TWEEDE OPENBARE VERSLAG EX ARTIKEL 73A FW IN HET FAILLISSEMENT VAN NIEUWE BORG REAL ESTATE DEVELOPMENT BV D.D. 30 DECEMBER 2014

Gegevens onderneming	**:**	**Nieuwe Borg Real Estate Development BV**
Faillissementsnummer	**:**	**F.04/14/45**
Datum uitspraak	**:**	**17 februari 2014 (na intrekking voorlopige surseance van betaling)**
Curator	**:**	**mr. H.E.C. Savelkoul Postbus 109 6040 AC Roermond**
Rechter-Commissaris	**:**	**mr. M.M. Vanhommerig**
Activiteiten onderneming	**:**	**Holding- en financieringsactiviteiten**
Personeel gemiddeld aantal	**:**	**6**
Verslagperiode	**:**	**15 mei 2014 t/m 30 december 2014**
Bestede uren in verslagperiode	**:**	**632 (totaal Nieuwe Borg Real Estate Development BV en kleindochtervennootschappen)**
Bestede uren Totaal	**:**	**1793 (totaal Nieuwe Borg Real Estate Development BV en kleindochtervennootschappen)**

Vooraf: aan Nieuwe Borg Real Estate Development BV is bij beschikking d.d. 22 januari 2014 van de Rechtbank Limburg, zittingsplaats Roermond, voorlopige surseance van betaling verleend, waarbij mr. H.E.C. Savelkoul tot bewindvoerder is benoemd. Bij beschikking d.d. 17 februari 2014 van de Rechtbank Limburg, zittingsplaats Roermond, is ex artikel 242 Fw de voorlopige surseance van betaling ingetrokken onder gelijktijdige faillietverklaring, waarbij mr. H.E.C. Savelkoul als curator is aangesteld en mr. M.M. Vanhommerig tot Rechter-commissaris is benoemd.

In dit verslag worden onder het kopje "2e verslag" de vermeldenswaardige ontwikkelingen vermeld die zich na het eerste verslag hebben voorgedaan.

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

a. <u>Algemeen</u>

Nieuwe Borg Real Estate Development BV, hierna te noemen: de "**Vennootschap**", is opgericht bij akte d.d. 19 december 2003. De Vennootschap maakt deel uit van een groep van ondernemingen in de zin van artikel 2:24b BW, hierna te noemen de "**Groep**". Als **bijlage 1** is een organogram van de Groep gevoegd. De Groep drijft een onderneming die zich hoofdzakelijk toelegt op vastgoedactiviteiten in de ruimste zin des woords, die feitelijk zijn onder te verdelen in twee hoofdactiviteiten namelijk projectontwikkeling en woningbelegging. De projectontwikkelingsactiviteit wordt beheerd vanuit de Vennootschap. Zij voert (indirect) de directie over 26 (klein)dochtermaatschappijen. Deze (klein)dochtervennootschappen zijn voornamelijk zogenaamde projectvennootschappen, waarin de projecten met name vanuit het oogpunt van beperking en spreiding van

aansprakelijkheidsrisico's zijn ondergebracht en die derhalve de projectontwikkelings-activiteiten feitelijk uitvoeren. Een groot deel van deze vennootschappen zijn inmiddels eveneens failliet verklaard (zie d. en e. hierna). Het bij de uitvoering van de projecten betrokken personeel was overwegend in dienst bij Nieuwe Borg Projectmanagement BV. Deze is op 22 januari 2014 gefailleerd. De woningbeleggingsactiviteit is ondergebracht in Nieuwe Borg Real Estate Investment BV, hierna te noemen: "**NBREI**". NBREI belegt - al dan niet via dochtermaatschappijen - in onroerende zaken en beheert en exploiteert deze. Aan NBREI is op 22 januari 2014 voorlopige surseance van betaling verleend. Op 6 maart 2014 is er aan deze Vennootschap definitieve surseance van betaling verleend voor de duur van één jaar. Zie ook c. hierna.

De bedrijfslocatie van de Vennootschap is gelegen aan de Lanterdijk 10 te (6116 AH) Roosteren.

2e verslag

Nadat aan NBREI definitieve surseance van betaling werd verleend, heeft de bewindvoerder van NBREI geconstateerd dat de kans dat de crediteuren van NBREI na verloop van tijd bevredigd zouden worden niet aanwezig was. De bewindvoerder heeft de Rechtbank daarom verzocht om de definitieve surseance van betaling in te trekken en gelijktijdig het faillissement van NBREI uit te spreken, hetgeen de Rechtbank Limburg, zittingsplaats Roermond bij beschikking d.d. 29 oktober 2014 heeft gedaan.

Ook zijn er inmiddels andere vennootschappen die tot de Groep behoren failliet verklaard. Als bijlage 1 is een organogram van de Groep gevoegd, waar uit blijkt welke groepsmaatschappijen zijn gefailleerd.

b. Directie en aandeelhouders

De directie over de Vennootschap wordt gevoerd door D.G.M. Siebers en P.W.M. Siebers. Nieuwe Borg Real Estate Group BV (hierna te noemen: "**NBREG**") houdt als topholding het volledige aandelenkapitaal in de Vennootschap. NBREG verkeert niet in staat van faillissement en aan haar is ook geen voorlopige surseance van betaling verleend.

De directie over de NBREG wordt op haar beurt gevoerd door D.G.M. Siebers, P.W.M. Siebers en Deki BV. Clockhouse Invest BVBA, een vennootschap naar Belgisch recht waarvan het aandelenkapitaal wordt gehouden door D.G.M. Siebers, is houdster van vijftig procent van het aandelenkapitaal in de NBREG. Taurus Invest BVBA, een vennootschap naar Belgisch recht waarvan het aandelenkapitaal wordt gehouden door P.W.M. Siebers, houdt ook vijftig procent van het aandelenkapitaal in NBREG. Verder bezitten een tweetal investeerders, de heren Vermeer en Henkelman, cumulatief preferente aandelen ('cumprefs'). De zeggenschap over NBREG is zo verdeeld dat Clockhouse Invest BVBA eenderde van het stemrecht heeft, Taurus Invest BVBA eenderde van het stemrecht heeft en de heren Vermeer en Henkelman gezamenlijk eenderde stemrecht hebben.

c. Zustermaatschappijen

NBREG voert ook de directie over en houdt (als topholding) het volledige aandelenkapitaal in NBREI en in Nieuwe Borg Real Estate Finance BV. Met ingang van 22 januari 2014 is aan NBREI voorlopige surseance van betaling verleend. Op 6 maart 2014 is er aan deze

definitieve surseance van betaling verleend voor de duur van één jaar. Aan de (klein)dochtermaatschappijen van NBREI is m.u.v. NBR Vastgoed II BV op 1 mei 2014 voorlopige surseance van betaling verleend. De curator is tevens bewindvoerder van NBREI en van diens (klein)dochtermaatschappijen. Nieuwe Borg Real Estate Finance BV drijft geen onderneming (meer) en heeft (nagenoeg) geen vermogen. Deze vennootschap verkeert niet in staat van faillissement.

2e verslag

NBREI is op 29 oktober 2014 failliet verklaard. Zie ook nummer 1.1.a hiervoor. Alle (klein)dochtermaatschappijen van NBREI zijn inmiddels ook door de Rechtbank Limburg, zittingsplaats Roermond failliet verklaard, namelijk:

- **Nieuwe Borg Commercieel Vastgoed BV op 10 juli 2014;**
- **Nieuwe Borg Residentieel Vastgoed BV op 10 juli 2014;**
- **NBR Vastgoed I BV op 10 juli 2014; en**
- **NBR Vastgoed II BV op 29 oktober 2014.**

Mr. H.E.C. Savelkoul is ook curator van deze vennootschappen.

d. Dochtermaatschappijen

De Vennootschap voert zelf de directie over en is houdster van het volledige aandelenkapitaal in een zestal dochtermaatschappijen, te weten:

1. Nieuwe Borg Ontwikkeling BV: aan deze vennootschap is met ingang van 22 januari 2014 voorlopige surseance van betaling verleend. Op 25 februari 2014 is ex artikel 242 Fw de voorlopige surseance van betaling ingetrokken onder gelijktijdige faillietverklaring;
2. Nieuwe Borg Projektontwikkeling BV: aan deze vennootschap is met ingang van 22 januari 2014 voorlopige surseance van betaling verleend. Op 25 februari 2014 is ex artikel 242 Fw de voorlopige surseance van betaling ingetrokken onder gelijktijdige faillietverklaring;
3. Nieuwe Borg Projectmanagement: deze vennootschap is bij vonnis d.d. 22 januari 2014 failliet verklaard.
4. Nieuwe Borg Grondbank BV.
5. Nieuwe Borg Vastgoed NV: dit is een naamloze vennootschap opgericht naar Belgisch recht. In deze vennootschap en haar dochtermaatschappijen zijn de Belgische projecten ondergebracht; en
6. Grondinvesteringsfonds BV. Deze vennootschap is op 1 mei 2014 failliet verklaard.

De faillissementen zijn uitgesproken door de Rechtbank Limburg, zittingsplaats Roermond. Mr. H.E.C. Savelkoul is daarin tot curator aangesteld.

2e verslag

Op 1 juli 2014 is Nieuwe Borg Grondbank BV failliet verklaard door de Rechtbank Limburg, zittingsplaats Roermond met aanstelling van mr. H.E.C. Savelkoul tot curator.

e. Kleindochtermaatschappijen

Een viertal dochtermaatschappijen van de Vennootschap, waaronder de bovengenoemde gefailleerde vennootschappen, houden op hun beurt de aandelen in het kapitaal van een twintigtal dochtermaatschappijen. Dit zijn allen vennootschappen waarin één of meerdere projecten zijn ondergebracht. Voor een overzicht wordt verwezen naar het organogram van

de Groep in **bijlage 1**. Uit het organogram blijkt ook het percentage van het aandelenkapitaal dat de desbetreffende dochtermaatschappijen houden in de kleindochtermaatschappijen. De navolgende kleindochtervennootschappen zijn eveneens op eigen aangifte failliet verklaard.

- Nieuwe Borg Ontwikkeling I BV op 7 april 2014
- Nieuwe Borg Project XXVII BV op 1 mei 2014
- GIF Grondbank BV op 1 mei 2014
- GIF Ontwikkeling BV op 1 mei 2014
- NBP Project XXII BV op 1 mei 2014
- 1A1 Ontwikkeling BV op 1 mei 2014
- Stationspark Roermond BV op 8 mei 2014
- Meinstee BV op 14 mei 2014

2e verslag
Op 4 augustus 2014 is ook NBO Project I BV BV failliet verklaard door de Rechtbank Limburg, zittingsplaats Roermond met aanstelling van mr. H.E.C. Savelkoul tot curator.

1.2 Winst en verlies

Winst en verlies per	ultimo 2013	ultimo 2012
Geconsolideerd (inclusief deelnemingen)	€ 10.223.498,- verlies	€ 739.609,- winst
Vennootschappelijk (exclusief deelnemingen)	€ 1.523.047,- verlies	€ 439.541,- winst

2e verslag
Ter toelichting op het eerste verslag wordt opgemerkt dat de consolidatie NBRED en haar (klein)dochtervennootschappen betreft.

1.3 Balanstotaal

Balanstotaal per	ultimo 2013	ultimo 2012
Geconsolideerd	€ 74.282.653,-	€ 81.294.605,-
Vennootschappelijk	€ 29.838.574,-	€ 42.790.280,-

2e verslag
Ter toelichting op het eerste verslag wordt opgemerkt dat de consolidatie NBRED en haar (klein)dochtervennootschappen betreft.

1.4 Lopende procedures
De Vennootschap is in drie juridische procedures verwikkeld.

a. Er wordt een procedure gevoerd tegen Arcadis Nederland BV. Zij heeft een vordering ingesteld tegen de Vennootschap en Nieuwe Borg Ontwikkeling BV ten titel van - kort gezegd - overeenkomst. De procedure wordt gevoerd bij de Rechtbank Zeeland-West-Brabant. De procedure is van rechtswege geschorst ex artikel 29 Fw.

b. Een procedure wordt gevoerd tegen de Belgische vennootschappen Prologis Holding I BVBA en Prologis Holding II BVBA. Zij hebben een vordering ingesteld tegen de Vennootschap, Nieuwe Borg Vastgoed NV, Nieuwe Borg Project I BV en de heer P.W.M. Siebers. De procedure wordt gevoerd voor de rechtbank van Eerste Aanleg te Brussel. De procedure staat op 6 juni 2014 voor pleidooi.

c. Tot slot wordt er een procedure bij de Rechtbank Limburg, zittingsplaats Roermond, gevoerd tegen de vereniging Laurentius. Zij heeft een vordering ingesteld tegen de Vennootschap, Stationspark Roermond BV en de heer P.W.M. Siebers als borg. Deze procedure is ten aanzien van de Vennootschap (en Stationspark Roermond BV) van rechtswege geschorst ex artikel 29 Fw.

2e verslag

In de procedure tussen Prologis Holding I BVBA en Prologis Holding II BVBA tegen (onder andere) de Vennootschap voerde heeft de rechtbank van Eerste Aanleg te Brussel op 27 juli 2014 vonnis gewezen, waarbij de vorderingen van Prologis Holding I BVBA en Prologis Holding II BVBA zijn toegewezen. Er is hoger beroep ingesteld tegen het vonnis.

1.5 Verzekeringen

De Vennootschap heeft de gebruikelijke verzekeringen gesloten ten behoeve van zichzelf en de Groep, te weten een WGA Eigenrisicodragersverzekering, Collectieve Ongevallen-verzekering, Aansprakelijkheidsverzekering Bedrijf, WEGAM-verzekering, Inventaris-/Goederenverzekering en een Reconstructiekostenverzekering. De overige verzekeringen zijn vooralsnog gecontinueerd. De WGA Eigenrisicodragersverzekering is beëindigd. Restitutie van verzekeringspremies is niet aan de orde. De overige verzekeringen zijn vooralsnog gecontinueerd.

2e verslag

Met uitzondering van de Inventaris-/Goederenverzekering en de Reconstructie-kostenverzekering zijn alle verzekeringen beëindigd. Restitutie van verzekeringspremies is niet aan de orde.

1.6 Huur

Het bedrijfspand van de Vennootschap aan de Lanterdijk 10 te (6116 AH) Roosteren wordt door de Vennootschap gehuurd van Adoria Investments BV. De verhuurder is een vennootschap die bestuurd wordt en waarvan het aandelenkapitaal (gedeeltelijk) wordt gehouden door D.G.M. Siebers en P.W.M. Siebers. De verhuurder is evenwel geen groepsmaatschappij van de Vennootschap in de zin van artikel 2:24b BW.

De huurovereenkomst is vooralsnog niet beëindigd.

2e verslag
De curator (van NBRED) is thans met de verhuurder in overleg om de huur op korte termijn te beëindigen.

1.7 Oorzaak faillissement

De oorzaak van het faillissement is nog in onderzoek.

Volgens de directie is de oorzaak van de deconfiture gelegen in het navolgende.

De Groep werd begin 2012 geconfronteerd met het eenzijdige besluit van woningstichting Laurentius om bestaande contractuele afspraken aangaande de bouw van meerdere projecten voorlopig uit te stellen omwille van de financiële positie van woningstichting Laurentius. Voorts werd in september 2012 de Groep geconfronteerd met een in de visie van de directie onterechte beschuldiging in een krantenartikel waarbij verband werd gelegd met de fraudezaak bij woningstichting Laurentius met als directe gevolg het uitstellen van projecten en financieringen door meerdere afnemers en financiers van de Groep. Dit gemis aan omzet en kredietruimte zorgde samen met de aanhoudende economische crisis en de daarmee gepaardgaande aanhoudende daling van bouw- en projectontwikkelingsactiviteiten ervoor dat de Vennootschap te maken kreeg met een liquiditeitskrapte. Deze krapte werd met behulp van aandeelhoudersfinancieringen ondervangen, doch daar kwam bij dat de Groep in oktober 2013 opnieuw werd geconfronteerd met een onterechte beschuldiging in een krantenartikel wegens volgens deze krant vermeend frauduleus handelen in enkele bouwprojecten met woningstichting Laurentius. Door deze hernieuwde negatieve publiciteit bleven nog meer opdrachten uit, werden lopende projecten 'on hold' gesteld en werden bepaalde projecten zelfs beëindigd. Ook de gesprekken over een mogelijke fusie met het beursgenoteerde vastgoedfonds Bever Holding NV werden als gevolg hiervan vrijwel meteen beëindigd. De liquiditeitspositie van de Vennootschap werd daarmee onhoudbaar, waardoor de Vennootschap zich genoodzaakt zag de voorlopige surseance van betaling te verzoeken.

Bij beschikking van 22 januari 2014 van de Rechtbank Limburg, zittingsplaats Roermond, is deze verleend. De bewindvoerder heeft evenwel geconstateerd dat er geen vooruitzicht bestond op bevrediging van de crediteuren na verloop van tijd. De bewindvoerder heeft de Rechtbank Limburg, zittingsplaats Roermond, daarop verzocht om de voorlopige surseance van betaling in te trekken onder gelijktijdige faillietverklaring, welk verzoek bij beschikking van 18 februari 2014 is toegewezen.

2e verslag
De oorzaak van het faillissement van de Vennootschap blijft aan nader onderzoek onderhevig.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Ten tijde van de faillietverklaring had de Vennootschap 6 werknemers in dienst.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement
In het jaar voorafgaand aan haar faillissement waren er eveneens 6 personeelsleden bij de Vennootschap in dienst.

2.3 Datum ontslagaanzegging
Op 18 februari 2014 heeft de curator met machtiging van de Rechter-Commissaris de arbeidsovereenkomsten opgezegd.

2.4 Werkzaamheden
Inventarisatie, overleg verhuurder, onderzoek financiële administratie, onderzoek oorzaak faillissement, ontslag personeel, overleg UWV, et cetera.

3. Activa

Onroerende zaken

3.1 Beschrijving
De Vennootschap beschikt niet over onroerende zaken.

3.2 Verkoopopbrengst
Niet van toepassing.

3.3 Hoogte hypotheek
Niet van toepassing.

3.4 Boedelbijdrage
Niet van toepassing.

3.5 Werkzaamheden
Inventarisatie.

Bedrijfsmiddelen

3.6 Beschrijving
De Vennootschap beschikt over kantoorinventaris die per ultimo 2013 in de administratie is geactiveerd voor een bedrag euro 90.323,-.

2e verslag
Er is ook kantoorinventaris geactiveerd in de (financiële) administratie van andere groepsmaatschappijen. De curator onderzoekt thans welk gedeelte van de kantoorinventaris dat aanwezig is op de bedrijfslocatie van de Vennootschap aan de Vennootschap kan worden toegerekend.

3.7 Verkoopopbrengst
Nog niet van toepassing.

3.8 Boedelbijdrage
Met Rabobank en FGH Bank (zie nummer 5.3) is een boedelbijdrage overeengekomen.

3.9 *Bodemvoorrecht fiscus*
Er lijkt sprake te zijn van een bodemvoorrecht van de fiscus, nu er sprake is van een vordering van de fiscus ter zake loon- een omzetbelasting. Zie hieromtrent ook nr. 8.2.

3.10 *Werkzaamheden*
Inventarisatie, overleg separatisten en fiscus, taxatie- en verkoopactiviteiten.

2e verslag
Inventarisatie van de kantoorinventaris, toerekening daarvan aan de diverse groepsmaatschappijen, overleg separatisten en fiscus, taxatie en verkoopactiviteiten.

Voorraden/onderhanden werk

3.11 Beschrijving
Blijkens haar boekhouding dient de Vennootschap nog een bedrag van euro 360.000,- te factureren aan groepsmaatschappijen ter zake managementvergoeding. De (inbaarheid van deze) onderhandenwerkpositie wordt nader onderzocht.

3.12 Verkoopopbrengst
Niet van toepassing.

3.13 Boedelbijdrage
Met Rabobank en FGH Bank (zie nummer 5.3) is een boedelbijdrage overeengekomen.

3.14 Werkzaamheden
Inventarisatie en overleg separatisten.

Andere activa

3.15 Beschrijving
De Vennootschap is houdster van het volledige aandelenkapitaal in een zestal dochtervennootschappen, waarvan een viertal dochters op hun beurt de aandelen houden in in totaal twintig dochtermaatschappijen. Deze projectvennootschappen exploiteren de verschillende projecten. Zie hieromtrent 1.1. Blijkens de (financiële) administratie van de Vennootschap zijn de deelnemingen in groepsmaatschappijen per ultimo 2013 geactiveerd voor een bedrag van euro 10.336.484,-.

Voorts heeft de Vennootschap een beleggingsportefeuille in kunst. Volgens de (financiële) administratie van de Vennootschap zou deze per ultimo 2013 een waarde hebben van euro 228.000,-.

2e verslag
De Vennootschap was middellijk houdster van vijftig procent van het aandelenkapitaal in de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Kanaaldijk Noord BV. Dit aandelenbelang is inmiddels verkocht voor 75.000,- euro.

Het overgrote deel van de (klein)dochtervennootschappen van de Vennootschap is in staat van faillissement verklaard. Verkoop van het aandelenkapitaal van de failliete (klein)dochtermaatschappijen is derhalve niet aan de orde. De curator is het vermogen van

de (klein)dochtermaatschappijen in het kader van de desbetreffende faillissementen te gelde aan het maken. Het betreft met name de verkoop van de projecten van genoemde (klein)dochtermaatschappijen. Inmiddels is er een project verkocht van NBO Project I BV. Deze verkoop heeft een bedrag van 1.300.000,- euro opgebracht. Met uitzondering van de boedelbijdrage van 35.000,- euro die de Vennootschap heeft ontvangen, is de verkoopopbrengst afgedragen aan de hypotheekhouder (FGH Bank). Ter zake alle overige projecten zijn er onderhandelingen gaande met diverse gegadigden. De onderhandelingen ter zake de verkoop van een aantal projecten zijn ver gevorderd. De curator verwacht binnen afzienbare tijd wederom een projecten te kunnen verkopen. Voor meer informatie hieromtrent wordt verwezen naar de openbare verslagen in de faillissementen van de desbetreffende (klein)dochtermaatschappijen.

Nieuwe Borg Ontwikkeling I BV, een kleindochtermaatschappij van de Vennootschap, had een aantal voor bewoning bestemde onroerende zaken in eigendom. Deze onroerende zaken zijn verkocht aan een belegger en hebben 352.880,86 euro opgebracht. Met uitzondering van de boedelbijdrage van 4.852,11 euro die de Vennootschap heeft ontvangen, is de verkoopopbrengst afgedragen aan de hypotheekhouder (FGH Bank).

De curator heeft de kunstverzameling laten taxeren. De taxatiewaarde wijkt sterk af van de boekwaarde van deze kunstbeleggingsportefeuille. De curator onderzoekt wat de redenen hier voor zijn.

3.16 Verkoopopbrengst

Vooralsnog niet van toepassing.

2e verslag

Er wordt verwezen naar 3.15.

3.17 Werkzaamheden

Inventarisatie, overleg separatisten, taxatie- en verkoopactiviteiten.

2e verslag

Verkoopactiviteiten betreffende de activa van de (klein)dochtermaatschappijen, onderzoek naar de waarde van de kunstverzameling in relatie tot de boekwaarde daarvan.

4. Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren

De Vennootschap heeft geen vorderingen op handelsdebiteuren. Wel heeft de Vennootschap vorderingen op groepsmaatschappijen die in totaal circa euro 760.000,- bedragen. Deze vorderingen lijken vooralsnog oninbaar.

2e verslag

De Vennootschap heeft een rekening-courantvordering op Stationspark Roermond BV ten bedrage van euro 1.409.415,26, op Nieuwe Borg Grondbank BV ten bedrage van 1.783.375,17 euro en op Nieuwe Borg Projektontwikkeling BV ten bedrage van 2.250.596,49. Deze vennootschappen zijn gefailleerd. De vorderingen zijn ingediend in de faillissementen van die vennootschappen en zijn waarschijnlijk oninbaar.

4.2 Opbrengst

Er is (vooralsnog) geen opbrengst.

4.3 Boedelbijdrage

Met Rabobank en FGH Bank (zie nummer 5.3) is een boedelbijdrage overeengekomen.

4.4 Werkzaamheden

Inventarisatie, overleg separatisten, onderzoek naar (inbaarheid van) vorderingen op groepsmaatschappijen.

2e verslag

Onderzoek naar (de mate van inbaarheid van) vorderingen op groepsmaatschappijen.

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van de bank(en)

Rabobank

Rabobank heeft een vordering op de Vennootschap ten bedrage van circa 14.200.000,- euro + P.M. Het betreft een vordering ter zake kredieten die zijn verstrekt aan de Vennootschap en haar groepsmaatschappijen. Als **bijlage 2.A** is een overzicht gevoegd van de vordering van Rabobank op de individuele groepsmaatschappijen per 22 januari 2014. De Vennootschap is evenals nagenoeg alle andere groepsmaatschappijen hoofdelijk aansprakelijk voor de terugbetaling van de totale schuld.

2e verslag

Tot zekerheid voor de terugbetaling van het in het eerste verslag genoemde krediet hebben NBREI en haar (klein)dochtermaatschappijen ten gunste van Rabobank hypotheken verstrekt op onroerende zaken (zie ook nummer 5.3). Al deze onroerende zaken zijn inmiddels verkocht en geleverd. Voor nadere informatie hieromtrent wordt verwezen naar de openbare verslagen in de faillissementen van NBREI en haar (klein)dochtermaatschappijen. Met de opbrengst van de verkoop van de onroerende zaken die eigendom waren van NBREI en haar (klein)dochtermaatschappijen en verhypothekeerd waren aan Rabobank is de schuld aan Rabobank gedeeltelijk afgelost.

FGH Bank

FGH Bank heeft een vordering op de Vennootschap ten bedrage van circa 34.600.000,- euro + P.M. Het betreft een vordering ter zake kredieten die zijn verstrekt aan de Vennootschap en aan andere groepsmaatschappijen. Als **bijlage 2.B** is een overzicht gevoegd van de vordering van FGH Bank op de individuele groepsmaatschappijen per 2 januari 2014. De Vennootschap is evenals nagenoeg alle andere groepsmaatschappijen hoofdelijk aansprakelijk voor de terugbetaling van de totale schuld.

2e verslag

Tot zekerheid voor de terugbetaling van het in het eerste verslag genoemde krediet hebben NBREI en haar (klein)dochtermaatschappijen ten gunste van FGH hypotheken verstrekt op onroerende zaken (zie ook nummer 5.3). Al deze onroerende zaken zijn

inmiddels verkocht en geleverd. Voor nadere informatie hieromtrent wordt verwezen naar de openbare verslagen in de faillissementen van NBREI en haar (klein)dochtermaatschappijen. Met de opbrengst van de verkoop van de onroerende zaken die eigendom waren van NBREI en haar (klein)dochtermaatschappijen en verhypothekeerd waren aan FGH Bank is de schuld aan FGH Bank gedeeltelijk afgelost.

Een aantal (klein)dochtermaatschappijen van de Vennootschap hebben in het kader van diens projectontwikkelingsactiviteiten grondposities c.q. percelen aangekocht. Een aantal percelen zijn gefinancierd door FGH Bank en zijn bezwaard met een hypotheekrecht dat ten gunste van FGH Bank is gevestigd. Voor een overzicht daarvan wordt verwezen naar bijlage 2.C. De curator is doende om de desbetreffende percelen te verkopen. Als de curator percelen verkoopt van groepsmaatschappijen, die hoofdelijk aansprakelijk zijn voor de terugbetaling van de schuld aan FGH Bank (zie in dit verband nummer 5.3), wordt met de verkoopopbrengst daarvan (onder andere) de schuld van de Vennootschap aan FGH Bank ingelost.

ABN AMRO Bank

ABN AMRO Bank heeft een vordering op de Vennootschap ten bedrage van circa euro 4.900.000,- + P.M. Dit is een schuld die voortvloeit uit een kredietovereenkomst die is aangegaan door de Vennootschap, Nieuwe Borg Projectmanagement BV, Nieuwe Borg Projektontwikkeling BV en Nieuwe Borg Ontwikkeling BV. Het krediet is ten gunste gekomen van verschillende groepsmaatschappijen. De Vennootschap is hoofdelijk aansprakelijk voor de terugbetaling van de totale schuld.

Van Lanschot Bankiers

Van Lanschot Bankiers heeft een vordering op de Vennootschap ten bedrage van circa euro 2.357.103,- + P.M. Het betreft een vordering ter zake een krediet dat is verstrekt aan de Vennootschap, Nieuwe Borg Ontwikkeling BV en Nieuwe Borg Grondbank BV. De Vennootschap en de mede-kredietnemers zijn hoofdelijk aansprakelijk voor de terugbetaling van het krediet.

BAM Woningbouw

BAM Woningbouw heeft een vordering op de Vennootschap ten bedrage van circa euro 3.500.000,-. + P.M. Dit betreft een financiering die is verstrekt aan NBO Project II BV ten bedrage van euro 3.500.000,-. De Vennootschap, NBO Project II BV en Nieuwe Borg Ontwikkeling I BV zijn hoofdelijk aansprakelijk voor de terugbetaling van de lening.

BNP Paribas Fortis

De Vennootschap heeft een "hoofdelijk en ondeelbare borgstelling" naar Belgisch recht ten belope van euro 405.000,- afgegeven tot zekerheid voor de nakoming van een door BNP Paribas Fortis aan Nieuwe Borg Vastgoed NV en Ago Invest Project NV verstrekt krediet ten bedrage van euro 1.664.000,-.

Aannemersbedrijf Louis Scheepers BV (Volker Wessels concern)

Aannemersbedrijf Louis Scheepers BV heeft een vordering op de Vennootschap van circa 1.167.954 euro ter zake een verstrekte geldlening.

G.E.A. Joosten

De heer G.E.A. Joosten heeft een vordering op de Vennootschap ter zake een lening die Joosten heeft verstrekt aan NBO en Nieuwe Borg Projektontwikkeling BV ten bedrage van euro 2.600.000,- + P.M., voor welke terugbetaling de Vennootschap borg staat.

5.2 Leasecontracten

De Vennootschap heeft overeenkomsten gesloten ter zake de operational lease van 2 voertuigen. De lease-overeenkomsten zijn beëindigd en de voertuigen zijn geretourneerd.

5.3 Beschrijving zekerheden

Rabobank

Rabobank heeft meerdere zekerheden bedongen en wel rechten van hypotheek en pandrechten. Voorts zijn nagenoeg alle groepsmaatschappijen hoofdelijk aansprakelijk voor de terugbetaling van de schuld aan Rabobank en is er een borgstelling verstrekt. Daarnaast is een wederzijdse niet-stille zekerhedenregeling (overwaarde arrangement) met FGH Bank overeengekomen.

De zekerheden kunnen als volgt worden gespecificeerd.

Hypotheek

Er is sprake van een bankhypotheek die ten gunste van Rabobank is gevestigd. Er zijn in totaal 7 hypothecaire inschrijvingen voor een totaal bedrag van euro 15.390.000,-. De hypotheken zijn gevestigd op onroerende zaken die eigendom zijn van verschillende groepsmaatschappijen. Voor een specificatie wordt verwezen naar **bijlage 2.C**.

2e verslag

De hypotheken waren gevestigd op onroerende zaken die eigendom waren van NBREI en haar (klein)dochtermaatschappijen. Al deze onroerende zaken zijn inmiddels verkocht en geleverd. Bij de levering zijn de hypotheken geroyeerd. Voor nadere informatie hieromtrent wordt verwezen naar de openbare verslagen in de faillissementen van NBREI en haar (klein)dochtermaatschappijen.

Pandrecht

De Vennootschap en 14 andere groepsmaatschappijen hebben een pandrecht gevestigd ten gunste van Rabobank op - kort gezegd - inventaris, voorraden en vorderingen op derden.

Hoofdelijkheid.

De volgende groepsmaatschappijen[1] zijn hoofdelijk aansprakelijk voor de terugbetaling van de schuld aan Rabobank:

1. NBREI
2. de Vennootschap
3. Nieuwe Borg Ontwikkeling

[1] De genoemde groepsmaatschappijen zijn besloten vennootschappen met beperkte aansprakelijkheid opgericht naar Nederlands recht, tenzij anders is aangegeven.

4. Nieuwe Borg Projektontwikkeling
5. Nieuwe Borg Projectmanagement
6. 1A1 Ontwikkeling
7. Nieuwe Borg Grondbank
8. Stationspark Roermond
9. Meinstee
10. Willemskwartier
11. Nieuwe Borg Ontwikkeling I
12. GIF Grondbank
13. NBO Project XXVII
14. GIF Ontwikkeling
15. NBP Project XXII
16. NBV Project I BVBA (B)
17. NBV Project II BVBA (B)
18. NBV Project III BVBA (B)
19. Nieuwe Borg Vastgoed NV
20. Grondinvesteringsfonds
21. Nieuwe Borg Residentieel Vastgoed
22. Nieuwe Borg Commercieel Vastgoed
23. NBR Vastgoed I
24. NBR Vastgoed II
25. AGO Invest Project NV (B)

Borgstelling
Een borgstelling verstrekt door D.G.M. Siebers en P.W.M. Siebers. De borgstelling betreft een deel van de totale schuld aan Rabobank.

<u>FGH Bank</u>
FGH Bank heeft meerdere zekerheden bedongen en wel rechten van hypotheek en pandrechten. Voorts zijn nagenoeg alle groepsmaatschappijen hoofdelijk aansprakelijk voor de terugbetaling van de schuld aan FGH Bank en is er een borgstelling verstrekt. Daarnaast is een wederzijdse niet-stille zekerhedenregeling (overwaarde arrangement) met Rabobank overeengekomen.

De zekerheden kunnen als volgt worden gespecificeerd.

Hypotheek
Er is sprake van een bankhypotheek die ten gunste van FGH Bank is gevestigd. Er zijn in totaal 11 hypothecaire inschrijvingen voor een totaal bedrag van euro 89.360.000,-. De hypotheken zijn gevestigd op onroerende zaken die eigendom zijn van verschillende groepsmaatschappijen. Voor een specificatie wordt verwezen naar **bijlage 2.C**.

<u>2e verslag</u>
De hypotheken waren gevestigd op onroerende zaken die eigendom waren van NBREI en haar (klein)dochtermaatschappijen. Al deze onroerende zaken zijn inmiddels verkocht en geleverd. Bij de levering zijn de hypotheken geroyeerd. Voor nadere informatie

hieromtrent wordt verwezen naar de openbare verslagen in de faillissementen van NBREI en haar (klein)dochtermaatschappijen.

Een aantal (klein)dochtermaatschappijen van de Vennootschap hebben in het kader van diens projectontwikkelingsactiviteiten percelen aangekocht. Een aantal daarvan zijn gefinancierd door FGH Bank en zijn bezwaard met een hypotheek dat ten gunste van FGH Bank is gevestigd. Voor een overzicht daarvan wordt verwezen naar bijlage 2.C. Bij de levering van het perceel dat onderdeel uitmaakte van het project 'Vroendaal (Maastricht)' door NBO Project I BV aan de koper (zie nummer 3.15 hiervoor) is de hypotheek die op het perceel ten gunste van FGH Bank is gevestigd geroyeerd.

Pandrecht
Er is door verschillende groepsmaatschappijen een pandrecht gevestigd ten gunste van FGH Bank op de goederen zoals bedoeld in artikel 19 en 20.7 t/m 20.10 van "de algemene voorwaarden van geldlening en zekerheidstelling van FGH Bank" d.d. 17 augustus 2010, op al hetgeen bestanddeel is geweest van een verhypothekeerde zaak en alle roerende zaken die bestemd zijn om een onroerende zaak duurzaam te dienen, alsmede op de opbrengst ter zake een aandelenkoopovereenkomst tussen Nieuwe Borg Vastgoed NV en AMB Belgium Logistics Park 1.

Hoofdelijkheid
De volgende groepsmaatschappijen zijn hoofdelijk aansprakelijk voor de terugbetaling van de schuld aan FGH Bank:
1. de Vennootschap
2. Nieuwe Borg Real Estate Group
3. NBREI
4. Nieuwe Borg Projectmanagement
5. Nieuwe Borg Ontwikkeling
6. Nieuwe Borg Ontwikkeling I
7. Nieuwe Borg Projektontwikkeling
8. Nieuwe Borg Grondbank
9. 1A1 Ontwikkeling
10. Stationspark Roermond
11. Meinstee
12. Willemskwartier
13. NBO Project XXVII
14. NBP Project XXII
15. Nieuwe Borg Commercieel Vastgoed
16. Nieuwe Borg Residentieel Vastgoed

2e verslag
NBR Vastgoed I BV en NBR Vastgoed II BV zijn eveneens hoofdelijk aansprakelijk voor de terugbetaling van de totale schuld aan FGH Bank.

Borgstelling
Een borgstelling verstrekt door D.G.M. Siebers en P.W.M. Siebers. De borgstelling betreft niet de totale schuld aan FGH Bank.

Inkoopverklaring
Door een bouwonderneming is ten gunste van FGH Bank een zogenaamde inkoopverklaring verstrekt ten aanzien van bepaalde onroerende zaken. De inkoopverklaring houdt – kort samengevat – in dat de bouwonderneming gehouden is om op eerste verzoek van de bank de desbetreffende onroerende zaken te kopen. De bank kan zich vervolgens op de koopsom verhalen.

2e verslag
Over de wijze van afwikkeling van de inkoopverklaring zijn thans onderhandelingen gaande.

ABN AMRO Bank
Op grond van de kredietovereenkomst zijn de Vennootschap, Nieuwe Borg Projectmanagement BV, Nieuwe Borg Projektontwikkeling BV en Nieuwe Borg Ontwikkeling BV hoofdelijk aansprakelijk voor terugbetaling van het krediet.

Er is sprake van een bankhypotheek die ten gunste van ABN ARMO Bank is gevestigd. Er zijn in totaal 2 hypothecaire inschrijvingen voor een totaal bedrag van euro 6.550.000,-. De hypotheken zijn gevestigd op onroerende zaken die eigendom zijn van Nieuwe Borg Ontwikkeling BV. Voor een specificatie wordt verwezen naar **bijlage 2.C**.

Voorts heeft ABN AMRO Bank een pandrecht bedongen op de huurinkomsten ter zake de door haar gefinancierde grond en opstallen.

Van Lanschot Bankiers
Uit hoofde van de kredietovereenkomst zijn de Vennootschap, Nieuwe Borg Ontwikkeling BV en Nieuwe Borg Grondbank BV hoofdelijk aansprakelijk voor de terugbetaling van het krediet.

Tot zekerheid voor de terugbetaling van het door Van Lanschot Bankiers verstrekte krediet is er aan Van Lanschot Bankiers een eerste bankhypotheek verstrekt op onroerende zaken van Nieuwe Borg Ontwikkeling BV en Nieuwe Borg Grondbank BV.

De hypothecaire inschrijving bedraagt euro 4.340.000,-. Voor een specificatie wordt verwezen naar **bijlage 2.C**.

BAM Woningbouw
Uit hoofde van de kredietovereenkomst zijn de Vennootschap, Nieuwe Borg Ontwikkeling I BV en Nieuwe Borg Grondbank BV hoofdelijk aansprakelijk voor de terugbetaling van het krediet.

Tot zekerheid voor de terugbetaling van het door BAM Woningbouw verstrekte krediet is er aan BAM Woningbouw een eerste bankhypotheek verstrekt op onroerende zaken van Nieuwe Borg Ontwikkeling I BV en NBO Project II BV. De hypothecaire inschrijving bedraagt euro 4.340.000,-. Voor een specificatie wordt verwezen naar **bijlage 2.C**.

BNP Paribas Fortis
De Vennootschap heeft een "hoofdelijk en ondeelbare borgstelling" naar Belgisch recht ten belope van € 405.000,- afgegeven tot zekerheid voor de nakoming van een door BNP aan dochtervennootschappen Nieuwe Borg Vastgoed NV en Ago Invest Project NV verstrekt krediet ten bedrage van euro 1.664.000,-.

Aannemersbedrijf Louis Scheepers BV (Volker Wessels concern)
Tot zekerheid voor de terugbetaling van de lening van Aannemersbedrijf Louis Scheepers BV aan de Vennootschap is de heer P.W.M. Siebers hoofdelijk aansprakelijk.

G.E.A. Joosten
Tot zekerheid voor de terugbetaling van de lening die Joosten heeft verstrekt aan NBO en Nieuwe Borg Projektontwikkeling BV hebben de Vennootschap en de heer P.W.M. Siebers een borgtocht verstrekt.

5.4 Separatistenpositie
Zie 5.3

5.5 Boedelbijdragen
Met de separatisten Rabobank en FGH (zie nummer 5.1) is een boedelbijdrage overeengekomen.

2e verslag
Voor de verkoop van de onroerende zaken die eigendom waren van Nieuwe Borg Ontwikkeling I BV heeft de Vennootschap een boedelbijdrage van 4.852,11 euro ontvangen. Voorts heeft de Vennootschap een boedelbijdrage van 35.000,- euro voor de verkoop van een project NBO Project I BV. Voor meer informatie hieromtrent wordt verwezen naar nummer 3.15.

Voor de verkoop van de onroerende zaken die eigendom waren van NBREI en haar (klein)dochtervennootschappen heeft die curator een boedelbijdrage ontvangen, doch die zijn in de boedels gevloeid van die vennootschappen. Voor meer informatie hieromtrent wordt verwezen naar de openbare verslagen in de faillissementen van NBREI en haar (klein)dochtermaatschappijen.

5.6 Eigendomsvoorbehoud
Er is tot op heden geen beroep gedaan op een recht van eigendomsvoorbehoud.

2e verslag
Een recht van eigendomsvoorbehoud is vooralsnog niet aan de orde.

5.7 Reclamerechten
Er is tot op heden geen beroep gedaan op een recht van reclame.

2e verslag
Een recht van reclame is vooralsnog niet aan de orde.

5.8 Retentierechten
Er is tot op heden geen beroep op een retentierecht.

2e verslag
Een retentierecht is vooralsnog niet aan de orde.

5.9 Werkzaamheden
Inventarisatie, overleg separatisten.

6. Voortzetten / Doorstart

Voortzetten

6.1 Exploitatie / zekerheden
Van een voortzetting van de onderneming is geen sprake.

6.2 Financiële verslaglegging
Niet van toepassing.

6.3 Werkzaamheden
Inventarisatie.

Doorstart

6.4 Beschrijving
Een doorstart van de onderneming is niet aan de orde. Daarentegen zullen projecten van (klein)dochtervennootschappen waarschijnlijk bij (aan) derden worden ondergebracht (verkocht). Hierover wordt thans met diverse partijen gesproken.

2e verslag
Een aantal projecten van (klein)dochtervennootschappen zijn inmiddels verkocht. Voorts zijn er nog gesprekken gaande ter zake de verkoop van de overige projecten van (klein)dochtervennootschappen. De curator verwacht een aantal van deze projecten in de komende verslagperiode te kunnen verkopen. Voor een nadere specificatie wordt verwezen naar de openbare verslagen in de faillissementen van de desbetreffende (klein)dochtermaatschappijen.

6.5 Verantwoording
Niet van toepassing.

6.6 Opbrengst
Niet van toepassing.

6.7 Boedelbijdrage
Niet van toepassing.

6.8 Werkzaamheden
Inventarisatie, taxatie- en verkoopactiviteiten.

2e verslag
Activiteiten in het kader van verkoop van projecten van (klein)dochtermaatschappijen van de Vennootschap.

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator onderzoekt nog of de boekhouding van de Vennootschap voldoet aan de eisen die de wet er aan stelt.

2e verslag
De boekhouding van de Vennootschap blijft aan voortdurend onderzoek onderhevig.

7.2 Depot jaarrekeningen

Met uitzondering van de jaarrekening over het boekjaar 2010 zijn alle jaarrekening tijdig gedeponeerd.

7.3 Goedkeurende Verklaring Accountant

Ten aanzien van de geconsolideerde jaarrekening over het boekjaar 2011 is door de accountant een goedkeurende verklaring afgegeven. Ten aanzien van de geconsolideerde jaarrekening over het boekjaar 2012 is door de accountant een goedkeurende verklaring afgegeven, doch heeft de accountant bij brief d.d. 10 februari 2014 haar toestemming ingetrokken om deze jaarrekening openbaar te maken vanwege de - door de aanvraag en verlening van voorlopige surseance van betaling - gewijzigde omstandigheden van de Vennootschap.

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Vooralsnog lijkt het erop dat de aandelen van de Vennootschap zijn volgestort. Een eventuele vordering ter zake het niet voldaan zijn aan de volstortingsplicht is overigens verjaard.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

De curator onderzoekt nog of er sprake is van (on)behoorlijk bestuur.

7.6 Paulianeus handelen

De curator onderzoekt nog of er sprake is van paulianeus handelen.

7.7 Werkzaamheden

Inventarisatie, boekenonderzoek en onderzoek naar paulianeus en/of onrechtmatig handelen.

2e verslag
Boekenonderzoek en onderzoek naar paulianeus en/of onrechtmatig handelen.

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

De boedelvorderingen worden voornamelijk gevormd door het salaris van de curator, door het UWV overgenomen loonverplichtingen die na datum faillissement zijn ontstaan alsmede vorderingen van dwangcrediteuren.

2e verslag

Publicatiekosten, water- en energiekosten, algemene kosten, huisvestingskosten, advies kosten en door het UWV overgenomen loonverplichtingen die na datum faillissement zijn ontstaan. Voor een specificatie wordt verwezen naar bijlage 3.

8.2 Preferente vorderingen van de fiscus

Volgens opgave van de fiscus verstrekt zou de fiscale schuld van de Vennootschap circa euro 181.117,- bedragen ter zake loonheffingen.

De Vennootschap vormt met 18 andere groepsmaatschappijen een fiscale eenheid voor de omzetbelasting en is op grond van artikel 43 van de Invorderingswet hoofdelijk aansprakelijk voor de betaling van een omzetbelastingschuld van circa euro 2.079.930,-. Voor een specificatie wordt verwezen naar **bijlage 3**.

2e verslag

De Vennootschap vormt met 18 andere groepsmaatschappijen een fiscale eenheid voor de omzetbelasting en is op grond van artikel 43 van de Invorderingswet hoofdelijk aansprakelijk voor de betaling van een omzetbelastingschuld van circa 2.735.273,- euro. Hiervan heeft een bedrag van 56.147,- euro betrekking op invorderings-/heffingsrente.

Voorts heeft de fiscus een preferente vordering op de Vennootschap ter zake loonbelasting van circa 181.117,- euro.

In totaal heeft de fiscus derhalve een preferente vordering op de Vennootschap ten bedrage van circa 2.916.390,-. Voor een nadere specificatie hiervan wordt verwezen naar bijlage 3.

Op dit moment voert de fiscus een boekenonderzoek uit naar de fiscale verplichtingen van de Vennootschap. Dit heeft onlangs geleid tot een naheffingsaanslag ten bedrage van 930.885,- euro. Hiertegen is in afwachting van de schriftelijke motivering van de belastinginspecteur ter preservering van rechten bezwaar gemaakt. Het is niet uitgesloten dat er alsnog een aanvullende naheffingsaanslag voortvloeit uit het onderzoek van de fiscus.

8.3 Preferente vorderingen van het UWV

Het UWV heeft een preferente vordering ter zake de door het UWV overgenomen loonverplichtingen van voor de faillissementsdatum, maar het UWV heeft nog geen vordering in het faillissement ingediend.

2e verslag
Het UWV heeft een preferente vordering ingediend ten bedrage van 78.589,08 euro. Voor een specificatie wordt verwezen naar bijlage 3.

8.4 Andere preferente crediteuren

Er is tot op heden nog niet gebleken van vorderingen van andere preferente crediteuren.

2e verslag
Er is één vordering van een andere preferente crediteur in het faillissement ten bedrage van 53.593,27 euro ingediend. Voor nadere informatie hieromtrent wordt verwezen naar bijlage 3.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

Volgens de crediteurenadministratie van de Vennootschap zouden er 30 concurrente crediteuren zijn. Er is tot nu toe een vijftiental vorderingen door concurrente crediteuren ingediend. De lijst van crediteuren is als **bijlage 4** bijgevoegd.

2e verslag
Er zijn thans 31 vorderingen van concurrente crediteuren in het faillissement ingediend. Dit zijn vorderingen van handelscrediteuren, banken en groepsmaatschappijen. Daarvan zijn er 28 voorlopig erkend en worden er 3 voorlopig betwist. De crediteurenlijst is als bijlage 3 bijgevoegd.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Volgens de crediteurenadministratie van de Vennootschap zou er voor een bedrag van circa euro 650.000,- aan vorderingen van concurrente crediteuren open staan. Er is tot nu toe voor een bedrag van circa euro 3.847.032,- aan vorderingen van concurrente crediteuren ingediend.

Het verschil tussen het bedrag volgens de crediteurenadministratie van de Vennootschap en de ingediende vorderingen wordt verklaard door het feit dat er vorderingen zijn ingediend die door de Vennootschap worden betwist, alsmede dat er vorderingen zijn ingediend die betrekking hebben op door de Vennootschap verstrekte garanties c.q. borgtochten voor verplichtingen van groepsmaatschappijen. Deze worden thans onderzocht.

2e verslag
Er is voor een bedrag van 536.752,54 euro aan vorderingen van concurrente crediteuren voorlopig erkend. Daarbij wordt opgemerkt dat de vorderingen van de banken c.q. financiers vooralsnog als "PM" worden aangeduid. Na uitwinning van alle relevante zekerheden van de banken c.q. financiers, zal de definitieve omvang van de desbetreffende vorderingen bepaald worden. Er wordt voor een bedrag van 7.458.453,86 euro aan vorderingen van concurrente crediteuren voorlopig betwist. Dit betreffen met name vorderingen van crediteuren, waarmee de Vennootschap ten tijde van de verlening van voorlopige surseance van betaling in een juridische procedure verwikkeld was, en welke vorderingen door de Vennootschap werden betwist.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling en consolidatie van de boedelkosten

Het is op dit moment niet te bepalen op welke wijze het faillissement zal worden afgewikkeld. De Rechter-commissaris heeft ermee ingestemd dat de boedelkosten in de faillissementen van de Vennootschap en haar (klein)dochtermaatschappijen geconsolideerd kunnen worden afgewikkeld.

2e verslag

Het is thans nog niet te voorzien op welke wijze het faillissement zal worden afgewikkeld.

8.8 Werkzaamheden

Inventarisatie, overleg en correspondentie met crediteuren.

2e verslag

Correspondentie met crediteuren, onderzoek rechtmatigheid ingediende vorderingen, overleg fiscus.

9. Procedures

9.1 Naam wederpartij(en)

De curator is niet verwikkeld in een juridische procedure.

9.2 Aard Procedure

Niet van toepassing.

9.3 Stand procedure

Niet van toepassing.

9.4 Werkzaamheden

Niet van toepassing.

10. Overig

10.1 Termijn van afwikkeling faillissement

Het is thans nog niet te overzien op welke termijn het faillissement zal worden afgewikkeld.

10.2 Plan van aanpak

1. inventarisatie van en onderzoek naar de (financiële) administratie van de Vennootschap en het aanwezig boedelactief;
2. inventarisatie van en onderzoek naar financieringen en separatistenposities;
3. te gelde maken van het boedelactief door verkoop van het aangetroffen boedelactief en incassowerkzaamheden ter zake vorderingen op groepsmaatschappijen;
4. diverse onderzoeken onder andere naar (on)behoorlijk bestuur, mogelijk paulianeus handelen en voldoening aan boekhoudplicht;
5. beoordeling rechtmatigheid vorderingen van crediteuren;
6. afwikkeling.

De onder 1 en 2 genoemde werkzaamheden zijn grotendeels afgerond, maar blijven aan nader onderzoek onderhevig.

2e verslag
De onder 1 en 2 genoemde werkzaamheden zijn grotendeels afgerond, maar blijven aan nader onderzoek onderhevig. De onder 3 en 4 genoemde werkzaamheden hebben in de komende verslagperiode prioriteit.

10.3 Indiening volgend verslag
Binnen 6 maanden.

10.4 Werkzaamheden
Al hetgeen met vorenstaande samenhangt.

Het saldo van de faillissementsrekening bedraagt thans euro 15.003,60. Voor een recapitulatie wordt verwezen naar **bijlage 3**.

2e verslag
Het saldo van de faillissementsrekening bedraagt thans 87.125,56 euro. Voor een recapitulatie wordt verwezen naar bijlage 3.

Roermond, 30 december 2014

H.E.C. Savelkoul, curator