

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

Betreft

Verslagnummer	21
Datum verslag	17-05-2019
Insolventienummer	F.16/14/256
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000088864:F001
Datum uitspraak	25-03-2014

R-C	mr. PAM Penders
Curator	mr D. Steffens

Algemene gegevens

Naam onderneming

Pouw Automotive Groep B.V.

18-02-2019

 20

Gegevens onderneming

Dit 20e verslag is het geconsolideerde KEI-verslag en ziet op de faillissementen van:

Pouw Automotive Groep B.V. (hierna: "PAG");
Pouw Automotive B.V. (hierna: "PA");
Pouw Autoschade Groep B.V. (hierna: "PAS");
Bert Stemerding Automobielen B.V. (hierna: "BSA");
Pouw Beheer B.V. (hierna: "PB");
Pouw Investments B.V. (hierna: "PI").

18-02-2019

 20

De voorgaande verslagen in de verschillende faillissementen zijn telkens separaat (per vennootschap) gepubliceerd. Dit geconsolideerde KEI-verslag bevat enkel de kerngegevens betreffende deze faillissementen. Als bijlage bij het verslag is een uitgebreid verslag gevoegd met de benodigde achtergrondinformatie en toelichtingen (op rechtspraak.nl gepubliceerd als 'financieel verslag'). Deze bijlage komt overeen met en borduurt voort op de hiervoor gepubliceerde separate verslagen. Omwille van de leesbaarheid wordt in de bijlage verwezen naar de voorgaande separate faillissementsverslagen, met name waar het afgesloten onderdelen in de faillissementen betreft.

PAG en PAS zijn beiden op 25 maart 2014 op eigen aangifte in staat van faillissement verklaard. Aan PA is op 25 maart 2014 voorlopige surseance van betaling verleend, welke op 26 maart 2014 is ingetrokken onder het gelijktijdig uitspreken van het faillissement van de vennootschap. BSA is op 12 mei 2015 in staat van faillissement verklaard op verzoek van een schuldeiser. PB en PI zijn op 12 april 2016 op eigen aangifte in staat van faillissement verklaard.

Activiteiten onderneming

Gefailleerden maken onderdeel uit van de Pouw Automotive Groep, dat actief was binnen de automotive in de breedste zin des woords. Voor een meer uitgebreide omschrijving wordt verwezen naar onderdeel 1 van de bijlage.

18-02-2019

 20

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

PAG

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balans
2013	€ 540.713,=	€ 4.592.248,=	€ 18.149.618,=
2012	€ 2.497.000,=	€ 1.035.000,=	€ 43.931.000,=
2011	€ 4.455.000,=	€ 2.713.000,=	€ 39.284.000,=

18-02-2019

 20

PA

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balans
2013	€ 79.590.000,=	-€ 5.554.000,=	€ 6.285.000,=
2012	€ 84.201.000,=	-€ 248.000,=	€ 5.414.000,=
2011	€ 83.410,=	€ 358.000,=	€ 4.791.000,=

PAS

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balans
2013	--	-€ 937.157,=	€ 2.846.233,=
2012	€ 8.859.000,=	-€ 63.000,=	€ 2.044.000,=
2011	€ 8.629.000,=	-€ 131.000,=	€ 2.634.000,=

BSA

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balans
2013	€ 37.788.587,=	-€ 803.609,=	€ 3.316.560,=
2012	€ 45.520.000,=	€ 42.000,=	€ 8.835.000,=
2011	€ 34.714.000,=	-€ 742.000,=	€ 10.300,=

PB

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balans
2014	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.
2013	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.
2012	n.n.b.	-€ 7.508.000,=	€ 9.097.000,=

PI

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balans
2014	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.
2013	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.
2012	n.n.b.	n.n.b.	€ 10.466.000,=

Gemiddeld aantal personeelsleden

PAG: 4

PA: 155

PAS: 91

18-02-2019

 20

Bij BSA, PB en PI waren op datum faillissement geen werknemers in dienst.

Boedelsaldo

Boedelsaldo

PAG: €207.532,45

PA: € 720.375,23

PAS: € 402.976,19

BSA: € 112.105,44

PB: € 0,00

PI: € 5,25

18-02-2019

 20

Boedelsaldo

PAG: € 187.313,15

PA: € 719.624,73

PAS: € 455.755,45

BSA: € 113.143,64

PB: € 0,00

PI: € 21.542,12

17-05-2019

 21

Verslagperiode

van

15-11-2018

t/m

14-2-2019

18-02-2019

 20

van

15-2-2019

t/m

16-5-2019

17-05-2019

 21

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
----------------	--------------

20	198,90 uur
----	------------

21	222,60 uur
----	------------

totaal	421,50 uur
---------------	------------

Toelichting bestede uren

Algemeen

18-02-2019

De informatie in dit openbare verslag is zo zorgvuldig mogelijk samengesteld.

 20

De curator kan er echter niet voor instaan dat deze informatie juist en of volledig is, nu mogelijk ten tijde van het opstellen van het verslag nog niet alle informatie beschikbaar is, er onjuiste informatie is aangeleverd of de informatie nog niet geopenbaard kan worden. Daarbij komt dat de curatoren voor wat betreft het verzamelen van informatie afhankelijk is van de medewerking van derden, hetgeen eveneens van invloed kan zijn op de bevindingen van de curatoren en daarmee voor de geschetste perspectieven voor crediteuren. Dit openbaar verslag is geen prospectus of jaarrekening, is uitsluitend informatief en er kunnen geen rechten aan ontleend worden. De inhoud van dit verslag is identiek aan het digitale verslag welke is te raadplegen via www.rechtspraak.nl.

Verslaglegging

Vanwege de grote verwevenheid en samenhang tussen de faillissementen vindt er vanaf het 20e verslag een geconsolideerde verslaglegging plaats.

Verwezen wordt eveneens naar de voorgaande verslagleggingen in de verschillende faillissementen.

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Gefailleerden maken onderdeel uit van het Pouw concern, dat actief was binnen de automotive als dealer van diverse merken, leasemaatschappij en schadeherstelbedrijf.

18-02-2019

 20

Voor meer informatie wordt verwezen naar de bijlage bij dit verslag, alsmede de eerdere (afzonderlijke) gepubliceerde openbare verslagen.

1.2 Lopende procedures

De procedures die op datum faillissement aanhangig waren, zijn inmiddels afgewikkeld. Voor meer informatie wordt verwezen naar paragraaf 1.4 van de bijlage bij dit verslag, waarin verwezen wordt naar de relevante passages uit de diverse separate verslagen.

18-02-2019

 20

1.3 Verzekeringen

Afgewikkeld. Voor meer informatie wordt verwezen naar paragraaf 1.5 van de bijlage bij dit verslag, waarin verwezen wordt naar de relevante passages uit de diverse separate verslagen.

18-02-2019

 20

1.4 Huur

Alle huurovereenkomsten zijn afgewikkeld. Voor meer informatie wordt verwezen naar paragraaf 1.5 van de bijlage van dit verslag, waarin verwezen wordt naar de relevante passages uit de diverse separate verslagen.

18-02-2019

 20

1.5 Oorzaak faillissement

De curator heeft de oorzaken van de faillissementen onderzocht. Voor een uitgebreide beschrijving van de verklaringen van het bestuur en de (voorlopige) uitkomsten van het onderzoek van de curator wordt verwezen naar paragraaf 1.7 van de bijlage bij dit verslag.

18-02-2019

 20

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

18-02-2019

 20

PAG: 4

PA: 155

PAS: 91

BSA: 0

PB: 0

PA: 0

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

18-02-2019

 20

PAG: 4

PA: 209 (ontleend aan het Handelsregister)

PAS: 45 (ontleend aan het Handelsregister)

BSA: 0

PB: 1

PI: 0

2.3 Ontslagaanzegging

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

28-3-2014	250	
-----------	-----	--

totaal	250	
---------------	-----	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Afgewikkeld.

18-02-2019

 20

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Onroerende zaken PAG	€ 700.000,00		
totaal	€ 700.000,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

PAG bezat een tweetal onroerende zaken te Hardenberg, waarop een hypotheekrecht rustte ten gunste van DFM N.V. in verband met de door haar verstrekte totale financiering (op datum faillissement bijna EUR 100 Mio, om deze reden is geen hypotheekbedrag vermeld). De verkoop maakte onderdeel uit van een aantal afspraken ten aanzien van de activa / passiva transactie aangaande dochtermaatschappij Pouw Automotive Oost B.V., waarvoor een algehele boedelbijdrage van EUR 125.000,- is betaald.

Voor meer informatie wordt verwezen naar paragraaf 3.1 van de bijlage bij dit verslag, waarin verwezen wordt naar de relevante passages uit de diverse separate verslagen.

18-02-2019

 20

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Afgewikkeld.

18-02-2019

 20

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
inventaris en beelden PAG	€ 23.000,00	
inventaris PA	€ 675.000,00	
inventaris en vervoersmiddelen PAS	€ 529.281,00	
totaal	€ 1.227.281,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

De bedrijfsmiddelen van PAG, PA en PAS zijn verkocht. Bovenstaande bedragen betreffen dan ook de separate opbrengsten in de respectievelijke faillissementen. Voor meer informatie wordt verwezen naar paragraaf 3.4 van de bijlage bij dit verslag, waarin verwezen wordt naar de relevante passages uit de diverse separate verslagen.

18-02-2019

 20

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Zeer waarschijnlijk is hiervan sprake in de faillissementen van PAG, PA en PAS. Zie verder onderdeel 3.8 van de bijlage bij dit verslag.

18-02-2019

 20

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Afgewikkeld.

18-02-2019

 20

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Vorraden PA	€ 1.120.000,00	€ 75.000,00
OHW PAS	€ 1.600,00	
totaal	€ 1.121.600,00	€ 75.000,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De voorraden van PA en het onderhanden werk van PAS zijn verkocht in het kader van (separate) doorstarts. Bovenstaande bedragen betreffen dan ook de separate opbrengsten in de respectievelijke faillissementen. Voor meer informatie wordt verwezen naar paragraaf 3.9 van de bijlage bij dit verslag, waarin verwezen wordt naar de relevante passages uit de diverse separate verslagen.

18-02-2019

 20

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Afgewikkeld.

18-02-2019

 20

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Aandelenportefeuille PAG	€ 71.846,85	
totaal	€ 71.846,85	€ 0,00

Toelichting andere activa

In het faillissement van PAG is een aandelenportefeuille in de VS te gelde gemaakt. Voor het overige is er in de faillissementen van PAG, PB en PI sprake van activa die kwalificeren als 'andere activa'. Voor meer informatie wordt verwezen naar paragraaf 3.12 van de bijlage bij dit verslag, waarin verwezen wordt naar de relevante passages uit de diverse separate verslagen.

18-02-2019

 20

3.9 Werkzaamheden andere activa

Zie paragraaf 3.13 van de bijlage.

18-02-2019

 20

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Debiteuren PA	€ 1.293.358,11	€ 205.096,02	€ 75.000,00
Debiteuren PAS	€ 563.751,07	€ 235.074,03	€ 37.500,00
debiteuren PAG pre-faillissement	€ 1.978,27	€ 1.978,27	
boedeldebiteuren PAG (met name huur)	€ 292.877,46	€ 292.877,46	
debiteuren BSA	€ 20.344,84	€ 20.344,84	
debiteuren PI	€ 163.504,98	€ 163.504,98	€ 16.350,98
totaal	€ 2.335.814,73	€ 918.875,60	€ 128.850,98

Toelichting debiteuren

In de faillissementen van PA, PAS, PAG en BSA is een groot aantal debiteuren verkocht en geïnd. Voor een nadere toelichting op de boedeldebiteuren uit de voortzettingen die zijn geïnd inzake PA en PAS wordt verwezen naar onderdeel 6 van de bijlage en de verwijzingen aldaar.

18-02-2019

 20

Bovenstaande bedragen betreffen dan de separate opbrengsten in de respectievelijke faillissementen. Voor meer informatie wordt verwezen naar paragraaf 4 van de bijlage bij dit verslag, waarin verwezen wordt naar de relevante passages uit de diverse separate verslagen.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

In de faillissementen van PAG, PB en PI is nog sprake van lopende debiteurenkwesties. Verwezen wordt naar onderdeel 4 van de bijlage bij dit verslag.

18-02-2019

 20

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 23.575.090,00

18-02-2019

 20

Financier ING had op datum faillissement bovengenoemd bedrag (hoofdelijk) te vorderen van PAG, PAS en PA. Ook DFM had op datum faillissement een financiering verstrekt.

Aan PB en PI was een separate financiering verstrekt groot € 3.534.262,70. BSA had op datum faillissement geen bancaire schuld.

Voor een uitgebreidere beschrijving en verwijzing naar de relevante, separate faillissementsverslagen wordt verwezen naar paragraaf 5.1 van de bijlage.

5.2 Leasecontracten

Afgewikkeld.

18-02-2019

 20

5.3 Beschrijving zekerheden

ING heeft voor zowel de verstrekte financiering aan PAG, PAS en PA als de financiering aan PB en PI de gebruikelijke zekerheden op (bedrijfs)active gevestigd.

18-02-2019

 20

Voor een uitgebreidere beschrijving en verwijzing naar de relevante, separate faillissementsverslagen wordt verwezen naar paragraaf 5.3 van de bijlage.

5.4 Separatistenpositie

In overleg met financier en separatist ING zijn de meeste activa in de diverse faillissementen uitgewonnen. Zie ook onderdeel 5.4 van de bijlage bij dit verslag.

18-02-2019

 20

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Afgewikkeld. Zie ook onderdeel 5.6 van de bijlage bij dit verslag.

18-02-2019

 20

5.6 Retentierechten

Afgewikkeld. Zie ook onderdeel 5.8 van de bijlage bij dit verslag.

18-02-2019

 20

5.7 Reclamerechten

Afgewikkeld. Zie ook onderdeel 5.7 van de bijlage bij dit verslag.

18-02-2019

 20

5.8 Boedelbijdragen

In de faillissementen van PAG, PA, en PAS zijn diverse boedelbijdragen ontvangen. Hieronder volgt een overzicht van de totale ontvangsten per vennootschap.

18-02-2019

 20

PAG: EUR 351.210,- inclusief btw

PA: EUR 88.105,- inclusief btw

PAS: EUR 49.886,96 inclusief btw.

Zie ook onderdelen 5.5, 3.7, 3.11 en 4.3 van de bijlage bij dit verslag.

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Indien bepaalde aan ING verpande activa nog te gelde blijken te kunnen worden gemaakt, zullen hieromtrent afspraken worden gemaakt met ING. Voor het overige afgewikkeld.

18-02-2019

 20

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De ondernemingen van PA en PAS zijn na datum faillissement - mede in het licht van een ophanden zijnde doorstart - met toestemming van de rechter-commissaris nog enige tijd door de curatoren voortgezet. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar paragraaf 6.1 van de bijlage bij dit verslag en de verwijzingen aldaar.

18-02-2019

 20

6.2 Financiële verslaglegging

Zie paragraaf 6.2 van de bijlage bij dit verslag en de verwijzingen aldaar.

18-02-2019

 20

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

De werkzaamheden zijn afgewikkeld.

18-02-2019

 20

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

In de faillissementen van PA en PAS zijn doorstarts gerealiseerd. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar paragraaf 6.3 van de bijlage bij dit verslag en de verwijzingen aldaar.

18-02-2019

 20

6.5 Verantwoording

De rechter-commissaris heeft toestemming gegeven voor de diverse doorstarts. Van de diverse (im)materiële activa zijn taxatierapporten opgesteld.

18-02-2019

 20

6.6 Opbrengst

PA: € 2.677.901,-

18-02-2019

 20

PAS (Groningen, Lisse, Zaandam): € 497.500,-

PAS (Deventer en Zwolle): € 340.981,-

Voor een meer uitgebreide toelichting wordt verwezen wordt naar paragraaf 6 van de bijlage bij dit verslag en de verwijzingen aldaar.

6.7 Boedelbijdrage

Door financier en pandhouder ING zijn diverse boedelbijdragen betaald in het kader van de doorstarts. Zie paragraaf 5.8.

18-02-2019

 20

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

De werkzaamheden zijn afgewikkeld.

18-02-2019

 20

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Ten aanzien van PB en PI is naar het voorlopig oordeel van de curator niet aan de administratieplicht voldaan. Hetzelfde geldt ten aanzien van de administratie van PAG en dan in het bijzonder de waardering van een aantal posten in de jaarrekening en de onderliggend administratie ter zake. Het bestuur is in de gelegenheid gesteld op deze voorlopige bevindingen te reageren. De curator is in afwachting van deze reactie.

18-02-2019

 20

Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar paragraaf 7.1 van de bijlage en de verwijzingen aldaar.

In de eenentwintigste verslagperiode heeft een bespreking plaatsgevonden met de advocaat van het bestuur. Verwezen wordt naar paragrafen 1.7 en onderdeel 7 van de bijlage.

17-05-2019

 21

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen 2013 en 2014 in de faillissementen van PB en PI zijn niet tijdig gedeponneerd. De jaarrekening over 2012 van PB en PI zijn wel tijdig gedeponneerd, maar betreft een voorlopige jaarrekening. Ook in de faillissementen van PA en BSA zijn er jaarrekeningen niet tijdig gedeponneerd. Verwezen wordt naar onderdeel 7.2 van de bijlage bij dit verslag.

18-02-2019

 20

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Ten aanzien van de geconsolideerde jaarrekeningen van PAG over 2012 en PB over 2011 is een goedkeurende accountantsverklaring afgegeven. Hetzelfde geldt voor de jaarrekeningen van PA, PAS en BSA over 2012. Zie onderdeel 1.7 van de bijlage bij dit verslag voor wat betreft de discussie met de accountant aangaande de controle van de jaarrekeningen. PI was niet controleplichtig in de zin van artikel 2:396 BW.

18-02-2019

 20

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Nu een eventuele vordering jegens oprichters/aandeelhouders ten aanzien van de stortingsplicht in alle faillissementen reeds is verjaard, zal de curator hier geen verder onderzoek naar verrichten.

18-02-2019

 20

7.5 Onbehoorlijk bestuur

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

18-02-2019

 20

De curator is op basis van zijn onderzoek voorlopig van oordeel dat hiervan sprake is geweest in de faillissementen van PAG, PB en PI. De voorlopige bevindingen ter zake zijn per brief kenbaar gemaakt aan het bestuur. Het bestuur is in de gelegenheid gesteld te reageren op de bevindingen van de curator. De curator is in afwachting van een reactie.

Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar onderdeel 1.7 van de bijlage bij dit verslag en de verwijzingen aldaar.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

In de eenentwintigste verslagperiode heeft een bespreking plaatsgevonden met de advocaat van het bestuur. Verwezen wordt naar paragrafen 1.7 en onderdeel 7 van de bijlage.

17-05-2019

 21

7.6 Paulianeus handelen

7.6 Paulianeus handelen

Ja

In het faillissement van BSA lopen twee kwesties ten aanzien van paulianeuze handelingen. Ook is ter zake een andere kwestie over vermeend paulianeus handelen een regeling getroffen. Verwezen wordt naar onderdeel 7.6 van de bijlage bij dit verslag.

Het onderzoek van de curator heeft er verder niet toe geleid dat er paulianeus handelen is geconstateerd in de diverse faillissementen.

18-02-2019

 20

7.6 Paulianeus handelen

Ja

Ten aanzien van de paulianeuze handelingen in het faillissement van BSA is de curator na daartoe verkregen toestemming van de rechter-commissaris overgegaan tot het nemen van rechtsmaatregelen en is een procedure aanhangig gemaakt bij de rechtbank tegen de betreffende derde. Verwezen wordt naar paragraaf 7.6 van de bijlage.

17-05-2019

 21

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator heeft een aantal voorlopige bevindingen ten aanzien van (schending van de) administratieplicht en onbehoorlijk bestuur kenbaar gemaakt aan het bestuur. Op dit moment is hij in afwachting van een reactie van (de advocaat van) het bestuur op die bevindingen.

18-02-2019

 20

In de eenentwintigste verslagperiode heeft een bespreking plaatsgevonden met de advocaat van het bestuur. Verwezen wordt naar paragrafen 1.7 en onderdeel 7 van de bijlage.

17-05-2019

 21

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De werkzaamheden zullen met name bestaan uit het verkrijgen van een reactie van het bestuur op de voorlopige bevindingen van de curator inzake de faillissementen van PAG, PB en PI, het bestuderen hiervan en verdere opvolgende werkzaamheden.

Voorts zullen de werkzaamheden van de curator zien op de nog lopende Pauliana kwesties inzake het faillissement van BSA.

18-02-2019

 20

De werkzaamheden zullen met name bestaan uit het bestuderen en beoordelen van de reactie van het bestuur op de voorlopige bevindingen van de curator.

Ten aanzien van de paulianeuze handelingen is een procedure aanhangig gemaakt bij de rechtbank. De werkzaamheden hiervoor betreffen met name het opstellen en uitbrengen van de procesinleiding.

17-05-2019

 21

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

PAG: € 152.938,60
PA: € 932.051,15
PAS: € 661.407,31
BSA: tot op heden geen
PB: € 2.596,21
PI: € 2.596,21

18-02-2019

 20

8.2 Pref. vord. van de fiscus

PAG: tot op heden geen
PA: € 0,-- (zie punt 8 van de bijlage bij dit verslag)
PAS: € 102.365,26
BSA: tot op heden geen
PB: € 80.427,--
PI: € 0,--

18-02-2019

 20

8.3 Pref. vord. UWV

PAG: € 63.176,--
PA: € 739.440,99
PAS: € 407.671,76
Stemerdink: tot op heden geen
Beheer: € 0,--
Investments: € 0,--

18-02-2019

 20

8.4 Andere pref. crediteuren

PAG: tot op heden geen
PA: € 26.270,46
PAS: € 518,98
BSA: € 1.279,30
PB: € 3.000.000,--
PI: € 0,--

18-02-2019

 20

8.5 Aantal concurrente crediteuren

PAG: 54
PA: 191
PAS: 214
BSA: 8
PB: 6
PI: 3

18-02-2019

 20

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

PAG: € 29.389.986,22
PA: € 25.695.271,76
PAS: € 24.498.558,14
BSA: € 93.262,46
PB: € 10.878.374,02
PI: € 10.534.329,70

18-02-2019

 20

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

De curator heeft thans geen inzicht in de termijn die nodig is voor de afwikkeling van de verschillende faillissementen.

18-02-2019

 20

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Alle bekende crediteuren zijn aangeschreven. Voor zover er zich nog crediteuren melden, zullen die geplaatst worden op de lijst van voorlopig erkende crediteuren.

18-02-2019

 20

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

De per faillissementsdatum aanhangige procedures zijn afgewikkeld. Enkele procedures die gedurende de diverse faillissementen zijn gaan spelen, zijn eveneens al afgerond. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar paragraaf 9 van de bijlage en de verwijzingen aldaar.

18-02-2019

 20

Op dit moment spelen in het faillissement van PAG de volgende procedures.

1. procedure tegen PwC. Zie paragraaf 4 van de bijlage.
2. Tuchtklacht tegen controlerend accountant Deloitte.

9.2 Aard procedures

1. Procedure PwC: civiel, eerste aanleg.
2. Tuchtklacht Deloitte: tuchtrechtelijk, accountantskamer.

18-02-2019

 20

9.3 Stand procedures

1. Procedure PwC: gedaagde PwC diende op 27 februari 2019 een conclusie te nemen, maar heeft hiervoor uitstel verzocht. Voor het nemen van de conclusie door gedaagde zal, met instemming van de curator, uitstel worden verzocht tot 27 maart 2019.

18-02-2019

 20

2. Tuchtklacht Deloitte: op 20 mei 2019 zal de mondeling behandeling plaatsvinden.

1. Procedure PwC: de procedure staat op de rol van 22 mei 2019 voor uitlaten partijen. De curator zal om vonnis verzoeken.

17-05-2019

 21

2. Tuchtklacht Deloitte: de advocaat van de controlerend advocaat heeft een verweerschrift ingediend. De mondelinge behandeling zal plaatsvinden op 20 mei 2019.

9.4 Werkzaamheden procedures

De werkzaamheden zullen bestaan uit het voortzetten van de hierboven genoemde procedures.

18-02-2019

 20

De werkzaamheden hebben betrekking op het voortzetten van de procedures zoals het opstellen en bestuderen van diverse processtukken.

17-05-2019

 21

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De werkzaamheden in de komende verslagperiode zullen voornamelijk bestaan uit:

18-02-2019

 20

- onderzoek en afwikkeling dochtermaatschappijen (PAG);
- vervolg procedure PwC (PAG);
- vervolg voorlopige bevindingen bestuurdersaansprakelijkheid (PAG, PB en PI);
- vervolg aansprakelijkheid en tuchtklacht accountant (PAG, PB);
- werkzaamheden ten aanzien van rekening-courant vordering op bestuurder (PB);
- eventuele werkzaamheden aandelenbelang in en vordering op JES Games B.V. (PI);
- beoordelen aanbod ABN AMRO Bank N.V. ten aanzien van het Herstelkader (PI);
- het incasseren van de teruggevorderde bedragen uit hoofde van de actio Pauliana c.q. onverschuldigde betaling (BSA);
- afwikkeling groepsvennootschappen en faillissementen (alle vennootschappen);
- onderzoek intercompanyvorderingen (hangt samen met afwikkeling dochtermaatschappijen) (alle vennootschappen).

De werkzaamheden in de komende verslagperiode zullen voornamelijk bestaan uit:

- onderzoek en afwikkeling dochtermaatschappijen (PAG);
- vervolg procedure PwC (PAG);
- vervolg voorlopige bevindingen bestuurdersaansprakelijkheid (PAG, PB en PI);
- vervolg aansprakelijkheid en tuchtklacht accountant (PAG, PB);
- werkzaamheden ten aanzien van rekening-courant vordering op bestuurder (PB);
- eventuele werkzaamheden aandelenbelang in en vordering op JES Games B.V. (PI);
- het incasseren van de teruggevorderde bedragen uit hoofde van de actio Pauliana c.q. onverschuldigde betaling (BSA);
- afwikkeling groepsvennootschappen en faillissementen (alle vennootschappen);
- onderzoek intercompanyvorderingen (hangt samen met afwikkeling dochtermaatschappijen) (alle vennootschappen).

17-05-2019

 21

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

De curator heeft op dit moment geen inzicht in de termijn die nodig is voor de afwikkeling van de onderhavige faillissementen.

18-02-2019

 20

De curator heeft op dit moment geen inzicht in de termijn die nodig is voor de afwikkeling van de onderhavige faillissementen.

17-05-2019

 21

10.3 Indiening volgend verslag

15-8-2019

17-05-2019

 21

10.4 Werkzaamheden overig

Dit faillissement wordt behandeld door:
De heer mr. D. Steffens
p/a Van Diepen Van der Kroef Advocaten
Stadsplateau 17
3521 AZ Utrecht

18-02-2019

 20

Bijlagen

Bijlagen