). Voor een specificatie van de vordering van de Belastingdienst wordt verwezen naar de bijlage.

26-06-2020
1

Toelichting
2e verslag:
De vordering van de Belastingdienst bedraagt naar voorlopige inschatting € 318.943,46,- waarvan € 230.049,- aan omzetbelasting en € 88.894,46,- aan loonheffing, te vermeerderen met de loonheffing over april 2020 (PM). Voor een specificatie van de vordering van de Belastingdienst wordt verwezen naar de bijlage.

25-09-2020
2

8.3 Pref. vord. UWV

26-06-2020
1

Toelichting
Het UWV heeft een preferente vordering terzake de overgenomen loonverplichting van vóór datum faillissement. Deze vordering is nog niet ingediend.

25-09-2020
2

Toelichting
2e verslag:
Ongewijzigd.

€ 253.018,90

22-12-2020
3

Toelichting
Het UWV heeft een preferente vordering terzake de overgenomen loonverplichting van vóór datum faillissement. Deze vordering bedraagt € 129.706,75. Het UWV heeft tevens een preferente vordering vordering terzake de overgenomen loonverplichting van na faillissement van € 253.018,90.

€ 254.517,54

23-03-2021
4

Toelichting
Het UWV heeft een preferente vordering terzake de overgenomen loonverplichting van vóór datum faillissement. Deze vordering bedraagt € 129.706,75. Het UWV heeft tevens een preferente vordering vordering terzake de overgenomen loonverplichting van na faillissement van € 254.517,54.

8.4 Andere pref. crediteuren

26-06-2020
1

Toelichting
Er zijn voorzover bekend geen andere preferente crediteuren.

25-09-2020
2

Toelichting
2e verslag:
Ongewijzigd.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

116

26-06-2020
1

Toelichting
Op dit moment hebben een 116-tal crediteuren hun vordering ingediend. Voor een specificatie wordt verwezen naar de bijgevoegde crediteurenlijst.

138

25-09-2020
2

Toelichting
2e verslag:
Op dit moment hebben een 138-tal crediteuren hun vordering ingediend. Voor een specificatie wordt verwezen naar de bijgevoegde crediteurenlijst.

140

22-12-2020
3

Toelichting
Op dit moment hebben een 140-tal crediteuren hun vordering ingediend. Voor een specificatie wordt verwezen naar de bijgevoegde crediteurenlijst.

141

23-03-2021
4

Toelichting
Op dit moment hebben een 141-tal crediteuren hun vordering ingediend.
Voor een specificatie wordt verwezen naar de bijgevoegde crediteurenlijst.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 769.201,96

26-06-2020
1

€ 1.612.592,11

25-09-2020
2

€ 2.030.720,87

22-12-2020
3

€ 2.030.720,87

23-03-2021
4

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

De wijze van afwikkeling is op dit moment nog niet in te schatten.

26-06-2020
1

2e verslag:
De wijze van afwikkeling is op dit moment nog niet in te schatten.

25-09-2020
2

De wijze van afwikkeling is op dit moment nog niet in te schatten.

22-12-2020
3

De wijze van afwikkeling is op dit moment nog niet in te schatten.

23-03-2021
4

8.8 Werkzaamheden crediteuren

- Inventarisatie; 26-06-2020
- Aanschrijven; 1
- Beoordelen ingediende vorderingen.

2e verslag: 25-09-2020
- Inventarisatie; 2
- Verifiëren ingediende vorderingen;
- Correspondentie crediteuren.

- Inventarisatie; 22-12-2020
- Verifiëren ingediende vorderingen; 3
- Correspondentie crediteuren.

- Inventarisatie **23-03-2021**
- Verifiëren ingediende vorderingen **4**
- Correspondentie crediteuren

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

De heer T.W.M. Loven 26-06-2020
1

9.2 Aard procedures

De voormalig bestuurder van de Vennootschap wordt ervan verdacht gefraudeerd te hebben en aanzienlijke bedragen aan de Vennootschap onttrokken te hebben. Hierover loopt thans een strafrechtelijke en civielrechtelijke procedure. In de civielrechtelijke procedure is de Vennootschap verweerder in conventie en eiser in reconventie terzake de onttrekkingen. 26-06-2020
1

2e verslag: 25-09-2020
Ongewijzigd. 2

9.3 Stand procedures

Er is tot en met conclusie van antwoord in conventie tevens eis in reconventie geconcludeerd. De procedure in conventie is van rechtswege geschorst ex artikel 29 Fw.	26-06-2020 1
2e verslag De civiele procedures staan thans op de parkeerrol voor 7 oktober a.s. De Curator heeft de heer T.W.M. Loven en zijn advocaten uitgenodigd voor een gesprek.	25-09-2020 2
Een eerste overleg met de heer Loven en zijn advocaten is gepland. Dit zal binnenkort plaatsvinden.	22-12-2020 3
Een eerste overleg met de heer Loven heeft plaatsgevonden. Dit heeft niet tot een voor de boedel bevredigend resultaat geleid. De curator beraadt zich over de te nemen vervolgstappen.	**23-03-2021** **4**

9.4 Werkzaamheden procedures

Onderzoek, inventarisatie en bepaling strategie.	26-06-2020 1
2e verslag: - Onderzoek strafdossier; - Onderzoek civiele procedures; - Voorbereiding gesprek met wederpartij.	25-09-2020 2
- Onderzoek strafdossier; - Onderzoek civiele procedures; - Voorbereiding gesprek met wederpartij; - Conferentie met de heer Loven en advocaten; - Correspondentie met wederpartij.	**23-03-2021** **4**

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Het voorlopig plan van aanpak luidt als volgt: - Verkoop van de bedrijfsuitrusting; - Incasso en verdere facturatie van vorderingen debiteuren; - Afwikkeling lopende procedure; - Nader rechtmatigheidsonderzoek bestuur en pauliana.	26-06-2020 1
2e verslag: - Incasso laatste vorderingen op debiteuren; - Afwikkeling lopende procedure; - Opstart incassoprocedures in verband met debiteuren die betaling weigeren; - Rechtmatigheidsonderzoek bestuur en paulianeus handelen.	25-09-2020 2

- Afwikkeling lopende procedure; - Rechtmatigheidsonderzoek specifiek gericht op de voormalig bestuurder; - Afwikkeling overige zaken.	**23-03-2021** **4**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.	26-06-2020 1
2e verslag: Nog niet bekend	25-09-2020 2
Nog niet bekend.	22-12-2020 3
Nog niet bekend.	**23-03-2021** **4**

10.3 Indiening volgend verslag

23-6-2021	**23-03-2021** **4**

10.4 Werkzaamheden overig

Alle werkzaamheden die samenhangen met het onder 10.1 genoemde plan.	26-06-2020 1
2e verslag: Alle werkzaamheden die samenhangen met het plan van aanpak.	25-09-2020 2
Alle werkzaamheden die samenhangen met het plan van aanpak.	22-12-2020 3
Alle werkzaamheden die samenhangen met het plan van aanpak.	**23-03-2021** **4**

Bijlagen

Bijlagen