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

## Betreft

| | |
|---|---|
| Verslagnummer | **20** |
| Datum verslag | **11-11-2026** |
| Insolventienummer | **F.13/20/236** |
| Toezichtzaaknummer | **NL:TZ:0000149227:F001** |
| Datum uitspraak | **03-07-2020** |

| | |
|---|---|
| R-C | **mr. A.E. de Vos** |
| Curator | **mr W.J.P. Jongepier** |

## Algemene gegevens

### Naam onderneming

Prien Holding B.V.

06-08-2020
1

### Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Prien Holding B.V., ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 34138247, statutair gevestigd te Amsterdam, vestigingsadres: 1017 GW Amsterdam, Kerkstraat 253H.

06-08-2020
1

### Activiteiten onderneming

Prien Holding B.V. (hierna: "Prien") hield zich volgens het uittreksel uit het handelsregister bezig met: "Financiële Holdings en Houdster- en Financieringsactiviteiten".

06-08-2020
1

### Financiële gegevens

| Jaar | Omzet | Winst en verlies | Balanstotaal |
|---|---|---|---|
| 2018 | € 65.432,00 | € -1.148.281,00 | € 16.120.927,00 |

### Toelichting financiële gegevens

## Gemiddeld aantal personeelsleden

| | |
|---|---|
| 0 | 06-08-2020<br>1 |

**Toelichting**

Geen.

## Boedelsaldo

| | |
|---|---|
| € 29.973,14 | 06-08-2020<br>1 |
| € 34.898,14 | 09-11-2020<br>2 |
| € 3.075,25 | 15-02-2021<br>3 |
| € 3.083,28 | 12-05-2021<br>4 |
| € 1.752,28 | 11-11-2021<br>6 |
| € 6.892,82 | 10-02-2022<br>7 |
| € 4.592,82 | 10-05-2022<br>8 |
| € 33.946,04 | 10-08-2022<br>9 |
| € 33.161,23 | 09-11-2022<br>10 |
| € 33.264,73 | 07-02-2023<br>11 |
| € 33.416,50 | 08-05-2023<br>12 |
| € 33.616,47 | 04-08-2023<br>13 |
| € 33.857,07 | 08-11-2023<br>14 |
| € 27.531,88 | 08-05-2024<br>15 |

| | |
|---|---|
| € 27.862,11 | 07-11-2024<br>16 |
| € 54.793,52 | 08-05-2025<br>17 |
| € 52.758,68 | 10-11-2025<br>18 |
| € 42.387,77 | 11-05-2026<br>19 |
| € 85.144,22 | **11-11-2026**<br>**20** |

## Verslagperiode

| | |
|---|---|
| **van**<br>2-7-2020<br>**t/m**<br>5-8-2020 | 06-08-2020<br>1 |
| **van**<br>6-8-2020<br>**t/m**<br>6-11-2020 | 09-11-2020<br>2 |
| **van**<br>6-11-2020<br>**t/m**<br>12-2-2021 | 15-02-2021<br>3 |
| **van**<br>12-2-2021<br>**t/m**<br>11-5-2021 | 12-05-2021<br>4 |
| **van**<br>12-5-2021<br>**t/m**<br>11-8-2021 | 11-08-2021<br>5 |
| **van**<br>12-8-2021 | 11-11-2021<br>6 |

**t/m**

10-11-2021

**van**

11-11-2021

**t/m**

10-2-2022

10-02-2022
7

**van**

11-2-2022

**t/m**

9-5-2022

10-05-2022
8

**van**

10-5-2022

**t/m**

10-8-2022

10-08-2022
9

**van**

11-8-2022

**t/m**

9-11-2022

09-11-2022
10

**van**

10-11-2022

**t/m**

7-2-2023

07-02-2023
11

**van**

8-2-2023

**t/m**

8-5-2023

08-05-2023
12

**van**

9-5-2023

**t/m**

4-8-2023

04-08-2023
13

**van**

5-8-2023

**t/m**

08-11-2023
14

7-11-2023

**van**

8-5-2024

**t/m**

6-5-2024

08-05-2024
15

**van**

7-5-2024

**t/m**

5-11-2024

07-11-2024
16

**van**

6-11-2024

**t/m**

7-5-2025

08-05-2025
17

**van**

8-5-2025

**t/m**

4-11-2025

10-11-2025
18

**van**

5-11-2025

**t/m**

8-5-2026

11-05-2026
19

**van**

9-5-2026

**t/m**

10-11-2026

**11-11-2026**
**20**

### Bestede uren

| Verslagperiode | Bestede uren |
|---|---|
| 1 | 112 uur 24 min |
| 2 | 109 uur 30 min |
| 3 | 129 uur 59 min |
| 4 | 115 uur 24 min |
| 5 | 36 uur 24 min |
| 6 | 12 uur 18 min |
| 7 | 9 uur 42 min |
| 8 | 11 uur 59 min |
| 9 | 5 uur 48 min |
| 10 | 9 uur 54 min |
| 11 | 2 uur 48 min |
| 12 | 6 uur 12 min |
| 13 | 32 uur 18 min |
| 14 | 2 uur 42 min |
| 15 | 92 uur 54 min |
| 16 | 8 uur 48 min |
| 17 | 22 uur 0 min |
| 18 | 12 uur 6 min |
| 19 | 11 uur 24 min |
| 20 | 5 uur 12 min |
| **totaal** | 749 uur 46 min |

### Toelichting bestede uren

## 1. Inventarisatie

### 1.1 Directie en organisatie

Bestuurders van Prien zijn de heren Wolters en Turksema. De heer Wolters is op 11 februari 2016 door de Ondernemingskamer van het Gerechtshof Amsterdam bij wijze van een onmiddellijke voorziening benoemd als bestuurder van Prien.

06-08-2020
1

Bij beschikking van 15 februari 2016 heeft de Ondernemingskamer bij wijze van onmiddellijke voorziening bepaald dat de aandelen in Prien, die op dat moment werden gehouden door Mijn Hoek B.V. (50%) en de heer Jose Javier Manas Rueda (50%), met uitzondering van twee aandelen ten titel van beheer zijn overgedragen aan de heer Schutte. De overige twee aandelen worden gehouden door Mijn Hoek B.V. respectievelijk de heer Jose Javier Manas Rueda.

Enig aandeelhouder en bestuurder van Mijn Hoek B.V. is heer Jose Luis Angel Mazuelas Angulo.

Er zijn twee bestuurders op eigen initiatief afgetreden. 11-08-2021
5

## 1.2 Lopende procedures

Op datum faillissement was Prien betrokken in verschillende gerechtelijke procedures zowel in Nederland als in Spanje: 06-08-2020
1

Nederland:

- Enquêteprocedure, waarin de Ondernemingskamer van het Gerechtshof Amsterdam een enquête heeft gelast naar de gang van zaken bij Prien. In deze procedure zijn door de verschillende belanghebbenden meerdere verzoeken ingediend strekkende tot het treffen van onmiddellijke en voorlopige voorzieningen.
- Procedure bij de Rechtbank Amsterdam waarin Prien betaling vordert door de heer Mazuelas c.s.;
- Procedure bij de Rechtbank Amsterdam waarin Prien betaling vordert door de heer Manas;
- Een procedure ex artikel 474g Rv in verband met het door Prien gelegde executoriale beslag op de door de heer Mazuelas gehouden aandelen in de vennootschappen Mijn Hoek B.V. en Gravier E. Beheer B.V.;
- klachtprocedure tegen voormalig advocaat van de heer Mazuelas c.s.

Spanje:

- Interne bezwaarprocedure waarin Prien van de Spaanse fiscus vergoeding vordert van gemaakte proceskosten in verband met ten onrechte door de Spaanse fiscus opgelegde naheffingsaanslagen.
- Cassatieprocedure tussen de heer Del Paso (voormalig advocaat van Prien) en Prien ter zake van een door Del Paso bedongen succesfee.
- Civiele procedure bij de rechtbank Madrid voor bijeenroeping AVA Goldvalentin;
- Anotación op het appartement Ortega y Gasset 23 (een door een kleindochter van Prien gehouden onroerende zaak).
- Strafprocedure tegen de heer Mazueleas bij de rechtbank Madrid voor bijeenroeping AVA Goldvalentin en bewarende maatregelen;

De curator heeft machtiging verkregen van de rechter-commissaris om thans de volgende procedures op de voet van de artikelen 27 Fw en/of 28 Fw van Prien over te nemen: 09-11-2020
2

- Een van de bij de Ondernemingskamer van het Gerechtshof Amsterdam (OK) aanhangige procedure ter zake de verbeurte en betaling van dwangsommen door een van de (indirect) aandeelhouders van Prien.
- De procedure bij de Rechtbank Amsterdam waarin Prien betaling vordert van een van de (indirect) aandeelhouders van Prien.;
- De procedure ex artikel 474g Rv in verband met het door Prien gelegde executoriale beslag op de door een van de aandeelhouders van Prien gehouden aandelen in de vennootschappen Mijn Hoek B.V. en Gravier E. Beheer B.V.
- Strafprocedure bij de rechtbank Madrid voor bijeenroeping AVA Goldvalentin door een van de aandeelhouders van Prien en bewarende maatregelen;

De curator beraadt zich nog over eventuele overname van overige lopende procedures.

In de bij de OK aanhangige procedure heeft Prien de OK verzocht voor recht te verklaren dat een aandeelhouder van Prien dwangsommen heeft verbeurd en deze aandeelhouder te veroordelen tot betaling van deze dwangsommen. Daarnaast heeft Prien de OK onder andere verzocht om een aandeelhouder van Prien te bevelen zich te onthouden van bepaalde handelingen op straffe van verbeurte van dwangsommen.

Bij beschikking van 25 augustus 2020 heeft de OK ten aanzien van de eerstgenoemde vordering voorgesteld prejudiciële vragen te stellen aan het Europese Hof van Justitie. De laatstgenoemde vordering van Prien heeft de OK toegewezen.

Bij akte van 14 september 2020 heeft de curator zich uitgelaten over de wenselijkheid en inhoud van de eventuele aan het Hof van Justitie te stellen vragen.

Procedure bij de OK - dwangsommen

15-02-2021
3

Bij beschikking van 10 november 2020 heeft de OK zich onbevoegd verklaard kennis te nemen van de gevorderde verklaring voor recht en de zaak voor verdere behandeling verwezen naar de Rechtbank Amsterdam. De rechter-commissaris heeft de curator machtiging verleend deze procedure bij de Rechtbank Amsterdam te vervolgen.

Procedure bij de Rechtbank Amsterdam – incasso vordering aandeelhouder

Bij tussenvonnis van 21 januari 2021 heeft de Rechtbank bepaald dat:

(i) op 3 juni 2021 een comparitie van partijen zal plaatsvinden;
(ii) op 3 maart 2021 een conclusie van antwoord in reconventie van de zijde van Prien moet worden genomen; en
(iii) dat deze zaak wordt gevoegd met de door de aandeelhouder aanhangig gemaakte vrijwaringsprocedure tegen een van de bestuurders van Prien.

Procedure bij de Rechtbank Amsterdam - executoriaal beslag aandelen

Deze procedure is vooralsnog aangehouden.

Civiele procedure in Spanje – beslag aandelen Mas & Saz Invers. Y Proy. S.L. (Mas & Saz)

De curator heeft machtiging verkregen van de rechter-commissaris om de procedure in Spanje voort te zetten ter zake van het door een crediteur van Prien gelegde beslag (anotacion) op de aandelen van Prien in Mas & Saz (en daarmee indirect op een appartement aan de Ortega y Gasset 23 te Spanje).

In deze procedure heeft de Spaanse rechter geoordeeld dat het Nederlandse insolventieregime van toepassing is op de vermogensbestanddelen van Prien in Spanje. De Spaanse rechter heeft de curator bevolen om aan te tonen dat de Faillissementswet bepaalt dat gelegde beslagen als gevolg van de faillietverklaring van rechtswege zijn vervallen. De curator heeft inmiddels de verlangde bewijsstukken aan de Spaanse rechter overgelegd. Thans is de curator in afwachting van een uitspraak.

Strafprocedure in Spanje - bijeenroeping AVA Goldvalentin door een van de aandeelhouders van Prien en bewarende maatregelen

De curator heeft zich – met machtiging van de rechter-commissaris - in deze procedure gesteld.

Civiele procedure in Spanje – proceskostenvergoeding Spaanse fiscus

De Spaanse fiscus heeft de vordering van Prien strekkende tot vergoeding door de Spaanse fiscus van gemaakte proceskosten in verband met ten onrechte door de Spaanse fiscus opgelegde naheffingsaanslagen, afgewezen. Met toestemming van de rechter-commissaris heeft de curator bij de Spaanse rechter beroep ingesteld tegen deze afwijzing.

Strafrechtprocedure in Spanje – "verwijtbare insolventie"

Een crediteur van Prien heeft in Spanje een strafrechtelijke procedure ingesteld tegen Prien. De betreffende crediteur stelt zich op het standpunt dat het faillissement zou zijn aangevraagd met als enig doel om het verhaal van deze crediteur op vermogensbestanddelen van Prien in Spanje te frustreren. Een dergelijke "verwijtbare insolventie" vormt klaarblijkelijk een strafbaar feit in Spanje.

Alhoewel de curator niet in persoon is gedagvaard en redelijkerwijs geen verwijt kan worden gemaakt ter zake van de insolventie van Prien, zal hij – met machtiging van de rechter-commissaris - verweer voeren namens Prien om te voorkomen dat vermogensbestanddelen van Prien in Spanje worden beslagen en de boedel boetes krijgt opgelegd. Hoewel een beslag op grond van het toepasselijk faillissementsregime geen stand zou kunnen houden en afgevraagd moet worden of een eventuele boete verifieerbaar is in het faillissement van Prien, kan dit tot veel oponthoud in de afwikkeling van het faillissement en hoge kosten leiden.

Procedure in Spanje – incasso vordering door Goldvalentin

Goldvalentin, een dochtervennootschap van Prien, heeft een procedure aanhangig gemaakt in Spanje en vordert betaling door Prien van beweerdelijke vorderingen. De curator beraadt zich over een eventueel vervolg.

Enquête-procedure OK- eerste fase

12-05-2021
4

Verwezen wordt naar paragraaf 1.7. De door de OK aangestelde onderzoeker heeft op 5 februari 2021 het definitieve onderzoeksrapport aan de OK overgelegd. Bij beschikking van 18 februari 2021 heeft de OK bepaald dat het onderzoeksrapport ter griffie van de OK ter inzage ligt voor belanghebbenden en partijen in de gelegenheid gesteld zich uit te laten over de door de OK te bepalen vergoeding van de onderzoeker. Bij beschikking van 9 maart 2021 heeft de OK de vergoeding van de onderzoeker bepaald. Daarmee is de eerste fase van de enquête-procedure tot een einde gekomen.

Enquête-procedure OK- tweede fase

Bij verzoekschrift van 16 april 2021 heeft de curator – naar daartoe toestemming te hebben verkregen van de rechter-commissaris – tezamen met Gravier E. Beheer B.V., de zustervennootschap van Prien (Gravier), een verzoekschrift ex artikel 2:355 BW en artikel 2:354 BW bij de OK ingediend. In dit verzoekschrift verzoekt de curator de OK om:

(i) vast te stellen dat sprake is geweest van wanbeleid bij Prien en Gravier;
(ii) de kosten van het onderzoek ten laste te brengen van de aandeelhouders van Prien en Gravier,;
(iii) bij wijze van voorziening te bepalen dat de aandelen in Prien (met uitzondering van 1 aandeel van ieder van de aandeelhouders) ten titel van beheer zijn overgedragen aan mr. Schutte;

(iv) bij wijze van voorziening mr. Wolters te benoemen tot bestuurder van Prien; en
(v) de huidige bestuurders van Prien te ontslaan.

Procedure bij de Rechtbank Amsterdam - executoriaal beslag aandelen

Op 1 maart 2021 heeft de mondelinge behandeling plaatsgevonden van de door de curator en Gravier ingediende verzoeken aan de Rechtbank te bepalen dat:

(i) Prien en Gravier de door Mijn Hoek B.V. gehouden aandelen in Prien mag verkopen en leveren;
(ii) de in de statuten van Mijn Hoek B.V. opgenomen blokkeringsregeling ter zijde wordt gesteld;
(iii) de aandeelhouder van Mijn Hoek B.V. op eerste verzoek alle voor de waardering en verkoop van de aandelen relevante gegevens aan Prien en Gravier ter beschikking moet stellen; en
(iv) een deurwaarder aan te wijzen die met de executie zal zijn belast.

Voornoemde verzoeken zijn ingediend ten einde Prien en Gravier in staat te stellen zich op de aandelen ter verhalen ter voldoening van de vorderingen van Prien en Gravier op een van de aandeelhouders van Prien uit hoofde van de door deze aandeelhouders verbeurde, door de OK vastgestelde, dwangsommen.

Bij beschikking van 22 april 2021 heeft de Rechtbank alle verzoeken van de curator en Gravier toegewezen en de tegenverzoeken van de aandeelhouder van Mijn Hoek B.V. afgewezen.

Civiele procedure in Spanje – beslag aandelen Mas & Saz Invers. Y Proy. S.L. (Mas & Saz)

Bij vonnis van 11 maart 2021 heeft de Rechtbank van Madrid bepaald dat het door een crediteur van Prien gelegde beslag op de aandelen in Mas & Saz niet mag worden uitgewonnen. De executie van het beslag is daarmee geschorst. Het beslag zal wel op de aandelen blijven rusten totdat de aandelen worden verkocht door Prien, waarna de rechter-commissaris bevoegd zal zijn om het beslag te doen opheffen. Aannemelijk is dat de desbetreffende crediteur appel zal instellen tegen het vonnis. De curator is thans in overleg met de desbetreffende crediteur om mogelijkheden van een minnelijke regeling te onderzoeken.

Strafprocedure in Spanje - bijeenroeping AVA Goldvalentin door een van de aandeelhouders van Prien en bewarende maatregelen

Door de beklaagden is een verzoek tot seponering ingediend bij de het Openbaar Ministerie van Spanje. Dit verzoek is afgewezen. De beklaagden waren opgeroepen om op 23 maart 2021 verklaringen af te leggen bij de rechtbank. Het Openbaar Ministerie heeft evenwel verzocht de zitting te verdagen omdat de Officier van Justitie daarbij persoonlijk aanwezig wil zijn om vragen te stellen. De rechtbank heeft dit verzoek gehonoreerd en zal een nieuwe datum bepalen.

Civiele procedure in Spanje – proceskostenvergoeding Spaanse fiscus

In hoger beroep heeft de Spaanse rechter de vordering van de curator strekkende tot een veroordeling van de Spaanse fiscus in de door Prien gemaakte proceskosten toegewezen. Een crediteur van Prien heeft de Spaanse rechter verzocht beslag te leggen op het van de Spaanse fiscus te vorderen beslag, maar dit verzoek is afgewezen. De curator is thans met deze crediteur in overleg om de mogelijkheid van een minnelijke regeling te onderzoeken.

Het door de Spaanse fiscus te betalen bedrag bedraagt EUR 80.000 en zal namens de curator door de Spaanse advocaat van de curator worden geïncasseerd. Van het te incasseren bedrag zal in ieder geval een deel van de na datum faillissement gemaakte proceskosten worden voldaan.

Strafrechtprocedure in Spanje – "verwijtbare insolventie"

De door de curator ingeschakelde Spaanse advocaat heeft zich namens Prien deze procedure gesteld en verweer gevoerd. De curator is thans is overleg met de desbetreffende crediteur om de mogelijkheden van een minnelijke regeling te onderzoeken.

Procedure in Spanje – incasso vordering door Goldvalentin

De curator heeft in deze procedure vooralsnog geen actie ondernomen. Uit de administratie van Prien blijkt dat Goldvalentin een vordering heeft op Prien. Prien, die blijkens haar administratie over een hogere vordering beschikt op Goldvalentin, heeft reeds voor datum faillissement een verrekeningsverklaring uitgebracht aan Goldvalentin. De curator meent derhalve dat de vordering van Goldvalentin reeds (door middel van verrekening) is voldaan.

Mocht de Spaanse rechter de vordering van Goldvalentin toewijzen, dan beschikt Goldvalentin hooguit over een concurrente vordering in het faillissement van Prien en zal de curator – voor zover noodzakelijk – namens Prien en voor zover noodzakelijk wederom een beroep doen op verrekening.

Enquête-procedure OK- tweede fase 11-08-2021
5

De huidige bestuurders van Prien zijn op eigen initiatief teruggetreden als bestuurders. De curator heeft de in dat verband gevorderde onmiddellijke voorziening derhalve ingetrokken. Op 22 juli 2021 heeft de mondelinge behandeling van het verzoekschrift plaatsgevonden. De curator is in afwachting van een (tussen)beschikking van de Ondernemingskamer.

Procedure bij de Rechtbank Amsterdam - executoriaal beslag aandelen
De aandeelhouder heeft hoger beroep ingesteld tegen de beschikking van 22 april 2021. Daarnaast heeft de aandeelhouder een incidentele vordering ingesteld strekkende tot schorsing van de uitvoerbaar bij voorraad-verklaring van het vonnis. De curator is in de gelegenheid gesteld zich over deze incidentele vordering uit te laten.

Civiele procedure in Spanje – beslag aandelen Mas & Saz Invers. Y Proy. S.L. (Mas & Saz)
De curator heeft een minnelijke regeling getroffen met deze crediteur. Op basis van deze regeling heeft de curator de vordering van de crediteur voorlopig erkend, waarna de crediteur alle lopende (beroeps)procedures (zowel civiel als strafrechtelijk) tegen Prien heeft ingetrokken.

Strafprocedure in Spanje - bijeenroeping AVA Goldvalentin door een van de aandeelhouders van Prien en bewarende maatregelen
De zitting is opnieuw gedaagd, thans wegens een wisseling van advocaat aan de zijde van de curator. De rechtbank zal een nieuwe datum bepalen.

Civiele procedure in Spanje – proceskostenvergoeding Spaanse fiscus
Deze procedure is afgerond.

Strafrechtprocedure in Spanje – "verwijtbare insolventie"
De curator heeft een minnelijke regeling getroffen met deze crediteur. Op basis van deze regeling heeft de curator de vordering van de crediteur voorlopig erkend, waarna de crediteur alle lopende (beroeps)procedures (zowel civiel als strafrechtelijk) tegen Prien heeft ingetrokken.

Procedure in Spanje – incasso vordering door Goldvalentin
De Spaanse rechter heeft formeel vastgesteld dat Prien niet is verschenen in de onderhavige procedure.

Procedure bij de Rechtbank Amsterdam – incasso vordering aandeelhouder
Op 3 juni 2021 heeft een comparitie van partijen plaatsgevonden. Bij vonnis van 21 juli 2021 zijn alle vorderingen van de curator, met uitzondering van de gevorderde uitvoerbaar bij voorraad-verklaring, toegewezen.

Enquête-procedure OK- tweede fase 11-11-2021
De Ondernemingskamer streeft ernaar uiterlijk 25 november 2021 uitspraak te doen. 6

Procedure bij de Rechtbank Amsterdam - executoriaal beslag aandelen
De curator heeft een akte uitlating genomen ter zake van de door de aandeelhouder ingestelde incidentele vordering. De aandeelhouder verlangt een mondelinge behandeling van de incidentele vordering. Het Gerechtshof Amsterdam heeft partijen verzocht opgave van verhinderdata te doen over de maanden januari tot en met juni 2022.

Civiele procedure in Spanje – beslag aandelen Mas & Saz Invers. Y Proy. S.L. (Mas & Saz)
Deze procedure is afgerond.

Strafprocedure in Spanje - bijeenroeping AVA Goldvalentin door een van de aandeelhouders van Prien en bewarende maatregelen
De Spaanse rechter heeft de bestuurder van Prien opgeroepen om te worden gehoord. Op 6 oktober 2021 is de (door de OK benoemde) bestuurder gehoord door de Spaanse rechter. Partijen zijn in afwachting van verdere instructies van de Spaanse rechter.

Civiele procedure in Spanje – proceskostenvergoeding Spaanse fiscus
Het bedrag van EUR 80.000 is nog altijd niet geïncasseerd. De Spaanse fiscus heeft besloten dat het bedrag van EUR 80.000 in depot moet worden gestort bij het gerecht dat het verzoek van een crediteur van Prien om zich op dit bedrag te mogen verhalen heeft behandeld en afgewezen. Namens de curator is in Spanje administratief beroep aangetekend tegen deze beslissing.

Strafrechtprocedure in Spanje – "verwijtbare insolventie"
De crediteur heeft de Spaanse rechtbank verzocht de strafrechtelijke procedure te royeren. Een andere partij (Spaanse advocaat van de aandeelhouder en tevens beweerdelijk crediteur van Prien) heeft de Spaanse rechter verzocht te worden toegelaten als eisende partij in de desbetreffende procedure. De Spaanse strafrechter heeft het dit verzoek afgewezen. Thans buigt de Spaanse rechter zich over het verzoek van de curator. In dit verband heeft de Spaanse rechter het Openbaar Ministerie verzocht zich daarover uit te laten.

Procedure in Spanje – incasso vordering door Goldvalentin
Deze procedure is afgerond.

Procedure bij de Rechtbank Amsterdam – incasso vordering aandeelhouder
De aandeelhouder heeft hoger beroep ingesteld tegen het vonnis van de rechtbank Amsterdam.

Enquête-procedure OK- tweede fase 10-02-2022
Bij beschikking van 19 januari 2022 heeft de Ondernemingskamer de verzoeken van de curator en Gravier afgewezen. De curator beraadt zich over het instellen van cassatie. 7

Procedure bij de Rechtbank Amsterdam - executoriaal beslag aandelen

De curator en Gravier hebben op 25 januari 2022 een gezamenlijk verweerschrift ingediend naar aanleiding van het door de aandeelhouder ingestelde hoger beroep (de hoofdvordering).

De mondelinge behandeling van de incidentele vordering van de aandeelhouder staat gepland voor 23 maart 2022.

Procedure bij de Rechtbank Amsterdam – incasso vordering aandeelhouder
Gravier heeft zich gesteld in deze procedure. Tegen de curator is verstek verleend.

Procedure bij de Rechtbank Amsterdam – incasso verbeurde dwangsommen
De curator en Gravier hebben gezamenlijk een procedure tegen de aandeelhouder aanhangig gemaakt bij de Rechtbank Amsterdam. De vordering strekt tot een verklaring voor recht dat de aandeelhouder de door de Ondernemingskamer opgelegde dwangsommen heeft verbeurd en veroordeling van de aandeelhouder tot betaling van deze dwangsommen.

Procedure bij de Hoge Raad
10-05-2022
8
De curator heeft beroep in cassatie ingesteld tegen de beschikking van de Ondernemingskamer waarbij het verzoek van Prien (alsook Gravier) om vast te stellen dat sprake is van wanbeleid is afgewezen. De procedure is op 19 april jl. aangebracht. Naar verwachting zal de volgende stap in de procedure zijn dat de wederpartijen zullen worden uitgenodigd om schriftelijk verweer te voeren.

Procedure bij de Rechtbank Amsterdam - executoriaal beslag aandelen
De mondelinge behandeling van de incidentele vordering van de aandeelhouder heeft plaatsgevonden. De procedure staat thans voor uitspraak.

Procedure bij de Rechtbank Amsterdam – incasso vordering aandeelhouder
Gravier is op 30 maart 2022 in staat van faillissement verklaard en de curator is ook in het faillissement van Gravier als curator aangesteld. Op datum faillissement van Gravier stond de procedure voor memorie van antwoord aan de zijde van Gravier. De curator beraadt zich over een eventuele voortzetting van de procedure namens Gravier en, in het verlengde daarvan, over de vraag of de curator zich alsnog namens Prien zal stellen in deze procedure.

Procedure bij de Rechtbank Amsterdam – incasso verbeurde dwangsommen
De procedure staat voor conclusie van antwoord aan de zijde van gedaagde.

Procedure bij de Gerechtshof Amsterdam - executoriaal beslag aandelen
10-08-2022
9
Het Gerechtshof heeft bij beschikking van 24 mei 2022 de door de wederpartij ingestelde incidentele vordering toegewezen en beslist dat de tenuitvoerlegging van de beschikking van de Rechtbank is geschorst.

De mondelinge behandeling van de hoofdzaak zal op 23 november 2022 plaatsvinden.

Civiele procedure in Spanje – proceskostenvergoeding Spaanse fiscus
Het bedrag van EUR 80.000 is inmiddels op de faillissementsrekening ontvangen. Daarmee is deze procedure afgerond.

Procedure bij Gerechtshof Amsterdam – incasso vordering aandeelhouder
De curator heeft zich – met toestemming van de rechter-commissaris – namens Prien gesteld in de procedure en, daarnaast, de procedure van Gravier op de voet van art. 27 Fw overgenomen. Op 17 mei 2022 heeft de curator een memorie van antwoord ingediend.

De wederpartij heeft het Gerechtshof verzocht een mondelinge behandeling te gelasten.

Procedure bij de Rechtbank Amsterdam – incasso verbeurde dwangsommen
De wederpartij zou door de Spaanse rechter in staat van faillissement zijn verklaard en bepleit dat de procedure als gevolg van zijn faillissement van rechtswege is geschorst. De curator (namens Prien) en Gravier (de curator heeft de procedure vooralsnog niet van Gravier overgenomen) zijn door de Rechtbank in de gelegenheid gesteld zich hierover uit te laten.

Procedure bij Rechtbank Amsterdam – nakoming leningsovereenkomst

In deze procedure vorderen Prien (buiten bezwaar van de boedel) en Gravier van een van haar aandeelhouders en aan hem gelieerde entiteiten nakoming van een tussen hen (geldgever) en Gravier (geldnemer) gesloten leningsovereenkomst. Op 13 april 2022 heeft Rechtbank Amsterdam een tussenvonnis gewezen waarin zij de wederpartij heeft toegelaten tegenbewijs te leveren van het voorshands aangenomen bewijs dat partijen zijn overeengekomen dat de wederpartij een geldbedrag aan Gravier ter beschikking zou stellen.

De wederpartij heeft een akte genomen naar aanleiding van het tussenvonnis van de rechtbank van 13 april 2022. De rechtbank heeft voorts bepaald dat op 27 september 2022 de door de wederpartij opgevoerde getuigen zullen worden gehoord.

Procedure bij de Hoge Raad — 09-11-2022
De procedure staat thans op de rol van 9 december 2022 voor conclusie A-G. — 10

Procedure bij de Gerechtshof Amsterdam - executoriaal beslag aandelen
De aandeelhouder van Mijn Hoek B.V. is in Spanje in staat van faillissement verklaard. Het Gerechtshof buigt zich thans over de consequenties daarvan voor de onderhavige procedure en, in het verlengde daarvan, of de mondelinge behandeling van de hoofdzaak op 23 november 2022 doorgang zal vinden.

Procedure bij Gerechtshof Amsterdam – incasso vordering aandeelhouder
Een van de wederpartijen is in Spanje in staat van faillissement verklaard. Het Gerechtshof buigt zich thans over de consequenties daarvan voor de onderhavige procedure.

Procedure bij de Rechtbank Amsterdam – incasso verbeurde dwangsommen
De Rechtbank buigt zich thans over de consequenties van het faillissement van de wederpartij voor de onderhavige procedure.

Procedure bij Rechtbank Amsterdam – nakoming leningsovereenkomst
Het getuigenverhoor heeft plaatsgevonden. De Rechtbank heeft een contra-enquête bevolen tegen een nog nader te bepalen datum.

*Procedure bij de Hoge Raad* — 07-02-2023

De procedure staat thans op de rol van 7 juli 2023 voor arrest. — 11

*Procedure bij de Gerechtshof Amsterdam - executoriaal beslag aandelen*

Het Gerechtshof heeft de procedure voor zover die betrekking heeft op de aandeelhouder (natuurlijk persoon) op de voet van art. 28 Fw geschorst voor een periode van maximaal zes maanden teneinde de curator van de aandeelhouder in het geding te roepen. De oproeping, die bij deurwaardexploot zal plaatsvinden, is inmiddels in gang gezet.

*Procedure bij Gerechtshof Amsterdam – incasso vordering aandeelhouder*

De procedure voor zover die betrekking heeft op de gefailleerde aandeelhouder (natuurlijk persoon) is van rechtswege geschorst op de voet van art. 29 Fw. De procedure voor zover die betrekking heeft op de andere gedaagden zal worden voortgezet. De mondelinge behandeling van de zaak staat gepland voor 21 juni 2023.

*Procedure bij de Rechtbank Amsterdam – incasso verbeurde dwangsommen*

De Rechtbank heeft geconstateerd dat de procedure van rechtswege is geschorst op grond van art. 29 Fw.

*Procedure bij Rechtbank Amsterdam – nakoming leningsovereenkomst*

Inmiddels heeft een contra-enquête plaatsgevonden en is een akte na enquête genomen. De procedure staat thans voor antwoordakte.

*Procedure bij de Hoge Raad* 08-05-2023
12

De Hoge Raad heeft bij vervroeging arrest gewezen en het cassatieberoep op grond van art. 81 RO verworpen. Daarmee is deze procedure tot een einde gekomen.

*Procedure bij de Gerechtshof Amsterdam - executoriaal beslag aandelen*

De Spaanse curator is opgeroepen tegen 9 mei 2023. Naar de curator begrijpt, is de Spaanse curator voornemens om in het geding te verschijnen en de procedure voort te zetten.

*Procedure bij Rechtbank Amsterdam – nakoming leningsovereenkomst*

De zaak staat thans voor vonnis op 16 mei 2023.

Procedure bij de Gerechtshof Amsterdam - executoriaal beslag aandelen 04-08-2023
13

Naar daartoe opgeroepen te zijn, heeft de Spaanse curator zich gesteld in deze procedure met het verzoek aan het Gerechtshof om de procedure - gelet op het faillissement van appellant - te schorsen. De curator heeft met dit verzoek ingestemd.

Procedure bij Gerechtshof Amsterdam - incasso vorderingen groepsvennootschappen

Op 28 juni 2023 heeft de mondelinge behandeling plaatsgevonden in deze procedure. Doel van de zitting was om de gevolgen van het faillissement van een van de appellanten voor de in het geding zijnde vorderingen te bespreken. Appellanten is een termijn van zes weken geboden zich daarover uit te laten, waarna de curator in staat zal worden gesteld daarop te reageren. Het Gerechtshof heeft een tweede mondelinge behandeling gepland op 14 december 2023.

Procedure bij Rechtbank Amsterdam – nakoming leningsovereenkomst

De zaak staat thans voor vonnis op 16 mei 2023. Het vonnis is tweemaal aangehouden en staat thans op de rol voor 9 augustus 2023.

Procedure bij de Gerechtshof Amsterdam - executoriaal beslag aandelen 08-11-2023
14

Deze procedure is geschorst.

Procedure bij Gerechtshof Amsterdam - incasso vorderingen groepsvennootschappen

Op 28 juni 2023 heeft de mondelinge behandeling plaatsgevonden in deze procedure. Doel van de zitting was om de gevolgen van het faillissement van een van de appellanten voor de in het geding zijnde vorderingen te bespreken. Appellanten is een termijn van zes weken geboden zich daarover uit te laten, waarna de curator in staat zal worden gesteld daarop te reageren. Het Gerechtshof heeft een tweede mondelinge behandeling gepland op 14 december 2023.

Procedure bij Rechtbank Amsterdam – nakoming leningsovereenkomst

De Rechtbank heeft op 23 augustus 2023 vonnis gewezen waarbij gedaagden hoofdelijk zijn veroordeeld een bedrag van EUR 475.000 aan de boedel te voldoen. Daarnaast zijn gedaagden veroordeeld in de proceskosten. Het vonnis is uitvoerbaar bij voorraad verklaard. De curator tracht het vonnis te executeren.

**Procedure bij Gerechtshof Amsterdam - incasso vorderingen groepsvennootschappen** 08-05-2024
15

Het Gerechtshof Amsterdam heeft vastgesteld dat de procedure voor wat betreft de vorderingen van de curator op de gefailleerde appellant op de voet van art. 29 Fw zijn geschorst. De procedure is ten aanzien van de vorderingen van de curator op de overige, niet gefailleerde appellanten voortgezet. Op 14 december 2023 heeft een tweede mondelinge behandeling plaatsgevonden in deze procedure. Op 27 februari 2024 heeft het Gerechtshof Amsterdam arrest gewezen en het vonnis van de Rechtbank Amsterdam voor zover deze betrekking heeft op de vorderingen van de curator op de niet-gefailleerde appellanten, bekrachtigd. De curator tracht het arrest te executeren.

**Procedure bij Rechtbank Amsterdam – nakoming leningsovereenkomst** 07-11-2024
16

RECTIFICATIE: In voorgaande verslagen is vermeld dat gedaagden bij eindvonnis van de Rechtbank hoofdelijk zijn veroordeeld tot betaling van EUR 475.000 aan de boedel. Gedaagden zijn evenwel bij voornoemd vonnis veroordeeld tot betaling van EUR 375.000 aan Prien en Gravier en, daarnaast, tot betaling van EUR 475.000 aan (enkel) Gravier.

## 1.3 Verzekeringen

In onderzoek. 06-08-2020
1

Op datum faillissement was geen sprake van verzekering op naam van Prien. 12-05-2021
4

## 1.4 Huur

Op datum faillissement stond er geen huurovereenkomst op naam van Prien. 06-08-2020
1

Gebleken is dat Prien kantoorruimte huurde van TU Finance B.V. De curator heeft de huurovereenkomst inmiddels - met toestemming van de rechter-commissaris - opgezegd. 09-11-2020
2

## 1.5 Oorzaak faillissement

Het faillissement van Prien is voorafgegaan door een korte periode van 06-08-2020

surseance van betaling, waarbij de curator was aangesteld als bewindvoerder. De curator heeft gesproken met de bestuurders van Prien en die hebben het volgende omtrent de oorzaken van de surseance verklaard. 1

Prien is een holdingmaatschappij. De aandelen werden gehouden door de heer Mazuelas (50% via Mijn Hoek B.V.) en de heer Manas (50%). Prien houdt nagenoeg alle aandelen in de Spaanse vennootschappen Goldvalentin, waarvan de heer Mazuelas enig bestuurder is, en Mas & Saz Invers. Y Proyectos S.L., waarvan de heer Manas enig bestuurders is. De aandelen in Prien zijn zogeheten tracking stock, hetgeen inhoudt dat de opbrengsten die Prien ontvangt uit dividend van de twee dochterondernemingen toekomen aan de respectieve UBO aan wie de onderneming toebehoort (na voldoening van de schuldeisers van Prien).

De heren Mazuelas en Manas zijn met elkaar in onmin geraakt. Aanleiding daarvoor was een aan Prien door de Spaanse fiscus opgelegde belastingaanslag van EUR 18 miljoen. Ondanks dat deze fiscale vordering in rechte is teruggebracht naar nihil, zijn de verhoudingen tussen beide heren niet verbeterd.

De heer Mazuelas heeft in 2016 een enquête procedure aanhangig gemaakt bij de Ondernemingskamer van het Gerechtshof Amsterdam en gevorderd een onderzoek te gelasten naar de gang van zaken bij Prien. De Ondernemingskamer heeft vervolgens een onderzoek gelast en de heer Evers aangesteld als onderzoeker. Naar verwachting zal de heer Evers uiterlijk dit jaar zijn onderzoeksrapport afronden. De Ondernemingskamer heeft voorts de 98% van de aandelen in Prien ten titel van beheer doen overdragen aan mr. Schutte en mr. Wolters benoemd als bestuurder van Prien. De heren Mazuelas (via Mijn Hoek B.V.) en Manas houden ieder 1% van de aandelen in Prien.

Prien is betrokken bij een groot aantal juridische procedures in Nederland en Spanje (zie paragraaf 1.4). De schuldeisers van Prien bestaan derhalve voornamelijk uit advocatenkantoren. Prien is thans niet langer in staat om haar schuldeisers te voldoen. De door de Ondernemingskamer benoemde bestuurder van Prien heeft getracht de verhoudingen tussen Mazuelas en Manas te normaliseren en tezamen tot een oplossing te komen voor het nijpende liquiditeitstekort van Prien. De in dit verband gemaakte afspraken zouden niet zijn nagekomen door de heren Mazuelas en Manas, hetgeen ertoe heeft geleid dat de verhoudingen tussen de bestuurder en de heren Mazuelas en Manas thans zijn verstoord.

De bestuurder zag zich gelet op het nijpende liquiditeitstekort van Prien genoodzaakt de rechtbank te verzoeken surseance van betaling aan Prien te verlenen. De curator werd daarbij aangesteld als bewindvoerder. Omdat de heren Mazuelas en Manas niet bereid waren om een bedrag ter beschikking te stellen voor de voldoening van dwangcrediteuren en de kosten van de surseance heeft de bewindvoerder in samenspraak met de bestuurder de rechtbank verzocht de surseance in te trekken en het faillissement van Prien uit te spreken.

De curator is thans in afwachting van het door de onderzoeker uit te vaardigen onderzoeksrapport over de gang van zaken bij Prien. Op basis van dit rapport zal de curator besluiten op welke wijze het faillissement van Prien dient te worden afgewikkeld.

In aanvulling op hetgeen in het vorige verslag omtrent de oorzaken van het faillissement is gemeld, merkt de curator nog het volgende op. 09-11-2020 2

De door heer Mazuelas in 2016 verzochte enquête betrof een tegenverzoek dat is gedaan in reactie op door Prien bij de OK verzochte enquête en onmiddellijke voorzieningen, waaronder de overdracht van (een deel van) de aandelen in Prien ten titel van beheer. Nadien heeft de OK bij beschikking van 19 oktober 2018 bepaald dat het door de onderzoeker te verrichten onderzoek zich dient te beperken tot het in kaart brengen en vaststellen van de financiële verhoudingen tussen Prien en diens aandeelhouders en dochtervennootschappen.

De door de OK aangestelde onderzoeker heeft recentelijk een eerste conceptrapport uitgebracht. Alle betrokkenen zijn in de gelegenheid gesteld hun eventuele opmerkingen op het conceptrapport kenbaar te maken aan de onderzoeker.

Het definitieve rapport van de onderzoeker wordt eerdaags verwacht. 15-02-2021 3

Verwezen wordt naar hetgeen in paragraaf 1.4 is vermeld inzake de bij de OK aanhangige procedures. 12-05-2021 4

## 2. Personeel

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

**Toelichting** 06-08-2020 1

Op datum faillissement waren er geen werknemers in dienst van Prien.

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

**Personeelsleden** 06-08-2020 1

0

**Toelichting**

Niet van toepassing.

### 2.3 Ontslagaanzegging

### 2.4 Werkzaamheden personeel

Geen. 06-08-2020 1

## 3. Activa

## 3.1 Onroerende zaken

### Toelichting onroerende zaken

Voor zover de curator heeft kunnen nagaan, staan er geen onroerende zaken op naam van Prien.

06-08-2020
1

Door enkele vennootschappen waarvan Prien aandeelhouder is worden onroerende zaken in Spanje gehouden.

09-11-2020
2

## 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

06-08-2020
1

## 3.3 Bedrijfsmiddelen

### Toelichting bedrijfsmiddelen

Door de curator zijn geen bedrijfsmiddelen aangetroffen.

06-08-2020
1

## 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

06-08-2020
1

## 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Geen.

06-08-2020
1

## 3.6 Voorraden / onderhanden werk

### Toelichting voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

06-08-2020
1

## 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Geen.

06-08-2020
1

## 3.8 Andere activa

## Toelichting andere activa

| | |
|---|---|
| Prien houdt (indirect) de meerderheid van de aandelen in de volgende buitenlandse vennootschappen:<br><br>Goldvalentin S.L.<br>Belview G.m.b.H<br>Mas & Saz Invers. Y Proy. S.L.<br>Pout III S.L. | 06-08-2020<br>1 |
| In aanvulling op hetgeen in het vorige verslag is vermeld, geldt dat Prien tevens (indirect) aandelen houdt in de volgende buitenlandse vennootschappen:<br><br>Kata 10 S.L. (100% via Goldvalentin S.L.)<br>Ciaboga S.L. (100% via Kata 10 S.L.)<br>Coitorros S.L. (100% via Kata 10 S.L.)<br>AMSA S.L. (100% via Kata 10 S.L.)<br>Lumejam Inmobilitaria S.L. (14,33% via Kata 10 S.L.)<br>Niewiemans S.L. (100% via Goldvalentin S.L.)<br>Inver Almorox S.L. (100% via Niewiemans S.L.)<br>Residencias Yeles S.L. (100% via Niewiemans S.L.)<br>Invers. Empresariales Toledanas S.L. (100% via Niewiemans S.L.)<br>Edif. Kasba Ayamonte S.L. (33% via Kata 10 S.L, 33% via Niewiemans S.L. en 34% via Goldvalentin S.L.)<br>Vidaplus 2007 S.L. (90% via Goldvalentin S.L.)<br>No Fluff S.L. (100% via Goldvalentin S.L.) | 09-11-2020<br>2 |

## 3.9 Werkzaamheden andere activa

| | |
|---|---|
| De curator zal op basis van het door de onderzoeker uit te brengen rapport (zie paragraaf 1.7) beslissen of en op welke wijze de aandelen te gelde dienen te worden gemaakt. | 06-08-2020<br>1 |
| Een eerste conceptonderzoeksrapport is aan de betrokkenen voorgelegd. | 09-11-2020<br>2 |
| De curator beraadt zich over mogelijkheden om de door Prien gehouden aandelen in dochtervennootschappen te verkopen. | 15-02-2021<br>3 |
| De aandelen in Mas & Saz Invers. Y Proy. S.L. zijn in de vaststellingsovereenkomst met een van de UBO's betrokken (zie paragraaf 7.8). | 10-11-2025<br>18 |

# 4. Debiteuren

## 4.1 Debiteuren

| Beschrijving | Omvang | Opbrengst | Boedelbijdr. |
|---|---|---|---|
| | € 1.620.538,72 | | |
| **totaal** | € 1.620.538,72 | € 0,00 | € 0,00 |

### Toelichting debiteuren

De debiteurenportefeuille bestaat uit vorderingen op groepsmaatschappijen en aandeelhouders. Een deel van de openstaande vorderingen is thans onderwerp van lopende incassoprocedures.

06-08-2020
1

## 4.2 Werkzaamheden debiteuren

De curator zal op basis van het door de onderzoeker uit te brengen rapport (zie paragraaf 1.7) beslissen op welke wijze de overige openstaande vorderingen dienen te worden geïncasseerd.

06-08-2020
1

Zie 3.17.

09-11-2020
2

Het merendeel van de openstaande vorderingen is thans betrokken in de aanhangige procedures (verwezen wordt naar paragraaf 1.4).

12-05-2021
4

De vorderingen die betrokken waren in aanhangige procedures zijn door de Rechtbank Amsterdam toegewezen. De vorderingen zijn evenwel niet uitvoerbaar bij voorraad verklaard. De curator zal derhalve eerst tot incasso kunnen overgaan indien het vonnis onherroepelijk is (verwezen wordt naar paragraaf 1.4).

11-08-2021
5

De debiteur heeft hoger beroep ingesteld tegen het vonnis. De curator zal derhalve vooralsnog niet tot incasso van de vorderingen kunnen overgaan (verwezen wordt naar paragraaf 1.4).

11-11-2021
6

Een deel van de vorderingen van de boedel die in rechte zijn toegewezen, is onderdeel van de schikking die met een van de UBO's is getroffen (verwezen wordt naar paragraaf 7.8).

10-11-2025
18

In Spanje is op eigen aangifte het faillissement van de andere UBO uitgesproken. De curator heeft de vordering van (de boedel van) Prien ingediend bij de Spaanse curator (zie voorts paragraaf 9.4).

# 5. Bank / Zekerheden

## 5.1 Vordering van bank(en)

**Toelichting vordering van bank(en)**

06-08-2020
1

Alle bank- en kredietinstellingen zijn door de curator aangeschreven met het verzoek eventuele rekeningen op naam Prien te blokkeren.

## 5.2 Leasecontracten

Op datum van faillissement stonden er geen leasecontracten op naam van Prien.

06-08-2020
1

## 5.3 Beschrijving zekerheden

In onderzoek.

06-08-2020
1

Een aan Prien gelieerde vennootschap meent over een pandrecht te beschikken op een bepaalde vordering van Prien. De rechtsgeldigheid, reikwijdte en de bevoegdheid om tot executie van het pandrecht over te gaan staan ter discussie.

09-11-2020
2

## 5.4 Separatistenpositie

In onderzoek.

06-08-2020
1

Zie 5.4.

09-11-2020
2

5.3.

11-08-2021
5

## 5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er hebben zich (nog) geen crediteuren gemeld die zich beroepen op (een vorm van) eigendomsvoorbehoud.

06-08-2020
1

## 5.6 Retentierechten

Er hebben zich (nog) geen crediteuren gemeld die een beroep doen op een retentierecht.

06-08-2020
1

## 5.7 Reclamerechten

Er hebben zich (nog) geen crediteuren gemeld die een recht van reclame hebben ingeroepen.

06-08-2020
1

## 5.8 Boedelbijdragen

### 5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

In kaart brengen van eventuele zekerheidsrechten. 06-08-2020 1

Onderzoek naar het beweerdelijke pandrecht. 09-11-2020 2

## 6. Voortzetten / doorstart onderneming

### Voortzetten onderneming

### 6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing. 06-08-2020 1

### 6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing. 06-08-2020 1

### 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen. 06-08-2020 1

### Doorstarten onderneming

### 6.4 Beschrijving

Niet van toepassing. 06-08-2020 1

### 6.5 Verantwoording

Niet van toepassing. 06-08-2020 1

### 6.6 Opbrengst

**Toelichting** 06-08-2020 1

Niet van toepassing.

### 6.7 Boedelbijdrage

**Toelichting**

06-08-2020
1

Niet van toepassing.

### 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen.

06-08-2020
1

## 7. Rechtmatigheid

### 7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft de (digitale) administratie veiliggesteld en doet het gebruikelijke onderzoek naar de gevoerde administratie.

06-08-2020
1

### 7.2 Depot jaarrekeningen

De laatst gedeponeerde jaarrekening is de jaarrekening over het boekjaar 2018.

06-08-2020
1

De jaarrekening is op 17 december 2019 en dus tijdig gedeponeerd. De jaarrekeningen over de boekjaren 2016 en 2017 zijn eveneens tijdig gedeponeerd.

### 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Voorwerp van onderzoek.

06-08-2020
1

Niet van toepassing.

09-11-2020
2

### 7.4 Stortingsverplichting aandelen

Voorwerp van onderzoek.

06-08-2020
1

Hieraan lijkt te zijn voldaan. Gelet op de omstandigheid dat een eventuele vordering uit hoofde van de stortingsverplichting op datum faillissement reeds was verjaard, zal de curator hier geen nader onderzoek naar doen.

09-11-2020
2

## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

**Toelichting**

06-08-2020
1

Voorwerp van onderzoek.

## 7.6 Paulianeus handelen

**Toelichting**

06-08-2020
1

Voorwerp van onderzoek.

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek naar rechtmatigheid. Het door de onderzoeker uit te brengen rapport (zie paragraaf 1.7) zal hierin een belangrijke rol spelen.

06-08-2020
1

De door de OK aangestelde onderzoeker heeft recentelijk een eerste conceptrapport uitgebracht. Alle betrokkenen zijn in de gelegenheid gesteld hun eventuele opmerkingen op het conceptrapport kenbaar te maken aan de onderzoeker.

09-11-2020
2

Het definitieve onderzoeksrapport wordt eerdaags verwacht. Naar aanleiding van de in het conceptrapport gemelde onregelmatigheden heeft de curator aan de daarbij betrokkenen stuitingsbrieven verzonden.

15-02-2021
3

Naar aanleiding van het door definitieve onderzoeksrapport van de door de OK benoemde onderzoeker heeft de curator stuitingsbrieven en, waar thans relevant, aansprakelijkheidsstellingen uitgebracht aan een aantal (rechts)personen dat bij de bedrijfsvoering van Prien betrokken is (geweest). Voor het overige wordt verwezen naar hetgeen in paragraaf 1.4 is vermeld ter zake van de bij de OK aanhangige procedures.

12-05-2021
4

Verwezen wordt naar hetgeen in paragraaf 1.4 is vermeld ter zake van de bij de OK aanhangige procedures.

11-08-2021
5

Verwezen wordt naar hetgeen in paragraaf 1.2 is vermeld ter zake van de bij de Hoge Raad aanhangige procedure. De curator wacht de uitkomst van de cassatieprocedure af alvorens verdere activiteiten in het kader van (mogelijke) bestuurdersaansprakelijkheid te ondernemen.

10-08-2022
9

De curator heeft een duidelijk beeld van de oorzaken van het faillissement en rechtmatigheid. De bestuurders van de Spaanse dochtervennootschappen blijven weigerachtig om informatie aan de curator te verschaffen die inzicht geeft in de financiële toestand van de betrokken groepsvennootschappen. De curator tast daardoor in het duister over het vermogen van die vennootschappen en het verloop daarvan. Hij beraadt zich over mogelijke vervolgacties.

08-05-2024
15

De curator heeft, onder voorbehoud van goedkeuring van de rechter-commissaris, met een van de betrokken 'ulitimate beneficial owners' een vaststellingsovereenkomst gesloten. De financiële afwikkeling van de

07-11-2024
16

overeenkomst verloopt moeizaam. Het is onzeker of de overeenkomst in stand zal blijven.

De rechter-commissaris heeft de vaststellingsovereenkomst met een van de 'ultimate beneficial owners' goedgekeurd. De aandelen in Mas & Saz Invers. Y Proy. S.L. (zie paragraaf 3.8 van dit verslag) zijn eveneens in deze vaststellingsovereenkomst betrokken. De wederpartij is uit hoofde van de vaststellingsovereenkomst een bedrag van EUR 795.000 aan de boedel verschuldigd. De boedel heeft een bedrag van EUR 500.000 uit hoofde van de vaststellingsovereenkomst ontvangen. Een deel van dit bedrag is uitgekeerd aan de boedel van Gravier.

De wederpartij is in gebreke met de betaling van de slottermijn ad EUR 295.000. De curator zal, met toestemming van de rechter-commissaris, passende rechtsmaatregelen treffen, zowel in Spanje als in Nederland, om betaling van dit bedrag af te dwingen.

08-05-2025
17

Tot zekerheid voor de betaling van de slottermijn door de UBO onder de vaststellingsovereenkomst, is ten gunste van de boedel additionele zekerheid verstrekt naar Spaans recht. Het document waarbij de zekerheid is verstrekt blijkt echter niet rechtens afdwingbaar en is mogelijk te kwader trouw opgesteld en afgegeven. De curator heeft de in Spanje woonachtige UBO op betaling van de slottermijn van EUR 295.000 aangesproken. Tot op heden is betaling uitgebleven. De betalingsverplichting van de UBO is vastgelegd in een notariële akte zodat de curator over een executoriale titel ten laste van de UBO beschikt. De curator treft nu voorbereidingen om de executoriale titel in Spanje ten uitvoer te leggen.

10-11-2025
18

Op verzoek van de curator heeft de betrokken notaris een certificaat ex art. 53 van de Verordening (EU) Nr. 1215/2012 betreffende rechterlijke bevoegdheid, erkenning en tenuitvoerlegging van beslissingen in burgerlijke en handelszaken (de Brussel 1 bis-Verordening) verstrekt. Dit stelt de curator in staat om de notariële akte waarin de betalingsverplichting van de UBO is vastgelegd in Spanje ten uitvoer te leggen. Het voormelde certificaat is inmiddels doorgeleid naar een Spaanse deurwaarder.

11-05-2026
19

De curator heeft advies ingewonnen over de mogelijkheden tot executie in Spanje van de resterende vordering van EUR 295.000 op een van de UBO's van Prien. De curator beraadt zich over eventuele te nemen vervolgstappen.

**11-11-2026**
**20**

## 8. Crediteuren

### 8.1 Boedelvorderingen

**Toelichting**

06-08-2020
1

Salaris curator: PM.
Claimsagent: PM.

**Toelichting**

04-08-2023
13

Salaris curator: PM
Claimsagent: PM
Kosten ingeschakelde deskundigen en adviseurs: PM

€ 629.391,01

08-11-2023
14

**Toelichting**

Deze kosten hebben betrekking op het salaris curator en de kosten van ingeschakelde deskundigen en adviseurs.

€ 685.116,48

08-05-2025
17

**Toelichting**

Deze kosten hebben betrekking op het salaris curator en de kosten van ingeschakelde deskundigen en adviseurs. Aan de erkende boedelschuldeisers heeft een tussentijdse uitdeling plaatsgevonden.

€ 338.098,84

10-11-2025
18

**Toelichting**

De boedelcrediteuren hebben een deelbetaling ontvangen van ruim 48% van hun uitstaande vorderingen.

**Toelichting**

**11-11-2026**
**20**

De curator heeft overleg gevoerd met een crediteur die stelt aanzienlijke vorderingen op de boedel te hebben. Na nader onderzoek naar de stellingen van deze crediteur is de curator voorlopig van oordeel dat slechts een beperkt deel van de gestelde vorderingen als boedelvordering kwalificeert. Dat deel heeft de curator reeds als zodanig erkend.

## 8.2 Pref. vord. van de fiscus

**Toelichting**

06-08-2020
1

Door de Belastingdienst is (nog) geen vordering ingediend.

## 8.3 Pref. vord. UWV

**Toelichting**

06-08-2020
1

Door het UWV is (nog) geen vordering ingediend.

## 8.4 Andere pref. crediteuren

**Toelichting**

06-08-2020
1

Er hebben zich (nog) geen andere preferente crediteuren gemeld.

## 8.5 Aantal concurrente crediteuren

| | |
|---|---|
| 3 | 06-08-2020<br>1 |
| 7 | 09-11-2020<br>2 |
| 8 | 15-02-2021<br>3 |
| 9 | 12-05-2021<br>4 |
| 11 | 11-08-2021<br>5 |
| 12 | 10-08-2022<br>9 |
| 15 | 04-08-2023<br>13 |

## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

| | |
|---|---|
| € 1.040.570,08 | 06-08-2020<br>1 |
| € 2.301.358,74 | 09-11-2020<br>2 |
| € 2.359.227,21 | 15-02-2021<br>3 |
| € 2.509.227,21 | 12-05-2021<br>4 |
| € 2.724.538,68 | 11-08-2021<br>5 |
| € 3.371.282,14 | 10-08-2022<br>9 |
| € 5.988.697,58 | 04-08-2023<br>13 |

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

| | |
|---|---|
| Nog niet bekend. | 06-08-2020<br>1 |

### 8.8 Werkzaamheden crediteuren

| | |
|---|---|
| Inventariseren en registreren vorderingen. | 06-08-2020<br>1 |
| De curator heeft alle crediteuren van Prien geïnformeerd over een voorstel voor (de wijze van) vereffening van het vermogen van Prien en de crediteuren in de gelegenheid gesteld zich daar schriftelijk over uit te laten. Enkele crediteuren hebben van die gelegenheid gebruik gemaakt. De curator neemt goede nota van de zienswijze van deze crediteuren. | 12-05-2021<br>4 |
| De curator heeft aangifte omzetbelasting gedaan over de boedelperiode. Naar aanleiding daarvan heeft de Belastingdienst nadere vragen gesteld, met name over de vraag of Prien als ondernemer voor de omzetbelasting kwalificeert. De curator heeft hierover advies ingewonnen bij een specialist op het gebied van omzetbelasting en de vragen van de Belastingdienst beantwoord. Dit heeft ertoe geleid dat de Belastingdienst een aanzienlijk deel van de teruggevraagde omzetbelasting aan de boedel heeft uitbetaald. | **11-11-2026**<br>**20** |

## 9. Procedures

### 9.1 Naam wederpartijen

| | |
|---|---|
| De curator zet de onder paragraaf 1.4. vermelde procedures vooralsnog voort. | 06-08-2020<br>1 |
| De curator zet enkele van de onder paragraaf 1.4. vermelde procedures vooralsnog voort en beraadt zich nog over de eventuele voortzetting van andere procedures (zie voorts 1.4). | 09-11-2020<br>2 |
| Zie 1.4. | 15-02-2021<br>3 |
| Zie 1.2 | 08-05-2024<br>15 |

### 9.2 Aard procedures

| | |
|---|---|
| Zie 1.4. | 06-08-2020<br>1 |
| Zie 1.2 | 08-05-2024<br>15 |

## 9.3 Stand procedures

Zie 1.4.

06-08-2020
1

Zie 1.2

08-05-2024
15

## 9.4 Werkzaamheden procedures

Zie 1.4.

06-08-2020
1

Zie 1.2

08-05-2024
15

De curator heeft namens de boedel bij de Spaanse autoriteiten een aantal strafklachten ingediend tegen een van de UBO's. In één van de daaruit voortvloeiende strafrechtelijke procedures zal op korte termijn via een rogatoire commissie in Nederland een getuigenverhoor plaatsvinden.

De gefailleerde UBO (zie paragraaf 4.2) heeft in Spanje een verzoek ingediend om ten aanzien van Prien een secundaire faillissementsprocedure in Spanje te openen. Voorts heeft hij een verzoek ingediend tot herziening van zijn schuld aan de boedel van Prien. De curator acht beide verzoeken weinig kansrijk.

10-11-2025
18

Het via een rogatoire commissie geplande getuigenverhoor in Nederland heeft wegens digitale connectiviteitsproblemen geen doorgang gevonden. Namens de curator zal aan de Spaanse rechter opnieuw een getuigenverhoor worden verzocht.

Het verzoek van de gefailleerde UBO (zie paragraaf 4.2) om een secundaire faillissementsprocedure in Spanje te openen, is door de Spaanse rechter afgewezen. De UBO heeft hiertegen beroep aangetekend. Daarnaast heeft de gefailleerde UBO de Spaanse rechter verzocht om de vorderingen van de curator niet in het faillissement van de UBO te erkennen en, daarnaast, de curator te gelasten om aan te tonen dat de crediteuren van Prien schade hebben geleden door de handelwijze van de gefailleerde UBO. Omdat toewijzing van het hoger beroep en voormelde verzoeken de lopende strafzaken kunnen vertragen en verstoren, heeft de curator (met toestemming van de rechter-commissaris) de Spaanse advocaat die bij deze zaken is betrokken, geïnstrueerd om zich namens de curator te stellen in beide verzoekprocedures.

11-05-2026
19

De Spaanse advocaat van de curator heeft verzocht om in de lopende strafzaak tegen een van de UBO’s van Prien een getuige via een videoverbinding te laten horen. De mondelinge behandeling van de strafzaak vond plaats op 25 juni jl. De door de curator voorgedragen getuige heeft de zitting digitaal bijgewoond en daar een verklaring afgelegd. De UBO is vervolgens vrijgesproken. De Spaanse advocaat heeft de curator geadviseerd hoger beroep in te stellen, te behandelen door een meervoudige kamer. Hij heeft ook een kopie van de zittingsopname opgevraagd en gevraagd de beroepstermijn op te schorten totdat die opname is ontvangen. Met toestemming van de rechter-commissaris heeft de curator het hoger beroep ingesteld. Het Spaanse openbaar ministerie steunt

**11-11-2026**
**20**

het hoger beroep en heeft ook gevraagd de zaak opnieuw te laten behandelen door een andere rechter. De beslissing in het hoger beroep wordt in de komende weken verwacht.

Daarnaast is overleg gevoerd over de tweede Spaanse strafzaak tegen dezelfde UBO. Die zaak draait om het onttrekken van vermogen aan de faillissementsboedel. In deze procedure is vertraging ontstaan door een procedureel geschil over de vraag of de strafklacht tijdig is uitgebreid tot familieleden van de UBO.

# 10. Overig

## 10.1 Plan van aanpak

De curator zal zich in de komende verslagperiode bezighouden met: 06-08-2020 1

• Voortzetting van lopende procedures;
• Onderzoek naar wijze van verkoop activa en incasso debiteuren;
• Onderzoek naar eventuele zekerheidsrechten;
• Onderzoek naar rechtmatigheid.

De curator zal zich in de komende verslagperiode bezighouden met: 09-11-2020 2

• (Beraad over) Voortzetting van lopende procedures.
• Onderzoek verrichten naar wijze van verkoop van activa en incasso van debiteuren;
• Onderzoek naar het beweerdelijke pandrecht van een aan Prien gelieerde vennootschap;
• Onderzoek naar oorzaken van het faillissement en rechtmatigheid.

De curator zal zich in de komende verslagperiode bezighouden met: 15-02-2021 3

• (Beraad over) Voortzetting van lopende procedures.
• Onderzoek naar oorzaken van het faillissement en rechtmatigheid.
• Onderzoek naar het aantrekken van boedelfinanciering. De curator is daartoe in gesprek met een aantal partijen (litigation funders) dat mogelijk bereid is aan de boedel een financiering te verstrekken.
• Onderzoek naar wijze van verkoop van activa (aandelen en vorderingen op debiteuren en uit hoofde van aansprakelijkheid) en incasso van debiteuren. De curator onderzoekt of een litigation funder ook in dit verband mogelijk uitkomst kan bieden.

De curator zal zich in de komende verslagperiode bezighouden met: 12-05-2021 4

• Voortzetting van lopende procedures.
• Verder onderzoek naar oorzaken van het faillissement en rechtmatigheid.
• Onderzoek naar het aantrekken van boedelfinanciering. De curator is daartoe in gesprek met een aantal partijen (litigation funders) dat mogelijk bereid is aan de boedel een financiering te verstrekken.
• Onderzoek naar wijze van verkoop van activa (aandelen en vorderingen op debiteuren en uit hoofde van aansprakelijkheid) en incasso van debiteuren. De curator onderzoekt of een litigation funder ook in dit verband mogelijk uitkomst kan bieden.

De curator zal zich in de komende verslagperiode bezighouden met:

11-08-2021
5

• Voortzetting van lopende procedures.
• Verder onderzoek naar oorzaken van het faillissement en rechtmatigheid.
• Onderzoek naar het aantrekken van boedelfinanciering. De curator is daartoe in gesprek met een aantal partijen (litigation funders) dat mogelijk bereid is aan de boedel een financiering te verstrekken.
• Onderzoek naar wijze van verkoop van activa (aandelen en vorderingen op debiteuren en uit hoofde van aansprakelijkheid) en incasso van debiteuren. De curator onderzoekt of een litigation funder ook in dit verband mogelijk uitkomst kan bieden.

De curator zal zich in de komende verslagperiode bezighouden met:

11-11-2021
6

• Voortzetting van lopende procedures.
• Onderzoek naar wijze van verkoop van activa (aandelen en vorderingen op debiteuren en uit hoofde van aansprakelijkheid).

De curator zal zich in de komende verslagperiode bezighouden met:

10-02-2022
7

• Voortzetting van lopende procedures.
• Onderzoek naar wijze van verkoop van activa (aandelen en vorderingen op debiteuren en uit hoofde van aansprakelijkheid).

De curator zal zich in de komende verslagperiode bezighouden met:

10-08-2022
9

- Voortzetting en observeren van lopende procedures.
- Onderzoek naar wijze van verkoop van activa (aandelen en vorderingen op debiteuren en uit hoofde van aansprakelijkheid).

De curator zal zich in de komende verslagperiode bezighouden met:

09-11-2022
10

- Voortzetting en observeren van lopende procedures.
- Onderzoek naar wijze van verkoop van activa (aandelen en vorderingen op debiteuren en uit hoofde van aansprakelijkheid).

De curator zal zich in de komende verslagperiode bezighouden met:

07-02-2023
11

- Voortzetting en observeren van lopende procedures.
- Onderzoek naar wijze van verkoop van activa (aandelen en vorderingen op debiteuren en uit hoofde van aansprakelijkheid).

De curator zal zich in de komende verslagperiode bezighouden met:

08-05-2023
12

- Voortzetting en observeren van lopende procedures.
- Onderzoek naar wijze van verkoop van activa (aandelen en vorderingen op debiteuren en uit hoofde van aansprakelijkheid).

De curator zal zich in de komende verslagperiode bezighouden met:

08-11-2023
14

- Voortzetting en observeren van lopende procedures.
- Incasso vorderingen

De curator zal zich in de komende verslagperiode bezighouden met:

08-05-2024
15

Incasso van vorderingen

De curator zal zich in de komende verslagperiode bezighouden met:

07-11-2024
16

Incasso van vorderingen;
Toezien op nakoming van de in paragraaf 7.8 genoemde vaststellingsovereenkomst.

De curator zal zich in de komende verslagperiode bezighouden met: 08-05-2025 17

Incasso van vorderingen;
Toezien op nakoming van de in paragraaf 7.8 genoemde vaststellingsovereenkomst.

De curator zal zich in de komende verslagperiode bezighouden met: 10-11-2025 18

Het monitoren van de in Spanje aanhangige rechtszaken.
Het voorbereiden van de tenuitvoerlegging van de executoriale titel in Spanje.

De curator zal zich in de komende verslagperiode bezighouden met: 11-05-2026 19

Het monitoren van de in Spanje aanhangige rechtszaken.
Tenuitvoerlegging van de executoriale titel in Spanje.

De curator zal zich in de komende verslagperiode bezighouden met: **11-11-2026** **20**

- Het monitoren van de in Spanje aanhangige rechtszaken.
- Beraad over de mogelijkheden om de executoriale titel tegen een van de UBO's ten uitvoer te leggen in Spanje.

### 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend. 06-08-2020 1

### 10.3 Indiening volgend verslag

11-5-2027 **11-11-2026** **20**

### 10.4 Werkzaamheden overig

Zie 10.1. 06-08-2020 1

## Bijlagen

### Bijlagen