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

Betreft

Verslagnummer	**4**
Datum verslag	**23-02-2024**
Insolventienummer	**F.03/23/11**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000264920:F001**
Datum uitspraak	**24-01-2023**

R-C	**mr. P. Hoekstra**
Curator	**mr B.P.W. van Brink**

Algemene gegevens

Naam onderneming

Panbo Systems B.V.

24-02-2023
1

Gegevens onderneming

Schuurkenspad 7
5968 PD Beringe

24-02-2023
1

Activiteiten onderneming

Ontwerpen, (laten) fabriceren en verkopen van prefab-elementen en bouwpakketten ten behoeve van agrarische en industriële gebouwen, ontwerpen, ontwikkelen, (laten) fabriceren en verkopen van klimaatcomputers en units. Het als (project-) ontwikkelaar realiseren van teeltfaciliteiten voor de champignonteelt.

24-02-2023
1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2019	€ 6.161.925,00	€ 282.997,00	€ 1.961.824,00
2020	€ 118.597,00	€ 6.991,00	€ 1.407.387,00
2021	€ 2.286.921,00	€ 497.051,00	€ 1.039.411,00

Toelichting financiële gegevens

De hiervoor opgenomen financiële gegevens zijn overgenomen uit de jaarrekeningen van 2019, 2020 en 2021.

24-02-2023
1

Gemiddeld aantal personeelsleden

5

24-02-2023
1

Boedelsaldo

€ 1.087,87

24-02-2023
1

€ 11.412,04

24-05-2023
2

€ 112.919,89

24-08-2023
3

€ 56.186,17

23-02-2024
4

Verslagperiode

van

24-1-2023

t/m

23-2-2023

24-02-2023
1

van

24-2-2023

t/m

23-5-2023

24-05-2023
2

van

24-5-2023

t/m

23-8-2023

24-08-2023
3

van

24-8-2023

t/m

22-2-2024

23-02-2024
4

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	51 uur 0 min
2	56 uur 54 min
3	54 uur 42 min
4	52 uur 0 min
totaal	214 uur 36 min

Toelichting bestede uren

Voor een toelichting op de verrichte werkzaamheden wordt verwezen naar de betreffende onderdelen van dit verslag.

24-02-2023
1

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Verslag 1: de bestuurder van Panbo Systems B.V. is de besloten vennootschap Hunigo Holding B.V. Daarvan is bestuurder en enig aandeelhouder de heer N. Huibers. De enig aandeelhouder van Panbo Systems B.V. is de besloten vennootschap Sens Beheer B.V. Daarvan is bestuurder en enig aandeelhouder de heer A.G.M. Senssen.

24-02-2023
1

1.2 Lopende procedures

Verslag 1: n.v.t.

24-02-2023
1

1.3 Verzekeringen

Verslag 1: de curator heeft een overzicht ontvangen van alle lopende verzekeringen en zal waar nodig tot beëindiging van de verzekeringen overgaan.

24-02-2023
1

1.4 Huur

Verslag 1: failliet huurt een bedrijfspand in Beringe. De curator heeft, na toestemming van de rechter-commissaris, de huurovereenkomst op 25 januari 2023 schriftelijk opgezegd, tegen de wettelijke opzegtermijn van drie maanden.

24-02-2023
1

Verslag 2: het bedrijfspand zal in de komende verslagperiode worden opgeleverd aan de verhuurder.

24-05-2023
2

Verslag 3: het bedrijfspand is in deze verslagperiode opgeleverd aan de verhuurder. Afgehandeld.

24-08-2023
3

1.5 Oorzaak faillissement

Verslag 1: naar opgave van de bestuurder:

24-02-2023
1

De vennootschap is opgericht op 20 november 1998. De hoofdactiviteit van Panbo Systems B.V. is de ontwikkeling van kwekerijen voor de nationale en internationale champignonindustrie.

Panbo Systems B.V. begon als toeleverancier voor de Nederlandse champignonindustrie maar groeide al snel uit tot een totaalleverancier van nieuwbouwprojecten wereldwijd. Op 13 april 2020 is de bestuurder, de heer S. Huibers, overleden. Er was sprake van discussie tussen de erfgenamen van de heer Huibers over wie de nieuwe bestuurder van Panbo Systems B.V. zou worden. Uiteindelijk werd op 29 juni 2020 de heer N. Huibers, zoon van de heer Huibers, middels een aandeelhoudersvergadering tot bestuurder benoemd. Er bleef evenwel discussie, die ook geleid heeft tot juridische procedures. Dit had zijn weerslag op de bedrijfsvoering.

In 2020 en 2021 heeft Panbo Systems B.V. voor één opdrachtgever in Duitsland gewerkt. Het betrof één project. Mede door enorme prijsstijgingen ontstond een liquiditeitstekort waardoor het project niet afgemaakt kon worden. Ook was het moeilijk een nieuw project binnen te halen, omdat enkele jaren eerder de focus werd verlegd van traditionele projecten uitvoeren naar het ontwikkelen van een innovatief “kisten systeem”, waarvan het project in Duitsland het pilotproject was. Er is nog getracht een vervolg op het pilotproject in Nederland te ontwikkelen. Met dit project in het vooruitzicht heeft Panbo Systems B.V. in maart 2022 een WHOA-traject aangevraagd. Het pilotproject viel weg vanwege het uiteindelijk onverwacht intrekken van een bouwvergunning en tevens stemde de grootste schuldeiser niet in met het onderhands akkoord, waardoor het akkoord geen doorgang kon vinden. De bestuurder zag toen geen andere mogelijkheid meer dan het aanvragen van het faillissement.

Verslag 2: afgehandeld.

24-05-2023
2

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden 24-02-2023

1

5

Toelichting

Verslag 1: er waren per datum faillissement 5 personeelsleden in dienst.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

24-02-2023

1

Toelichting

Verslag 1: het aantal personeelsleden dat in het jaar voor faillissement in dienst waren bij failliet is niet bekend bij de curator.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
25-1-2023	5	De arbeidsovereenkomsten zijn, na toestemming van de rechtercommissaris, schriftelijk opgezegd. De brieven zijn op 25 januari 2023 per e-mail en gewone post verstuurd aan de werknemers.
totaal	5	

2.4 Werkzaamheden personeel

Verslag 1: bespreking en correspondentie met de middellijk bestuurder en een werknemer; telefonisch contact en correspondentie met het UWV; correspondentie met rechter-commissaris; opstellen personeelslijst en ontslagbrieven; versturen ontslagbrieven. 24-02-2023

1

Verslag 2: correspondentie met UWV en ministerie van SZW. 24-05-2023

2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

Toelichting onroerende zaken

Verslag 1: failliet heeft geen onroerende zaken in eigendom; het bedrijfspand wordt gehuurd. Zie punt 1.4.

24-02-2023
1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Verslag 1: bespreking met de middellijk bestuurder en een werknemer.

24-02-2023
1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Kantoorinventaris en bedrijfsmiddelen	€ 6.050,00	
totaal	€ 6.050,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Verslag 1: bij failliet zijn een kantoorinventaris en enkele bedrijfsmiddelen aangetroffen. De curator heeft, om te bezien op welke wijze de zaken het beste ten gelde gemaakt kunnen worden, een advies ingewonnen. Uit het advies volgt dat een veiling de beste kans geeft op een zo hoog mogelijke opbrengst voor de boedel. Zodra de curator de veilingofferte heeft ontvangen zal deze de rechter-commissaris toestemming vragen om tot veiling over te gaan.

Met de verhuurder van het bedrijfspand zijn reeds afspraken gemaakt over de verkoopactiviteiten, waarbij rekening is gehouden met het feit dat de ruimtes waarin de zaken van failliet zich bevinden thans door een andere huurder worden gebruikt.

24-02-2023
1

Verslag 2: in deze verslagperiode heeft de curator een veilingofferte ontvangen en deze - na toestemming van de rechter-commissaris - geaccepteerd. De veiling is inmiddels afgerond en de curator is in afwachting van de eindafrekening van het veilinghuis. Vóór de start van de veiling heeft de curator reeds een deel van de kantoorinventaris verkocht aan de nieuwe huurder van het bedrijfspand voor € 6.050,00 inclusief btw. De koopsom is inmiddels voldaan op de boedelrekening.

24-05-2023
2

Verslag 3: zie punt 3.6 van dit verslag. Afgehandeld.

24-08-2023
3

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Verslag 1: maximaal tot het bedrag dat de fiscus te vorderen heeft kan sprake zijn van bodemvoorrecht.	24-02-2023 1
Verslag 2: de vordering van de fiscus bedraagt thans € 119.866,70.	24-05-2023 2
Verslag 3: de vordering van de fiscus bedraagt thans € 252.072,70.	24-08-2023 3
Verslag 4: ongewijzigd.	**23-02-2024** **4**

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Verslag 1: bespreking en correspondentie met de middellijk bestuurder en een werknemer; telefonisch contact en correspondentie met TenS inzake verkoopadvies; telefonisch contact en correspondentie met verhuurder; correspondentie met diverse opkopers.	24-02-2023 1
Verslag 2: correspondentie met de rechter-commissaris; bespreking, correspondentie en telefonisch contact met TenS, het veilinghuis, een koper en de verhuurder van het bedrijfspand; bestudering veilingofferte; intern overleg.	24-05-2023 2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Voorraad	€ 507,72	
Veiling van voorraad en inventaris	€ 67.370,86	
totaal	€ 67.878,58	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Verslag 1: er is sprake van een voorraad bestaande uit onder andere machineonderdelen. De voorraad zal samen met de kantoorinventaris en bedrijfsmiddelen te gelde worden gemaakt. Zie voor verdere toelichting punt 3.3 van dit verslag.	24-02-2023 1
Verslag 2: vóór de start van de veiling heeft de curator enkele afdichtingsrubbers verkocht aan de bestuurder voor € 507,72 inclusief btw. De koopsom is inmiddels voldaan op de boedelrekening. De resterende voorraad is samen met de kantoorinventaris en bedrijfsmiddelen te gelde gemaakt middels een veiling. Zie voor verdere toelichting punt 3.3 van dit verslag.	24-05-2023 2
Verslag 3: in deze verslagperiode heeft de curator de eindafrekening van het veilinghuis ontvangen. De verkoopopbrengst van de veiling van de inventaris en voorraad komt, na aftrek van kosten ad € 11.888,98, neer op € 67.370,86 inclusief btw. Dit punt kan als afgehandeld worden beschouwd.	24-08-2023 3

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Verslag 1: bespreking met de middellijk bestuurder en een werknemer; zie verder punt 3.5 van dit verslag.	24-02-2023 1
Verslag 2: correspondentie en telefonisch contact met TenS en de middellijk bestuurder.	24-05-2023 2
Verslag 3: correspondentie met TenS; bestudering eindafrekening veiling; intern overleg.	24-08-2023 3

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Kasgeld	€ 6,15	
Banksaldo ABN AMRO per datum faillissement	€ 1.087,02	
Banksaldo Rabobank	€ 30.097,64	
Restitutie Belastingdienst	€ 3.708,00	
Restitutie WML	€ 58,45	
Opbrengst oud ijzer	€ 4.039,35	
totaal	€ 38.996,61	€ 0,00

Toelichting andere activa

Verslag 1: 24-02-2023
1

Kasgeld
De curator heeft € 6,15 aan kasgeld aangetroffen bij failliet.

Banksaldi
De curator heeft in deze verslagperiode het banksaldo per datum faillissement ad € 1.087,02 van de bankrekeningen die failliet aanhoudt bij de ABN AMRO ontvangen op de boedelrekening. Het banksaldo van de bankrekeningen die failliet aanhoudt bij de Rabobank zal in de komende verslagperiode worden overgemaakt op de boedelrekening.

NOW 7e periode
Failliet heeft voor de maanden november en december 2021 een tegemoetkoming NOW aangevraagd en ontvangen in de vorm van een voorschot. Er dient nog een definitieve berekening aangevraagd te worden bij het UWV teneinde het vaststellen van de definitieve tegemoetkoming. Hieruit volgt een aanvullende betaling of een vordering. De curator heeft op basis van financiële gegevens, verstrekt door de boekhouder van failliet, geconcludeerd dat het werkelijke omzetverlies in voorgenoemde periode lager is dan het destijds aangegeven omzetverlies, waardoor de aanvraag zal leiden tot indiening van een vordering. Ingeval de curator geen aanvraag indient moet het voorschot worden terugbetaald en zal het UWV een vordering indienen. De aanvraag resulteert weliswaar in een vordering, maar voor een lager bedrag vanwaar de curator de aanvraag heeft ingediend.

Er worden in dezen vooralsnog geen andere activa verwacht.

Verslag 2: in deze verslagperiode heeft de curator restituties van de Belastingdienst en WML ontvangen. Ten aanzien van het banksaldo per datum faillissement van de Rabobank, zie punt 5.1 van dit verslag. 24-05-2023
2

Verslag 3: in het bedrijfspand is na uitlevering van inventaris en voorraad nog oud ijzer achtergebleven. Dit is verzameld en weggebracht door TenS. Op deze opbrengst zijn diverse kosten gemoeid met de veiling, oplevering van het pand etc. in mindering gebracht. De verkoopopbrengst van het oud ijzer, na aftrek van kosten ad € 3.200,00, komt aldus neer op € 4.039,35 excl. btw. 24-08-2023
3

Verder heeft de Rabobank in deze verslagperiode het beschikbare banksaldo van € 30.097,64 overgemaakt op de boedelrekening. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar punt 5.1 van dit verslag.

3.9 Werkzaamheden andere activa

Verslag 1: correspondentie met UWV en een werknemer van failliet; indienen aanvraag definitieve tegemoetkoming NOW 7e periode incl. bestudering financiële gegevens. 24-02-2023
1

Verslag 1: correspondentie met TenS. 24-08-2023
3

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Pre-faillissementsdebiteuren	€ 99.748,73		
Vordering op Nipe B.V.	€ 309.624,32		
totaal	€ 409.373,05	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Verslag 1: 24-02-2023

1

Pre-faillissementsdebiteuren
De debiteurenportefeuille bedroeg per datum faillissement € 119.134,83. Één factuur ten bedrage van € 19.386,10 is voor niet geleverde goederen en moest nog door failliet worden gecrediteerd. Daarmee komt de huidige debiteurenportefeuille neer op € 99.748,73 in plaats van € 119.134,83. De curator is in deze verslagperiode tot incasso van de openstaande bedragen overgegaan.

Nipe B.V.
Uit de administratie van failliet blijkt dat Panbo Systems B.V. een vordering ad € 309.624,32 heeft op diens voormalig bestuurder, Nipe B.V., waarvan de heer S. Huibers de enig aandeelhouder en bestuurder was. De heer S. Huibers is op 13 april 2020 overleden, zodat failliet de vordering heeft ingediend bij de vereffenaar van de nalatenschap van de heer Huibers. De curator heeft in deze verslagperiode stukken opgevraagd en ontvangen met betrekking tot de vordering op Nipe B.V. en zal in de komende verslagperiode bepalen hoe nu verder.

Verslag 2: 24-05-2023

2

Pre-faillissementsdebiteuren
De curator heeft in deze verslagperiode de incasso van de openstaande bedragen voortgezet. Er is sprake van twee debiteuren. Een Duitse debiteur heeft het openstaande bedrag van € 98.497,48 betwist. De curator correspondeert hierover met de middellijk bestuurder en de advocaat van de debiteur. Een andere debiteur uit Letland met een openstaand bedrag van € 1.100,00 heeft tot op heden niet gereageerd op de brieven van de curator. De curator zal zich in de komende verslagperiode beraden op vervolgstappen.

Nipe B.V.
De curator heeft de stukken met betrekking tot de vordering op Nipe B.V. nader bestudeerd en daarover vragen gesteld aan de middellijk bestuurder. De curator is nog in afwachting van diens reactie en zal daarna bepalen hoe nu verder te gaan. Ook wordt contact gezocht met de nieuwe, door de OK Amsterdam benoemde, bestuurder van Nipe. Inmiddels is ook gebleken dat de afwikkeling van de nalatenschap van de voormalige bestuurder in dezen van belang is nu Nipe daarop vorderingen heeft en deze aan Panbo zijn verpand. De curator zal contact zoeken met de vereffenaar van deze nalatenschap.

Verslag 3: 24-08-2023

3

Pre-faillissementsdebiteuren
In deze verslagperiode heeft een overleg plaatsgevonden met de middellijk bestuurder ten aanzien van de door de Duitse debiteur betwiste vordering en heeft de curator aanvullende informatie ontvangen. In de komende verslagperiode zal de curator zich beraden op vervolgstappen.

Nipe B.V.
De curator heeft in deze verslagperiode met diverse partijen overleg gevoerd omtrent de vordering op Nipe B.V. Naar aanleiding van de overleggen is de curator in afwachting van ontvangst van aanvullende informatie. Zodra de curator de informatie heeft ontvangen zal hij zich beraden op te nemen vervolgstappen.

Verslag 4: **23-02-2024** **4**

Pre-faillissementsdebiteuren
Ten aanzien van de Duitse debiteur onderzoekt de curator de mogelijkheden voor het nemen van nadere incassomaatregelen zoals het opstarten van een procedure. In de komende verslagperiode zal hij zijn onderzoek voortzetten en waar nodig overleg voeren met de rechter-commissaris over de afwikkeling van deze kwestie.

Nipe B.V.
De curator heeft in deze verslagperiode opnieuw met diverse partijen overleg gevoerd omtrent de vordering op Nipe B.V. en is in afwachting van verdere berichten vanuit deze partijen.
Feitelijk is een en ander afhankelijk van c.q. hangt samen met de afwikkeling van de nalatenschap van de oud directeur van failliet en Nipe. De curator onderhoudt contact met de huidige bestuurder van Nipe en de vereffenaar van de nalatenschap.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Verslag 1: bespreking en correspondentie met de middellijk bestuurder en een werknemer; opstellen en aanpassen debiteurenlijst; versturen 1e debiteurenbrieven; bestudering stukken m.b.t. vordering Nipe B.V. en opstellen notitie naar aanleiding van studie. 24-02-2023 1

Verslag 2: correspondentie met de middellijk bestuurder en debiteuren; bestudering reactie Duitse debiteur op sommatiebrieven en stukken aangeleverd door middellijk bestuurder; bestudering stukken inzake vordering op Nipe; aanpassen debiteurenlijst. 24-05-2023 2

Verslag 3: correspondentie, bespreking en telefonisch contact met de middellijk bestuurder, debiteuren, vereffenaar van nalatenschap van de heer Huibers en advocaten; bestudering stukken inzake vordering op Nipe en nalatenschap de heer Huibers; intern overleg. 24-08-2023 3

Verslag 4: correspondentie en telefonisch contact met de middellijk bestuurder, vereffenaar van nalatenschap van de heer Huibers en advocaten; bestudering stukken inzake vordering op Nipe en nalatenschap de heer Huibers; bestudering stukken en jurisprudentie inzake vordering op Duitse debiteur; intern overleg. **23-02-2024** **4**

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

24-02-2023
1

Verslag 1: failliet houdt een aantal bankrekeningen aan bij ABN AMRO en Rabobank. De curator heeft de banken verzocht de banksaldi per datum faillissement over te maken op de boedelrekening.

ABN AMRO heeft het banksaldo ad € 1.087,02 overgemaakt op de boedelrekening.

Rabobank heeft aangegeven dat van het beschikbare saldo van € 29.646,77 een bedrag van € 3.179,00 overgemaakt zal worden op de boedelrekening. De bank beroept zich voor het restant op een gesteld verrekeningsrecht aangaande een schuld van een andere vennootschap waarvoor failliet mede hoofdelijk verbonden zou zijn. De curator zal een en ander bestuderen en beoordelen of de bank zich op verrekening kan beroepen.

Toelichting vordering van bank(en)

24-05-2023
2

Verslag 2: ongewijzigd.

Toelichting vordering van bank(en)

24-08-2023
3

Verslag 3: de curator heeft in deze verslagperiode gecorrespondeerd met de Rabobank over het beroep op verrekening. Op basis van beoordeling van stukken en jurisprudentie dienaangaande heeft de curator zich op het standpunt gesteld dat de bank zich ten onrechte heeft beroepen op verrekening. Derhalve heeft deze het banksaldo opgeëist. De bank is inmiddels overgegaan tot overboeking van het banksaldo ad € 30.097,64. Dit punt kan daarmee worden beschouwd als afgehandeld.

5.2 Leasecontracten

Verslag 1: n.v.t.

24-02-2023
1

5.3 Beschrijving zekerheden

Verslag 1: n.v.t.

24-02-2023
1

5.4 Separatistenpositie

Verslag 1: n.v.t.

24-02-2023
1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Verslag 1: een aantal crediteuren heeft eigendomsvoorbehoud geclaimd. De betreffende goederen zijn niet aangetroffen bij failliet daar deze reeds vóór datum faillissement zijn ge- of verbruikt in een project, zodat een eigendomsvoorbehoud niet aan de orde is, althans niet via de boedel geldend gemaakt kan worden.

24-02-2023
1

5.6 Retentierechten

Verslag 1: n.v.t. — 24-02-2023, 1

5.7 Reclamerechten

Verslag 1: n.v.t. — 24-02-2023, 1

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Verslag 1: bespreking en correspondentie met de middellijk bestuurder en een werknemer; correspondentie met ABN AMRO en Rabobank; correspondentie met enkele crediteuren inzake eigendomsvoorbehoud en bestudering gerelateerde stukken. — 24-02-2023, 1

Verslag 2: correspondentie met de middellijk bestuurder en banken; bestudering stukken Rabobank. — 24-05-2023, 2

Verslag 3: correspondentie met de middellijk bestuurder en Rabobank; bestudering stukken en jurisprudentie ter zake van beroep op verrekening; intern overleg. — 24-08-2023, 3

Verslag 4: correspondentie met de ABN AMRO en Rabobank. — **23-02-2024**, **4**

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Verslag 1: n.v.t.

24-02-2023
1

6.2 Financiële verslaglegging

Verslag 1: n.v.t.

24-02-2023
1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Verslag 1: bespreking met de middellijk bestuurder en een werknemer.

24-02-2023
1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Verslag 1: n.v.t.

24-02-2023
1

6.5 Verantwoording

Verslag 1: n.v.t.

24-02-2023
1

6.6 Opbrengst

Toelichting

24-02-2023
1

Verslag 1: n.v.t.

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

24-02-2023
1

Verslag 1: n.v.t.

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Verslag 1: bespreking met de middellijk bestuurder en een werknemer.

24-02-2023
1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Verslag 1: de curator heeft inmiddels een groot deel van de administratie ontvangen. Of aan de boekhoudplicht is voldaan maakt onderzoek uit van het boekenonderzoek, waaronder onderzoek rechtmatigheid.

24-02-2023
1

Verslag 2: ongewijzigd.

24-05-2023
2

Verslag 4: er is voldaan aan de boekhoudplicht. Afgehandeld.

23-02-2024
4

7.2 Depot jaarrekeningen

Verslag 1: de jaarrekeningen werden tijdig gedeponeerd. Dit punt kan daarmee als afgehandeld worden beschouwd.

24-02-2023
1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Verslag 1: n.v.t.

24-02-2023
1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Verslag 1: nog te onderzoeken.

24-02-2023
1

Verslag 2: ongewijzigd.

24-05-2023
2

Verslag 4: er is voldaan aan de stortingsverplichting van de aandelen. Afgehandeld.

23-02-2024
4

7.5 Onbehoorlijk bestuur

24-02-2023
1

Toelichting

Verslag 1: nog te onderzoeken.

24-05-2023
2

Toelichting

Verslag 2: ongewijzigd.

24-08-2023
3

Toelichting

Verslag 3: in onderzoek. Zie voor verdere toelichting punt 7.7 van dit verslag.

23-02-2024
4

Nee

Toelichting

Verslag 4: de curator heeft geen aanwijzingen aangetroffen waaruit zou volgen dat er sprake is van onbehoorlijk bestuurder. Afgehandeld.

7.6 Paulianeus handelen

24-02-2023
1

In onderzoek

Toelichting

Verslag 1: nog te onderzoeken.

24-05-2023
2

In onderzoek

Toelichting

Verslag 2: ongewijzigd.

24-08-2023
3

In onderzoek

Toelichting

Verslag 3: in onderzoek. Zie voor verdere toelichting punt 7.7 van dit verslag.

23-02-2024
4

Nee

Toelichting

Verslag 4: de curator heeft geen aanwijzingen aangetroffen waaruit zou volgen dat er sprake is van paulianeus handelen. Afgehandeld.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Verslag 1: ten behoeve van het nog uit te voeren boekenonderzoek, waaronder onderzoek rechtmatigheid heeft de curator – na toestemming van de rechter-commissaris - een opdracht verstrekt aan Evidentium om de digitale administratie veilig te stellen.

24-02-2023
1

Verslag 2: de digitale administratie is inmiddels veiliggesteld. De curator verwacht in de komende verslagperiode te zullen starten met het boekenonderzoek, waaronder onderzoek rechtmatigheid.

24-05-2023
2

Verslag 3: de curator is in deze verslagperiode gestart met het boekenonderzoek, waaronder onderzoek rechtmatigheid en heeft naar aanleiding van het onderzoek een aantal vragen gesteld aan de middellijk bestuurder. De curator is nog in afwachting van een reactie van de middellijk bestuurder.

24-08-2023
3

Verslag 4: de curator heeft het boekenonderzoek, waaronder onderzoek rechtmatigheid in deze verslagperiode afgerond en heeft geen bijzonderheden geconstateerd. Afgehandeld.

23-02-2024
4

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Verslag 1: bespreking en correspondentie met de middellijk bestuurder en een werknemer; opstellen lijst aan te reiken administratie; ontvangst en bestudering diverse digitale bestanden; correspondentie met Evidentium; correspondentie met de rechter-commissaris inzake toestemming veiligstellen digitale administratie.

24-02-2023
1

Verslag 3: correspondentie met de middellijk bestuurder en een werknemer van failliet; bestudering administratie, waaronder grootboek, bankafschriften en jaarrekeningen; opstellen vragenbrief.

24-08-2023
3

Verslag 4: correspondentie en telefonisch contact met de middellijk bestuurder en een werknemer van failliet; bestudering administratie en antwoorden middellijk bestuurder n.a.v. controle administratie.

23-02-2024
4

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

24-02-2023
1

Verslag 1: er is tot nu toe nog geen boedelvordering ingediend. De curator verwacht in elk geval een vordering van het UWV in verband met de loondoorbetalingsverplichting.

24-05-2023
2

€ 66.052,95

Toelichting

Verslag 2: in deze verslagperiode heeft het UWV haar boedelvorderingen van in totaal € 56.099,72 ingediend bij de curator. Tevens heeft de verhuurder diens boedelvordering ten bedrage van € 9.953,23 voor huur over de opzegtermijn ingediend bij de curator. Daarmee komt het totaal aan tot nu toe ingediende boedelvorderingen neer op € 66.052,95.

€ 66.052,95

24-08-2023
3

Toelichting

Verslag 3: ongewijzigd.

€ 66.052,95

23-02-2024
4

Toelichting

Verslag 4: ongewijzigd.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 121.713,00

24-02-2023
1

Toelichting

Verslag 1: dit is het totaalbedrag van alle tot nu toe ingediende vorderingen van de fiscus.

€ 119.866,70

24-05-2023
2

Toelichting

Verslag 2: na vermindering van een aanslag komt het totaalbedrag van alle tot nu toe ingediende vorderingen van de fiscus neer op €119.866,70.

€ 252.072,70

24-08-2023
3

Toelichting

Verslag 3: het totaalbedrag van alle tot nu toe ingediende vorderingen van de fiscus komt thans neer op € 252.072,70.

€ 252.072,70

23-02-2024
4

Toelichting

Verslag 4: ongewijzigd.

8.3 Pref. vord. UWV

24-02-2023
1

Toelichting

Verslag 1: er is tot nu toe nog geen preferente vordering ingediend. De curator verwacht in elk geval een vordering van het UWV in verband met de loondoorbetalingsverplichting.

€ 30.996,32

24-05-2023
2

Toelichting

Verslag 2: in deze verslagperiode heeft het UWV haar preferente vorderingen van in totaal € 30.996,32 ingediend bij de curator.

€ 30.996,32

24-08-2023
3

Toelichting

Verslag 3: ongewijzigd.

€ 30.996,32

23-02-2024
4

Toelichting

Verslag 4: ongewijzigd.

8.4 Andere pref. crediteuren

24-02-2023
1

Toelichting

Verslag 1: er zijn in deze verslagperiode geen andere preferente vorderingen ingediend.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

24-02-2023
1

41

Toelichting

Verslag 1: het hiervoor genoemde aantal betreft het totaal aan concurrente vorderingen conform opgave failliet.

24-05-2023
2

37

Toelichting

Verslag 2: het hiervoor genoemde aantal betreft het totaal aantal concurrente crediteuren dat tot nu toe een vordering heeft ingediend.

24-08-2023
3

37

Toelichting

Verslag 3: het hiervoor genoemde aantal betreft het totaal aantal concurrente crediteuren dat tot nu toe een vordering heeft ingediend.

23-02-2024
4

37

Toelichting

Verslag 4: ongewijzigd.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 801.899,96

24-02-2023
1

Toelichting

Verslag 1: het hiervoor genoemde bedrag betreft het totaal van de tot nu toe bekende concurrente vorderingen conform opgave failliet.

€ 475.747,38

24-05-2023
2

Toelichting

Verslag 2: het hiervoor genoemde bedrag is het totaalbedrag van alle tot nu toe ingediende concurrente vorderingen. Daarvan wordt € 35.325,76 door de curator betwist.

€ 444.782,38

24-08-2023
3

Toelichting

Verslag 3: het hiervoor genoemde bedrag is het totaalbedrag van alle tot nu toe ingediende concurrente vorderingen. Daarvan wordt € 35.325,76 door de curator betwist.

€ 444.782,38

23-02-2024
4

Toelichting

Verslag 4: ongewijzigd.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Verslag 1: nog onbekend.

24-02-2023
1

Verslag 2: ongewijzigd.

24-05-2023
2

Verslag 4: ongewijzigd.

23-02-2024
4

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verslag 1: bespreking en correspondentie met de middellijk bestuurder en een werknemer; correspondentie met boekhouder van failliet; opstellen en aanpassen crediteurenlijst; telefonisch contact en correspondentie met diverse crediteuren, waaronder verhuurder; controle ingediende vorderingen en belastingaanslagen; correspondentie met de rechter-commissaris inzake toestemming beëindiging huurovereenkomst; intern overleg.	24-02-2023 1
Verslag 2: correspondentie en telefonisch contact met de middellijk bestuurder, een werknemer van failliet en diverse crediteuren; controle ingediende vorderingen en belastingaanslagen; aanpassen crediteurenlijst; intern overleg.	24-05-2023 2
Verslag 3: correspondentie en telefonisch contact met diverse crediteuren en TenS; controle ingediende vorderingen en belastingaanslagen; aanpassen crediteurenlijst; intern overleg.	24-08-2023 3
Verslag 4: correspondentie en telefonisch contact met diverse crediteuren.	**23-02-2024** **4**

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Verslag 1: n.v.t.	24-02-2023 1

9.2 Aard procedures

Verslag 1: n.v.t.	24-02-2023 1

9.3 Stand procedures

Verslag 1: n.v.t.	24-02-2023 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Verslag 1: bespreking en correspondentie met de middellijk bestuurder en een werknemer.	24-02-2023 1
Verslag 2: correspondentie met rechtbank en een werknemer van failliet over een reeds vóór datum faillissement ingetrokken bouwvergunning.	24-05-2023 2

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Verslag 1: ontvangst en controle van ingediende vorderingen; werkzaamheden met betrekking tot het te gelde maken van de kantoorinventaris, bedrijfsmiddelen en voorraad; voortzetten debiteurenincasso; bepalen aanpak incasso vordering op Nipe B.V. c.q. nalatenschap de heer S. Huibers; standpunt bepalen ten aanzien van door bank geclaimd recht op verrekening; ontvangst en controle (digitale) administratie; opstarten boekenonderzoek, waaronder onderzoek rechtmatigheid.	24-02-2023 1
Verslag 2: ontvangst en controle van ingediende vorderingen; ontvangst en controle van eindafrekening en opbrengst veiling; voortzetten debiteurenincasso; standpunt bepalen ten aanzien van door bank geclaimd recht op verrekening; opstarten boekenonderzoek, waaronder onderzoek rechtmatigheid.	24-05-2023 2
Verslag 3: ontvangst en controle van ingediende vorderingen; voortzetten debiteurenincasso; voortzetten boekenonderzoek, waaronder onderzoek rechtmatigheid.	24-08-2023 3
Verslag 4: ontvangst en controle van ingediende vorderingen; voortzetten debiteurenincasso.	**23-02-2024** **4**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Verslag 1: nog onbekend.	24-02-2023 1
Verslag 3: ongewijzigd.	24-08-2023 3
Verslag 4: ongewijzigd.	**23-02-2024** **4**

10.3 Indiening volgend verslag

23-8-2024	**23-02-2024** **4**

10.4 Werkzaamheden overig

Verslag 1: bespreking, correspondentie en telefonisch contact met de middellijk bestuurder en een werknemer; aanvragen boedelrekening; afhandeling overige poststukken en agenderingen; verrichten financiële administratie en (voorbereiden) verslaglegging.	24-02-2023 1
Verslag 2: correspondentie met de middellijk bestuurder en een werknemer van failliet; afhandeling overige poststukken en agenderingen; verrichten financiële administratie en (voorbereiden) verslaglegging.	24-05-2023 2
Verslag 3: correspondentie met RVO; afhandeling overige poststukken en agenderingen; verrichten financiële administratie en (voorbereiden) verslaglegging.	24-08-2023 3
Verslag 4: afhandeling overige poststukken en agenderingen; verrichten financiële administratie en (voorbereiden) verslaglegging.	**23-02-2024** **4**

Bijlagen

Bijlagen