

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

## Betreft

Verslagnummer	5
Datum verslag	04-08-2020
Insolventienummer	F.16/19/403
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000110772:F001
Datum uitspraak	30-07-2019


R-C	mr. Hofman
Curator	mr W. Ploeg

## Algemene gegevens

### Naam onderneming

ClaimTrack Netherlands B.V. 30-08-2019  
 1


### Gegevens onderneming

ClaimTrack Netherlands B.V. was feitelijk gevestigd aan de Frans Halslaan 15 te 1412 HS Naarden. 30-08-2019  
 1

In het kader van de uitoefening van haar bedrijfsactiviteiten handelde ClaimTrack Netherlands B.V. ook onder de handelsnamen:

- ClaimTrack;
- CTN;
- Unclaimed Funds Netherlands.

### Activiteiten onderneming

- overige financiële intermediatie; 30-08-2019  
- het bemiddelen tussen de houder van een financieel tegoed en de rechthebbende van het tegoed;  1  
- alle handelingen betreffende het opsporen van rechthebbenden op tegoeden en de bemiddeling bij de uitbetaling (geldovermaking) daarvan tussen de houder van het financiële tegoed en de rechthebbende.

## Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2016	€ 130.896,00	€ 79.763,00	€ 8.018,00
2017	€ 205.978,00	€ 129.926,00	€ 9.013,00
2018	€ 136.792,00	€ 33.303,00	€ 37.253,00
2019	€ 19.881,67	€ -2.440,92	€ 30.909,00

### Toelichting financiële gegevens

De omzet en het resultaat over 2019 betreffen de gegevens over de periode t/m 30 juli 2019. Het balanstotaal over 2019 betreft de situatie per 30 juli 2019.

30-08-2019

 1

### Gemiddeld aantal personeelsleden

1

30-08-2019

 1

### Boedelsaldo

€ 4.284,23

30-08-2019

 1

€ 9.045,93

06-12-2019

 2

€ 11.127,54

06-03-2020

 3

€ 11.127,54

05-06-2020

 4


€ 21.127,54

**04-08-2020**

 **5**


## Verslagperiode

van  
30-7-2019

30-08-2019  
 1


t/m  
30-8-2019

van  
31-8-2019

06-12-2019  
 2


t/m  
6-12-2019

van  
7-12-2019

06-03-2020  
 3

t/m  
6-3-2020

van  
7-3-2020

05-06-2020  
 4

t/m  
5-6-2020

van  
6-6-2020

**04-08-2020**  
 5

t/m  
4-8-2020

## Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	13 uur 0 min
2	6 uur 12 min
3	8 uur 18 min
4	4 uur 42 min
5	3 uur 42 min
<b>totaal</b>	<b>35 uur 54 min</b>


## Toelichting bestede uren

# 1. Inventarisatie

---

## 1.1 Directie en organisatie

Op 20 november 2012 werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid ClaimTrack Netherlands B.V. opgericht.


30-08-2019  
 1

Het geplaatst kapitaal van ClaimTrack Netherlands B.V. was op de datum van haar oprichting opgebouwd uit 1 aandeel van nominaal € 1,--.

Op de datum van het uitspreken van het faillissement was de heer J.F.J. Heeneman bestuurder en enig aandeelhouder van ClaimTrack Netherlands B.V.


## **1.2 Lopende procedures**

Voor zover ik heb kunnen nagaan, is er geen sprake van lopende procedures.

30-08-2019  
 1


## **1.3 Verzekeringen**

In het kader van de uitoefening van haar bedrijfsactiviteiten had ClaimTrack Netherlands B.V. diverse verzekeringen afgesloten. Voor zover ik heb kunnen nagaan, waren alle verzekeringen op de datum van het uitspreken van het faillissement reeds feitelijk beëindigd.

30-08-2019  
 1


Indien in de komende verslagperiode mocht blijken dat er nog een verzekering in stand is, dan zal deze verzekering ook worden beëindigd.

In het vorige verslag heb ik gemeld dat alle verzekeringen, voor zover ik had kunnen nagaan, waren beëindigd. In de afgelopen verslagperiode is het mij gebleken, dat deze stelling juist is. Gelet hierop zijn er ter zake van de verzekeringen geen werkzaamheden meer door mij te verrichten.

06-12-2019  
 2

## **1.4 Huur**

Op de datum van het uitspreken van het faillissement werd er door de gefailleerde vennootschap geen bedrijfspand meer gehuurd. De gefailleerde vennootschap verrichtte al geruime tijd haar werkzaamheden vanuit de woning van haar bestuurder.

30-08-2019  
 1

## 1.5 Oorzaak faillissement

De bestuurder van ClaimTrack Netherlands B.V. heeft aangegeven dat vanaf 2017 de omzet van voornoemde vennootschap in negatieve zin is gewijzigd. De omzetsdaling zorgde ervoor, zo stelt althans de bestuurder, dat ClaimTrack Netherlands B.V. steeds meer moeite kreeg om aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Naast een omzetsdaling kreeg ClaimTrack Netherlands B.V. begin 2019 ook nog eens te maken met personeelsproblemen.

30-08-2019

 1

Voorts is van belang dat de rechtbank Den Haag in haar vonnis van 26 juni 2019 ClaimTrack Netherlands B.V. heeft veroordeeld om aan een derde een bedrag te voldoen van in hoofdsom € 38.772,--. Deze veroordeling heeft voor de bestuurder, zo heeft hij aangegeven, uiteindelijk de doorslag gegeven om het faillissement van ClaimTrack Netherlands B.V. aan te vragen. Bij deze beslissing heeft de bestuurder ook laten meewegen dat het niet de verwachting was dat ClaimTrack Netherlands B.V. op korte termijn weer een zodanige omzet zou gaan genereren, dat zij in staat was om aan haar financiële verplichtingen te voldoen.

De bestuurder heeft het verzoekschrift tot faillietverklaring op 23 juli 2019 ingediend bij de rechtbank Den Haag. Het verzoekschrift is vervolgens op 30 juli 2019 in de raadkamer behandeld.

In haar vonnis van 30 juli 2019 heeft de rechtbank uiteindelijk het faillissement van ClaimTrack Netherlands B.V. uitgesproken. In haar vonnis heeft de rechtbank bepaald dat alle verdere taken in dit faillissement zullen worden overgedragen aan de rechtbank Midden-Nederland.

In de komende verslagperiode zal ik nader onderzoek doen naar de door de bestuurder gestelde oorzaken van het faillissement.

## 2. Personeel

---

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

#### Personeelsleden

1

30-08-2019

 1

#### Toelichting

Het betreft hier de bestuurder van de gefailleerde vennootschap, welke bestuurder werkzaam was op basis van een arbeidsovereenkomst.

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

#### Personeelsleden

1

30-08-2019

 1

#### Toelichting

Dit betrof de bestuurder van de gefailleerde vennootschap.

### 2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
-------	--------	-------------

1-8-2019	1	
----------	---	--

<b>totaal</b>	<b>1</b>	
---------------	----------	--

### 2.4 Werkzaamheden personeel

Na daartoe verkregen machtiging door de rechter-commissaris is de bestuurder, bij aangetekende brief, op 1 augustus 2019 het ontslag aangezegd. Aangezien de loonverplichtingen ter zake van de bestuurder niet door het UWV worden overgenomen, zijn hieromtrent door mij geen verdere werkzaamheden meer te verrichten.

30-08-2019

 1

## 3. Activa

---

### 3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
--------------	--------------	-----------	--------------

Er is geen sprake van onroerende zaken, die in eigendom aan de gefailleerde vennootschap toebehoren.			
--	--	--	--

<b>totaal</b>	<b>€ 0,00</b>		<b>€ 0,00</b>
---------------	---------------	--	---------------

### Toelichting onroerende zaken

N.v.t.

30-08-2019



### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

N.v.t.

30-08-2019



### 3.3 Bedrijfsmiddelen

#### Beschrijving

#### Verkoopopbrengst

#### Boedelbijdrage

Er zijn door mij geen bedrijfsmiddelen aangetroffen.

**totaal**

€ 0,00

€ 0,00

### Toelichting bedrijfsmiddelen

N.v.t.

30-08-2019



### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

N.v.t.

30-08-2019



### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

N.v.t.

30-08-2019



### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

#### Beschrijving

#### Verkoopopbrengst

#### Boedelbijdrage

Er is geen sprake van voorraad.

Op de datum van het uitspreken van het faillissement was er nog sprake van onderhanden werk.

**totaal**

€ 0,00

€ 0,00

## **Toelichting voorraden / onderhanden werk**

De activiteiten van de gefailleerde vennootschap hielden, kort gezegd, in, dat zij voor derden, veelal particulieren (of hun nabestaanden) die in het buitenland woonachtig waren, bemiddelde bij het laten uitkeren van tegoeden uit de consignatiekas. Op de datum van het uitspreken van het faillissement had de gefailleerde vennootschap in ieder geval nog twee claims in behandeling. Naar ik van de bestuurder van de gefailleerde vennootschap heb begrepen, is het ter zake van deze twee claims nog slechts wachten op de betaling uit de consignatiekas door het Ministerie van Financiën.

30-08-2019



Ik heb het Ministerie van Financiën verzocht om mij ter zake van bovengenoemde claims de stand van zaken te berichten. Zodra ik hieromtrent van het Ministerie heb mogen vernemen, zal ik gaan beoordelen op welke wijze het onderhanden werk zou kunnen worden afgerond.

In het vorige verslag heb ik gemeld dat de gefailleerde vennootschap op de datum van het uitspreken van haar faillissement nog twee claims in behandeling had. Met betrekking tot deze claims was het, zoals ik eveneens in het vorige verslag heb gemeld, nog wachten op een uitbetaling door het Ministerie van Financiën. Het is mij in de afgelopen verslagperiode gebleken dat het Ministerie heeft zorg gedragen voor een uitbetaling van de claims. Thans zal bekeken gaan worden op welke wijze de claims met de opdrachtgevers zullen moeten worden afgerekend.

06-12-2019



Het Ministerie van Financiën heeft mij in de afgelopen verslagperiode bevestigd dat zij, naast bovengenoemde claims, geen andere claims van de gefailleerde vennootschap in behandeling heeft. Gelet hierop ga ik er dan ook vanuit dat het onderhanden werk van de gefailleerde vennootschap zich beperkt tot bovengenoemde twee claims.

Op de datum van het uitspreken van het faillissement had de gefailleerde vennootschap, zoals ik ook reeds in de vorige verslagen heb gemeld, nog twee claims in behandeling. Voor zover ik in de afgelopen verslagperiode heb kunnen nagaan, zijn deze claims inmiddels volledig afgehandeld. Gelet hierop zijn er ter zake van het onderhanden werk (vooralsnog) dan ook geen verdere werkzaamheden meer door mij te verrichten.

06-03-2020



### **3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk**

- de reactie van het Ministerie van Financiën afwachten op mijn informatieverzoek.

30-08-2019



- er zorg voor dragen dat de uitbetaling van de claims door het Ministerie van Financiën op een juiste wijze met de opdrachtgevers van de gefailleerde vennootschap worden afgerekend.

06-12-2019



Gelet op hetgeen ik onder punt 3.6 van dit verslag heb gemeld, zijn er ter zake van het onderhanden werk (vooralsnog) geen verdere werkzaamheden meer door mij te verrichten.

06-03-2020





### 3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Teruggave belastingdienst	€ 4.764,00	
<b>totaal</b>	<b>€ 4.764,00</b>	<b>€ 0,00</b>

#### Toelichting andere activa

N.v.t.

30-08-2019

 1

In de afgelopen verslagperiode is het mij gebleken dat de gefailleerde vennootschap, vanwege de gegrondverklaring van een bezwaarschrift door de belastingdienst, recht heeft op een teruggave Vennootschapsbelasting. De teruggave betreft een bedrag van in totaal € 4.764,--. Dit bedrag is inmiddels bijgeschreven op de faillissementsrekening.

06-12-2019

 2

### 3.9 Werkzaamheden andere activa

N.v.t.

30-08-2019

 1

Gelet op het feit dat de teruggave Vennootschapsbelasting inmiddels is overgemaakt naar de faillissementsrekening zijn hieromtrent geen verdere werkzaamheden meer door mij te verrichten.

06-12-2019

 2

## 4. Debiteuren

### 4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Een rekening-courantvordering.	€ 19.438,00	€ 12.400,00	
<b>totaal</b>	<b>€ 19.438,00</b>	<b>€ 12.400,00</b>	<b>€ 0,00</b>

#### Toelichting debiteuren

Uit de administratie blijkt dat er sprake is van een rekening-courantverhouding tussen de gefailleerde vennootschap en haar bestuurder. Uit hoofde van deze rekening-courantverhouding diende de bestuurder per 1 augustus 2019 aan de gefailleerde vennootschap nog een bedrag te voldoen van € 19.438,--.

30-08-2019

 1

De bestuurder heeft mij in de afgelopen verslagperiode toegezegd zich ervoor te zullen gaan inspannen, dat de rekening-courantvordering zo spoedig mogelijk aan de gefailleerde vennootschap zal worden voldaan. Gelet op zijn eigen financiële positie kon de bestuurder mij echter nog geen termijn noemen, waarbinnen de vordering in ieder geval zal worden voldaan. Ik zal hieromtrent overleg blijven houden met de bestuurder.

De bestuurder heeft mij voorts toegezegd dat hij maandelijks, indien hij hier financieel toe in staat is, aan de faillissementsboedel een bedrag zal gaan

voldoen, zulks ter aflossing op de rekening-courantschuld.

Het is mij uit de administratie niet gebleken dat er sprake is van debiteurenvorderingen.

De bestuurder dient, zoals ik in het eerste verslag heb gemeld, uit hoofde van een rekening-courantverhouding aan de gefailleerde vennootschap een bedrag te voldoen van in totaal € 19.438,-- (stand per 1 augustus 2019).

06-12-2019

 2

In de afgelopen verslagperiode heb ik, onder andere ter zake van de rekening-courantverhouding, een bespreking gehad met de bestuurder. Tijdens deze bespreking heeft de bestuurder aangegeven dat hij, wegens niet genoten salaris, nog een vordering op de gefailleerde vennootschap heeft van in totaal € 2.400,--. Om mij moverende redenen heb ik met de bestuurder afgesproken dat laatstgenoemd bedrag in mindering zal strekken op de rekening-courantvordering.

Rekening houdend met bovengenoemde verrekening dient de bestuurder, uit hoofde van een rekening-courantverhouding, aan de gefailleerde vennootschap nog een bedrag te voldoen van in totaal € 17.038,--. Ik zal er op toezien dat de bestuurder deze vordering op de kortst mogelijke termijn zal voldoen.

Zoals ik in het vorige verslag reeds heb gemeld, dient de bestuurder van de gefailleerde vennootschap, uit hoofde van een rekening-courantverhouding, nog een bedrag te voldoen van per saldo € 17.038,--. Vanwege deze rekening-courantvordering had ik op 14 januari 2020 een bespreking met de bestuurder van de gefailleerde vennootschap.

06-03-2020

 3

Tijdens bovengenoemde bespreking heeft de bestuurder aangegeven dat hij, onder andere met betrekking tot de rekening-courantvordering, een minnelijke regeling wil overeenkomen. Over een dergelijke regeling ben ik thans met de bestuurder van de gefailleerde vennootschap in gesprek. Het is mijn streven om in de komende verslagperiode duidelijkheid te verkrijgen over het antwoord op de vraag of een minnelijke regeling tot de mogelijkheden behoort.

In het kader van de rekening-courantvordering merk ik nog op dat de bestuurder ter zake van deze vordering in de afgelopen verslagperiode geen betalingen aan de faillissementsboedel heeft gedaan.

In de vorige verslagen heb ik gemeld, dat de bestuurder van de gefailleerde vennootschap, uit hoofde van een rekening-courantverhouding, nog een bedrag dient te voldoen van in totaal € 17.038,--. Voorts heb ik in het vorige verslag gemeld dat de bestuurder ter zake van deze vordering een minnelijke regeling wenst te treffen.

05-06-2020

 4

In de afgelopen verslagperiode heeft de bestuurder van de gefailleerde vennootschap daadwerkelijk een voorstel voor een minnelijke regeling gedaan. Dit voorstel zal ik spoedig ter goedkeuring gaan voorleggen aan de rechter-commissaris.

Zoals ik in het vorige verslag heb gemeld, heeft de bestuurder ter zake van de rekening-courantvordering een voorstel voor een minnelijke regeling gedaan. Dit voorstel komt er, kort gezegd, op neer, dat de bestuurder ter zake van voornoemde vordering aan de faillissementsboedel, tegen finale kwijting, een bedrag zal voldoen van in totaal € 10.000,--.

04-08-2020


 5


In de afgelopen verslagperiode heb ik bovengenoemd voorstel van de bestuurder ter goedkeuring voorgelegd aan de rechter-commissaris. Op 10 juli 2020 heeft de rechter-commissaris mij toestemming verleend om in te stemmen met het door de bestuurder gedane voorstel voor een minnelijke regeling.


De afspraken ter zake van de minnelijke regeling zijn vervolgens vastgelegd in een vaststellingsovereenkomst.


Op 31 juli 2020 heeft de bestuurder, ter zake van de rekening-courantvordering, het overeengekomen bedrag van € 10.000,-- overgemaakt naar de faillissementsrekening. Met deze betaling is aan mijn werkzaamheden ter zake van de rekening-courantvordering een einde gekomen.


## 4.2 Werkzaamheden debiteuren

- ter zake van de voldoening van de rekening-courantvordering overleg blijven voeren met de bestuurder van de gefailleerde vennootschap. 30-08-2019  1

- erop toezien dat de bestuurder zijn schuld aan de gefailleerde vennootschap op de kortst mogelijke termijn aan de faillissementsboedel voldoet. 06-12-2019  2

- trachten ter zake van de rekening-courantvordering een minnelijke regeling overeen te komen met de bestuurder van de gefailleerde vennootschap. 06-03-2020  3

- het voorstel van de bestuurder van de gefailleerde vennootschap met betrekking tot een minnelijke regeling ter zake van de rekening-courantvordering ter goedkeuring voorleggen aan de rechter-commissaris. 05-06-2020  4

Gelet op hetgeen ik hiervoor onder punt 4.1 heb gemeld, zijn er ter zake van de rekening-courantvordering geen verdere werkzaamheden meer door mij te verrichten. **04-08-2020**  5

## 5. Bank/Zekerheden

### 5.1 Vordering van bank(en)

€ 4.284,23

30-08-2019

 1

#### Toelichting vordering van bank(en)

In het kader van de uitoefening van haar bedrijfsactiviteiten maakte de gefailleerde vennootschap gebruik van een betaalrekening bij ING en ABN Amro. Op de datum van het uitspreken van het faillissement bedroeg het saldo op de betaalrekening bij ING € 4.276,73. Conform mijn verzoek heeft ING dit creditsaldo inmiddels overgemaakt naar de faillissementsrekening.

De bankrekening bij ABN Amro had op de datum van het uitspreken van het faillissement een creditsaldo van € 7,50. ABN Amro heeft dit creditsaldo inmiddels naar de faillissementsrekening overgemaakt.

Naast bovengenoemde betaalrekeningen in Nederland had de gefailleerde

vennootschap in de Verenigde Staten van Amerika nog een betaalrekening bij First American Bank. Het saldo op deze bankrekening bedroeg op de datum van het uitspreken van het faillissement \$ 102,--. Aan First American Bank is het verzoek gedaan om dit saldo over te maken naar de betaalrekening van de gefailleerde vennootschap bij ING, zodat het daarna kan worden overgemaakt naar de faillissementsrekening.

€ 0,00

06-12-2019

 2

#### **Toelichting vordering van bank(en)**

Zoals ik in het vorige verslag heb gemeld, heeft de gefailleerde vennootschap een betaalrekening bij de First American Bank. Het is mij nog niet gebleken dat deze bank het saldo op de betaalrekening, in totaal \$ 102,--, heeft overgemaakt naar ING. Ik zal hieromtrent navraag gaan doen.

€ 2.081,61

06-03-2020

 3

#### **Toelichting vordering van bank(en)**

In de afgelopen verslagperiode is het mij gebleken dat er op de bankrekening van de gefailleerde bij ING een bedrag is bijgeschreven van in totaal € 2.081,61. Conform mijn verzoek heeft ING dit bedrag inmiddels overgemaakt naar de faillissementsrekening.

De bijschrijving op de bankrekening bij ING houdt onder andere verband met de overboeking van het creditsaldo op de bankrekening bij First American Bank.

## **5.2 Leasecontracten**

Op de datum van het uitspreken van het faillissement was er geen sprake van leaseovereenkomsten.

30-08-2019

 1

## **5.3 Beschrijving zekerheden**

Voor zover ik heb kunnen nagaan, zijn er door de gefailleerde vennootschap geen zekerheden gesteld.

30-08-2019

 1

## **5.4 Separatistenpositie**

\*\*\*

30-08-2019

 1

## **5.5 Eigendomsvoorbehoud**

Tot op heden hebben zich bij mij geen crediteuren gemeld, die zich hebben beroepen op een eigendomsvoorbehoud.

30-08-2019

 1

## **5.6 Retentierechten**

Er hebben zich tot op heden bij mij geen crediteuren gemeld, die zich hebben beroepen op een retentierecht.

30-08-2019

 1

## 5.7 Reclamerechten

\*\*\*

30-08-2019

 1

## 5.8 Boedelbijdragen

### 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

- erop toezien dat First American Bank het saldo op de betaalrekening van de gefailleerde vennootschap naar de faillissementsrekening overmaakt.

30-08-2019

 1

- bij ING navragen of zij het saldo op de bankrekening van de gefailleerde vennootschap bij First American Bank inmiddels heeft mogen ontvangen.

06-12-2019

 2

Met betrekking tot de hiervoor genoemde onderwerpen zijn (vooralsnog) geen verdere werkzaamheden meer door mij te verrichten.

06-03-2020

 3

## 6. Voortzetten/doorstart onderneming

---

### Voortzetten onderneming

#### 6.1 Exploitatie / zekerheden

Zoals ik hiervoor onder punt 3.6 reeds heb gemeld, waren er op de datum van het uitspreken van het faillissement nog claims van twee opdrachtgevers in behandeling bij het Ministerie van Financiën. In afwachting van de reactie van het Ministerie op mijn informatieverzoek kan thans nog niet beoordeeld worden in hoeverre het noodzakelijk is dat de werkzaamheden van de gefailleerde vennootschap moeten worden voortgezet. Hieromtrent kan pas een beslissing worden genomen, zodra het Ministerie van Financiën mij nader heeft bericht.

30-08-2019

 1

Op dit moment zijn de werkzaamheden van de gefailleerde vennootschap, in afwachting van de informatie van het Ministerie, (tijdelijk) stopgezet.

#### 6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

30-08-2019

 1

#### 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Zodra het Ministerie van Financiën mij nader heeft geïnformeerd, kan worden beoordeeld of er een noodzaak bestaat om de activiteiten van de gefailleerde vennootschap tijdelijk voort te zetten.

30-08-2019

 1

### Doorstarten onderneming

## 6.4 Beschrijving

Ondanks onderzoek hieromtrent hebben zich bij mij nog geen partijen gemeld, die concrete interesse hebben getoond in een doorstart van de activiteiten van de gefailleerde vennootschap. Gelet hierop ga ik er dan ook vanuit dat een doorstart niet tot de mogelijkheden behoort.

30-08-2019

 1

## 6.5 Verantwoording

N.v.t.

30-08-2019

 1

## 6.6 Opbrengst

### Toelichting

N.v.t.

30-08-2019

 1

## 6.7 Boedelbijdrage

### Toelichting

N.v.t.

30-08-2019

 1

## 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

N.v.t.

30-08-2019

 1

# 7. Rechtmatigheid

---

## 7.1 Boekhoudplicht

De bestuurder heeft mij inmiddels (een deel van) de administratie van de gefailleerde vennootschap ter hand gesteld. De bestuurder heeft mij toegezegd dat hij de ontbrekende administratieve stukken zo spoedig mogelijk aan mij ter hand zal stellen.

30-08-2019

 1

ING en ABN Amro hebben mij in de afgelopen verslagperiode de bankafschriften van de betaalrekening van de gefailleerde vennootschap doen toekomen.

Een deel van de administratie is inmiddels nader door mij bestudeerd. Voor zover deze bestudering van de administratie vragen bij mij heeft opgeroepen, heb ik deze vragen inmiddels aan de bestuurder van de gefailleerde vennootschap voorgelegd.

In de komende verslagperiode zal ik verder gaan met het bestuderen van de administratie. In dat kader zal ik ook gaan beoordelen in hoeverre er is voldaan aan de boekhoudplicht ex artikel 2:10 BW.

In de afgelopen verslagperiode ben ik verder gegaan met het bestuderen van de administratie van de gefailleerde vennootschap. Voor zover deze bestudering vragen heeft opgeleverd, zijn deze vragen voorgelegd aan de bestuurder van de gefailleerde vennootschap.

06-12-2019

 2

In de komende verslagperiode zal ik het laatste gedeelte van de administratie gaan bestuderen.

De administratie die tot op heden door mij is bestudeerd, is behoorlijk bijgehouden.

## **7.2 Depot jaarrekeningen**

Uit de Kamer van Koophandel blijkt dat de jaarrekening over 2017 is gedeponeed op 3 juni 2019. Deze jaarrekening is derhalve niet tijdig gedeponeed.

30-08-2019

 1

## **7.3 Goedkeuringsverklaring accountant**

\*\*\*

30-08-2019

 1

## **7.4 Stortingsverplichting aandelen**

De gefailleerde vennootschap is opgericht op 20 november 2012; een eventuele vordernig ter zake van de volstortingsplicht is, gelet op het arrest van de Hoge Raad van 17 juni 2003, dan ook verjaard.

30-08-2019

 1

## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

Nee

30-08-2019

 1

### Toelichting

Zoals hiervoor reeds bleek, is de jaarrekening over 2017 niet tijdig gedeponeed. Dit levert, ex artikel 2:248 BW, een wettelijk bewijsvermoeden op dat er sprake is van onbehoorlijk bestuur en dat een onbehoorlijke taakvervulling wordt vermoed een belangrijke oorzaak te zijn van het faillissement. Naar eventuele andere feiten en/of omstandigheden, die wijzen op een mogelijk onbehoorlijke taakvervulling zal ik in de komende verslagperiode nader onderzoek doen.

Nee

06-12-2019

 2

### Toelichting

Het onderzoek naar een mogelijke onbehoorlijke taakvervulling is nog niet door mij afgerond. Het is mijn streven om in de komende verslagperiode een (voorlopig) standpunt in te nemen ter zake van het antwoord op de vraag of het faillissement is te wijten aan een onbehoorlijke taakvervulling.

Nee

06-03-2020

 3

### Toelichting

In de afgelopen verslagperiode heb ik, mede op basis van de bij mij in bezit zijnde administratie, mijn onderzoek naar mogelijk onbehoorlijk bestuur afgerond. Dit onderzoek heeft bij mij een aantal vragen opgeroepen, die ik spoedig, voor een reactie, aan de bestuurder van de gefailleerde vennootschap zal gaan voorleggen. Op basis van de antwoorden van de bestuurder zal ik vervolgens bekijken of er aanleiding is om ter zake van een mogelijke onbehoorlijke taakvervulling verdere werkzaamheden te verrichten.

Nee

05-06-2020

 4

### Toelichting

Zoals ik in het vorige verslag heb gemeld, zou ik, naar aanleiding van mijn onderzoek naar een mogelijke onbehoorlijke taakvervulling, een aantal vragen gaan stellen aan de bestuurder van de gefailleerde vennootschap. In de afgelopen verslagperiode heb ik mijn vragen ook daadwerkelijk aan de bestuurder voorgelegd. De bestuurder heeft mijn vragen inmiddels ook beantwoord. Deze antwoorden zijn voor mij geen aanleiding om nieuwe vragen aan de bestuurder van de gefailleerde vennootschap te stellen.

Na het bestuderen van de administratie en de antwoorden van de bestuurder over deze administratie heb ik geen aanleiding gezien om ter zake van een mogelijke onbehoorlijke taakvervulling verdere (rechts)maatregelen te treffen.



## 7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

30-08-2019



### Toelichting

Naar eventuele feiten en/of omstandigheden, die wijzen op mogelijk paulianeus handelen zal ik in de komende verslagperiode nader onderzoek doen.

In onderzoek

06-12-2019



### Toelichting

Tot op heden is mij niet gebleken van paulianeuze handelingen. In de komende verslagperiode zal ik mijn onderzoek voortzetten en trachten af te ronden.

Nee

06-03-2020



### Toelichting

Na onderzoek hieromtrent is mij niet gebleken van paulianeuze handelingen. Met deze conclusie is aan mijn onderzoek naar (mogelijk) paulianeus handelen dan ook een einde gekomen.

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

Voor wat betreft de rechtmatigheid verwijs ik naar hetgeen ik hiervoor heb gemeld.

30-08-2019



## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

- verder gaan met het bestuderen van de administratie;
- erop toezien dat de bestuurder de ontbrekende administratie aan mij ter hand stelt;
- de reactie van de bestuurder afwachten op mijn vragen over de administratie;
- het onderzoek naar mogelijk onbehoorlijk bestuur en mogelijk paulianeus handelen voortzetten.

30-08-2019



- het laatste gedeelte van de administratie bestuderen;
- het onderzoek naar mogelijk onbehoorlijk bestuur en mogelijk paulianeus handel voortzetten.

06-12-2019



- in het kader van mijn onderzoek naar mogelijk onbehoorlijk bestuur een aantal vragen voorleggen aan de bestuurder van de gefailleerde vennootschap.

06-03-2020



Met betrekking tot de hiervoor genoemde onderwerpen zijn door mij geen verdere werkzaamheden meer te verrichten.

05-06-2020



## 8. Crediteuren

### 8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

30-08-2019

 1

**Toelichting**

Er is geen sprake van boedelvorderingen.

**8.2 Pref. vord. van de fiscus**

€ 36.285,00

30-08-2019

 1

€ 36.650,00

06-03-2020

 3

**8.3 Pref. vord. UWV**

€ 0,00

30-08-2019

 1

**Toelichting**

Het UWV heeft geen vordering.

**8.4 Andere pref. crediteuren**

€ 0,00

30-08-2019

 1

**8.5 Aantal concurrente crediteuren**

0

30-08-2019

 1

**Toelichting**

Er is één crediteur die in de afgelopen verslagperiode een concurrente vordering ter verificatie heeft ingediend. Deze vordering moet nog door mij worden beoordeeld.

2

06-12-2019

 2

**8.6 Bedrag concurrente crediteuren**

€ 0,00

30-08-2019

 1

€ 49.913,08

06-12-2019

 2

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

30-08-2019

 1

Gelet op het saldo op de faillissementsrekening en de hoogte van de faillissementskosten kan er, in het kader van de afwikkeling van het faillissement, enkel en alleen aan de belastingdienst een uitkering worden gedaan. Aan de rechter-commissaris zal dan ook worden verzocht om te beschikken dat het faillissement vereenvoudigd moet worden afgewikkeld.

**04-08-2020**

 5

## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

- verder gaan met het inventariseren van de crediteuren;  
- de vordering van de concurrente crediteur beoordelen.

30-08-2019

 1

- verder gaan met het inventariseren van de crediteuren.

06-12-2019

 2

Op basis van de aan mij ter beschikking staande informatie ga ik er vooralsnog vanuit, dat alle crediteuren hun vordering ter verificatie hebben ingediend. Gelet hierop zijn er ter zake van de crediteuren vooralsnog geen verdere werkzaamheden meer door mij te verrichten. Dit zal pas weer het geval zijn, zodra er wordt begonnen met de afwikkeling van het faillissement.

06-03-2020

 3

De crediteuren zullen door mij op de hoogte worden gehouden van de afwikkeling van het faillissement. Zodra het faillissement is afgewikkeld, zal er worden overgegaan tot een uitkering aan de belastingdienst.

**04-08-2020**

 5

## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

N.v.t.

30-08-2019



### 9.2 Aard procedures

N.v.t.

30-08-2019



### 9.3 Stand procedures

N.v.t.

30-08-2019



### 9.4 Werkzaamheden procedures

N.v.t.

30-08-2019



## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

- nader onderzoek doen naar de oorzaken van het faillissement;
- de reactie van het Ministerie van Financiën afwachten op mijn informatieverzoek;
- ter zake van de voldoening van de rekening-courantvordering overleg blijven voeren met de bestuurder van de gefailleerde vennootschap;
- erop toezien dat First American Bank het saldo op de betaalrekening van de gefailleerde vennootschap naar de faillissementsrekening overmaakt;
- verder gaan met het bestuderen van de administratie;
- erop toezien dat de bestuurder de ontbrekende administratie aan mij ter hand stelt;
- de reactie van de bestuurder afwachten op mijn vragen over de administratie;
- het onderzoek naar mogelijk onbehoorlijk bestuur en mogelijk paulianeus handelen voortzetten;
- verder gaan met het inventariseren van de crediteuren;
- de vordering van de concurrente crediteur beoordelen.

30-08-2019



- er zorg voor dragen dat de uitbetaling van de claims door het Ministerie van Financiën op een juiste wijze met de opdrachtgevers van de gefailleerde vennootschap worden afgerekend;
- erop toezien dat de bestuurder zijn schuld aan de gefailleerde vennootschap op de kortst mogelijke termijn aan de faillissementsboedel voldoet;
- het laatste gedeelte van de administratie bestuderen;

06-12-2019



- het onderzoek naar mogelijk onbehoorlijk bestuur en mogelijk paulianeus handel voortzetten;

- verder gaan met het inventariseren van de crediteuren.

- trachten ter zake van de rekening-courantvordering een minnelijke regeling overeen te komen met de bestuurder van de gefailleerde vennootschap;  
- in het kader van mijn onderzoek naar mogelijk onbehoorlijk bestuur een aantal vragen voorleggen aan de bestuurder van de gefailleerde vennootschap.

06-03-2020

 3

- het voorstel van de bestuurder ter zake van een minnelijke regeling met betrekking tot de rekening-courantvordering ter goedkeuring voorleggen aan de rechter-commissaris.

05-06-2020

 4

Gelet op het feit dat aan mijn werkzaamheden een einde is gekomen, zal aan de rechter-commissaris het verzoek worden gedaan om te beschikken dat het faillissement vereenvoudigd kan worden afgewikkeld.

**04-08-2020**

 **5**

## 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

30-08-2019

 1

Indien de rechter-commissaris haar goedkeuring verleent voor de minnelijke regeling met betrekking tot de rekening-courantvordering zal het faillissement, naar het zich laat aanzien, binnen zes maanden kunnen zijn afgewikkeld.

05-06-2020

 4

Naar verwachting binnen drie maanden.

**04-08-2020**

 **5**

## 10.3 Indiening volgend verslag

### 10.4 Werkzaamheden overig

Met betrekking tot de nog door mij te verrichten werkzaamheden verwijs ik naar hetgeen ik hiervoor onder "Plan van aanpak" heb gemeld.

30-08-2019

 1

Voor wat betreft de nog door mij te verrichten werkzaamheden verwijs ik naar hetgeen ik hieromtrent onder "Plan van aanpak" heb gemeld.

06-12-2019

 2

Met betrekking tot de nog door mij te verrichten werkzaamheden verwijs ik naar hetgeen ik hiervoor onder "Plan van aanpak" heb gemeld.

06-03-2020

 3

Voor wat betreft de nog door mij te verrichten werkzaamheden verwijs ik naar hetgeen ik hiervoor onder "Plan van aanpak" heb gemeld.

05-06-2020

 4

Door mij zullen alle benodigde werkzaamheden worden verricht om te komen tot een afwikkeling van het faillissement.

**04-08-2020**

 **5**

## Bijlagen

---

### **Bijlagen**