

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

Betreft

Verslagnummer	14
Datum verslag	07-06-2023
Insolventienummer	F.10/20/81
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000097971:F002
Datum uitspraak	25-02-2020

R-C	mr. M. Aukema
Curator	mr P.J.E.M. Nuiten

Algemene gegevens

Naam onderneming

Dees Holding B.V.

25-03-2020

 1

Gegevens onderneming

Het faillissement is op verzoek van curator Stipt Payroll B.V. en Dees Groep B.V. op 25 februari 2020 uitgesproken door de Rechtbank Zeeland-West-Brabant.	25-03-2020  1
Dees Holding, hierna failliet, is op 13 maart 2014 opgericht met de statutaire zetel te Klundert. Vestigingsadres van failliet was te Dordrecht. KvK nummer: 60377208. Enig aandeelhouder en bestuurder is de heer J.W.L. Sparreboom.	
Failliet is enig aandeelhouder en bestuurder van Dees Groep B.V. , gefailleerd op 15 oktober 2019, en middellijk bestuurder van Stipt Payroll B.V. , gefailleerd op 19 maart 2019. Failliet is verder alleen/zelfstandig bestuurder en meerderheidsaandeelhouder van Semspaar Holding B.V. (statutair) gevestigd te Dordrecht. Deze vennootschap is enig aandeelhouder van Stipt Payroll B.V.	
Failliet zou verder nog deelnemen in een vennootschap met de naam JIP B.V.	
Failliet heeft 10 % van de aandelen in de besloten vennootschap JIP BV statutair gevestigd te Utrecht waarvoor een bedrag van € 25.018,- is betaald. Aandelen zullen aan overige aandeelhouders ter aankoop worden aangeboden.	24-06-2020  2
Verder is er een deelneming in de eveneens gefailleerde vennootschap Dees Groep voorheen Dees Schilderwerken B.V.	
Er vindt overleg plaats met één van de aandeelhouders van JIP BV over een overname van het aandelenpakket van failliet.	23-09-2020  3
Over de overnamesom van de aandelen in JIP BV wordt onderhandeld.	22-12-2020  4
Laatste voorstel van de geïnteresseerde aandeelhouder zal worden voorgelegd aan RC.	22-03-2021  5
Failliet is samen met T & P Holding BV bestuurder/aandeelhouder van de besloten vennootschap Sparr Management BV. Nu in deze vennootschap geen activiteiten plaats vinden (of hebben gevonden), is medewerking verleend aan het verzoek van mede- bestuurder T& P Holding B.V. om deze vennootschap te ontbinden en uit te doen schrijven uit het handelsregister.	22-06-2021  6
Aandelen in JIP BV zijn overgedragen na verkregen toestemming RC.	
Sparr Management B.V. is uitgeschreven uit handelsregister Kvk. Failliet blijkt 95,5 % van de aandelen te bezitten van de besloten vennootschap Semspaar Holding B.V. statutair gevestigd te Dordrecht. In deze financiële holdingvennootschap vinden geen activiteiten plaats. Overleg vindt plaats met mede-aandeelhouder (4,5 %) om vennootschap te ontbinden.	22-09-2021  7
Vanwege de door de mede- aandeelhouder gestelde voorwaarden met betrekking tot de voorgestane ontbinding van Semspaar Holding BV is besloten om daar voorlopig van af te zien.	21-12-2021  8

Activiteiten onderneming

Holdingactiviteiten.	25-03-2020  1
----------------------	---

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2014	€ 52.500,00	€ 7.555,00	€ 43.917,00
2019	€ 273.463,00	€ -352.627,00	€ 3.678.889,00

Toelichting financiële gegevens

Sinds de oprichting van failliet zijn alleen de cijfers van 2014 gedeponneerd. Curator heeft behalve de cijfers 2014 en een concept-kolommenbalans en W & V 2019 nog geen verder (financiële) administratie ontvangen.

25-03-2020

 1

Van de bank zijn de transactie overzichten vanaf datum oprichting tot datum faillissement ontvangen.

24-06-2020

 2

Gemiddeld aantal personeelsleden

1

25-03-2020

 1

Toelichting

Bestuurder was de enige werkzame persoon voor failliet.

Boedelsaldo

€ 0,00

25-03-2020

 1

Toelichting

PM

€ 8.167,16

24-06-2020

 2

Toelichting

Zie onder activa

€ 9.696,11

23-09-2020

 3

€ 11.328,06

22-12-2020

 4

€ 12.875,93

22-03-2021

 5

Toelichting

Wijziging met betrekking tot faillissementsrekening:

Vanwege de beëindiging van het arrangement door Kas Bank NV is een faillissementsrekening geopend bij ABN Amrobank NV. Nieuwe rekeningnummer kan desgewenst bij curator worden opgevraagd.

€ 17.374,88

22-06-2021

Toelichting

Koopsom aandelen JIP is ontvangen.

€ 18.844,21

€ 20.454,77

€ 19.055,47

€ 19.918,11

€ 20.068,11

€ 20.218,11

€ 28.689,74

€ 14.233,92

 6

22-09-2021

 7

21-12-2021

 8

21-03-2022

 9

21-06-2022

 10

21-09-2022

 11

21-12-2022

 12

21-03-2023

 13

07-06-2023

 **14**

Verslagperiode

van

25-2-2020

t/m

22-3-2020

van

23-3-2020

t/m

22-6-2020

van

23-6-2020

t/m

20-9-2020

van

21-9-2020

25-03-2020

 1

24-06-2020

 2

23-09-2020

 3

22-12-2020

 4

t/m

20-12-2020

van

21-12-2020

22-03-2021

 5

t/m

17-3-2021

van

18-3-2021

22-06-2021

 6

t/m

21-6-2021

van

22-6-2021

22-09-2021

 7

t/m

20-9-2021

van

21-9-2021

21-12-2021

 8

t/m

19-12-2021

van

20-12-2021

21-03-2022

 9

t/m

17-3-2022

van

18-3-2022

21-06-2022

 10

t/m

17-6-2022

van

18-6-2022

21-09-2022

 11

t/m

20-9-2022

van

21-9-2022

21-12-2022

 12

t/m

19-12-2022

van

20-12-2022

t/m

20-3-2023

van

21-3-2023

t/m

5-6-2023

21-03-2023

 13

07-06-2023

 14

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	21 uur 24 min
2	95 uur 0 min
3	56 uur 12 min
4	33 uur 6 min
5	25 uur 18 min
6	23 uur 0 min
7	34 uur 42 min
8	35 uur 24 min
9	22 uur 42 min
10	8 uur 18 min
11	32 uur 12 min
12	5 uur 36 min
13	2 uur 54 min
14	3 uur 24 min
totaal	399 uur 12 min

Toelichting bestede uren

Totaal aantal uren: 116,40	24-06-2020  2
Totaal aantal uren: 172,60	23-09-2020  3
Totaal aantal uren: 205,70	22-12-2020  4
Totaal aantal uren: 231	22-03-2021  5
Totaal aantal uren: 288,70	22-09-2021  7
Totaal aantal uren: 324,10	21-12-2021  8
Totaal aantal uren: 346 uur 48 min	21-03-2022  9
Totaal aantal uren: 355,10	21-06-2022  10
Totaal aantal uren: 387,30	21-09-2022  11
Totaal aantal uren: 392,90	21-12-2022  12
Totaal aantal uren: 395,80	21-03-2023  13
 Totaal aantal uren: 399,20	07-06-2023  14

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder en bestuurder van failliet is de heer J.W.L. Sparreboom. 25-03-2020
 1

1.2 Lopende procedures

PM 25-03-2020
 1

1.3 Verzekeringen

PM 25-03-2020
 1

Voor zover bekend, opgezegd. 24-06-2020
 2

1.4 Huur

Huur van het bedrijfspand aan de Galvanistraat 7 te Dordrecht zou vóór datum faillissement zijn beëindigd. 25-03-2020
 1

1.5 Oorzaak faillissement

Rekening- courant schulden aan Stipt Payroll B.V. en Dees Groep B.V. Verder schulden aan leasemaatschappij vanwege wagenpark en aan de belastingdienst. De leasemaatschappij had het voornemen om het faillissement aan te vragen. Failliet als holdingvennootschap ontbrak het aan inkomsten vanwege faillissement van de werkmaatschappijen. Nader onderzoek vindt plaats. 25-03-2020
 1

Op basis van de laatste kolommenbalans en verlies en winst 2019 blijkt van een totaal aan RC vorderingen van € 1.255.881,- en een totaal aan uitstaande leningen van € 543.369,21. Er is sprake van onverantwoorde onttrekkingen en uitgaven. 24-06-2020
 2

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Nvt

25-03-2020

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Nvt

25-03-2020

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Kantoorinventaris	€ 2.795,10	
totaal	€ 2.795,10	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Kantoorinventaris, deels opgeslagen te Dordrecht en te Breda.

25-03-2020

 1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

24-06-2020

 2

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Op 24 maart jl. heeft taxatie plaatsgevonden. Waarde is nog niet bekend.

25-03-2020



1

NTAB heeft inventaris in opslag in Breda en op kantoor te Dordrecht getaxeerd op totale liquidatiewaarde:

23-09-2020



3

€ 5.470,- en OHW € 9.850,-. Goederen Breda zijn verkocht. Voor inventaris Dordrecht is (nog) geen koper gevonden. Verder is niet geheel duidelijk of het wel eigendom van failliet betreft nu ruimte werd gedeeld met Sparr Finance B.V. (eveneens failliet).

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
banksaldo	€ 2,34	
verkoop aandelen JIP	€ 3.500,00	
totaal	€ 3.502,34	€ 0,00

Toelichting andere activa

Op concept-kolommenbalans 2019 zijn rekening - courant vorderingen opgenomen voor een bedrag van totaal €1.255.881,40 en leningen aan derden voor een bedrag van € 543.369,21. Wederpartijen zullen worden aangeschreven.

25-03-2020



1

Failliet heeft diverse deelnemingen en investeringen gedaan. balanswaarde: € 375.692,46. Wordt uitgezocht.

Onderzoek loopt. Wederpartijen/contractspartijen zijn aangeschreven.

24-06-2020



2

Deelneming in JIP BV (10%) waarvoor een agiostorting is gedaan van € 25.000,-.

23-09-2020



3

Failliet heeft verder in 2019 een investeringsovereenkomst gesloten (op 17 februari 2020 formeel vastgelegd) met een derde partij die een profit share contract heeft voor werkzaamheden in financiële trading producten (bankgaranties) waaruit een profit share wordt ontvangen. Failliet is daarin gaan participeren teneinde haar financiële positie te verbeteren met als voorwaarde een minimale inleg van € 350.000,- . Ultimo 31 december 2019 had failliet een bedrag geïnvesteerd van € 272.752,- Door een cessie van vorderingen heeft failliet naar verwachting voldaan aan de minimale inleg. curator heeft dit nog in onderzoek. Op basis van de werkelijk gepleegde investering en de te verwachten betalingen van overgedragen debiteuren zou aan failliet een profit share van € 1.500.000,- toekomen. Ook dit wordt verder onderzocht. Met de derde partij is inmiddels al een eerste gesprek gevoerd.

Incasso van leningen en rc vorderingen wordt voortgezet. Met twee geldleners is een afbetalingsregeling getroffen.

Over de één week voor datum faillissement getekende investeringsovereenkomst en de als gevolg daarvan verrichtte cessies van vorderingen zijn nadere vragen gesteld.

22-12-2020



Aanvullende informatie is ontvangen. Er wordt gesproken over het in overleg ongedaan maken van de cessies'.

22-03-2021



Curator heeft nadere schriftelijke uitleg gevraagd met betrekking tot de investeringsovereenkomst en de uitwerking daarvan. Het is curator niet duidelijk onder welke condities failliet uiteindelijk een profit share zou krijgen. Schriftelijk antwoord is afgelopen week ontvangen. Overleg zal worden voortgezet.

22-06-2021



Aandelen in JIP BV zijn notarieel geleverd tegen betaling van € 3.500,- excl. BTW.

Per abuis is in verslag 6 aangegeven dat de verkoop van de aandelen exclusief BTW was. Voornoemde transactie is evenwel vrijgesteld van BTW - heffing.

22-09-2021



Over deze verslag periode is € 1.650,- ontvangen aan aflossing van twee geldleners op lopende betalingsregelingen. Is genoteerd onder debiteuren.

In 1 dossier met onderliggend belang van € 71.000,- is de geldlener op 1 september jl. ten overstaan van de rechter commissaris gehoord. Naar aanleiding daarvan is de afspraak gemaakt dat geldlener informatie zal verschaffen aan curator met betrekking tot zijn inkomens-en vermogenspositie. Informatie is ontvangen en wordt bestudeerd.

Verder staat nog een geldlening open van aan hoofdsom € 39.108,70. Ondanks toezegging om af te lossen met een bedrag van € 300,- per maand, is geen betaling ontvangen. Schuldenaar heeft zich wel bereid verklaard mee te werken aan een notariële schuldbekentenis. Afspraak met notaris is ingepland.

Eerdaags vindt overleg plaats met de heer Sparreboom over voortgang onderzoek investeringsovereenkomst naar aanleiding van de nadere informatie die daarover is ontvangen.

Notariële schuldbekentenis is getekend door de schuldenaar. De onderliggende stukken van de investeringsovereenkomst zijn via Sparreboom doorgezonden naar een hem bekende ervaringsdeskundige die de stukken van commentaar zal voorzien.

21-12-2021



Deze week zal telefonisch overleg plaatsvinden met die ervaringsdeskundige. Verder heeft de contractspartij van failliet laten weten dat hij de onderliggende transactie aan de Staatsanwalt Oberland in Zwitserland zou hebben voorgelegd vanwege ernstige bedenkingen over de contracten. men vraagt zich af of die contracten wel waarheidsgetrouwe informatie omvatten. De aanvraag tot onderzoek zou in behandeling is genomen. wat dit nu precies betekent voor de getekende investeringsovereenkomst is curator nog niet geheel duidelijk. Het blijft erg ondoorzichtig!

21-03-2022



Curator heeft het sterke vermoeden dat het investeringscontract van meet af aan van nul en generlei waarde is en beraadt zich gegeven de vóór datum faillissement verrichte betalingen over vervolgstappen.

21-06-2022



3.9 Werkzaamheden andere activa

Laatste bericht dateert van 16 juni 2022. Er is om een update gevraagd.

21-12-2022

 12

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
	€ 408.232,00	€ 35.812,64	
totaal	€ 408.232,00	€ 35.812,64	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Volgt uit concept-kolommenbalans 2019. Onderliggende facturen nog niet ontvangen. Wordt onderzocht.

25-03-2020

 1

Onderliggende administratie 2018/2019 digitaal ontvangen. Debiteuren voor zover bekend zijn aangeschreven. Vanwege faillissementen kan op debiteuren een post van € 109.468,66 worden afgeboekt. Verder wordt een akte van cessie d.d. 21 januari 2020 onderzocht.

24-06-2020

 2

Vanwege de hiervoor genoemde investeringsovereenkomst zijn vorderingen met 3 cessie overeenkomsten getekend in januari 2020 gecedeerd voor een waarde van totaal: € 203.500,-. Wordt onderzocht.

23-09-2020

 3

2 debiteuren (geldleners) lossen af met bedragen van respectievelijk € 500,- en € 50,- per maand.

Over deze verslag periode is € 1.650,- ontvangen aan aflossing.

22-12-2020

 4

Over deze verslag periode is € 1.650,- ontvangen aan aflossing.

22-03-2021

 5

Over deze verslag periode is € 1.650,- ontvangen aan aflossing. In 1 dossier met onderliggend belang van € 71.000,- overweegt curator gerechtelijke incassomaatregelen te treffen. Naar verwachting zal debiteur eerst worden gehoord.

22-06-2021

 6

Over deze verslag periode is € 1.650,- ontvangen aan aflossing. In 1 dossier met onderliggend belang van € 71.000,- (geldlening privé) zal inmiddels, met machtiging rechter commissaris, de dagvaarding worden uitgebracht. Het door curator gedane schikkingsvoorstel is niet geaccepteerd.

21-12-2021

 8

Over deze verslag periode is € 1.362,64 ontvangen aan aflossing. In 1 dossier met onderliggend belang van € 71.000,- (geldlening privé) is inmiddels, met machtiging rechter commissaris, de dagvaarding uitgebracht. Het door curator gedane schikkingsvoorstel is niet geaccepteerd. De rechtbank heeft de zaak aangehouden voor beraad mondelinge behandeling tot 31 december 2099 (fictieve datum).

21-03-2022
9

Over deze verslag periode is € 150,00 ontvangen aan aflossingen. In één dossier is de debiteur gedagvaard. Het onderliggend belang is € 71.000,- (geldlening privé). Op 20 september jl. heeft de mondelinge behandeling plaatsgevonden bij de RB Den Haag. De zaak is geschikt. regeling is vastgelegd in een gewaarmerkt proces verbaal.

21-09-2022
11

Over deze verslag periode is € 150,00 ontvangen aan aflossingen.

21-12-2022
12

Over deze verslag periode is € 8.500,00 ontvangen aan aflossingen.

21-03-2023
13

Over deze verslag periode is € 8.600,00 ontvangen aan aflossingen.

07-06-2023
14

4.2 Werkzaamheden debiteuren

2 debiteuren (geldleners) lossen af met bedragen van respectievelijk € 500,- en € 50,- per maand.

22-12-2020
4

1 debiteur heeft inmiddels aan zijn betalingsverplichtingen voldaan. Thans is er 1 debiteur gestart met een betalingsregeling. 2 debiteuren (geldleners) lossen af met bedragen van respectievelijk € 300,- en € 50,- per maand.

21-03-2022
9

3 betalingen van 50,- van een debiteur en 2 betalingen van 300,- vanuit een rc verhouding ontvangen. Verloop is moeizaam. Laatste termijnen zijn niet betaald.

21-06-2022
10

3 betalingen van 50,- van een debiteur. De betalingen vanuit de rc verhouding dient weer te worden hervat. Belang is € 39.108, - waarop € 1.200,- tot heden is betaald. Deze debiteur is gerappelleerd en aangezegd dat bij uitblijven van verdere betaling tot tenuitvoerlegging zal worden overgegaan.

21-09-2022
11

3 betalingen van 50,- van een debiteur. Het verloop van de aflossing op de RC schuld is bijzonder moeizaam. Ondanks de diverse toezeggingen blijft betaling uit. Laatste termijn is gesteld vóór 1 januari as. Bij gebreke van betaling zal ten uitvoerlegging worden ingezet.

21-12-2022
12

2 betalingen van 50,- van een debiteur. 3 betalingen van € 300,00 inzake de aflossing op de RC schuld.
1 betaling van € 7.500,00 van een andere debiteur. Deze debiteur dient vóór 1 juni as. nogmaals een bedrag van € 7.500,- te betalen.

21-03-2023
13

4 betalingen van 50,- van een debiteur. 3 betalingen van € 300,00 inzake de aflossing op de RC schuld.
1 betaling van € 7.500,00 van een andere debiteur. Deze debiteur heeft zijn betalingsverplichting thans afgerond.

07-06-2023
14

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Geen vordering van bank(en).

25-03-2020

 1

5.2 Leasecontracten

Leasecontracten met betrekking tot auto's waren vóór datum faillissement beëindigd. Onderzocht wordt of aangetroffen printer/kopieermachine is geleased. Zou eigendom zijn van Sparr Finance.

25-03-2020

 1

Printer/kopieermachine zou behoren tot Sparr Finance B.V. Curator Sparr Finance is daarover geïnformeerd.

24-06-2020

 2

5.3 Beschrijving zekerheden

PM

25-03-2020

 1

5.4 Separatistenpositie

5.5 Eigendomsvoorbehoud

PM

25-03-2020

 1

Niet van toepassing.

24-06-2020

 2

5.6 Retentierechten

Nvt

25-03-2020

 1

5.7 Reclamerechten

PM

25-03-2020

 1

Niet van toepassing.

24-06-2020

 2

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet aan de orde.

25-03-2020



6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet aan de orde.

25-03-2020



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet aan de orde.

25-03-2020



6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Behoudens jaarrekening 2014, concept kolommenbalans en W & V 2019 en wat loon-en crediteurenadministratie nog geen administratie ontvangen waaruit de rechten en verplichtingen van de rechtspersoon kunnen worden gekend. Voorshands niet aan boekhoudplicht voldaan.

25-03-2020



Er zijn de nodige pallets aan administratie opgehaald vanuit het bedrijfspand te Dordrecht bevattende de administratie van Dees Groep, Stipt Payroll (mogelijk Spencer Invest) en failliet. Dient nog te worden uitgezocht. Financiële administratie van failliet zou door de bestuurder zelf zijn gevoerd.

23-09-2020
 3

De administratie van Dees Groep, Stipt Payroll (mogelijk Spencer Invest) is extern opgeslagen en inmiddels in de afgelopen faillissementsperiode uitgezocht. Uiteindelijk zijn er van de 5 pallets, 1,5 tot 2 pallets overgebleven.

22-12-2020
 4

7.2 Depot jaarrekeningen

Jaarstukken 2014 (lengte boekjaar 9 maanden) zijn gedeponneerd op 15 april 2015. Daarna geen jaarstukken opgemaakt en/of gedeponneerd.

25-03-2020
 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet nodig

25-03-2020
 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Geplaatst kapitaal € 1,-. Uit akte van oprichting blijkt van volstorting in contanten.

25-03-2020
 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Het vermoeden van kennelijk onbehoorlijk bestuur wordt verondersteld nu sinds datum oprichting slechts één jaarrekening is opgemaakt en gedeponneerd. Wordt nader onderzocht.

Ja

Toelichting

Gegeven de aanzienlijke RC vorderingen en verstrekte leningen aan derden kan worden gesproken van een onverantwoorde bedrijfsvoering en uitgavenpatroon. Diverse investeringen blijven onduidelijk en worden nader bekeken.

Onderwerp van onderzoek is ook een door een externe financierder gedane schriftelijke toezegging om voor een bedrag van minstens € 10.000.000,- te investeren, mede ook ter herfinanciering van Stipt Payroll. Voor het verkrijgen van een SBLC (Standby Letter of Credit) door bemiddeling van deze "financierder" is vanuit failliet een bedrag van € 300.000,- overgemaakt op een Turkse bankrekening. De contractspartij zou eveneens een gelijk bedrag betalen maar dat is niet gebeurd. De buitenlandse ontvanger van het geld is gesommeerd het bedrag te restitueren. De Nederlandse bestuurder van de "financierder" is uitgenodigd voor een onderhoud.

Inmiddels kan een bedrag van € 893.000,- worden afgeschreven op uitstaande leningen en rc vorderingen vanwege uitgesproken faillissementen. Wordt vervolgd.

25-03-2020
 1

24-06-2020
 2

Toelichting

23-09-2020



De Turkse bankrekening behoort toe aan Capital One Global Business Consulting gevestigd te Istanbul. Capital One is ingeschakeld met tussenkomst van een door Stipt Payroll en failliet aangetrokken Nederlandse financierder teneinde een Standby Letter of Credit te regelen van € 10.000.000,- voor de financiering van de bedrijfsvoering van het in moeilijkheden verkerende Stipt Payroll. Voorwaarde voor deze SBLC was de betaling van € 300.000,-. Deze betaling is vanuit failliet gedaan ten gunste van Stipt Payroll. Capital One is aangeschreven om uitleg. Volgens haar heeft de opdrachtgever de opdracht gecancelled ofschoon de opdrachtgever er op was gewezen dat in het geval van annulering er geen recht op restitutie van het betaalde was. Vervolgens is een hernieuwde opdracht gegeven voor het regelen van een SBLC van € 20.000.000,- waarvoor binnen 4 weken additioneel nog een bedrag van € 300.000,- betaald zou moeten worden. Hiervoor zou de aangetrokken Nederlandse financierder zorgen. Er zou hierover een bespreking in Nederland zijn geweest. Vervolgens zijn er 8 maanden verstreken zonder dat de toegezegde aanvullende betaling heeft plaatsgevonden. Capital One heeft haar werk gestaakt en stelt schade te hebben geleden in de zin dat de relatie tussen Capital One en haar kapitaalverstrekker zou zijn verbroken. Capital One meent dat haar niets te verwijten valt en dat zij de overeengekomen werkzaamheden voor het regelen van de eerste SBLC van 10 miljoen Euro heeft verricht. Dat er geen recht op restitutie is. Capital One is op 19 augustus jl. om een nadere onderbouwing gevraagd. Tot heden ondanks divers rappel zijn de aanvullende vragen nog niet beantwoord. Onderzoek gaat voort.

Ja

22-12-2020

**Toelichting**

Inmiddels is van Capital One nadere informatie ontvangen. Naar het zich laat aanzien valt Capital One geen verwijt te maken en heeft zij na betaling van de eerste € 300.000,- de gevraagde SBLC geregeld. vanwege het uitblijven van de tweede betaling heeft Capital One haar werk gestaakt.

Concept- (voornemen van) aansprakelijkstelling vanuit failliet en de aan haar gelieerde failliete vennootschappen zal binnen 4 weken worden verzonden aan bestuurder.

Ja

22-03-2021

**Toelichting**

Aansprakelijkstelling is verstuurd. Door bestuurder is een voorstel gedaan strekkende tot afkoop van aansprakelijkheid. Er is nadere informatie opgevraagd.

Ja

22-06-2021

**Toelichting**

Op 7 juli as. zal in aanwezigheid van belastingdienst een tweede gesprek met bestuurder plaatsvinden over afkoop bestuursaansprakelijkheid.

Ja

22-09-2021

**Toelichting**

Het gesprek heeft plaatsgevonden op 31 augustus jl. Uitkomst wordt besproken met de belastingdienst.

Ja

21-12-2021

 8

Toelichting

Gesprek met belastingdienst heeft niet geleid tot een wijziging van standpunt bij de belastingdienst. Curator zet overleg met Sparreboom voort.

Ja

21-03-2022

 9

Toelichting

Curator zet overleg met Sparreboom voort.

Ja

21-06-2022

 10

Toelichting

Curator zet overleg met Sparreboom voort.

Ja

21-09-2022

 11

Toelichting

Het voorstel tot afkoop bestuurdersaansprakelijkheid is besproken met de rechter-commissaris. Een VSO is voorgelegd aan bestuurder en zijn adviseur voor ondertekening. Ondertekening laat op zich wachten. Bestuurder en adviseur zijn uitgenodigd voor een gesprek.

Ja

21-12-2022

 12

Toelichting

De adviseur zijnde tevens de financier van de afkoopregeling is afgehaakt. Het bleek om een charlatan te gaan (zoals overigens al enige tijd werd vermoed). Met de bestuurder is inmiddels een afwijkende aflossingsregeling getroffen waarbij een derde partij zich enigermate garant heeft gesteld.

Ja

21-03-2023

 13

Toelichting

De derde partij die garant stond voor de aflossingsverplichting van de bestuurder is om onduidelijke redenen afgehaakt. Een eerste termijn is betaald. De VSO strekkende tot afkoop civiele aansprakelijkheid wordt vastgelegd in een notariële akte van schuldbekentenis. Het concept van de akte is naar bestuurder gezonden met het verzoek een afspraak met de notaris te maken ten behoeve van het notarieel verlijden van de akte.

Ja

07-06-2023

 14

Toelichting

Er zijn inmiddels in totaal vier termijnen betaald. De VSO strekkende tot afkoop civiele aansprakelijkheid is vastgelegd in een notariële akte van schuldbekentenis.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

25-03-2020

 1

Toelichting

Lopende de faillissementsaanvraag zijn in overleg met bestuurder door een leverancier van kantoorinventaris goederen opgehaald ter betaling van een deel van de openstaande facturen. Facturen staan evenwel op naam van de aan failliet gelieerde vennootschap Sparr Finance B.V. (eveneens gefailleerd). Een deel van de goederen betreft eigendom van failliet, een ander deel zou onder eigendomsvoorbehoud zijn geleverd aan Sparr Finance B.V.. Een en ander wordt in goed overleg met de leverancier uitgezocht.

Ja

24-06-2020

 2

Toelichting

Transactie is vernietigd en goederen in eigendom van failliet zijn alsnog na taxatie en verkregen toestemming rechter commissaris verkocht aan de leverancier. Een op 21 januari 2020 getekende akte van cessie wordt onderzocht. Binnenkort vind een gesprek plaats met cessionaris.

Toelichting

23-09-2020

 3

Gesprek heeft plaatsgevonden. Akte van cessie blijkt onderdeel te zijn van de afspraken zoals vastgelegd in de hiervoor besproken investeringsovereenkomst. Wordt onderzocht.

In onderzoek

22-12-2020

 4

Toelichting

Vanwege een vermoeden van pauliana zijn nadere vragen gesteld aan de contractspartij van de investeringsovereenkomst. Het is curator nog niet duidelijk wat nu de tegenprestatie was van deze partij op basis waarvan de betaling (deels door middel van cessie) heeft plaatsgevonden.

Ja

22-03-2021

 5

Toelichting

De investeringsovereenkomst is ondertekend in het zicht van het faillissement, te weten op 17 februari 2020, een week voordat faillissement is uitgesproken en ruim na indiening van het faillissementsrekest eind januari 2020. De cessies vormde een betaling van het overeengekomen investeringsbedrag. Contractspartij heeft zich op standpunt gesteld dat geen sprake is van paulianeuze handelingen nu de onderliggende afspraken een jaar eerder dwz kort na faillissement van Stipt Payroll B.V. zijn gemaakt, maar contractspartij heeft zich bereid verklaard mee te werken aan het ongedaan maken van cessies. Moet nog worden uitgewerkt.

In onderzoek

22-06-2021

 6

Toelichting

Nadere schriftelijke informatie is opgevraagd (en ontvangen) nu het curator onduidelijk is onder welke condities failliet uiteindelijk de 'profit share' zal ontvangen dan wel zou hebben (kunnen) ontvangen.

In onderzoek

22-09-2021

 7

Toelichting

Op 2 augustus jl. is nadere 'nieuwe' informatie ontvangen over onderliggende transacties. Er zou 'een SBLC zijn geactiveerd' die als onderpand zou gaan dienen voor het opstarten van trading door een Chinese partij te Hainan. Bevestiging in de vorm van een overeenkomst tussen traders zou worden ontvangen in augustus. Tot heden niets ontvangen. Op 28 september as. zal hierover overleg plaatsvinden met de heer Sparreboom.

In onderzoek

21-12-2021

 8

Toelichting

Overleg met Sparreboom heeft plaatsgevonden. De onderliggende stukken van de investeringsovereenkomst zijn via Sparreboom doorgezonden naar een hem bekende ervaringsdeskundige die de stukken van commentaar zal voorzien. Verder nog geen bevestiging ontvangen als zou de 'trading' zijn opgestart.

Ja

21-03-2022

 9

Toelichting

Er zou een onderzoek zijn aangevraagd door de wederpartij in Zwitserland bij de Staatsanwalt voor een onderzoek naar de onderliggende transacties. Details zijn (nog) onbekend.

Ja

21-06-2022

 10

Toelichting

Uitkomst van het onderzoek naar de investeringsovereenkomst sterkt curator in het vermoeden dat sprake is van pauliana. Curator beraadt zich over vervolgstappen.

Ja

21-09-2022

 11

Ja

21-03-2023

 13

Toelichting

Er is een bewijs ontvangen van een strafrechtelijke aangifte door de contractspartij van failliet bij de 'Staatsanwaltschaft des Kantons Bern, Region Oberland' te Zwitserland ter zake van verduistering van € 500.000,- . De aangifte is van 13 januari 2022 en richt zich tot een Nederlander werkzaam op basis van een werkvergunning te Zwitserland.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Onderzoek wordt verricht. Curator is in afwachting van (financiële) administratie. Alternatief is een faillissementsverhoor van bestuurder.

25-03-2020

 1

Financiële administratie 2018/2019 en dan gaat het over de van de bank ontvangen transactieoverzichten, kolommenbalans en winst en verlies rekening 2019 en digitaal overzicht van debiteuren en crediteuren 2018/2019 is ontvangen. Onderzoek gaat verder.

24-06-2020

 2

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

25-03-2020

 1

PM

€ 1.127,94

24-06-2020

 2

Toelichting

taxateur en verschotten.

€ 21,05

23-09-2020

 3

Toelichting

Verschotten zoals leges.

€ 27,25

22-12-2020

 4

Toelichting

Verschotten

€ 32,51

22-03-2021

 5

Toelichting

Verschotten

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 446.184,00

25-03-2020

 1

Toelichting

LH van december 2018 tot en met november 2019, OB van eerste tot en met vierde kwartaal 2019 en VpB over 2016 en 2017.

€ 872.475,00

24-06-2020

 2

Toelichting

Er zijn bezwaren aangetekend.

€ 439.223,00

23-09-2020

 3

Toelichting

Vanwege gegrond bevonden bezwaren is de vordering verminderd.

€ 450.420,00

22-09-2021

 7

€ 450.411,00

21-03-2022

 9

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

NVT

23-09-2020

 3

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

PM

25-03-2020

 1

Toelichting

Geen andere preferente crediteuren

22-09-2021

 7

8.5 Aantal concurrente crediteuren

2

25-03-2020

 1

5

24-06-2020

 2

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 531.806,65

25-03-2020

 1

€ 1.297.320,61

24-06-2020

 2

Toelichting

Vordering wordt voor het grootste deel gevormd door de vordering van de leasemaatschappij en de kosten vanwege het niet-nakomen en aansluitend ontbinden van een sponsorcontract.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

25-03-2020

 1

Nog niet bekend.

23-09-2020

 3

Nog niet bekend.

22-06-2021

 6

Nog niet bekend.

22-09-2021

 7

Nog niet bekend

21-12-2021

 8

Nog niet bekend.

21-06-2022

 10

8.8 Werkzaamheden crediteuren

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

PM

25-03-2020

 1

Schuldenaar Verheij is na verkregen machtiging gedagvaard ten overstaan van rechtbank te Den Haag. Eerder is de schuldenaar gehoord ten overstaan van de RC maar dit heeft niet geleid tot een minnelijke betaling.

21-03-2022

 9

9.2 Aard procedures

De schuldenaar heeft in privé een lening ontvangen van € 71.000,- en wordt op terugbetaling aangesproken. Vordering wordt evenwel betwist.

21-03-2022

 9

9.3 Stand procedures

Op 16 februari jl. is de conclusie van antwoord ingediend zijdens schuldenaar annex geldlener. Partijen wachten op een nadere instructie van de zijde van de rechtbank die de procedure heeft verwezen naar een zogenaamde 'fictieve' roldatum.

21-03-2022

 9

Op 20 september 2022 zal mondelinge behandeling plaatsvinden ten overstaan van de rechtbank te Den Haag.

21-06-2022

 10

Mondelinge behandeling heeft plaatsgevonden. Naar aanleiding daarvan is het geschil met machtiging rechter commissaris geschikt. De procedure zal worden doorgehaald.

21-09-2022

 11

Debiteur dient vóór 1 januari as. een eerste termijnbedrag van € 7.500,- te betalen. Is nog niet ontvangen. Tweede termijn dient te worden voldaan uiterlijk 31 mei 2023.

21-12-2022

 12

Eerste termijn ad € 7.500,00 is door debiteur betaald. Tweede termijn dient te worden voldaan uiterlijk 31 mei 2023.

21-03-2023

 13

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- Verkoop activa;
- Onderzoek (financiële) administratie, zodra ontvangen;
- Onderzoek (on)rechtmatigheden;
- Innen van rekening - courant vorderingen en leningen;
- Innen van debiteuren.

25-03-2020

 1

• Verkoop aandelen JIP BV; • Verder onderzoek (on)rechtmatigheden waaronder inmenging externe financierder; • Innen van rekening - courant vorderingen en leningen; • Innen van debiteuren; • Actie restitutie € 300.000,- tbv SBLC.	24-06-2020  2
• Verkoop aandelen JIP BV; • Verder onderzoek (on)rechtmatigheden waaronder inmenging externe financierder; • Innen van rekening - courant vorderingen en leningen; • Innen van debiteuren; • Voortzetten discussie met Capital One aangaande betaling € 300.000,- voor SBLC; • Onderzoek investeringsovereenkomst en akten van cessie;	23-09-2020  3
• Verkoop aandelen JIP BV; • Verder onderzoek (on)rechtmatigheden; • Innen van leningen en debiteuren; • Onderzoek investeringsovereenkomst en akten van cessie;	22-12-2020  4
• Verkoop aandelen JIP BV; • Onderhandeling afkoop bestuursaansprakelijkheid; • Uitwerking ongedaan making cessies; • Controle verloop betalingsregelingen;	22-03-2021  5
• Onderhandeling afkoop bestuursaansprakelijkheid; • Uitwerking ongedaan making cessies; • Verder onderzoek pauliana mbt investeringsovereenkomst; • Controle verloop betalingsregelingen; • Verzoek machtiging tbv gerechtelijke incasso debiteur;	22-06-2021  6
• Voortgaande onderhandeling afkoop bestuursaansprakelijkheid in overleg met belastingdienst; • Verder onderzoek pauliana mbt investeringsovereenkomst en ongedaan making cessies • Controle verloop en (notariële) vastlegging betalingsregelingen; • Vervolgtraject verzoek machtiging tbv gerechtelijke incasso debiteur naar aanleiding van hoorzitting; • Afwikkelen Semspar Holding B.V. dmv ontbinding en uitschrijving;	22-09-2021  7
• Voortgaande onderhandeling afkoop bestuursaansprakelijkheid; • Verder onderzoek pauliana mbt investeringsovereenkomst en ongedaan making cessies; • Controle verloop betalingsregelingen; • Procedure versus debiteur annex geldlener RB Den Haag met belang van €71.000,- plus PM.	21-12-2021  8
• Voortgaande onderhandeling afkoop bestuursaansprakelijkheid; • Verder onderzoek pauliana mbt investeringsovereenkomst en ongedaan making cessies;	21-03-2022  9

- Controle verloop betalingsregelingen;
- Procedure versus debiteur annex geldlener RB Den Haag met belang van €71.000,- plus PM.

Voortgaande onderhandeling afkoop bestuursaansprakelijkheid; Vervolgstappen pauliana mbt investeringsovereenkomst en ongedaan making cessies; Controle verloop betalingsregelingen; Procedure versus debiteur annex geldlener RB Den Haag met belang van €71.000,- plus PM.	21-06-2022  10
Ondertekenen VSO vanwege afkoop bestuursaansprakelijkheid; Vervolgstappen veronderstelde pauliana mbt investeringsovereenkomst en ongedaan making onderliggende cessies; Controle verloop betalingsregelingen;	21-09-2022  11
Vervolgstappen veronderstelde pauliana mbt investeringsovereenkomst en ongedaan making onderliggende cessies; Controle verloop betalingsregelingen waaronder de termijnbetalingen afkoop bestuursaansprakelijkheid en uitkomst van procedure;	21-12-2022  12
Vervolgstappen veronderstelde pauliana mbt investeringsovereenkomst en ongedaan making onderliggende cessies en volgen verloop aangifte te Zwitserland; Controle verloop betalingsregelingen waaronder de termijnbetalingen afkoop bestuursaansprakelijkheid en uitkomst van procedure;	21-03-2023  13
Vervolgstappen veronderstelde pauliana mbt investeringsovereenkomst en ongedaan making onderliggende cessies en volgen verloop aangifte te Zwitserland; Controle verloop betalingsregelingen waaronder de termijnbetalingen afkoop bestuursaansprakelijkheid en uitkomst van procedure;	07-06-2023  14

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

25-03-2020

 1

Nog niet bekend.

24-06-2020

 2

Nog niet bekend.

22-03-2021

 5

Nog niet bekend.

22-09-2021

 7

Nog niet bekend

21-03-2022

 9

Nog niet bekend.

21-06-2022

 10

Nog niet bekend.

21-09-2022

 11

Nog niet bekend.

21-12-2022

 12

10.3 Indiening volgend verslag

7-9-2023

07-06-2023

 14

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen