

Gegevens onderneming:

Faillissementsnummer : 08/272 F
Datum uitspraak : 18 november 2008
Curator : mr R.J. Vriezen
Rechter-commissaris : mr M.J. van Lee

Activiteiten onderneming : zie eerste faillissementsverslag.
Omzetgegevens : onderwerp van onderzoek. Zie plan van aanpak.
Personeel gemiddeld aantal : zie eerste faillissementsverslag.

Verslagperiode : **16 mei 2009 tot en met 12 augustus 2009**
Bestede uren verslagperiode : 10:54 uur
Bestede uren totaal : 75:18 uur

1. INVENTARISATIE

1.1. Directie en organisatie : zie eerste faillissementsverslag.
1.2. Winst en verlies : onderwerp van onderzoek. Zie plan van aanpak.
1.3. Balanstotaal : onderwerp van onderzoek. Zie plan van aanpak.
1.4. Lopende procedures : zie eerste faillissementsverslag.
1.5. Verzekeringen : zie eerste faillissementsverslag.
1.6. Huur : zie eerste faillissementsverslag.
1.7. Oorzaak faillissement : zie eerste faillissementsverslag.

2. PERSONEEL

2.1. Aantal ten tijde van faill. : zie eerste faillissementsverslag.
2.2. Aantal in jaar voor faill. : zie eerste faillissementsverslag.
2.3. Datum ontslagaanzegging : zie eerste faillissementsverslag.

Werkzaamheden:

Geen.

3. ACTIVA

Onroerende zaken

3.1. Beschrijving : niet van toepassing.
3.2. Verkoopopbrengst : niet van toepassing.
3.3. Hoogte hypotheek : niet van toepassing.
3.4. Boedelbijdrage : niet van toepassing.

Werkzaamheden:

Geen.

Bedrijfsmiddelen

3.5. Beschrijving : zie eerste faillissementsverslag.

3.6. Verkoopopbrengst:

In de afgelopen periode is de LPG vorkheftruck – zoals omschreven in het taxatierapport van Cees Lubbers d.d. 21 november 2008 (nummer 112) – in een internetveiling verkocht: opbrengst € 8.200,00 (exclusief BTW). Dit object is door Cees Lubbers op 21 november 2008 getaxeerd op € 5.000,00 liquidatiewaarde en op € 8.000,00 onderhandse verkoopwaarde. De courtage bedraagt 10% van de verkoopprijs, derhalve in totaal een bedrag van € 820,00 (exclusief BTW).

- 3.7. Boedelbijdrage : zie eerste faillissementsverslag.
3.8. Bodemvoorrecht fiscus : zie eerste faillissementsverslag.

Werkzaamheden:

Correspondentie en telefonisch overleg met veilingmeester.

Voorraden/onderhanden werk

- 3.9. Beschrijving : zie eerste faillissementsverslag.
3.10. Verkoopopbrengst : zie eerste faillissementsverslag.
3.11. Boedelbijdrage : niet van toepassing.

Werkzaamheden:

Geen.

Andere activa

3.12. Beschrijving:

In de afgelopen periode is op de werkrekening van gefailleerde een bedrag ontvangen van € 7.500,00. Het zou aldus de betaler gaan om een onverschuldigde betaling, namelijk een betaling op een offerte van HVG Barneveld. Het betreft geen debiteur van gefailleerde en het is ook geen betaling die betrekking heeft op onderhanden werk, maar op een bestelling die na faillissementsdatum bij HVG Barneveld is geplaatst. Ik heb aldus moeten vaststellen dat het hier om een onmiskenbare vergissing gaat en heb de bank dan ook gevraagd dit bedrag terug te storten.

- 3.13. Verkoopopbrengst : zie eerste faillissementsverslag.

Werkzaamheden :

Correspondentie en telefonisch overleg met betrokkene en de bank en onderzoek in de administratie.

4. DEBITEUREN

4.1. Omvang debiteuren:

Naar aanleiding van het verweer en het overleg daarover met de bestuurder, kan worden vastgesteld dat een deel van de debiteuren terecht een beroep doet op ondeugdelijke levering en en/of ondeugdelijk uitgevoerde werkzaamheden c.q. wanprestatie. Ook stellen een aantal debiteuren zich op het standpunt de factuur contact te hebben voldaan, hetgeen op dit moment wordt onderzocht.

- 4.2. Opbrengst : zie eerste faillissementsverslag.
4.3. Boedelbijdrage: : niet van toepassing.

Werkzaamheden :

Inventarisatie verweren, overleg met de bestuurder, sommatie en voorbereiding rechtsmaatregelen.

5. BANK/ZEKERHEDEN

- 5.1. Vordering van bank(en) : zie eerste faillissementsverslag.
- 5.2. Leasecontracten : niet van toepassing.
- 5.3. Beschrijving zekerheden : zie eerste faillissementsverslag.
- 5.4. Separatistenpositie : zie eerste faillissementsverslag.
- 5.5. Boedelbijdragen : zie eerste faillissementsverslag.
- 5.6. Eigendomsvoorbehoud : zie eerste faillissementsverslag.
- 5.7. Reclamerechten : niet van toepassing.
- 5.8. Retentierechten : niet van toepassing.

Werkzaamheden:

Geen.

6. DOORSTART/VOORTZETTEN

Voortzetten

- 6.1. Exploitatie/zekerheden : niet van toepassing.
- 6.2. Financiële verslaglegging : niet van toepassing.

Werkzaamheden:

Geen.

Doorstart

- 6.3. Beschrijving : zie eerste faillissementsverslag.
- 6.4. Verantwoording : zie eerste faillissementsverslag.
- 6.5. Opbrengst : zie eerste faillissementsverslag.
- 6.6. Boedelbijdrage : niet van toepassing.

Werkzaamheden:

Geen.

7. RECHTMATIGHEID

- 7.1. Boekhoudplicht : onderwerp van onderzoek. Zie plan van aanpak.
- 7.2. Depot jaarrekeningen : zie eerste faillissementsverslag.
- 7.3. Goedk. Verkl. Accountant : niet van toepassing.
- 7.4. Stortingsverpl. Aandelen : onderwerp van onderzoek. Zie plan van aanpak.
- 7.5. Onbehoorlijk bestuur : onderwerp van onderzoek. Zie plan van aanpak.
- 7.6. Paulianeus handelen : onderwerp van onderzoek. Zie plan van aanpak.

Werkzaamheden:

Ik heb van de bestuurder specifieke administratieve bescheiden opgevraagd, welke nog niet zijn afgeleverd.

8. CREDITEUREN

- 8.1. Boedelvorderingen :

Zie eerste faillissementsverslag. Het UWV heeft in de afgelopen periode een boedelvordering ingediend van € 5.215,78.

- 8.2. Preferente vorderingen van de fiscus : € 119.273,27.
- 8.3. Preferente vorderingen van het UWV : € 6.340,33.
- 8.4. Andere preferente crediteuren : geen.
- 8.5. Aantal concurrente crediteuren : 44
- 8.6. Bedrag concurrente crediteuren : € 133.147,93
- 8.7. Verwachte wijze afwikkeling : nog onbekend.

Werkzaamheden:

Inventarisatie en correspondentie.

9. OVERIG

- 9.1. Termijn afwikkeling faill. : nog onbekend.

9.2. Plan van aanpak:

- onderzoek naar betalingen die gefailleerde (mogelijk) heeft gedaan voor groepsmaatschappijen
- incasso van debiteuren
- onderzoek rechtmatigheid. Zie hoofdstuk 7.

Op dit moment ben ik in afwachting van de afgifte van diverse boekhoudkundige bescheiden, waaronder grootboekposities en -mutaties 2007 en 2008, bankafschriften, kasboek en nadere informatie met betrekking tot de positie van debiteuren, waardoor de hiervoor genoemde onderdelen nog niet zijn afgewikkeld en nog geen uitspraken kunnen worden gedaan over omzet, resultaat en het balanstotaal. Wel verwacht ik dat het onderzoek op deze punten snel wordt afgerond.

9.3. Indiening volgend verslag:

Binnen 3 maanden.

Werkzaamheden:

-

Apeldoorn, 13 augustus 2009

R.J. Vriezen

Bijlage:

- crediteurenlijst
- tussentijds financieel verslag – en kopie laatste bankafschrift