

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

Betreft

Verslagnummer	4
Datum verslag	17-02-2021
Insolventienummer	F.05/20/145
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000139229:F001
Datum uitspraak	22-04-2020

R-C	mr. Schippers
Curator	mr A.M.T. Weersink

Algemene gegevens

Naam onderneming

Frank Aarts Wijchen B.V.

20-05-2020



Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Frank Aarts Wijchen B.V., tevens handelende onder de naam James Auto Service Wijchen, statutair gevestigd te Wijchen en kantoorhoudende te (6603 BL) Wijchen aan de Nieuweweg 187, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 60111844, hierna te noemen "Frank Aarts Wijchen".

20-05-2020



Activiteiten onderneming

De activiteiten van de onderneming bestaan uit handel in en reparatie van personenauto's en lichte bedrijfsauto's. Daarnaast ook import van nieuwe personenauto's en lichte bedrijfsauto's.

20-05-2020



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2017	€ 7.152.947,00	€ -69.302,00	€ 1.540.682,00
2018	€ 6.885.261,00	€ -40.812,00	€ 1.745.120,00

Toelichting financiële gegevens

De jaarstukken 2019 zijn niet opgesteld. In het volgende verslag zal aan de hand van de verstrekte cijfers en de nog te ontvangen stukken getracht worden een reconstructie te maken.

20-05-2020



Door de bestuurder zijn over 2019 en 2020 tot aan datum faillissement wel de kolommenbalans en de daarmee corresponderende grootboekrekeningen overgelegd. De curator heeft hiermee wel inzage in de financiële administratie op hoofdlijnen, maar dit reikt niet zover dat de financiële gegevens exact kunnen worden weergegeven. De omzet in 2019 is in lijn met 2018 en 2017. De omzet in Q1 2020 blijft achter.

19-08-2020



Gemiddeld aantal personeelsleden

15

20-05-2020



Toelichting

Op faillissementsdatum waren er nog 15 werknemers in loondienst. Een aantal werknemers hadden een 0-urencontract. Daarnaast hadden ook nog een aantal werknemers een parttime dienstverband.

Boedelsaldo

€ 23.248,33

20-05-2020



Toelichting

Bij het uitspreken van het faillissement bedroeg het creditsaldo bij ING en ABN-AMRO totaal € 5.000,- afgerond en er was een kassaldo van € 1.900,- gemiddeld.

Nadien heeft ABN-AMRO een aantal storneringen doorgevoerd tot een creditsaldo van € 13.500,- afgerond.

€ 32.742,12

19-08-2020



€ 37.453,18

18-11-2020




€ 39.499,53

17-02-2021




Verslagperiode

van
22-4-2020

20-05-2020
 1


t/m
19-5-2020

van
20-5-2020

19-08-2020
 2

t/m
18-8-2020

van
19-8-2020

18-11-2020
 3

t/m
17-11-2020

van
18-11-2020

17-02-2021
 4

t/m
16-2-2021

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	65 uur 0 min
2	38 uur 48 min
3	53 uur 42 min
4	12 uur 18 min
totaal	169 uur 48 min

Toelichting bestede uren

In de afgelopen verslagperiode hebben de eerste gesprekken met de bestuurder plaatstgevonden. Daarnaast zijn de werknemers ontslagen en is het UWV ingeschakeld voor de afwikkeling van de loongarantieregeling. De crediteuren zijn aangeschreven. De curator heeft alle administratie verzameld en naar aanleiding daarvan nadere vragen gesteld en nadere gegevens van de bestuurder verzocht.

20-05-2020

 1

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator nog een bespreking gevoerd met de bestuurder over de aanloop naar het faillissement. De crediteuren zijn geïnventariseerd; er is telefonisch contact geweest met de crediteuren. De curator heeft contact gehad met de omgevingsdienst Nijmegen over opruimen van het pand en bodemonderzoek. De curator heeft ook onderzoek gedaan naar de wijze van financiering van failliet in combinatie met de verstrekte zekerheden.

19-08-2020

 2

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator nadere vragen en inlichtingen verzocht aan de bestuurder over de feitelijke gang van zaken in het jaar voorafgaande die heeft geleid tot het faillissement. De curator heeft tevens een discussie gevoerd met de financier over de opzegging van het krediet; dit heeft aanleiding gegeven tot een schikking.

18-11-2020

 3

In de afgelopen verslagperiode is er correspondentie gevoerd over de afwikkeling van de pandrechten. Er zijn contacten geweest met diverse debiteuren.

17-02-2021

 4

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Frank Aarts Wijchen is op 27 februari 2014 opgericht en is een dochtervennootschap van Frank Aarts Wijchen Holding B.V. Op haar beurt heeft Frank Aarts Wijchen Holding B.V. twee aandeelhouders, Jestos B.V. en Frank Aarts Veghel Beheer B.V. Jestos B.V. houdt 66% van de aandelen en Frank Aarts Veghel Beheer BV houdt 34 % van de aandelen. Beide vennootschappen zijn bestuurder van Frank Aarts Holding B.V.. De bestuurder van Frank Aarts Wijchen is de heer Frank Aarts.

20-05-2020

 1

1.2 Lopende procedures

Er zijn voor zover bekend geen lopende procedures.

20-05-2020

 1

1.3 Verzekeringen

De curator heeft alle lopende verzekeringen voor zover aanwezig opgezegd.

20-05-2020

 1

1.4 Huur

Frank Aarts Wijchen had een bedrijfspand gehuurd waarin de exploitatie werd uitgevoerd. Door de bestuurder zijn alle activiteiten van de onderneming gestaakt in de week voorafgaand aan het faillissement en tevens is de huurovereenkomst toen beëindigd. Door de indirect aandeelhouder is aan de verhuurder nog een beëindigingssom voldaan van € 7.000,-, afgerond. De bestuurder had met de verhuurder afgesproken dat uiterlijk zaterdag 18 april 2020 het pand bezemschoon zou worden opgeleverd. Alle huurtermijnen zijn voldaan. De huurovereenkomst is wel voortijdig beëindigd.

20-05-2020



1.5 Oorzaak faillissement

De bestuurder deelde mede dat hij vanaf september 2019 in onderhandeling was met een Audi-VW dealer om te komen tot een samenwerking/overname. Deze onderhandelingen hebben erin geresulteerd dat de dealer onderdelen van het actief heeft overgenomen en vanwege de coronacrisis de werknemers (op de bestuurder en een servicemedewerker na) geen aanbod voor een nieuwe functie kon doen. De bestuurder gaf aan dat de handelsvoorraad van Frank Aarts Wijchen eigendom was van een zustervenootschap, welke voorraad eveneens is verkocht aan genoemde dealer. De verkoop heeft zich in de week voorafgaand aan het faillissement voltrokken. De financier had op 2 januari 2020 de financiering opgeëist en heeft in de week voorafgaand aan het faillissement de roerende zaken in vuistpand genomen en de het pandrecht op de debiteuren openbaar gemaakt. De bestuurder gaf aan dat hij vervolgens het faillissement heeft verzocht.

De curator zal onderzoek doen naar de oorzaak van het faillissement en nader onderzoek doen naar bovenstaande.

20-05-2020



In de afgelopen verslagperiode heeft de curator nader onderzoek gedaan naar de oorzaak van het faillissement. Uit het onderzoek blijkt, zoals in het vorige verslag reeds aangegeven, dat de financier (tevens mede-aandeelhouder) de geldleningsovereenkomst heeft opgezegd.

Inmiddels vonden er gesprekken plaats met een derde om de onderneming over te nemen, althans de positie van de financier over te nemen. Dit heeft niet tot een resultaat geleid en uiteindelijk heeft de derde een deel van het actief van de onderneming overgenomen en aan de bestuurder een functie in dienstbetrekking aangeboden. De bestuurder heeft vervolgens gehandeld zoals in het eerste verslag reeds gemeld.

19-08-2020



In de afgelopen verslagperiode heeft de curator geen aanleiding gevonden om nadere aanvulling te geven op de oorzaak van het faillissement.

18-11-2020



Dit onderdeel is voor zover thans de feiten en omstandigheden bekend zijn afgerond. Zie verslagen 1 en 2.

17-02-2021



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

15

20-05-2020

 1

Toelichting

Enkele werknemers hadden een fulltime contract, daarnaast waren er ook parttime contracten en 0-uren contracten. Tevens was er een leerling monteur werkzaam.

Daarnaast gaf de bestuurder aan ook voor Frank Aarts Wijchen werkzaam te zijn geweest.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

15

20-05-2020

 1

Toelichting

De bestuurder deelde mee dat het personeelsbestand in de afgelopen jaren onveranderd was.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
26-4-2020	15	alle werknemers zijn bij aangetekende brief opgezegd door de curator. De curator heeft contact gelegd met het UWV ihkv de loongarantieregeling.

totaal 15

2.4 Werkzaamheden personeel

De curator heeft telefonisch overleg gehad met het UWV en werknemers. Daarnaast gecorrespondeerd met werknemers en het UWV.

20-05-2020

 1

Bestede tijd in verslagperiode: 3,1 uur

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator nog enkele werknemers telefonisch gesproken.

19-08-2020

 2

Bestede tijd in verslagperiode: 0,1 uur

Bestede tijd in verslagperiode: 0,4 uur

18-11-2020

 3

Bestede tijd in verslagperiode: 0,1 uur

17-02-2021

 4

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Niet aanwezig; onderneming werd geëxploiteerd in een huurpand.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

20-05-2020

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.


20-05-2020


 1


3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Inventaris		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen


Voor datum faillissement heeft de pandhouder de bedrijfsmiddelen in vuistpand genomen. 20-05-2020  1

De curator heeft nadere uitleg aan de pandhouder verzocht over hetgeen zich heeft voorgedaan voorafgaand aan het faillissement en heeft om verantwoording van de opbrengst verzocht. 19-08-2020  2


De pandhouder heeft tot op heden de in vuistpand genomen roerende zaken nog niet verkocht. Tussen de curator en de pandhouder/schuldeiser bestond verschil van inzicht of de geldleningsovereenkomst wel op juiste gronden is opgezegd. Inmiddels is deze discussie beslecht, waarover onder 5. meer zal volgen. 18-11-2020  3

In afwachting van deze discussie is de pandhouder nog niet overgegaan tot verkoop van de roerende zaken.

De pandhouder gaat dit thans oppakken en zal de curator informeren over de opbrengst.

Tot op heden zijn de in vuistpand genomen roerende zaken niet door de pandhouder verkocht. Er is op dit moment wel een discussie tussen de advocaat van pandhouder en de curator. De curator heeft informatie ontvangen dat de vordering uit hoofde van de geldleningsovereenkomst waarvoor pandrechten zijn gevestigd zou zijn voldaan. De advocaat van pandhouder is hiermee geconfronteerd en dient nog te reageren. Afhankelijk van de uitkomst van de discussie zal ook blijken aan wie de opbrengst van de roerende zaken toekomt. **17-02-2021**  4

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Nu de roerende zaken van de bodem zijn weggehaald door de pandhouder is het bodemvoorrecht van de fiscus illusoir geworden. 20-05-2020  1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Niet van toepassing. 20-05-2020  1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Voorraad is verkocht in de week voorafgaand aan faillissement cq opgeslagen bij derden.		
2 vaten olie	€ 900,00	
Gebruikte sets banden	€ 2.066,12	
totaal	€ 2.966,12	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De voorraad onderdelen specifiek voor voertuigen van het merk Audi-VW zijn aan een dealer verkocht in de week voor datum faillissement en voor de verkoopprijs is een factuur gezonden aan de dealer door Frank Aarts Wijchen. Vervolgens was er nog een voorraad banden en deze zijn opgeslagen bij een derde. De curator moet dit nog afwikkelen.

20-05-2020



In de afgelopen periode is gebleken dat er nog twee vaten olie zijn en een voorraad banden. De pandhouder heeft hier geen beroep op gedaan en inmiddels heeft de curator de roerende zaken verkocht en geleverd aan opkopers. De in de verkoopopbrengst genoemde bedragen betreffen de opbrengst excl. btw.

19-08-2020



In de week voorafgaand aan het faillissement zijn de VW-onderdelen verkocht aan een VW-dealer. De vordering op de VW dealer viel onder de pandrechten van de financier. Om deze reden zijn er geen bedragen opgenomen in het overzicht, omdat de opbrengst niet ten goede is gekomen van de boedel.

18-11-2020



De VW-dealer heeft geconstateerd dat er geen juiste levering van de bedrijfsmiddelen heeft plaatsgevonden. De VW-dealer beroept zich op verrekening. Inmiddels is deze kwestie met de debiteur tot een oplossing gekomen. Vanwege de discussie met de pandhouder is de debiteur, VW-dealer, verzocht het openstaande bedrag te voldoen op de derdenrekening van de curator. De curator heeft hierover overeenstemming bereikt met de advocaat van de pandhouder. De betaling door de debiteur is inmiddels ontvangen op de derdenrekening.

17-02-2021



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

De curator heeft contact gehad met de koper van de onderdelen en overleg met de bestuurder over de activiteiten die zich hebben afgespeeld in de week voorafgaand aan het faillissement.

20-05-2020



Opkopers aanschrijven ter verkoop van de olie en banden en vervolgens de transactie afwikkelen.

19-08-2020



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Banksaldo ING	€ 662,82	
Banksaldo ABN incl. storneringen	€ 17.773,83	
Kasgeld	€ 2.292,87	
Restituties / provisies	€ 10.080,86	
Schikking pandhouder (zie onder 5)	€ 30.000,00	
totaal	€ 60.810,38	€ 0,00

Toelichting andere activa

Tot op heden zijn er, afgezien van de banksaldi, het kasgeld en de crediteringen c.q. restituties na datum faillissement, geen andere activa aangetroffen.

20-05-2020



1

De bank heeft in verband met het aanhouden van de bankrekening van gefailleerde kosten in rekening gebracht van € 31,68.

19-08-2020



2

Er zijn nog diverse bedragen aan restitutie/provisie ontvangen op de boedelrekening, in totaal een bedrag van € 2.515,01.

18-11-2020



3

In de afgelopen verslagperiode is in totaal nog een bedrag van € 586,35 aan restituties/provisies ontvangen.

17-02-2021



4

3.9 Werkzaamheden andere activa

Totaal aan activa bestede tijd in verslagperiode: 2 uur

20-05-2020



1

Totaal aan activa bestede tijd in verslagperiode: 10,6 uur

19-08-2020



2

Totaal aan activa bestede tijd in verslagperiode: 0,3 uur

18-11-2020



3

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Handelsdebiteuren	€ 36.000,00	€ 1.475,78	
totaal	€ 36.000,00	€ 1.475,78	€ 0,00

Toelichting debiteuren

De pandhouder heeft op 14 april jl. het pandrecht openbaar gemaakt jegens de debiteuren. Daarnaast zijn er nog twee intercompany vorderingen en de pandhouder heeft ook mededeling gedaan aan één van deze debiteuren heeft de curator uit de stukken afgeleid. De curator zal hier nog nader onderzoek naar doen.

20-05-2020



1

Een aantal prefaillissementsdebiteuren heeft nog voldaan op de rekening van gefailleerde.

De curator heeft de pandhouder verzocht verantwoording af te leggen over de incasso van de debiteuren aan wie hij het pandrecht heeft medegedeeld. De curator heeft de bestuurder aangeschreven aangaande de intercompany vorderingen. De termijn voor reactie van de bestuurder en de pandhouder is nog niet verstreken.

19-08-2020



2

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator bericht ontvangen van de pandhouder dat de intercompany vorderingen eveneens onder haar pandrechten vielen. De pandhouder heeft ook aan deze twee debiteuren door middel van mededeling het pandrecht openbaar gemaakt. Op dit moment worden door een vennootschap uit de groep deelbetalingen verricht aan de pandhouder. De pandhouder heeft inmiddels een aanzienlijk bedrag aan handelsdebiteuren geïncasseerd. De pandhouder heeft inmiddels geïnd € 62.414,85 uit hoofde van debiteuren en een bedrag van € 170.475,56 van de intercompany debiteuren ontvangen.

18-11-2020



3

De curator merkt op dat het oorspronkelijke bedrag openstaande handelsdebiteuren per datum faillissement € 88.220,38 bedroeg. Ten tijde van het opstellen van het tweede verslag stond er nog een bedrag van afgerond € 36.000,- open. De pandhouder hield de curator niet voldoende op de hoogte over de incassoactiviteiten; reden voor de curator de pandhouder een termijn te stellen. De termijnstelling heeft geleid tot nader overleg met de pandhouder die uiteindelijk geleid heeft tot een schikking zie punt 1.5.





Vanwege de discussie tussen de pandhouder en de curator of de vordering van de pandhouder door betaling teniet is gegaan heeft de curator inmiddels ook aanspraak gemaakt op een gedeelte van intercompany vordering. De bestuurder van de aan Frank Aarts Wijchen B.V. gelieerde vennootschap is inmiddels verzocht het resterende bedrag te voldoen. Betaling is tot op heden nog niet gevolgd.

17-02-2021



4

4.2 Werkzaamheden debiteuren


Telefonisch overleg met diverse debiteuren over openbaarmaking pandrecht door pandhouder en pandgever.	20-05-2020  1
Correspondentie met pandhouder en bestuurder.	19-08-2020  2
In de afgelopen periode heeft de curator op grond van de termijnstelling de resterende debiteuren aangeschreven en vervolgens heeft er overleg plaatsgevonden met de pandhouder.	18-11-2020  3
Bestede tijd in verslagperiode: 20 uur	
In de afgelopen verslagperiode heeft de curator nog enkele debiteuren aangeschreven.	17-02-2021  4
Bestede tijd in verslagperiode: 1,8 uur	

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)


Toelichting vordering van bank(en)

Frank Aarts Wijchen werd niet gefinancierd door een reguliere bank. Er waren twee betaalrekeningen die een beperkt creditsaldo vertoonden. Er was een saldo van € 4.452,91 per datum faillissement bij ABN-AMRO. Er was een saldo van € 662,82 per datum faillissement bij ING. Deze saldi zijn inmiddels ontvangen op de boedelrekening. Door storning van de zijde van ABN AMRO is daarnaast nog een bedrag van € 14.170,56 ontvangen. Een bedrag van € 849,64 is door de boedel voldaan aan een crediteur vanwege onterechte storning van diens betaling.

20-05-2020
 1


Toelichting vordering van bank(en)

Dit punt is afgewikkeld, zie verslag 1.


18-11-2020
 3


5.2 Leasecontracten


Er was een leasecontract voor een printer afgesloten bij Ricoh. De printer is/wordt opgehaald door de leasemaatschappij.


20-05-2020
 1

5.3 Beschrijving zekerheden


De financier van Frank Aarts Wijchen stelt zich op het standpunt pandrechten te hebben verworven op de bedrijfsmiddelen, de voorraad en de debiteuren. 20-05-2020  1

De curator heeft nadere vragen gesteld aan de financier over de inhoud van de geldleningsovereenkomst en over de pandakte. Alsmede aan de pandhouder verzocht aan te geven welke opbrengst hij inmiddels heeft gegenereerd door middel van de executie van zijn zekerheidsrechten. 19-08-2020  2

De curator verschilde van mening met de financier of de geldleningsovereenkomst regelmatig is opgezegd. De schuldeiser/pandhouder was doende de debiteuren te incasseren en hield naar het oordeel van de curator haar onvoldoende hiervan op de hoogte. De uitwinning van de roerende zaken die in vuistpand waren genomen werd niet ter hand genomen door de pandhouder. Reden voor de curator om de pandhouder ex art. 58 Fw een termijn te stellen. Deze actie heeft geleid tot overleg tussen curator en pandhouder en resulteerde uiteindelijk in een schikking van € 30.000 die de schuldeiser/pandhouder voldoet aan de faillissementsboedel. Dit bedrag is inmiddels ontvangen op de boedelrekening. 18-11-2020  3


Tussen de pandhouder en de curator is een nieuwe discussie ontstaan of inmiddels de vordering van de pandhouder niet teniet is gegaan door betaling van de vordering en derhalve de pandrechten zijn vervallen. **17-02-2021**  4


5.4 Separatistenpositie

De pandhouder heeft voor datum faillissement de roerende zaken in vuistpand genomen en mededeling gedaan aan de debiteuren. De curator zal een en ander nader onderzoeken. 20-05-2020  1

Zie 5.3. 19-08-2020  2

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Een gedeelte van de voorraad (betreffende de PON-onderdelen) is verkocht aan een Audi-VW dealer. Inmiddels stellen enkele crediteuren zich op het standpunt dat deze voorraad nog niet volledig betaald is en er derhalve nog een eigendomsvoorbehoud op rust. De curator heeft in de eerste bespreking met de bestuurder van Frank Aarts Wijchen, vergezeld van zijn advocaat, dit punt al benoemd als een mogelijke discussie. De curator heeft de bestuurder uitgenodigd voor een bespreking ter zake van onder meer dit aspect. 20-05-2020  1

De bestuurder heeft de eigendomsvoorbehouden verder afgewikkeld met de crediteuren. 19-08-2020  2

5.6 Retentierechten

Tot op heden geen beroep op gedaan. 20-05-2020  1

5.7 Reclamerechten

Tot op heden geen beroep op gedaan.

20-05-2020

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Op dit moment nog niet actueel.

20-05-2020

 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Doornemen ontvangen stukken; correspondentie en telefonisch overleg met crediteuren en bestuurder.

20-05-2020

 1

Bestede tijd in verslagperiode: 7,3 uur

Bestede tijd in verslagperiode: 3,3 uur

19-08-2020

 2

Bestede tijd in verslagperiode: 16,9 uur

18-11-2020

 3

Bestede tijd in verslagperiode: 6,4 uur

17-02-2021

 4

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Bij het uitspreken van het faillissement waren de bedrijfsactiviteiten inmiddels beëindigd. Dit maakt enig overleg over voortzetten van de onderneming niet opportuun.

20-05-2020

 1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet aan de orde.

20-05-2020

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet aan de orde.

20-05-2020

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Voor datum faillissement is er actief van de onderneming verkocht door de bestuurder aan de VW-Audi dealer. De curator zal deze rechtshandelingen nader onderzoeken.

20-05-2020



1

De curator heeft over de verkoop transactie met de kopende partij gesproken en heeft geconcludeerd dat de kopende partij alleen interesse had in de roerende zaken die deel uitmaakten van haar bedrijfsvoering als dealer van VW-Audi.

De curator beschouwt hiermee deze kwestie als afgehandeld.

17-02-2021



4

6.5 Verantwoording

Voor nu nog niet aan de orde.

20-05-2020



1

6.6 Opbrengst

Toelichting

Voor nu niet aan de orde.

20-05-2020



1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Speelt voor nu niet.

20-05-2020



1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

In onderzoek welke activiteiten de bestuurder in de twee weken voor datum faillissement heeft ondernomen.

20-05-2020



1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Door de bestuurder en zijn accountant zijn er administratieve stukken overhandigd aan de curator. Deze zijn nog in onderzoek.

20-05-2020



1

Door de bestuurder is aan de boekhoudplicht voldaan.

19-08-2020



2

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over 2016 is op 27 december 2017 gedeponeed.

De jaarrekening over 2017 is op 25 oktober 2018 gedeponeed.

De jaarrekening 2018 is op 18 oktober 2019 gedeponeed.

De jaarrekeningen zijn tijdig gedeponeed.

20-05-2020



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet vereist gezien de omvang van de onderneming. Een samenstelverklaring is voldoende.

20-05-2020



7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.

20-05-2020



De aandelen zijn volgestort.

19-08-2020



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

20-05-2020



Toelichting

Dit onderzoek is nog niet afgerond.

19-08-2020



Toelichting

Het onderzoek naar onbehoorlijk bestuur loopt nog.

18-11-2020



Toelichting

De curator heeft dit onderzoek nog niet kunnen afronden.

17-02-2021



7.6 Paulianus handelen

Toelichting

In onderzoek.

20-05-2020



Toelichting

Dit onderzoek moet nog verder worden vervolgd.

19-08-2020



Toelichting

Ook dit onderzoek is nog niet afgerond.

18-11-2020



In onderzoek

17-02-2021

Toelichting

Dit onderzoek hangt nauw samen met het rechtmatigheidsonderzoek.



7.7 Toelichting rechtmatigheid

In de komende verslagen zal hier aandacht aan worden besteed.

20-05-2020



1

Het onderzoek naar de rechtmatigheid is inmiddels opgepakt.

19-08-2020



2

Dit onderzoek is opgepakt.

18-11-2020



3

Dit onderzoek loopt samen met het onderzoek naar bestuurdersaansprakelijkheid en paulianeus handelen.

17-02-2021



4

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator heeft een eerste beperkt onderzoek gedaan naar de administratieve verwerking van de gegevens en heeft de bestuurder uitgenodigd voor een nadere toelichting.

20-05-2020



1

Bestede tijd in verslagperiode: 9,2 uur

De curator heeft haar onderzoek naar bovengenoemde punten verder opgepakt en nadere vragen gesteld aan direct betrokkenen bij het faillissement.

19-08-2020



2

Bestede tijd in verslagperiode: 5,5 uur

Bestede tijd in verslagperiode: 6,2 uur

18-11-2020



3

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

De curator verwacht nog een boedelvordering van het UWV uit hoofde van de overgenomen loonverplichtingen. Naast haar eigen salaris verwacht de curator verder geen boedelvorderingen.

20-05-2020



1

Toelichting

Het UWV heeft haar boedelvordering nog niet ingediend; de curator verwacht deze nog.

19-08-2020



2

€ 75.811,65

18-11-2020



3

Toelichting

Inmiddels heeft het UWV haar boedelvordering ter hoogte van in totaal € 75.811,65 ingediend. Naast haar eigen salaris verwacht de curator verder geen boedelvorderingen.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 238.494,00

20-05-2020



Toelichting

De belastingdienst heeft tot op heden een vordering ingediend van in totaal € 238.494 uit hoofde van omzetbelasting en loonheffing.

€ 658.704,00

19-08-2020



Toelichting

Tot op heden heeft de belastingdienst vorderingen uit hoofde van omzetbelasting, loonheffing en motorrijtuigenbelasting ingediend ten bedrage van in totaal € 658.704.

€ 326.884,00

18-11-2020



Toelichting

Na bezwaar door de curator tegen de ambtshalve opgelegde 29lid7 Wet ob-aanslag is de totale vordering van de belastingdienst verminderd tot een bedrag van € 326.684.

€ 336.512,00

17-02-2021



Toelichting

Tot op heden heeft de belastingdienst vorderingen uit hoofde van omzetbelasting, loonheffing en motorrijtuigenbelasting ten bedrage van in totaal € 336.512 ingediend.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

De curator verwacht nog een preferente vordering van het UWV uit hoofde van de overgenomen loonverplichtingen.

20-05-2020



Toelichting

Het UWV heeft haar preferente vordering nog niet ingediend; de curator verwacht deze nog.

19-08-2020



€ 54.407,48

18-11-2020



Toelichting

Het UWV heeft inmiddels een preferente vordering van € 8.843,20 en een laag-preferente vordering van € 45.564,28 ingediend.

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Vooralsnog zijn er geen andere preferente crediteuren.

20-05-2020



1

Toelichting

Er hebben zich vooralsnog geen andere preferente crediteuren gemeld.

19-08-2020



2

Toelichting

Er hebben zich nog geen andere preferente crediteuren gemeld.

18-11-2020



3

€ 0,00

Toelichting

Er hebben zich nog geen andere preferente crediteuren gemeld.

17-02-2021



4

8.5 Aantal concurrente crediteuren

27

Toelichting

Tot op heden hebben 27 concurrente crediteuren hun vordering ingediend. Uit de van de gefailleerde ontvangen stukken blijkt van circa 75 concurrente crediteuren.

20-05-2020



1

46

19-08-2020



2

52

18-11-2020



3

53

17-02-2021



4

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 48.052,24

20-05-2020



1

€ 69.313,72

19-08-2020



2

€ 99.656,08

18-11-2020



3

Toelichting

Daarnaast wordt de vordering van één crediteur betwist voor een bedrag van € 10.022,91.

€ 100.224,10

17-02-2021



4

Toelichting

De vordering van één crediteur wordt betwist voor een bedrag van € 10.022,91.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Vooralsnog onbekend.

20-05-2020

 1

Nog niet bekend.


19-08-2020

 2

Vooralsnog onbekend.

18-11-2020

 3

 Nog niet bekend.

17-02-2021

 **4**

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Uitnodigen crediteuren; correspondentie en telefoongesprekken met crediteuren.

20-05-2020

 1

Bestede tijd in verslagperiode: 15,9 uur

Bestede tijd in verslagperiode: 9,2 uur


19-08-2020

 2

Bestede tijd in verslagperiode: 8,5 uur

18-11-2020

 3

 Bestede tijd in verslagperiode: 1 uur

17-02-2021

 **4**

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet aan de orde.

20-05-2020

 1

9.2 Aard procedures

Niet aan de orde.

20-05-2020

 1

9.3 Stand procedures

Niet aan de orde.

20-05-2020

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet aan de orde.

20-05-2020

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

In de komende verslagperiode zal de curator de navolgende werkzaamheden oppakken:

20-05-2020

 1

- inventariseren crediteuren + eigendomsvoorbehoud;
- nader onderzoek van hetgeen zich in de weken voorafgaand aan het faillissement heeft voorgedaan;
- nader onderzoek geldlening + zekerheden;
- positie koper actief nader onderzoeken;
- afwickelen elders opgeslagen voorraad;
- rechtmatigheidsonderzoek.

In de komende verslagperiode zal de curator nader aandacht besteden aan:

19-08-2020

 2

- rechtmatigheidsaspecten inclusief onderzoek actio pauliana en onbehoorlijk bestuur;
- onderzoek geldlening en pandrechten;
- monitoren verkoop roerende zaken.

In de komende verslagperiode zal aan de navolgende punten aandacht worden besteed:

18-11-2020

 3

- rechtmatigheidsonderzoek inclusief pauliana en onbehoorlijk bestuur;
- afwikkeling uitwinning pandrechten en positie schuldeiser tevens financier.

In de komende verslagperiode zullen de in verslag 3 genoemde punten verder worden onderzocht.

17-02-2021

 4

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Voor nu nog niet bekend.

20-05-2020



Vooralsnog niet bekend.

19-08-2020



Voor nu nog niet bekend.

18-11-2020



De curator verwacht dit faillissement aan het eind van 2021 te kunnen afwikkelen op basis van de informatie die thans voorligt.

17-02-2021



10.3 Indiening volgend verslag

17-5-2021

17-02-2021



10.4 Werkzaamheden overig

Opstellen verslag.

20-05-2020



Bestede tijd in verslagperiode: 8,7 uur

Bestede tijd in verslagperiode: 9,5 uur

19-08-2020



Bestede tijd in verslagperiode: 1,3 uur

18-11-2020



Bestede tijd in verslagperiode: 3 uur

17-02-2021



Bijlagen

Bijlagen