

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

Betreft

Verslagnummer	10
Datum verslag	27-07-2021
Insolventienummer	F.02/18/15
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000022138:F001
Datum uitspraak	09-01-2018

R-C	mr. H.H. de Kroon
Curator	mr J.J.C.M. Willemen

Algemene gegevens

Naam onderneming

Atessa B.V.	09-05-2018
	 2

Gegevens onderneming

Atessa B.V., Havenweg 18 te (4455 AP) Nieuwdorp.	09-05-2018
	 2

Activiteiten onderneming

Het exploiteren van een uitzend- en detacheringsonderneming, alsmede het exploiteren van een hotel casu quo een restaurant onderneming.	09-05-2018
	 2

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2015	€ 10.246.184,00	€ 19.374,00	€ 3.798.461,00
2014	€ 12.279.419,00	€ -20.131,00	€ 3.607.221,00
2016	€ 10.098.069,00	€ 164.080,00	€ 4.048.876,00

Toelichting financiële gegevens

2017: nog onbekend	09-05-2018
	 2

Gemiddeld aantal personeelsleden

160

09-05-2018

 2

Toelichting

Volgens opgave bestuurder tot 5 juni 2017 gemiddeld 160, waarvan gemiddeld 150 op basis van een uitzendovereenkomst.

Boedelsaldo

€ 6.085,15

09-05-2018

 2

€ 11.085,15

18-07-2018

 3

€ 11.068,78

17-10-2018

 4

€ 11.066,39

31-01-2020

 7

€ 11.039,47

30-07-2020

 8

€ 1.100.713,00

27-01-2021

 9

€ 10.974,84

27-07-2021

 **10**

Toelichting

Het vorige saldo is, zoals uit toen bijgevoegd bankafschrift ook al bleek, niet juist want dit was € 11.007,13 (en niet € 1.100.713,00). zie bijgevoegd tussentijds financieel verslag en laatste bankafschrift.

Verslagperiode

van

7-2-2018

09-05-2018

 2

t/m

7-5-2018

van

8-5-2018

18-07-2018

 3

t/m

17-7-2018

van

18-8-2018

17-10-2018

 4

t/m

16-10-2018

van

17-10-2018

01-02-2019

 5

t/m

31-1-2019

van

1-2-2019

05-08-2019

 6

t/m

2-8-2019

van

2-8-2019

31-01-2020

 7

t/m

28-1-2020

van

29-1-2020

30-07-2020

 8

t/m

23-7-2020

van

24-7-2020

27-01-2021

 9

t/m

26-2-2021

van

25-1-2021

27-07-2021

 **10**

t/m

26-7-2021

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
2	69 uur 16 min
3	57 uur 9 min
4	67 uur 20 min
5	7 uur 11 min
6	2 uur 39 min
7	21 uur 16 min
8	36 uur 59 min
9	35 uur 19 min
10	126 uur 58 min
totaal	424 uur 7 min

Toelichting bestede uren

Totaal aantal uren besteed t/m 7 mei 2018 is 107:02 uur.

09-05-2018



2

Totaal aantal uren besteed t/m 17 juli 2018 is 164:17 uur.

18-07-2018



3

Uren bijgewerkt t/m 23 juli 2020

30-07-2020



8

uren bijgewerkt t/m 22 januari 2021

27-01-2021



9

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De vennootschap is opgericht op 8 april 2004 met Rojaro Holding B.V. als enig aandeelhouder en bestuurder. Van Rojaro Holding B.V. is de heer R.M.A. Fornari sinds 8 april 2004 enig aandeelhouder en bestuurder.

09-05-2018



2

1.2 Lopende procedures

1.3 Verzekeringen

De curator heeft nog vastgesteld dat ten tijde van het faillissement een WGA-verzekering van kracht was en pas per 1 juli 2019 is beëindigd. De curator heeft al (herhaaldelijk) om een eindafrekening gevraagd maar tot op heden niet ontvangen. De curator heeft het laatste verzoek aan de assurantie tussenpersoon verzonden.

27-01-2021



9

Uit onderzoek is de curator gebleken dat bovenvermelde verzekering al eerder is geroyeerd per 29 juni 2017. De premies zijn verrekend met de nog openstaande posten omdat deze verzekering al voor faillissementsdatum want per 29 juli 2017 is beëindigd. Er bleek geen tegoed meer open te staan. Afgerond

27-07-2021



10

1.4 Huur

De huurovereenkomst van de bedrijfsruimte aan de Boulevard Blankert 230 te Vlissingen, die de vennootschap huurde van Stichting Maritieme Activiteiten De Ruyter, is beëindigd per 28 februari 2018, op welke datum het gehuurde tot genoegen van de verhuurder aan de verhuurder is opgeleverd.

09-05-2018



2

De oplevering van het gehuurde heeft uiteindelijk in overleg met de verhuurder plaatsgevonden op 16 maart 2018. Voor de opzegging van de huurovereenkomst heeft de rechter-commissaris op 1 februari 2018 toestemming verleend.

18-07-2018



3

Afgerond.

17-10-2018



4

1.5 Oorzaak faillissement

In onderzoek.

09-05-2018



2

Afgerond.

18-07-2018



3

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

Onveranderd

09-05-2018

 2

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

150

09-05-2018

 2

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Bespreking en correspondentie met de UWV over het van toepassing zijn van de Wet overgang van onderneming, alsmede correspondentie en telefoongesprekken met personeel over loonvorderingen en het verkrijgen van inzage in de loonadministratie.

09-05-2018

 2

Correspondentie met het UWV en werknemers over loonvorderingen van werknemers.

18-07-2018

 3

Afgerond.

17-10-2018

 4

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

De curator heeft vastgesteld dat de waarde van de inventaris nihil is, heeft geen serieus bod ontvangen en heeft afstand van deze zaken gedaan.

09-05-2018



Ter zake de 5 aangetroffen copiers heeft de curator vastgesteld dat deze niet in eigendom aan de vennootschap toebehoren, maar dat de vennootschap op basis van een lease-overeenkomst over deze copiers beschikt. Deze copiers zijn inmiddels door de eigenaar terug genomen.

Afgerond.

18-07-2018



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Correspondentie en telefoongesprekken met de bestuurder en derden.

09-05-2018



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

1. Inmiddels is een bedrag van € 6.085,15 van de bankrekening van de vennootschap overgeboekt op de tijdelijke boedelrekening Stichting Dergengelden van het kantoor van de curator gestort en dit bedrag zal nog naar de boedelrekening worden doorgestort.

09-05-2018



2. De begunstigde van de bankgarantie van € 5.000,00 heeft deze bankgarantie vrijgegeven. De curator heeft de bank verzocht het bedrag van € 5.000,00 over te boeken naar de boedelrekening.

3. De bestuurder stelt uit hoofde van de met een derde partij gesloten overeenkomst tot overdracht van de activa en passiva d.d. 6 juni 2017 een vordering op deze derde partij te hebben. Echter, laatstgenoemde stelt uit hoofde van deze overeenkomst een vordering op de vennootschap te hebben en heeft deze vordering ingediend bij de curator. De curator doet hier onderzoek naar.

4. De bestuurder heeft gesteld dat sprake is van een vordering op de Belgische overheid tot schadevergoeding op grond van het onterecht intrekken van een licentie en dat daarnaast sprake is van een vordering op SFU (Stichting Fonds Uitzendbranche) uit hoofde van een borgsom, waarvan de bestuurder stelt dat deze € 70.000,00 bedraagt, die bij SFU is gestort ten behoeve van RSZ (Rijksdienst voor Sociale Zekerheid) verplichtingen. De curator doet hier onderzoek naar.

1. Afgerond.

18-07-2018



2. Het bedrag van € 5.000,00 is door de bank overgeboekt naar de boedelrekening.

3. In onderzoek.

4. De curator onderzoekt nog of sprake is van een vordering op de Belgische overheid tot schadevergoeding. Daarnaast heeft de RSZ bij de curator een vordering van € 13.185,92 ingediend uit hoofde van een achterstand in RSZ verplichtingen. De curator heeft de vordering op de lijst van voorlopig erkende schuldvorderingen geplaatst. De curator onderzoekt nog of het restant ten opzichte van de borgsom van € 70.000,00 terug kan worden gevorderd.

1. Afgerond;

17-10-2018

2. Afgerond;



3. Ongewijzigd;

4. De curator onderzoekt nog of sprake is van een vordering op de Belgische overheid tot schadevergoeding. De curator heeft SFU verzocht de waarborgsom van € 70.000,-- terug te storten naar de boedelrekening. SFU heeft daarop te kennen gegeven dat het per saldo nog aanwezige bedrag van de borg nog € 69.410,19 bedraagt en dat de rekening van de failliete vennootschap nog een debetsaldo vertoont van € 60.493,72. Bovendien zou pas een uitkering van het restant van de waarborgsom kunnen plaatsvinden na het verstrijken van een termijn van 5 jaar. De curator voert nog overleg met SFU om tot een regeling te komen.

3. Hiervoor verwijst de curator naar 4.1;

01-02-2019

4. Ook in de voorbije verslagperiode heeft de curator met (de advocaat van) SFU gecorrespondeerd en zijn de wederzijdse standpunten, argumenten en verweren ter sprake gekomen. Per saldo staat vast dat SFU een bedrag aan de boedel dient te betalen maar zij stelt naast het argument dat de vordering pas eventueel na 5 jaar opeisbaar is, dat er ook geen sprake mag zijn van een schuld aan RSZ (vergelijkbaar met UWV in Nederland). De curator bekijkt of een schikking mogelijk is.



3. Onderzoek wordt voortgezet.

05-08-2019

4. De curator is hierover in overleg met SFU.



3. De curator heeft het onderzoek in de voorbije verslagperiode afgerond en geconcludeerd dat de gefailleerde vennootschap een vordering heeft op een met een derde partij afgesloten factoringovereenkomst en verwijst naar 4.1.

31-01-2020

4. De curator heeft op 15 januari 2020 nog een brief gezonden aan de advocaat van het (Belgische) Sociaal Fonds voor de Uitzendkrachten (SFU), over de aan SFU/verschuldigde hoofdsom en om nadere specificatie en toelichting van het per saldo verschuldigde bedrag gevraagd, waarna bepaald kan worden of de door de gefailleerde vennootschap gestelde borg (€ 74.368,06) toereikend was voor de restantschuld aan SFU danwel dat de boedel per saldo nog een vordering heeft op SFU. Dit geschil zou naar de mening van de curator in onderling overleg moeten kunnen worden opgelost. Dit zal in de komende verslagperiode duidelijk worden en zie 4.1.



3. De curator verwijst naar 4.1.

30-07-2020

4. SFU blijft bij haar standpunt dat het door haar aan de boedel verschuldigde bedrag ad € 8.916,47 ten vroegste opeisbaar wordt in 2023 en op voorwaarde dat aan de toepasselijke CAO wordt voldaan. SFU toont zich weigerachtig voor



die tijd tot in onderling overleg tot een oplossing te komen. De curator beraadt zich over de stellingen van SFU en onderzoekt de kans van slagen van het nemen van vervolgstappen.

3. De curator verwijst naar 4.1;

4. De curator heeft zich beraden over een incassoprocedure tegen SFU.

Voordat hij een definitieve afweging maakt zal hij nog één poging ondernemen om te trachten met (de advocaat van) het SFU tot een minnelijke schikking te komen;

5. In het kader van het boekenonderzoek is naar voren gekomen dat de vennootschap nog een vordering uit hoofde van een rekening-courantovereenkomst heeft op moedervennootschap Rojaro Holding BV van € 269.958,--. De bestuurder van de gefailleerde vennootschap is eveneens bestuurder van Rojaro Holding BV. Hij betwist deze vordering omdat deze zou wegvallen tegen de schuld van de gefailleerde vennootschap die uiteindelijk is ontstaan nadat de vordering van de ex-echtgenote op de gefailleerde vennootschap uit hoofde van een tussen die partijen gesloten vaststellingsovereenkomst is gecedeerd aan Rojaro Holding BV. Na verrekening zou volgens de jaarrekening van Rojaro Holding over 2018 de gefailleerde vennootschap per 31 december 2018 niets meer van Rojaro Holding BV te vorderen hebben. De curator verwijst verder naar de rubriek Paulianus handelen onder 7.6;

6. Uit het financieel onderzoek is naar voren gekomen dat de gefailleerde vennootschap nog een vordering heeft op BouwTec BV van € 8.521,-- vermeerderd met de wettelijke handelsrente vanaf 1 januari 2018 tot aan de dag van de algehele voldoening. Deze vordering is (inhoudelijk) niet betwist. De bestuurder is verzocht dit bedrag alsnog te voldoen.

27-01-2021

 9

3. De door beide partijen bij de activa/passiva transactie gestelde vorderingen worden over en weer gemotiveerd betwist. De curator heeft het onderzoek naar de juistheid van de vorderingen en de verweren nog niet afgerond. Gezien de tot dusverre in dit faillissement bestede uren en de beperktheid van de financiële middelen heeft de curator de afweging gemaakt om zich in de komende verslagperiode eerst te focussen op enkele andere dossiers en zie hieronder bij punt 5 en 6, 4.1 en 7.6;

4. De curator heeft inmiddels aanspraak gemaakt op betaling van € 8.916,47. Dit bedrag is het saldo dat SFU aan gefailleerde nog dient terug te betalen uit hoofde van een eerder door gefailleerde gestelde waarborgsom van € 75.000,-- (na verrekening met de vordering van SFU). SFU betwist dit niet maar wel dat die vordering al opeisbaar is. Gefailleerde stelt dat deze op 15 juli 2021 opeisbaar is waartoe SFU is gesommeerd deze te betalen. SFU stelt dat deze pas in mei 2023 opeisbaar wordt. De curator beraadt zich op dit moment over een incassoprocedure;

5. De curator is in overleg met de bestuurder over een minnelijke regeling over de vordering van de boedel op de bestuurder en zie 7.6;

6. De bestuurder heeft de verschuldigdheid van dit bedrag alsnog betwist en nader onderbouwd. De curator beraadt zich hierover nog en ook dit geschilpunt wordt meegenomen in het kader van de onderhandelingen over een minnelijke regeling;

7. Namens de curator heeft een Belgische advocate bij brief d.d. 22 juli 2021 het Vlaams Gewest te Brussel aansprakelijk gesteld voor de gevolgen van de beslissing van het Vlaams Gewest van 30 juni 2016 waarbij de eerder verleende erkenning aan gefailleerde om de activiteiten als bureau voor private arbeidsbemiddeling in het Vlaams Gewest uit te oefenen werd ingetrokken. Deze beslissing is later door het Vlaams Gewest ingetrokken waardoor sprake was van een fout in de zin van artikel 1382 oud (Belgisch) B.W. De totale schade is voorlopig geraamd op € 3.749.806,-- vermeerderd met de te vergoeden interesten en buitengerechtelijke incassokosten. Een

27-07-2021

 10

reactie is nog niet bekend. Hierover wordt in het volgend verslag bericht;
8. Na controle is vastgesteld dat in het kader van een voorheen door de vennootschap in België gehuurd pand nog een bankgarantie zou uitstaan voor een bedrag in de vorm van een geblokkeerde spaarrekening van € 1.204,53 bij ING-bank België. De curator heeft dit saldo opgeëist en is in afwachting van de betaling.

3.9 Werkzaamheden andere activa

Correspondentie met de bestuurder, SFU en onderzoek.	18-07-2018  3
Correspondentie met SFU en onderzoek.	17-10-2018  4
Correspondentie met SFU (over en weer).	01-02-2019  5
Bestudering correspondentie SFU dossier, boekenonderzoek en processtukken tussen de gefailleerde vennootschap en factoringmaatschappij.	31-01-2020  7
Correspondentie met de advocaat van SFU, onderzoek.	30-07-2020  8
Bestudering van en correspondentie met de advocaat van SFU en beoordelen haalbaarheid incassoprocedure en correspondentie met bestuurder over rekening courantschuld van Rojaro Holding aan gefailleerde (dochter)vennootschap.	27-01-2021  9
Correspondentie over en weer met de advocaat van SFU, bestuurder, Belgische advocate en ING-bank België.	27-07-2021  10

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

De vorderingen op derden zijn volgens opgave van de bestuurder op basis van een factoringovereenkomst aan een derde partij gecedeerd. De bestuurder stelt dat de vennootschap uit hoofde van de factoringovereenkomst een vordering op deze derde partij heeft, omdat aan haar een hoger bedrag aan vorderingen is gecedeerd dan door haar aan de vennootschap is uitgekeerd. Echter, deze derde partij heeft zich jegens de bestuurder op het standpunt gesteld uit hoofde van de factoringovereenkomst verschillende vorderingen op de vennootschap te hebben.

De curator doet hier onderzoek naar.

In onderzoek.

18-07-2018
 3

De curator heeft de vragen die n.a.v. het onderzoek m.b.t. de vordering uit hoofde van de factoringoverkomst zijn gerezen voorgelegd aan de accountant van de vennootschap. Deze accountant heeft de vragen inmiddels beantwoord en de curator doet naar aanleiding daarvan onderzoek of het instellen van een vordering op de derde partij uit hoofde van de factoringovereenkomst een redelijke kans van slagen heeft.	17-10-2018  4
De curator is nog steeds bezig met het bestuderen van de (financiële) informatie over de vorderingen die hij in navolging van de vennootschap stelt te hebben op de cessionaris en beraadt zich over de juistheid van (de onderbouwing van) de tegenvorderingen van de cessionaris op de vennootschap. Dit vergt nog nadere studie en de curator verwacht hierover binnen 3 maanden een definitief plan van aanpak op te stellen en tot een eindstandpunt te komen om de vordering te incasseren.	01-02-2019  5
De curator verwacht het onderzoek in de volgende verslagperiode af te ronden.	05-08-2019  6
Het (dossier- en boeken)onderzoek over de vordering tegen de factoringmaatschappij is afgerond waarbij de curator heeft geconcludeerd dat de gefailleerde vennootschap per saldo een (aanzienlijke) vordering heeft op haar. De curator zal op korte termijn hierover de factoringmaatschappij aanschrijven.	31-01-2020  7
De curator heeft de factoringmaatschappij aangesproken, in vervolg waarop een bespreking tussen de factoringmaatschappij, haar advocaat en de curator heeft plaatsgevonden. De factoringmaatschappij betwist de vordering van de gefailleerde en is van mening dat zij zelf een vordering op de gefailleerde heeft. Ter toelichting en onderbouwing heeft de factoringmaatschappij aanvullende documenten aan de curator toegezonden. De curator zal deze bestuderen en zich over de (ver)haalbaarheid van de vordering van de gefailleerde op de factoringmaatschappij beraden.	30-07-2020  8
1. De curator heeft van het factoringbedrijf in de voorbije verslagperiode nog afschriften ontvangen van alle koopafrekeningen evenals de betaaloverzichten. Volgens de bestuurder ontbreken nog (12) koopafrekeningen. De curator heeft het factoringbedrijf inmiddels verzocht de ontbrekende gegevens te verstrekken. Vervolgens kan de curator het onderzoek afronden naar de vraag of (thans) de boedel nog enig bedrag van het factoringbedrijf te vorderen heeft; 2. Tijdens het overleg met de directeur van het factoringbedrijf is naar voren gekomen dat ten tijde van de verkoop van de vorderingen nog sprake was van een (mogelijk aanzienlijke) restantvordering op een klant van de gefailleerde vennootschap. Daarnaast was (mogelijk) nog sprake van een gecedeerde openstaande factuur op deze klant voor een bedrag van € 8.640,92. Het factoringbedrijf heeft (zonder overleg met de curator) medio augustus 2020 over beide vorderingen een regeling bereikt met deze klant voor een totaalbedrag van € 7.787,--. Volgens de bestuurder zijn destijds met het factoringbedrijf geen afspraken gemaakt over het nog te factureren werk en de openstaande factuur zou niet meer openstaan. De curator is hierover in overleg met (de advocaat van) het factoringbedrijf en de curator hoopt tot een regeling van deze vorderingen te komen. De schikking die het factoringbedrijf met deze klant heeft gesloten heeft alleen betrekking op het vrije deel van de rekening. Het G-rekeningdeel is geparkeerd en wordt door de voormalige klant niet uitbetaald omdat zij van de curator eerst een bevrijdende verklaring van	27-01-2021  9

de curator wenst te ontvangen waarin de Belastingdienst aangeeft dat deze klant niet aansprakelijk kan worden gesteld voor eventuele niet afgedragen loonheffingen door gefailleerde.

1. De curator heeft inmiddels alle financiële informatie van het factoringbedrijf ontvangen, bestudeerd en heeft daarover nog een bespreking met de bestuurder van de vennootschap waarna een definitief standpunt zal worden bepaald over de totale vordering van de vennootschap op het factoringbedrijf. De curator is overigens in overleg met de directeur van het factoringbedrijf om nog met elkaar in gesprek te gaan over de juistheid van de standpunten over en weer.
2. Deze vordering is onderdeel van het overleg met het factoringbedrijf over de restantvordering op een voormalige klant van de vennootschap. Het factoringbedrijf heeft rechtstreeks met deze klant een regeling getroffen voor oorspronkelijk € 16.311,-- en heeft uiteindelijk ontvangen € 7.787,--. Verder is het voor de G-rekening bestemde deel gereserveerd. Dit is een bedrag van € 6.524,70. De betreffende klant heeft dit bedrag niet betaald en gevraagd om een bevrijdende verklaring af te geven dat zij ter zake van het openstaande bedrag aan gereserveerde loonheffingen bevrijdend aan de boedel kan betalen en dat zij door de Belastingdienst niet aansprakelijk zal worden gesteld. De curator heeft zich inmiddels over dit punt ook tot de Belastingdienst gewend.

27-07-2021

 10

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Besprekingen en correspondentie met de bestuurder en de advocaat van de vennootschap.

09-05-2018

 2

Correspondentie met de bestuurder en onderzoek.

18-07-2018

 3

Correspondentie met de accountant van de vennootschap en onderzoek.

17-10-2018

 4

Studie documenten en overige correspondentie met accountant en onderliggende stukken.

01-02-2019

 5

Bestudering correspondentie, boekenonderzoek en processtukken tussen de gefailleerde vennootschap en factoringmaatschappij.

31-01-2020

 7

Besprekingen met de factoringmaatschappij, haar advocaat, de bestuurder en de boekhouder, correspondentie en onderzoek.

30-07-2020

 8

Bestudering koopafrekeningen en betaaloverzicht van het factoringbedrijf en correspondentie met de directeur van dat bedrijf hierover en correspondentie met de advocaat van het factoringbedrijf over de vordering van de gefailleerde vennootschap of van zijn cliënte op de voormalige klant van gefailleerde.

27-01-2021

 9

Ongewijzigd.

27-07-2021

 10

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

5.2 Leasecontracten

1. De waterkoeler is door de curator niet aangetroffen en de curator heeft vastgesteld en Eden Springs Nederland bericht dat onbekend is waar de waterkoeler zich bevindt. De vordering van Eden Springs Nederland is door de curator op de lijst van voorlopig erkende schuldvorderingen geplaatst.

09-05-2018



2. Door de curator zijn 5 copiers aangetroffen en de curator heeft vastgesteld dat 1 copier zich bij een derde bevindt. Deze copiers zijn teruggenomen door Grankefinance N.V. Van 1 copier is onbekend waar deze zich bevindt. De vordering van Grenkefinance N.v. is door de curator op de lijst van voorlopig erkende schuldvorderingen geplaatst.

3. MKB Energie Financiering B.V. heeft een schuldvordering ingediend uit hoofde van een leaseovereenkomst met betrekking tot led verlichting. De leaseovereenkomst is overgenomen door een derde. De curator doet onderzoek naar de hoogte van de door MKB Energie Financiering B.V. ingediende vordering.

3. MKB Energie Financiering B.V. heeft de curator geïnformeerd dat de schuldvordering uit hoofde van de leaseovereenkomst met betrekking tot led verlichting naar aanleiding van de overname van deze leaseovereenkomst door een derde, met het bedrag waartegen deze derde de leaseovereenkomst heeft overgenomen, kan worden verminderd. De vordering van MKB Energie Financiering B.V. is door de curator op de lijst van voorlopig erkende schuldvorderingen geplaatst.

18-07-2018



1. Afgerond;
2. Afgerond;
3. Afgerond.

17-10-2018



5.3 Beschrijving zekerheden

5.4 Separatistenpositie

5.5 Eigendomsvoorbehoud

5.6 Retentierechten

5.7 Reclamerechten

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Correspondentie en telefoongesprekken met de bestuurder en derden.

09-05-2018



Correspondentie met derden.

18-07-2018



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Besprekingen en correspondentie met de bestuurder en onderzoek.

09-05-2018



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft inmiddels tevens de jaarrekening over 2016 ontvangen, alsmede de debiteuren- en crediteurenoverzichten over 2016 en 2017. Over 2017 is in verband met het faillissement geen jaarrekening meer opgemaakt. Evenmin is volgens de bestuurder een kolommenbalans beschikbaar. De curator heeft inmiddels zelf een voorlopig boekenonderzoek ingesteld. De financieel medewerker van de curator zal een nader oriënterend boekenonderzoek instellen.

09-05-2018



De financieel medewerker van de curator zal nog een nader oriënterend boekenonderzoek instellen.

18-07-2018
 3

Ongewijzigd.

17-10-2018
 4

Nog in onderzoek

01-02-2019
 5

Ongewijzigd in onderzoek

05-08-2019
 6

Dit onderzoek is in de voorbije verslagperiode (voorlopig) afgerond. Het onderzoek heeft zich toegespitst op de beoordeling van de vorderingen in rekening courant met 3 zustervennootschappen, waarborgsommen en overige vorderingen. De curator heeft hierover aan de bestuurder inmiddels vragen gesteld en is in afwachting van de beantwoording daarvan waarna het onderzoek kan worden voortgezet en mogelijk afgerond.

31-01-2020
 7

De bestuurder heeft de vragen van de curator beantwoord en naar aanleiding daarvan heeft een bespreking plaatsgevonden met de bestuurder en diens accountant. Enkele punten staan nog ter nadere beoordeling open, waaronder de vordering uit rekening courant ad € 269.960,- op één van de zustervennootschappen. Volgens de bestuurder is daarvan geen sprake, omdat deze vordering zou wegvallen tegen een schuld uit hoofde van een gecedeerde vaststellingsovereenkomst. Na die verrekening zou een schuld ad € 22.129,- van de zustermaatschappij aan de bestuurder resteren. De curator heeft deze vaststellingsovereenkomst en akte van cessie van de bestuurder ontvangen en onderzoekt de juistheid van de stellingen van de bestuurder.

30-07-2020
 8

Het boekenonderzoek naar de intercompanyverhoudingen met zustervennootschappen en over de gecedeerde vorderingen aan het factoringbedrijf is (grotendeels) afgerond. Nadat dit definitief is afgerond zal de curator beoordelen of aan de boekhoudplicht door de bestuurder jegens de vennootschap geheel is voldaan. Zie ook 3.8 onder 5 en 6 en hieronder bij 7.6 paulianeus handelen.

27-01-2021
 9

Het onderzoek of aan de boekhoudplicht is voldaan is nagenoeg afgerond en de curator zal de uitkomst daarvan meenemen in het kader van de eindafweging om al dan niet met de bestuurder een minnelijke schikking aan te gaan over de vordering van de boedel op Rojaro Holding BV, de persoonlijke holding van de bestuurder en zie 3.8 onder 5. De curator zal daarover eerst aan de rechter-commissaris rapporteren.

27-07-2021
 **10**

7.2 Depot jaarrekeningen

Ja.

09-05-2018
 2

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t.

09-05-2018
 2

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Een eventuele vordering tot volstorting van de aandelen is inmiddels verjaard. 09-05-2018
 2

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting 09-05-2018
De curator doet hier onderzoek naar.  2

Toelichting 18-07-2018
In onderzoek.  3

Toelichting 17-10-2018
Ongewijzigd.  4

Toelichting 01-02-2019
In onderzoek  5

Toelichting 05-08-2019
Ongewijzigd in onderzoek.  6

Toelichting 31-01-2020
Ongewijzigd en wordt meegenomen in het kader van de afronding van het reguliere boekenonderzoek en de antwoorden op de vragen over de intercompany verhoudingen en overige balansposten.  7

Toelichting 30-07-2020
In onderzoek.  8

Toelichting 27-01-2021
Onderzoek wordt voortgezet en zie verder 7.1.  9

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting 09-05-2018
De curator doet hier onderzoek naar.  2

Toelichting 18-07-2018
In onderzoek.  3

Toelichting 17-10-2018
Ongewijzigd.  4

Toelichting 01-02-2019
In onderzoek  5

In onderzoek 05-08-2019

In onderzoek

30-07-2020

Toelichting

De vaststellingsovereenkomst en akte van cessie in verband waarmee de bestuurder zich op verrekening beroept is gesloten binnen het jaar voorafgaand aan het faillissement en de curator onderzoekt of daarmee sprake is van paulianeus handelen.

27-01-2021

Toelichting

Na onderzoek en de bestuurder van de vennootschap in de gelegenheid te hebben gesteld tot een reactie en een weerwoord, heeft de curator het volgende geconcludeerd. De vaststellingsovereenkomst is gesloten namens de vennootschap door de bestuurder met zijn echtgenote die in loondienst werkzaam was. Deze is getekend op 27 januari 2017. De vergoeding bedroeg € 246.652,-- welke als buiten proportioneel is te kwalificeren. De financiële situatie van gefailleerde was in die periode al zeer precair doordat de uitzendlicentie voor de Belgische nevenvestiging door het Vlaams Gewest al per 30 juni 2016 was ingetrokken en de continuïteit van de onderneming op het spel stond. Daarmee zijn de belangen van andere crediteuren van gefailleerde met oudere vorderingen achtergesteld en zijn dus benadeeld. Van de zijde van de bestuurder is daartegen geen (rechtens relevant) verweer gevoerd. De echtgenote van de bestuurder heeft haar vordering op gefailleerde voor € 0,-- gekocht en gecedeerd aan Rojaro Holding die haar schuld met deze om niet overgenomen vordering heeft verrekend met haar schuld in rekening courant van € 269.958,-. De curator heeft vervolgens ex artikel 42 Fw de nietigheid ingeroepen van de tussen gefailleerde en de echtgenote gesloten vaststellingsovereenkomst. Daarnaast heeft de curator gesteld dat de bestuurder namens Rojaro Holding BV als moedervenootschap, terwijl hij tegelijkertijd bestuurder was van de gefailleerde vennootschap, bij de overneming van de vordering tot betaling van € 246.652,-- niet te goeder trouw heeft gehandeld. Dit betekent dat hij op grond van artikel 54 Fw onbevoegd was om deze te verrekenen. De curator heeft Rojaro Holding BV inmiddels gesommeerd het bedrag terug te betalen en een termijn gesteld om deze vordering alsnog geheel te voldoen en partijen zijn in overleg over een regeling.

27-07-2021

Toelichting

Partijen zijn nog steeds in overleg over een minnelijke regeling en in het kader van de afweging die de curator daarover zal maken is inmiddels ook een verhaalsonderzoek ingesteld. Naar aanleiding van de door de curator ingestelde vordering tegen Rojaro Holding BV heeft de bestuurder zich in de voorbije verslagperiode tot een advocaat gewend en verweer gevoerd tegen de door de curator ingeroepen nietigheid van de vaststellingsovereenkomst en het overleg over een schikking wordt voortgezet.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

zie 7.1

31-01-2020

 7

zie 7.1 en 7.6

27-01-2021

 9

zie 7.1, 7.5 en 7.6

27-07-2021

 **10**

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Besprekingen en correspondentie met de bestuurder.

09-05-2018

 2

Bestudering jaarrekening 2016, kolommenbalans 2017, openstaande postenlijst debiteuren en crediteuren en daarover met bestuurder gevoerde correspondentie.

31-01-2020

 7

Bespreking met de bestuurder en dienst accountant, correspondentie met de bestuurder en onderzoek.

30-07-2020

 8

Bestudering intercompanyverhoudingen, correspondentie met de bestuurder over en weer.

27-01-2021

 9

Voortzetting boekenonderzoek, correspondentie met bestuurder en zijn advocaat.

27-07-2021

 **10**

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

1. Salaris curator + p.m.;
2. Huurtermijnen na datum faillissement.

09-05-2018

 2

Toelichting

De verhuurder heeft de vordering uit hoofde van de huurtermijnen na datum faillissement inmiddels ingediend en deze bedraagt € 3.245,34.

17-10-2018

 4

Toelichting

Ongewijzigd.

27-01-2021

 9

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 838.286,00

09-05-2018

 2

Toelichting

De ingediende vordering van de fiscus bedraagt € 816.346,00 aan openstaande belastingen en € 21.940,00 aan openstaande kosten.

€ 838.696,00

18-07-2018

 3

Toelichting

De ingediende vordering van de fiscus bedraagt € 816.749,00 aan openstaande belastingen en € 21.947,00 aan openstaande kosten.

Toelichting

ongewijzigd.

17-10-2018

 4

Toelichting

Ongewijzigd.

27-01-2021

 9

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Nog onbekend.

09-05-2018

 2

Toelichting

Een bedrag van € 42.444,60 aan loonvordering en een bedrag van € 394,52 aan premie.

17-10-2018

 4

Toelichting

Het UWV heeft haar preferente vordering aangevuld tot een bedrag van € 52.385,10 aan loonvordering en een bedrag van € 2.133,44 aan premie.

05-08-2019

 6

Toelichting

Ongewijzigd.

27-01-2021

 9

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 431.532,57

18-07-2018

 3

Toelichting

Vorderingen van Belgische overheden en werknemers.

Toelichting

Ongewijzigd.

27-01-2021

 9

8.5 Aantal concurrente crediteuren

40	09-05-2018  2
44	18-07-2018  3
56	17-10-2018  4
57	01-02-2019  5
Toelichting Ongewijzigd.	27-01-2021  9

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 426.602,62	09-05-2018  2
€ 466.627,75	18-07-2018  3
€ 690.793,99	17-10-2018  4
€ 691.108,39	01-02-2019  5
€ 693.714,63	05-08-2019  6
Toelichting Ongewijzigd.	27-01-2021  9

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Naar zich thans laat aanzien zal het saldo van de boedelrekening niet toereikend zijn om na aftrek van de algemene faillissementskosten en de vorderingen van de preferent crediteuren aan de concurrent crediteuren enige uitkering te doen. Dit kan nog veranderen.

09-05-2018

 2

Onveranderd vooruitzicht.

18-07-2018

 3

Onveranderd vooruitzicht

17-10-2018

 4

Onveranderd vooruitzicht.

30-07-2020

 8

De curator verwacht wel dat in de komende verslagperiode uit hoofde van de hiervoor behandelde punten uit het verslag enig boedelactief zal kunnen worden gerealiseerd. Over de uitkomst zal in het volgende verslag worden gerapporteerd.

27-01-2021

 9

Het saldo van de boedelrekening is nagenoeg onveranderd want alleen verminderd met de geboekte rentekosten door de bank. De vooruitzichten in dit faillissement op een eventuele uitkering aan alle crediteuren is overigens gestegen omdat de curator een positief (slaag)advies heeft ontvangen over de vordering tegen het Vlaams Gewest van € 3.749.806,00. Verder is de curator in een vergevorderd stadium met een bedrijf over de (voor)financiering van de kosten van rechtsbijstand van een procedure inclusief voortraject. De rechter-commissaris heeft inmiddels toestemming verleend om een overeenkomst tot procesfinanciering aan te gaan.

27-07-2021

 **10**

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Correspondentie met de bestuurder en crediteuren.

09-05-2018

 2

Correspondentie met de bestuurder en crediteuren.

18-07-2018

 3

Correspondentie met de bestuurder en crediteuren.

17-10-2018

 4

Correspondentie met crediteuren.

01-02-2019

 5

Correspondentie met crediteuren.

05-08-2019

 6

Correspondentie met Stichting Bedrijfstakpensioenfonds voor de Bouwnijverheid en UWV.

31-01-2020

 7

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

1. loopt;	09-05-2018
2. loopt;	 2
3. in onderzoek;	
4. afgerond;	
5. loopt;	
6. de onder 'overige activa' genoemde vorderingen op derden beoordelen waarvan de bestuurder stelt dat daarvan sprake is.	

1. boekenonderzoek, loopt;	18-07-2018
2. de totale schuldenpositie in kaart brengen, loopt;	 3
3. inventariseren en aanschrijven debiteuren, loopt;	
4. verkoop activa, afgerond;	
5. beoordelen of onderzoek ingesteld dient te worden naar het door de bestuurder gevoerde beleid, loopt;	
6. de onder 'overige activa' genoemde vorderingen op derden beoordelen waarvan de bestuurder stelt dat daarvan sprake is, loopt.	

1. loopt;	17-10-2018
2. loopt;	 4
3. loopt;	
4. afgerond;	
5. loopt;	
6. loopt.	

1. afrondingsfase;	01-02-2019
2. afgerond;	 5
3. afgerond;	
4. afgerond;	
5. loopt;	
6. loopt.	

1. afrondingsfase;	05-08-2019
2. afgerond;	 6
3. afgerond;	

4. afgerond;
5. wordt afgerond;
6. wordt afgerond.

1. De curator is in afwachting van de beantwoording van de vragen over de intercompany vorderingen en overige balansposten door de voormalige bestuurder;

3. De curator zal op korte termijn de factoringmaatschappij aanschrijven over het naar zijn oordeel door haar aan de boedel nog verschuldigde restantbedrag uit hoofde van de eindafrekening die tussen partijen tot faillissementsdatum (over en weer) nog niet was opgesteld.

5. Dit wordt meegenomen in het kader van de afronding van het reguliere boekenonderzoek;

6. De curator is in afwachting van een definitief standpunt van de advocaat van het Belgische Sociaal Fonds voor de Uitzendkrachten (SFU) ter zake van de door de gefailleerde vennootschap gestelde borg van € 74.368,06 en de curator is van mening dat de boedel per saldo nog een vordering op SFU heeft. Dit zal in de komende verslagperiode duidelijk worden.

31-01-2020



7

1. in onderzoek;

3. in onderzoek;

5. in onderzoek, waarbij tevens wordt beoordeeld of sprake is van pauliana;

6. de curator beraadt zich over de kans van slagen van het nemen van vervolgstappen.

30-07-2020



8

1. Het boekenonderzoek is grotendeels voltooid en de hoogte van de intercompanyvorderingen zijn in beeld en staan vast en het onderzoek naar de overige balansposten is afgerond. Het doel is om de vordering op Rojaro Holding van € 269.958,-- te innen en een verhaalsonderzoek is gestart. Ten aanzien van BouwTec BV zal eveneens bekeken worden of deze vordering zal en kan worden geïncasseerd (€ 8.521,--);

3. Afronding onderzoek naar de hoogte van het saldo van de vorderingen en schulden tussen gefailleerde en het factoringbedrijf (over en weer);

4: Afgerond;

5. Het onderzoek naar het door de bestuurder gevoerde beleid wordt voortgezet en indien mogelijk afgerond;

6. De curator zal een definitieve afweging maken over de incasso van de vordering op SFU dan wel trachten alsnog een minnelijke schikking te bereiken.

27-01-2021



9

1. Afronding boekenonderzoek en voortzetting gesprek met bestuurder over minnelijke regeling over rekening-courantschuld van Rojaro Holding BV/paulianeus handelen van de bestuurder;

3. Bepalen van eindstandpunt over de totale te betalen vordering van gefailleerde op het factoringbedrijf en bespreking hierover met bestuurder en factoringbedrijf om te bezien of over één of meer geschilpunten overeenstemming kan worden bereikt;

5. Afronden aspect door bestuurder gevoerde beleid binnen de vennootschap en de rekening-courantvorderingen met overige verbonden vennootschappen;

6. Eindafweging over eventuele incasso van de vordering op SFU van € 8.619,-- en/of laten rusten tot mei 2023;

7. Opvolging na reactie van de Vlaamse regering tegen vordering tot schadevergoeding van de boedel wegens onrechtmatige intrekking van de uitzendlicentie en zo nodig tot dagvaarding overgaan;

8. Innen van het door ING-bank België vrij te geven bedrag van de oorspronkelijk door gefailleerde van ca. € 1.200,--.

27-07-2021



10

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Ten minste 6 maanden.

09-05-2018

 2

Ten minste 6 maanden.

18-07-2018

 3

Ten minste 6 maanden

17-10-2018

 4

Ten minste 6 maanden

05-08-2019

 6

Ten minste 6 maanden.

30-07-2020

 8

10.3 Indiening volgend verslag

27-1-2022

27-07-2021

 **10**

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen