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

Nummer: 7 **Datum:** 05-03-2018

Insolventienummer:	F.16/15/884
Toezichtzaaknummer:	NL:TZ:0000001882:F001
Datum uitspraak:	15-12-2015
Curator:	mr. V.H.B. Kruit
R-C:	mr. PAM Penders

Algemeen

Gegevens onderneming

Stichting Donino II, gevestigd te (3763 LZ) Soest aan de Oostergracht 42.

Activiteiten onderneming

de stichting heeft ten doel het al dan niet verkrijgen en beleggen van vermogen voor rekening en risico van de certificaathouders.

Omzetgegevens

nog niet bekend

2015: € 0,00
2014: € 0,00
2013: € 0,00

Personeel gemiddeld aantal

0

Saldo einde verslagperiode

€ 0,00

€ 50.826,36

€ 70.311,40

€ 54.899,32

€ 45.567,37

€ 15.469,07

€ 20.472,40

€ 20.474,98

€ 20.477,58

Verslagperiode

15 december 2015 - 15 januari 2016

16-januari - 8 april 2016

9 april - 22 juli 2016

23 juli - 21 oktober 2016

22 oktober - 27 januari 2017

28 januari - 12 mei 2017

13 mei - 18 augustus 2017

19 augustus - 17 november 2017

18 november 2017 - 16 februari 2018

Bestede uren in verslagperiode

nog niet bekend.

67,5 uur

36,3 uur

38,9 uur

26,1 uur

16,9 uur

10,5 uur

10,5 uur

22,2 uur

Bestede uren totaal

nog niet bekend.

122,1 uur

169,2 uur

208,1 uur

234,2 uur

251,1 uur

261,6 uur

272,1 uur

294,3 uur

Toelichting

Na de uitspraak van het faillissement heeft de curator dezelfde dag nog telefonisch contact gezocht met de bestuurder van gefailleerde, te weten de heer C.J. Kraijpoel. Vervolgens is de bestuurder op 16 december 2015 schriftelijk verzocht de relevante administratie van gefailleerde aan te leveren. Daaropvolgend heeft de heer Kraijpoel contact opgenomen met de curator en is er een afspraak gepland op 21 december 2015 op het kantoor te Soest.

Tijdens het gesprek heeft de bestuurder de achtergronden van het faillissement beschreven (zie paragraaf 'Oorzaak faillissement'), heeft de bestuurder de curator ingelicht omtrent de diverse activa van gefailleerde (zie paragraaf 'Activa') en is de inleidende dagvaarding van de strafprocedure (zie paragraaf 'Procedures') aan de curator overhandigd.

Ten aanzien van de boekhouding van gefailleerde gaf de bestuurder te kennen dat deze administratie tezamen met administratie van de bestuurder en andere vennootschappen pas halverwege november 2015 door het Openbaar Minsterie was vrijgegeven in verband met het afgeronde strafrechtelijk onderzoek. De administratie van gefailleerde was door het Openbaar Ministerie verspreid over 52 verhuisdozen waarbij de bestuurder niet in staat was om in de eerste weken van het faillissement alle relevante administratie terug te vinden. Inmiddels heeft de bestuurder al wel een deel van de administratie aan de curator overhandigd. De curator verwacht in de komende verslagperiode alle relevante administratie te ontvangen.

De informatie in dit openbaar verslag en de bijbehorende bijlagen is zorgvuldig samengesteld. De curator staat echter niet in voor de volledigheid en juistheid daarvan. Het is mogelijk dat bepaalde informatie (nog) niet beschikbaar is, (nog) niet openbaar gemaakt is/kan worden of achteraf aangepast moet worden. Dit kan gevolgen hebben voor de in dit verslag en de bijbehorende bijlagen geschetste perspectieven en informatie voor crediteuren en/of andere belanghebbenden. Aan dit verslag kunnen derhalve geen rechten worden ontleend.

In de tweede verslagperiode heeft de curator delen van de administratie van gefailleerde ontvangen, maar blijft de bestuurder in gebreke om de financiële stukken van de rechtspersoon aan te leveren (zie paragraaf 7.1). Daarnaast heeft de curator het perceel te Leersum via een internetveiling bij BOG Auctions voor verkoop aangeboden (zie paragraaf 3.1), is de discussie omtrent de echtheid van de kunstcollectie van gefailleerde tot een einde gekomen (zie paragraaf 3.15) en is gefailleerde bij vonnis van de rechtbank Rotterdam d.d. 29 januari 2016 strafrechtelijk veroordeeld tot een geldboete wegens schuldwitwassen (zie paragraaf 9.3).

Voorts heeft de curator in deze verslagperiode een belastingteruggaaf geïnd, alsmede de meeropbrengst van de verkochte onroerende zaken voor datum faillissement bij het Openbaar Ministerie opgeëist (zie paragraaf 4.1). Daarnaast is er een discussie gaande met de advocaat van het Nederlands Boekorgel Centrum en Museum Dansant omtrent de verkoop van een mortierorgel, welke in eigendom toebehoorde aan gefailleerde (zie paragraaf 3.15) en heeft de hypotheekhouder van het perceel te Heerde verweer gevoerd tegen de buitengerechtelijke vernietiging van de hypotheekakte op grond van de faillissementspauliana (zie paragraaf 7.6).

In de derde verslagperiode heeft de curator het perceel te Leersum verkocht (zie paragraaf 3.1) en hebben de gebruikelijke werkzaamheden in faillissement plaatsgevonden.

In de vierde verslagperiode heeft de curator de administratie van gefailleerde veilig gesteld na een doorzoeking in het woonhuis van de bestuurder van gefailleerde en op het kantooradres van gefailleerde. Tevens is naast fysieke administratie, digitale administratie veilig gesteld en een blackberry van de bestuurder van gefailleerde in beslag genomen. De curator laat zich daarbij bijstaan - met toestemming van de rechter-commissaris - door een ICT-bedrijf en een forensisch accountant (zie paragraaf 7.1). Tevens heeft de curator een deel van de in beslag genomen administratie in deze verslagperiode aan een onderzoek onderworpen en is de bestuurder van gefailleerde aansprakelijk gesteld krachtens artikel 2:9 en 6:162 BW als gevolg van de strafrechtelijke veroordeling van gefailleerde uit hoofde van witwassen (zie paragraaf 7.5).

In de vijfde verslagperiode heeft de curator aanvullende administratie uit het onderzoeksdossier van het Landelijk Parket ontvangen en is het ingediende verzoek daartoe door het Landelijk Parket ingewiligd. Daarnaast is deze administratie uit het strafdossier direct aan een onderzoek onderworpen. Voorts is de blackberry van de bestuurder door een ICT-bedrijf onderzocht, maar dit heeft niet tot het gewenste resultaat geleid. De blackberry zal in de komende verslagperiode aan de bestuurder worden geretourneerd.

In de zesde verslagperiode verloopt het contact met de bestuurder moeizaam en worden afspraken aan de zijde van de bestuurder afgehouden. Bovendien heeft de bestuurder getracht toegelaten te worden tot de WSNP. Hoewel de rechtbank zijn verzoek aanvankelijk heeft afgewezen, heeft inmiddels ook het Gerechtshof Arnhem-Leeuwarden bij arrest d.d. 3 april 2017 de uitspraak van de rechtbank Midden-Utrecht bekrachtigd. De curator verwacht dan ook dat de bestuurder in de komende verslagperiode persoonlijk failliet zal gaan, omdat de Hoge Raad der Nederlanden de curator heeft laten weten dat er geen cassatie door de bestuurder is ingesteld. Voorts heeft de curator in deze verslagperiode bij het Landelijk Parket nader aangedrongen op betaling van het reeds voor datum faillissement geïncasseerde bedragen (zie paragraaf 4.1) én heeft de curator een schikking bereikt met Museum Dansant en het Nederlands Boekorgel Centrum omtrent het mortierorgel (zie paragraaf 3.15).

In de zevende verslagperiode heeft de Curator het schikkingsbedrag van Museum Dansant en het Nederlands Boekorgel Centrum ontvangen (zie paragraaf 3.15). Voorts heeft de curator opnieuw meerdere malen aangedrongen bij het Openbaar Ministerie op betaling van het in depot staande bedrag ten behoeve van de boedel (zie paragraaf 4.1). Verder heeft zich in deze verslagperiode een geïnteresseerde partij gemeld ter zake het onroerend goed te Heerde, maar er is nog geen overeenstemming bereikt over de hoogte van de verkoopprijs. Tot slot is de curator gebleken dat de aanvrager van het faillissement van de bestuurder diens vordering heeft ingetrokken, omdat deze inmiddels tot een regeling is gekomen met de bestuurder. De curator heeft daarop de dialoog met de bestuurder ter zake de geconstateerde bestuurdersaansprakelijkheid opnieuw opgestart om te bezien of een schikking tot de mogelijkheden behoort.

In de achtste verslagperiode heeft de curator meerdere malen contact gehad met het Landelijk Parket en het Openbaar Ministerie ter zake de betaling van het in depot staande bedrag ten behoeve van de boedel. Inmiddels is de curator toegezegd dat de betaling van het bedrag op de boedelrekening op korte termijn zal plaatsvinden (zie paragraaf 4.1). Verder is in deze verslagperiode verder onderhandelt met de geïnteresseerde partij ter zake het onroerend goed te Heerde. De curator verwacht dat hierover in de komende verslagperiode tot overeenstemming zal worden gekomen. Tot slot zal in de komende verslagperiode een gesprek plaatsvinden met de bestuurder om te bezien of de bestuurdersaansprakelijkheid minnelijk kan worden geschikt.

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

Nummer: 7 **Datum:** 05-03-2018

In de negende verslagperiode heeft de curator opnieuw contact gehad met het Landelijk Parket en het Openbaar Ministerie ter zake de betaling van het in depot staande bedrag ten behoeve van de boedel. Aangezien het bedrag nog steeds niet op de boedelrekening is ontvangen, ondanks diverse toezeggingen zijdens het OM en het LP, heeft de curator inmiddels een laatste termijn gesteld om het bedrag vrijwillig te betalen. Indien dit geen effect resulteert zal de curator genoodzaakt zijn de opheffiingsprocedure van het beslag in te stellen op grond van het Wetboek van Strafvordering (zie paragraaf 4.1). Verder heeft in deze verslagperiode een bespreking plaatsgevonden met de bestuurder omtrent het buitengerechtelijk schikken van de bestuurdersaansprakelijkheid. Aangezien de bestuurder heeft aangegeven hiervoor open te staan, verwacht de curator in de komende verslagperiode een voorstel te ontvangen van de bestuurder.

1 Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De stichting is opgericht op 6 oktober 2004. Vanaf de datum van oprichting is de heer C.J. Kraijpoel bestuurder van de stichting. De certificaathouders van de stichting zijn de twee minderjarige dochters van de heer C.J. Kraijpoel.

1.2 Winst en verlies

nog niet bekend

2015: € 1.487.056,16 negatief
2014: € 2.145.061,81 negatief
2013: € 1.085.761,82 negatief

1.3 Balanstotaal

nog niet bekend

2015: € 2.637.287,54
2014: € 5.919.845,54
2013: € 12.157.127,42

1.4 Lopende procedures

Op datum faillissement was gefailleerde gedaagde in een strafprocedure onder de naam 'PAVO'. De curator verwijst hiervoor naar de paragraaf 'Procedures".

1.5 Verzekeringen

De curator heeft geen lopende verzekeringen aangetroffen.

1.6 Huur

Gefailleerde huurde een kantoorpand aan de Oostergracht 42 te (3763 LZ) Soest. Medio oktober 2015 heeft de bestuurder van gefailleerde de huurovereenkomst met wederzijdse instemming met de verhuurder beëindigd. De bestuurder van gefailleerde huurde voornoemd bedrijfspand op datum faillissement thans met een andere vennootschap.

1.7 Oorzaak faillissement

Volgens de bestuurder van gefailleerde ligt de oorzaak van het faillissement volledig bij het Openbaar Ministerie. Zo werd de bestuurder medio 2010 ten onrechte als verdachte aangemerkt van de liquidatie zijn oud zakenpartner Peter Petersen. Aan de persoon van de heer Peter Petersen en de verdenking van moord zijdens de bestuurder is in de media veel aandacht besteed, hetgeen een negatief effect heeft gehad op de bereidheid van financiers om te investeren in de vastgoedportefeuille van gefailleerde.

Weliswaar is de vastgoedportefeuille van Peter Petersen na diens overlijden geheel ingebracht in gefailleerde, maar nu de bestuurder van gefailleerde tezamen met gefailleerde vervolgens onderwerp werd van een strafrechtelijk onderzoek en een daaropvolgende strafprocedure in de zogenaamde PAVO-zaak ter zake witwassen, kwam de bestuurder opnieuw negatief in het nieuws. Hierdoor hebben ook de laatste investeerders van gefailleerde het vertrouwen in gefailleerde opgezegd. Bovendien ging de strafzaak gepaard met diverse conservatoire beslagen medio 2010 zijdens het Openbaar Ministerie. Aangezien gefailleerde door de beslagen zijdens het Openbaar Ministerie niet meer in staat was betalingen te verrichten hebben de hypotheekhouders vervolgens hun zekerheden uitgewonnen.

Echter, nu één van de hypotheekhouders, te weten Stichting PVF Zakelijke Hypothekenfonds na de uitwinning van haar zekerheidsrecht, met een aanzienlijke restschuld ter hoogte van € 364.649,00 bleef zitten en gefailleerde niet in staat was deze restschuld uit andere middelen te betalen, heeft deze crediteur uiteindelijk het faillissement van gefailleerde aangevraagd. Het faillissement was dan ook een logisch gevolg.

In de vierde verslagperiode heeft de curator uit de administratie van gefailleerde afgeleid dat er in 2015 nog zeker een drietal bedrijfspanden van gefailleerde zijn verkocht en overgedragen aan derden. Aangezien de curator deze panden niet op datum faillissement in de boedel heeft aangetroffen worden deze onroerend goed transacties in de komende verslagperiode aan een nader onderzoek onderworpen. In de balans van 2015 wordt dan ook op datum faillissement ten onrechte uit gegaan van een waarde aan materieel vast actief ter hoogte van € 2,6 miljoen euro.

Tevens heeft de administrateur van gefailleerde verklaard dat de huurinkomsten zouden zijn gecedeerd aan de hypotheekverstrekkers, zodat gefailleerde vanaf 2013 geen opbrengsten c.q. omzet heeft genoten. Echter, is uit de rekeningafschriften van gefailleerde gebleken dat er wel degelijk huurontvangsten op de rekening van gefailleerde werden bijgeboekt, welke vanaf 2014 stelselmatig werden overgemaakt aan de bestuurder van gefailleerde, zodat de bankstand van gefailleerde kunstmatig laag werd gehouden.

2 Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

0

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

0

2.3 Datum ontslagaanzegging

Niet van toepassing.

2.4 Werkzaamheden

Zie bijlage.

3 Activa

3.1 Onroerende zaken: Beschrijving

Gefailleerde is 100% eigenaar van de onroerende zaak staande en gelegen aan de Sportlaan 2 te (8181 BE) Heerde, met kadastrale aanduiding HEERDE B 3269 en een groote van circa 710 m2.Op dit perceel rustte een recht van hypotheek van Stassen & Kemps advocaten.

Verder is gefailleerde 100% eigenaar van de onroerende zaak staande en gelegen aan de Utrechtse baan te Leersum, met kadastrale aanduiding LEERSUM C 2530 en LEERSUM C2544, met een een groote van respectievelijk 2.470 m2 en 11.455 m2. Op dit perceel rusten geen beperkte rechten.

In de tweede verslagperiode heeft de curator BOG Auctions de opdracht gegeven om de de onroerende zaak te Leersum via een internetveiling te verkopen. De curator verwacht in de komende verslagperiode de verkoop af te ronden, alsmede de opbrengst van de verkoop te ontvangen op de boedelrekening.

Verder heeft de curator makelaarskantoor WVO de opdracht gegeven een opstelling te maken van de verkoopkosten van de onroerende zaak te Heerde. Aangezien een deel van de onroerende zaak (zijnde een gymzaal) is gesloopt en het perceel feitelijk niets anders is dan een braak liggend stuk grond, waarvan de bestemming (op grond van het bestemmingsplan) nog onduidelijk is, verwacht de curator in de komende verslagperiode een verkoopvoorstel van WVO te ontvangen en het verkooptraject op te starten.

In de derde verslagperiode heeft de curator de onroerende zaak te Leersum verkocht aan WOET Bosgrond B.V. De boedel heeft de opbrengst van het perceel ad € 19.430,- ontvangen op de boedelrekening. Van dit bedrag dient de factuur van BOG Auctions B.V. ad € 3.242,80 nog te worden voldaan.

3.2 Onroerende zaken: Verkoopopbrengst

nog niet bekend

€ 19.430,00

3.3 Onroerende zaken: Hoogte hypotheek

Ten aanzien van het perceel te Heerde bedraagt de hypotheek een bedrag van maximaal € 420.000,00.

3.4 Onroerende zaken: Boedelbijdrage

niet van toepassing.

3.5 Onroerende zaken: Werkzaamheden

zie bijlage.

3.6 Bedrijfsmiddelen: Beschrijving

De curator heeft geen bedrijfsmiddelen aangetroffen bij gefailleerde. Bovendien is gebleken dat de verhuurder de kantoorruimte gemeubileerd verhuurde.

3.7 Bedrijfsmiddelen: Verkoopopbrengst

niet van toepassing

3.8 Bedrijfsmiddelen: Boedelbijdrage

niet van toepassing

3.9 Bedrijfsmiddelen: Bodemvoorrecht fiscus

niet van toepassing

3.10 Bedrijfsmiddelen: Werkzaamheden

zie bijlage

3.11 Voorraden / onderhanden werk: Beschrijving

De curator heeft geen voorraden of onderhanden werk aangetroffen bij gefailleerde.

3.12 Voorraden / onderhanden werk: Verkoopopbrengst

niet van toepassing

3.13 Voorraden / onderhanden werk: Boedelbijdrage

niet van toepassing

3.14 Voorraden / onderhanden werk: Werkzaamheden

niet van toepassing.

3.15 Andere activa: Beschrijving

Tevens heeft de curator vastgesteld dat er op 11 juli 2006 door gefailleerde een dansorgel is gekocht, welke is geproduceerd door Theophile Mortier te Antwerpen, van de heer J. Wijdeven. De verkoop blijkt onder meer uit de notariële akte van die datum. Gelet op de omvang van het dansorgel is deze destijds bij Museum Dansant onder gebracht en hierover zijn zowel met Museum Dansant als het Nederlands Boekorgel Centrum afspraken gemaakt. Vervolgens is gefailleerde gebleken dat het dansorgel buiten diens medeweten en toestemming is verkocht aan een partij in Korea en dat hiervoor een bedrag is ontvangen ter hoogte van € 175.000,00. Dit bedrag is nimmer bij gefailleerde terecht gekomen. De curator heeft de opbrengst van de verkoop inmiddels bij brief d.d. 4 januari 2016 opgeëist bij Museum Dansant en het Nederlands Boekorgel Centrum.

Daarnaast heeft de curator in de boedel een 80-tal schilderijen van Herman Brood aangetroffen welke medio 2008 door de bestuurder door middel van een akte van inbreng in gefailleerde zijn ingebracht. Aangezien deze schilderijen door het Openbaar Ministerie in beslag zijn genomen en zijn aangemerkt als vals, heeft de curator zich genoodzaakt gezien om zich in de strafprocedure te mengen, teneinde te voorkomen dat deze schilderijen mogelijk ten onrechte aan het verkeer worden onttrokken. De waarde van de kunstcollectie zou circa € 500.000,00 bedragen.

In de tweede verslagperiode is de curator in een discussie verwikkeld met de advocaat van Museum Dansant en het Nederlands Boekorgel Centrum omtrent de verkoop van het dansorgel en de aanspraken van de boedel op de opbrengst hiervan. De curator zal in de komende verslagperiode bezien of een buitengerechtelijke oplossing tot de mogelijkheden behoort, danwel een oordeel vellen over in te stellen rechtsmaatregelen.

Ten aanzien van de kunstcollectie van Herman Brood heeft een door de curator geraadpleegde deskundige, zijnde een kunstenaar die veel met Herman Brood samenwerkte en tevens goed bevriend met hem was, verklaard dat de diverse schilderijen van Herman Brood vals zijn. De werken vertonen qua schilderstijl - volgens de deskundige - sterke gelijkenis met de werken van Greger Espen Hagen, eveneens een kunstenaar die veel met Herman Brood en de door de curator geraadpleegde deskundige samenwerkte. Echter, nu de schilderijen voor het overgrote deel zijn ondertekend met "Brood" of "Herman Brood", kunnen deze werken niet in het verkeer worden gebracht c.q. worden verkocht. De curator ziet zich dan ook genoodzaakt zich neer te leggen bij het voornemen van het Openbaar Ministerie om de kunstcollectie aan het verkeer te onttrekken.

In de vierde verslagperiode heeft de curator zijn hand weten te leggen op nieuwe bewijsstukken terzake de aankoop van het mortierorgel van gefailleerde door Museum Dansant en/of het Nederlands Boekorgel Centrum. Het is de curator duidelijk geworden dat de koopprijs van het mortierorgel ten onrechte is betaald op de rekening van de heer Wijdeven. Aangezien Museum Dansant en/of het Nederlands Boekorgel Centrum voorafgaande aan de aankoop met de bestuurder van gefailleerde en diens echtgenote hebben gecommuniceerd omtrent de aankoop van het mortierorgel, is het volgens de curator volstrekt onduidelijk waarom voornoemde partijen de koopprijs uiteindelijk aan de heer Wijdeven hebben betaald. De curator ziet zich dan ook genoodzaakt om Museum Dansant en/of het Nederlands Boekorgel Centrum te verzoeken de koopprijs nogmaals te betalen op de boedelrekening.

In de vijfde verslagperiode heeft de curator met toestemming van de rechter-commissaris een schikking getroffen met Museum Dansant en het Nederlands Boekorgel Centrum ter zake het mortierorgel. Zonder erkenning van enige aansprakelijkheid betalen laatstgenoemde partijen tegen finale kwijting een bedrag aan de boedel ter hoogte van € 5.000,00. In de komende verslagperiode zal de curator erop toezien dat dit bedrag op de boedelrekening wordt ontvangen.

In de zevende verslagperiode heeft de Curator het schikkingsbedrag ontvangen op de boedelrekening.

3.16 Andere activa: Verkoopopbrengst

nog niet bekend.

€ 5.000,00

3.17 Andere activa: Werkzaamheden

zie bijlage.

Diverse correspondentie met de advocaat van NBC en Museum Dansant.

4 Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren

In deze verslagperiode is de curator gebleken dat het Openbaar Ministerie op 17 februari 2011 conservatoir beslag heeft gelegd onder de Belastingdienst op een teruggaaf ter zake overdrachtsbelasting ad € 63.600,00. Na datum faillissement heeft de curator de Belastingdienst op 4 januari 2016 aangeschreven met het verzoek deze teruggaaf over te maken naar de boedelrekening, omdat het conservatoir beslag als gevolg van het faillissement is komen te vervallen.

In de tweede verslagperiode heeft de curator de teruggaaf bij de Belastingdienst geïncasseerd. Daarnaast is de curator gebleken dat het Openbaar Ministerie voorafgaande aan het faillissement zich heeft verhaald op de meeropbrengst van diverse verkochte onroerende zaken van gefailleerde. De curator heeft het Openbaar Ministerie inmiddels verzocht de meeropbrengst over te maken op de boedelrekening.

In de vijfde verslagperiode heeft de curator opnieuw aanspraak gemaakt op de opbrengsten van het reeds voor datum faillissement verkochte onroerend goed dat op een rekening van het Openbaar Ministerie geparkeerd staat en welke een beloop heeft van ruim € 100.000,00.

In de zevende verslagperiode heeft de curator opnieuw meerdere malen aangedrongen op betaling van het in depot staande bedrag ten behoeve van de boedel. Hoewel de boedel al enige tijd geleden dit bedrag min of meer is toegezegd zijdens het Openbaar Ministerie, laat het formele akkoord erg lang op zich wachten. Indien het Openbaar Ministerie uiteindelijk besluit om het bedrag niet vrij te geven aan de boedel, ziet de curator zich genoodzaakt om hiertegen maatregelen in te stellen.

In de achtste verslagperiode is de curator toegezegd dat het in depot staande bedragop korte termijn aan de boedel zal worden uitgekeerd.

In de negende verslagperiode heeft de curator opnieuw contact gehad met het Landelijk Parket en het Openbaar Ministerie ter zake de betaling van het in depot staande bedrag ten behoeve van de boedel. Aangezien het bedrag nog steeds niet op de boedelrekening is ontvangen, ondanks diverse toezeggingen zijdens het OM en het LP, heeft de curator inmiddels een laatste termijn gesteld om het bedrag vrijwillig te betalen. Indien dit geen effect resulteert, zal de curator de rechter-commissaris verzoeken om toestemming te geven voor het opstarten van een zogenaamde opheffiingsprocedure van het beslag op grond van het Wetboek van Strafvordering, teneinde via de strafrechter betaling af te dwingen.

4.2 Opbrengst

nog niet ontvangen.

Belastingteruggaaf: € 63.600,00

4.3 Boedelbijdrage

niet van toepassing

4.4 Werkzaamheden

zie bijlage

Diverse correspondentie met het OM en het Landelijk Parket.

Diverse correspondentie met het OM en het Landelijk Parket.

Diverse correspondentie met het OM en het Landelijk Parket.

5 Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

De ABN Amro Bank N.V. heeft een vordering ingediend van € 4.948.258,25

Westland Utrecht Bank heeft een vordering ingediend van € 1.972.044,65.

5.2 Leasecontracten

De curator is niet bekend met enig leasecontract.

5.3 Beschrijving zekerheden

Tot zekerheid van diens openstaande- en toekomstige facturen heeft advocatenkantoor Stassen & Kemps na het conservatoire beslag door de Officier van Justitie van het Landelijk Parket te ‘s-Hertogenbosch op 16 juni 2010 in de PAVO-strafzaak een eerste recht van hypotheek gevestigd op het perceel te Heerde en ingeschreven voor een bedrag tot maximaal € 420.000.

In de notariële akte is de curator tevens gebleken dat gefailleerde zich ten behoeve van de hypotheekhouder tevens hoofdelijk heeft verbonden voor de schulden van de heer C.J. Kraijpoel in privé, stichting administratiekantoor Cekaoge Holding, stichting administratiekantoor Pentagon Amsterdam, Cekaoge Holding B.V. en Pentagon Amsterdam B.V.

Uit dien hoofde heeft de hypotheekhouder vervolgens op 30 december 2015 een vordering ingediend in het faillissement ter hoogte van een bedrag ad € 136.524,65. Vervolgens heeft de curator na een uitvoerige discussie met de hypotheekhouder vanaf 16 december 2015 besloten om het hypotheekrecht buitengerechtelijk te vernietigen en verwijst in dat kader naar de paragraaf "Paulianeus handelen". De curator heeft de ingediende vordering in onderzoek en is derhalve niet opgenomen op de crediteurenlijst.

5.4 Separatistenpositie

Hoewel de hypotheekhouder van het perceel te Heerde aanvankelijk wenste over te gaan tot parate executie, heeft de curator zich tevens richting de hypotheekhouder op het standpunt gesteld dat hij in de rechten is getreden van de beslaglegger, te weten de Officier van Justitie van het Landelijk Parket te ‘s-Hertogenbosch als gevolg van de beslaglegging d.d. 15 juni 2010 uit hoofde van artikel 57 lid 3 Fw. Hierdoor kan de curator zich ten behoeve van de boedel beroepen op de regel dat het na de beslaglegging gevestigde hypotheekrecht, te weten op 9 augustus 2013, niet aan de beslaglegger kan worden tegengeworpen krachtens artikel 505 lid 2 Rv. In het arrest Banque de Suez/Bijkerk q.q. (HR 13 mei 1998, NJ 1988,748, LJN AC3064) is immers bepaald dat als gevolg van het faillissement de hypotheekhouder haar later gevestigde hypotheekrecht niet kan executeren en tegenwerpen aan de beslaglegger die reeds eerder conservatoir beslag heeft gelegd. Dientengevolge valt de opbrengst van het perceel te Heerde toe aan de boedel en zou de vordering van de hypotheekhouder daarbij worden achtergesteld bij die van de beslaglegger. Op basis hiervan zou de onroerende zaak thans door de boedel te gelde worden gemaakt.

5.5 Boedelbijdragen

niet van toepassing

5.6 Eigendomsvoorbehoud

Er hebben zich vooralsnog geen partijen bij de curator gemeld die een beroep hebben gedaan op enig eigendomsvoorbehoud.

5.7 Retentierechten

Er hebben zich vooralsnog geen partijen bij de curator gemeld die een beroep hebben gedaan op enig retentierecht.

5.8 Reclamerechten

Er hebben zich vooralsnog geen partijen bij de curator gemeld die een beroep hebben gedaan op een recht van reclame.

5.9 Werkzaamheden

zie bijlage

6 Doorstart / voortzetten onderneming

6.1 Voortzetten: Exploitatie / zekerheden

niet van toepassing.

6.2 Voortzetten: Financiële verslaglegging

niet van toepassing

6.3 Voortzetten: Werkzaamheden

zie bijlage

6.4 Doorstart: Beschrijving

niet van toepassing

6.5 Doorstart: Verantwoording

niet van toepassing

6.6 Doorstart: Opbrengst

niet van toepassing

6.7 Doorstart: Boedelbijdrage

niet van toepassing

6.8 Doorstart: Werkzaamheden

zie bijlage

7 Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft de administratie van gefailleerde opgevraagd bij gefailleerde en tot op heden heeft de bestuurder een deel van administratie van gefailleerde aangeleverd. De curator verwijst hiervoor naar de paragraaf 'Algemeen'.

In de tweede verslagperiode heeft de bestuurder van gefailleerde de curator administratie verstrekt ten behoeve van de discussie omtrent het dansorgel en diverse stukken en foto's omtrent de kunstcollectie van Herman Brood. Ondanks het feit dat de curator reeds diverse malen heeft verzocht om de financiële cijfers van gefailleerde, blijft de bestuurder nalatig in het verstrekken hiervan. Indien de bestuurder van gefailleerde in de komende weken weigerachtig blijft deze stukken te overleggen ziet de curator zich genoodzaakt rechtsmaatregelen te treffen richting de bestuurder.

In de vierde verslagperiode heeft de curator de administratie van gefailleerde veilig gesteld na een doorzoeking - via een machtiging van de rechter-commissaris - in het woonhuis van de bestuurder van gefailleerde, alsmede op het kantooradres van gefailleerde op uitnodiging van de bestuurder. Tevens is naast fysieke administratie, digitale administratie veilig gesteld en een blackberry van de bestuurder van gefailleerde in beslag genomen. De blackberry zal pas aan de bestuurder kunnen worden geretourneerd als deze is uitgelezen. De curator laat zich daarbij bijstaan - met toestemming van de rechter-commissaris - door een ICT-bedrijf en een forensisch accountant.

Voorts heeft de curator uit de administratie van gefailleerde afgeleid dat er in 2015 nog zeker een drietal bedrijfspanden van gefailleerde zijn verkocht en overgedragen aan derden. Aangezien de curator deze panden niet op datum faillissement in de boedel heeft aangetroffen worden deze onroerend goed transacties in de komende verslagperiode aan een nader onderzoek onderworpen. In de balans van 2015 wordt dan ook op datum faillissement ten onrechte uit gegaan van een waarde aan materieel vast actief ter hoogte van € 2,6 miljoen euro.

Tevens heeft de administrateur van gefailleerde verklaard dat de huurinkomsten zouden zijn gecedeerd aan de hypotheekverstrekkers, zodat gefailleerde vanaf 2013 geen opbrengsten c.q. omzet heeft genoten. Echter, blijkt uit de rekeningafschriften van gefailleerde dat er wel degelijk huurontvangsten op de rekening van gefailleerde werden bijgeboekt, welke vanaf 2014 stelselmatig werden overgemaakt naar de bestuurder van gefailleerde, zodat de bankstand van gefailleerde kunstmatig laag werd gehouden.

7.2 Depot jaarrekeningen

niet van toepassing

7.3 Goedk. Verkl. Accountant

niet van toepassing

7.4 Stortingsverpl. Aandelen

niet van toepassing

7.5 Onbehoorlijk bestuur

In onderzoek.

In de vierde verslagperiode is de bestuurder van gefailleerde aansprakelijk gesteld krachtens artikel 2:9 en 6:162 BW als gevolg van de strafrechtelijke veroordeling van gefailleerde uit hoofde van witwassen.

7.6 Paulianeus handelen

Onder verwijzing naar de paragraaf 'Beschrijving zekerheden' heeft de curator in zijn brief van 8 januari 2016 de vestiging van het hypotheekrecht aangemerkt als paulianeuze rechtshandeling en deze buitengerechtelijk vernietigd.

In de tweede verslagperiode heeft er een bespreking plaatsgevonden met de hypotheekhouder op het kantoor van de curator. De hypotheekhouder heeft mondeling verweer gevoerd tegen de door de curator ingeroepen buitengerechtelijke vernietiging en het paulianeuze karakter van de rechtshandeling betwist.

Teneinde de verkoop van het perceel te Heerde geen vertraging op te laten lopen heeft de curator onder meer met de hypotheekhouder afgesproken dat de uiteindelijke verkoopopbrengst wordt geparkeerd op de derdengeldenrekening van het kantoor van de curator of op een kwaliteitsrekening van een notaris, in afwachting van de uitkomst van de door de hypotheekhouder tegen de boedel te entameren gerechtelijke procedure.

7.7 Werkzaamheden

zie bijlage.

8 Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Ter zake de crediteurenlijst bestaat er een boedelvordering van ClaimsAgent van € 12,10.

Ter zake de crediteurenlijst is de boedelvordering van ClaimsAgent inmiddels verhoogd naar ee bedrag ad € 72,60.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

De curator is (nog) geen vordering van de fiscus bekend.

8.3 Pref. vord. van het UWV

Niet van toepassing.

De Belastingdienst heeft een preferente vordering ingediend ter hoogte van € 432,00.

8.4 Andere pref. crediteuren

De curator zijn geen preferente crediteuren bekend.

De aanvrager van het faillissement, te weten Stichting PVF Zakelijke Hypotheekfonds heeft een preferente vordering ingediend ter hoogte van € 1.938,55.

GBLT heeft een preferente vordering ingediend ter hoogte van een bedrag ad € 5,37.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

4

14

19

20

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 7.732.436,42

€ 12.184.120,72

€ 12.193.280,47

€ 9.786.989,35

€ 9.787.347,35.

€ 9.787.620,00

€ 9.837.620,00

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Op dit moment is nog onduidelijk op welke wijze het faillissement zal worden afgewikkeld.

8.8 Werkzaamheden

zie bijlage

Aanschrijven crediteuren.

correspondentie met crediteuren.

9 Procedures

9.1 Naam wederpartij(en)

Openbaar Ministerie c.q. de officier van justitie van het landelijk parket 's-Hertogenbosch.

9.2 Aard procedures

Eind 2013 is gefailleerde gedagvaard door het Openbaar Ministerie als verdachte ter zake witwassen van uit misdrijf verkregen gelden. Tot zekerheid van de vordering van het Openbaar Ministerie is onder meer conservatoir beslag gelegd ten laste van gefailleerde op onder meer een teruggaaf van de Belastingdienst, de onroerende zaak te Heerde en de kunstcollectie van gefailleerde.

De betrokkenheid van gefailleerde bij een strafrechtelijke procedure, ook wel bekend als de PAVO-zaak, is het gevolg van een samenwerking van de bestuurder van gefailleerde met Frans van Rossum, die door de rechtbank ‘s-Gravenhage in 2008 was veroordeeld ter zake valsheid in geschrifte, oplichting, witwassen en omkoping van een ambtenaar. In voornoemde uitspraak van 24 oktober 2008, LJN BG 1998 blijkt dat de heer Van Rossum in zijn vennootschap Beheer- en Exploitatiemaatschappij Juliaans B.V. voor een bedrag van bijna 22 miljoen euro aan leningen had ondergebracht die afkomstig waren van het Ministerie van VWS en de BNG tet zake projecten voor voorzieningen met gehandicapten. Deze gelden zijn uiteindelijk voor geheel andere doeleinden gebruikt en als gevolg van een ontvlechting van activiteiten tussen de bestuurder van gefailleerde en de heer Van Rossum voor een bedrag ad 2,4 miljoen euro bij gefailleerde terecht gekomen, aldus het Openbaar Ministerie.

9.3 Stand procedures

Aangezien de strafrechtelijke procedure zich reeds in het eindstadium bevond op het moment dat gefailleerde in staat van faillissement geraakte heeft de curator na toestemming van de rechter-commissaris een strafrechtadvocaat in de arm genomen, teneinde te trachten om afgifte van de beslagen kunstcollectie te vorderen bij de rechtbank Rotterdam.

Hoewel het aanvankelijke verzoek tot aanhouding van de strafzaak aan de zijde van gefailleerde d.d. 23 december 2015 voor de zitting op 4 januari 2016 door de rechtbank Rotterdam werd afgewezen, heeft de curator tijdens de hoorzitting van 4 januari 2015 nogmaals gepersisteerd bij aanhouding, omdat hij niet bekend was met relevante stukken uit het dossier en het verweer van gefailleerde. En aangezien de curator op dat moment ook nog geen inhoudelijk overleg had kunnen voeren met diens raadsman omtrent het te voeren verweer, heeft de rechtbank uiteindelijk besloten om de strafzaak van gefailleerde aan te houden tot 12 januari 2015.

Vervolgens vond het requisitoir zijdens het Openbaar Ministerie in de strafzaak van gefailleerde plaats op 12 januari 2015 en heeft de raadsman van de curator pleidooi gehouden op dezelfde datum. De curator heeft tijdens deze zitting geen verweer gevoerd tegen de diverse standpunten zijdens het Openbaar Ministerie ter zake witwassen van uit misdrijf verkregen gelden zijdens gefailleerde en zich daarbij op advies van de raadsman gerefereerd aan het oordeel van de rechtbank Rotterdam.

De curator heeft bij pleidooi op 12 januari 2015 schriftelijk verzocht om afgifte van de kunstcollectie van gefailleerde onder verwijzing naar diverse stukken uit de administratie van gefailleerde, waaruit de eigendom van de kunstcollectie blijkt. Daarnaast heeft de curator bij pleidooi verzocht de meegebrachte bestuurder van gefailleerde te horen als getuige dat de 80 schilderijen van Herman Brood door middel van een akte in gefailleerde zijn ingebracht. In de derde plaats heeft de curator bij pleidooi verzocht om een specifieke getuige te benoemen, zijnde een kunstenaar die veel met Herman Brood gewerkt heeft, die als deskundige iets kan zeggen omtrent de authenticiteit van de 80 in beslag genomen schilderijen van Herman Brood.

De reden dat de curator zich in zijn pleidooi geconcentreerd heeft op de kunstcollectie is gelegen in het feit dat deze collectie in de administratie van gefailleerde is gewaardeerd op een bedrag ad € 500.000. Daarnaast heeft het Openbaar Ministerie deze kunstcollectie aangemerkt als vals, zodat deze in beginsel aan het verkeer dient te worden onttrokken (en uiteindelijk wordt vernietigd). En ten slotte weigert het Openbaar Ministerie afgifte van de schilderijen, omdat deze bij de bestuurder in beslag zijn genomen en om die reden in beginsel niet aan de curator van gefailleerde worden afgegeven. De boedel heeft er dan ook belang bij om inzage te verkrijgen in de onderliggende getuigenverklaringen op grond waarvan het Openbaar Ministerie meent dat de schilderijen vals zijn en dit waar nodig te weerleggen. Echter, gelet op de stand van de procedure en het feit dat de kunstcollectie in een ander zaaksdossier (niet zijnde het witwasdossier) in beslag zijn genomen, maakt dat de rechtbank vooralsnog weigert de curator inzage te geven in alle onderliggende stukken ter zake de kunstcollectie.

Tot slot heeft de curator nog door de strafrechtadvocaat laten onderzoeken of het opportuun was om gefailleerde als benadeelde partij te laten voegen in de strafprocedure tegen de bestuurder. Echter bleek het requisitoir zijdens het Openbaar Ministerie in die zaak reeds in november 2015 te zijn gehouden, zodat het niet meer mogelijk was voor gefailleerde om een mogelijke civiele vordering op de bestuurder als benadeelde partij te voegen in diens strafzaak.

In de tweede verslagperiode is gefailleerde op 29 januari 2016 veroordeeld door de rechtbank Rotterdam voor het misdrijf schuldwitwassen. Daarbij is gefailleerde tot een geldboete veroordeeld ter hoogte van € 50.000,-. Deze vordering heeft te gelden als een concurrente vordering en dient nog aan de crediteurenlijst te worden toegevoegd.

Daarnaast is ook de bestuurder van gefailleerde veroordeeld tot vier jaar onvoorwaardelijke gevangenisstraf door de rechtbank Rotterdam voor onder meer schuldwitwassen, valsheid in geschrifte en hennepteelt.

Hoewel de bestuurder tegen de uitspraak van de rechtbank Rotterdam hoger beroep heeft ingesteld, heeft de curator afgezien van een dergelijke mogelijkheid. Immers na de uitspraak van de rechtbank Rotterdam werd duidelijk dat de door de curator benaderde kunstenaar/deskundige eveneens van mening was dat de kunstcollectie van gefailleerde niet door Herman Brood geschilderd was en daardoor hoogstwaarschijnlijk vals was. Hierdoor was er geen reden meer voor de boedel om tegen de uitspraak hoger beroep in te stellen.

9.4 Werkzaamheden

zie bijlage

10 Overig

10.1 Termijn afwikkeling faillissement

In beginsel zes maanden na de uitspraak van het faillissement, teneinde crediteuren de mogelijkheid te bieden hun vordering in te dienen.

Indien de werkzaamheden als genoemd in paragraaf 10.2 zijn afgerond zal het faillissement voor afwikkeling worden voorgedragen.

10.2 Plan van aanpak

In de komende verslagperiode zal de curator nadere actie ondernemen in de strafprocedure, teneinde de 80 in beslag genomen schilderijen van Herman Brood terug in de boedel te krijgen. Verder zal de curator zich richten op de verkoop van de onroerende zaken te Heere en te Leersum, alsmede de opbrengst van het door Museum Dansant verkochte Mortierorgel invorderen. Ten slotte verwacht de curator in de komende verslagperiode het vonnis te verkrijgen in de PAVO-strafzaak tegen onder meer gefailleerde.

In de komende verslagperiode zal de curator zich bezig houden met de verkoop van de onroerende zaken te Heerde en te Leersum, alsmede bezien of er een buitengerechtelijke oplossing kan worden getroffen ter zake de discussie omtrent het mortierorgel. Ten slotte verwacht de curator in de komende verslagperiode alle gevraagde stukken uit de administratie van gefailleerde te ontvangen en met de bestuurder van gefailleerde de gevolgen van het schuldwitwassen zijdens gefailleerde te bespreken.

In de komende verslagperiode zal de curator zich bezig houden met de verkoop van de onroerende zaken te Heerde, alsmede rechtsmaatregelen instellen ter zake de betaling van de koopprijs van het mortierorgel. Ten slotte zal de curator in de komende verslagperiode de fysieke- en digitale administratie van gefailleerde aan een onderzoek onderwerpen en vervolgens een oordeel vellen ter zake het entameren van een gerechtelijke prcedure tegen de bestuurder.

In de komende verslagperiode zal de curator zich bezig houden met de verkoop van de onroerende zaken te Heerde, alsmede al dan niet rechtsmaatregelen instellen ter zake de betaling van de koopprijs van het mortierorgel. Ten slotte zal de curator in de komende verslagperiode een oordeel vellen ter zake het entameren van een gerechtelijke prcedure tegen de bestuurder.

In de komende verslagperiode zal de curator zich bezig houden met de verkoop van de onroerende zaken te Heerde en de discussie met het OM ter zake het beslagen geldbedrag van gefailleerde.

In de achtste verslagperiode zal de curator zich bezig houden met de verkoop van de onroerende zaken te Heerde, de bestuurdersaansprakelijkheid van de heer Kraijpoel en de discussie met het OM ter zake het beslagen geldbedrag van gefailleerde.

In de negende verslagperiode zal de curator verder gaan met de verkoop van de onroerende zaak te Heerde, het mogelijk schikken van de bestuurdersaansprakelijkheid van de heer Kraijpoel en het geld van het OM innen ter zake het gelegde beslag.

Het plan van aanpak is niet gewijzigd ten aanzien van de situatie op 1 december 2017.

10.3 Indiening volgend verslag

Over drie maanden na heden.

10.4 Werkzaamheden

zie bijlage.