

# Tussentijds financieel verslag

## Betreft

|                    |                       |
|--------------------|-----------------------|
| Zijn er mutaties   | Nee                   |
| Verslagnummer      | 15                    |
| Datum verslag      | 06-06-2023            |
| Insolventienummer  | F.17/19/103           |
| Toezichtzaaknummer | NL:TZ:0000119206:F001 |
| Datum uitspraak    | 01-11-2019            |

## Betrokkene

|                  |                          |
|------------------|--------------------------|
| Naam schuldenaar | A.C. Hartman Beheer B.V. |
| R-C              | mr. H.J. Idzenga         |
| Curator          | mr H.C. Lunter           |

## A. Baten

### A.1 Vrij actief

|                                                         | Incl. btw    | Mutatie | Af te dragen btw |
|---------------------------------------------------------|--------------|---------|------------------|
| <b>Activa</b>                                           |              |         |                  |
| Onroerende zaken (niet art. 58 lid 1 Fw)                |              |         |                  |
| Af: kosten                                              |              |         |                  |
| Af: rechten derden                                      |              |         |                  |
| <b>Subtotaal onroerende zaken</b>                       | € 0,00       |         | € 0,00           |
| <br>Vervoersmiddelen                                    |              |         |                  |
| Af: kosten                                              |              |         |                  |
| Af: rechten derden                                      |              |         |                  |
| <b>Subtotaal vervoersmiddelen</b>                       | € 0,00       |         | € 0,00           |
| <br>Bedrijfsmiddelen (inventaris niet art. 57 lid 3 Fw) | € 655.055,45 |         |                  |
| Af: kosten                                              |              |         |                  |
| Af: rechten derden                                      |              |         |                  |
| <b>Subtotaal bedrijfsmiddelen</b>                       | € 655.055,45 |         | € 0,00           |

|                                                   | Incl. btw    | Mutatie | Af te dragen btw |
|---------------------------------------------------|--------------|---------|------------------|
| <b>Financiële vaste activa</b>                    |              |         |                  |
| Deelnemingen                                      |              |         |                  |
| Af: kosten                                        |              |         |                  |
| Af: rechten derden                                |              |         |                  |
| <b>Subtotaal deelnemingen</b>                     | € 0,00       |         | € 0,00           |
| Intercompanyvorderingen                           |              |         |                  |
| Af: kosten                                        |              |         |                  |
| Af: rechten derden                                |              |         |                  |
| <b>Subtotaal intercompanyvorderingen</b>          | € 0,00       |         | € 0,00           |
| Vorraden / Onderhanden werk                       |              |         |                  |
| Af: kosten                                        |              |         |                  |
| Af: rechten derden                                |              |         |                  |
| <b>Subtotaal voorraden / onderhanden werk</b>     | € 0,00       |         | € 0,00           |
| <b>Liquide middelen</b>                           |              |         |                  |
| Kas                                               |              |         |                  |
| Saldo bankrekening (Aangetroffen middelen (bank)) |              |         |                  |
| <b>Subtotaal liquide middelen</b>                 | € 0,00       |         | € 0,00           |
| <b>Debiteuren</b>                                 |              |         |                  |
| Pre-Faillissement debiteuren                      | € 116.826,42 |         |                  |
| Af: kosten                                        |              |         |                  |
| Af: rechten derden                                |              |         |                  |
| <b>Subtotaal debiteuren</b>                       | € 116.826,42 |         | € 0,00           |
| Boedeldebiteuren                                  | € 273.970,80 |         | € 25.100,58      |
| Af: kosten                                        |              |         |                  |
| Af: rechten derden                                | € 167.675,30 |         | € 16.478,96      |
| <b>Subtotaal boedeldebiteuren</b>                 | € 106.295,50 |         | € 8.621,62       |
| <b>Totaal debiteuren</b>                          | € 223.121,92 |         | € 8.621,62       |

|                                                   | Incl. btw    | Mutatie | Af te dragen btw |
|---------------------------------------------------|--------------|---------|------------------|
| <b>Bank / zekerheden</b>                          |              |         |                  |
| Boedelbijdrage                                    |              |         |                  |
| <b>Subtotaal bank / zekerheden</b>                | € 0,00       |         | € 0,00           |
| <b>Voortzetten / doorstart onderneming</b>        |              |         |                  |
| <b>Voortzetten</b>                                |              |         |                  |
| Opbrengst voortzetten                             | € 39.285,78  |         | € 4.216,62       |
| Af: kosten                                        |              |         |                  |
| Af: rechten derden                                |              |         |                  |
| <b>Subtotaal voortzetten onderneming</b>          | € 39.285,78  |         | € 4.216,62       |
| <b>Doorstart</b>                                  |              |         |                  |
| Goodwill                                          | € 250.000,00 |         |                  |
| Handelsnaam                                       |              |         |                  |
| I.E. Rechten                                      |              |         |                  |
| Overige opbrengsten doorstart                     |              |         |                  |
| Af: kosten                                        |              |         |                  |
| Af: rechten derden                                |              |         |                  |
| <b>Subtotaal doorstart onderneming</b>            | € 250.000,00 |         | € 0,00           |
| <b>Totaal voortzetten / doorstart onderneming</b> | € 289.285,78 |         | € 4.216,62       |
| <b>Rechtmatigheid</b>                             |              |         |                  |
| Opbrengst rechtmatigheid                          |              |         |                  |
| Af: kosten                                        |              |         |                  |
| Af: rechten derden                                |              |         |                  |
| <b>Subtotaal rechtmatigheid</b>                   | € 0,00       |         | € 0,00           |
| <b>Procedures</b>                                 |              |         |                  |
| Opbrengst procedures                              |              |         |                  |
| VSO W&T Hart B.V. advies                          | € 75.000,00  |         |                  |
| Af: kosten                                        |              |         |                  |
| Af: rechten derden                                |              |         |                  |
| <b>Subtotaal procedures</b>                       | € 75.000,00  |         | € 0,00           |
| <b>Overig</b>                                     |              |         |                  |

|                                | Incl. btw             | Mutatie | Af te dragen btw   |
|--------------------------------|-----------------------|---------|--------------------|
| Overige baten                  |                       |         |                    |
| Verkoop Verpakkingsmateriaal   | € 18.150,00           |         | € 3.150,00         |
| aflossing lening               | € 233.333,38          |         |                    |
| Teruggaaf voorschot Visser ATR | € 1.848,18            |         | € 320,76           |
| Teruggaaf voorschot Rijnland   | € 6.826,21            |         | € 1.184,71         |
| borg                           | € 1.257,79            |         | € 218,29           |
| diversen                       | € 2.406,05            |         | € 21,00            |
| Boedelbijdragen (incl. btw)    |                       |         |                    |
| Boedelbijdrage OG/RZ           | € 23.396,75           |         |                    |
| <b>Subtotaal overig</b>        | <b>€ 287.218,36</b>   |         | <b>€ 4.894,76</b>  |
| <b>Totaal vrij actief</b>      | <b>€ 1.529.681,51</b> |         | <b>€ 17.733,00</b> |

## A.2 Gebonden actief

|                                                  | Incl. btw     | Mutatie | Af te dragen btw |
|--------------------------------------------------|---------------|---------|------------------|
| <b>(On)roerende goederen ex art. 58 lid 1 Fw</b> |               |         |                  |
| Opbrengst(en) ex art. 58 lid 1 Fw                |               |         |                  |
| Af: kosten                                       |               |         |                  |
| Af: rechten derden                               |               |         |                  |
| <b>Subtotaal (on)roerende goederen</b>           | <b>€ 0,00</b> |         | <b>€ 0,00</b>    |
| <b>Afstand separatisme: Bodemzaken</b>           |               |         |                  |
| Opbrengst(en) bodemzaken                         |               |         |                  |
| Af: kosten                                       |               |         |                  |
| Af: rechten derden                               |               |         |                  |
| <b>Subtotaal afstand separatisme</b>             | <b>€ 0,00</b> |         | <b>€ 0,00</b>    |
| <b>Opbrengst retentierecht</b>                   |               |         |                  |
| Retentierecht art. 60 Fw                         |               |         |                  |
| Af: kosten                                       |               |         |                  |
| <b>Subtotaal opbrengst retentierecht</b>         | <b>€ 0,00</b> |         | <b>€ 0,00</b>    |
| <b>Opbrengst art. 3:287 BW</b>                   |               |         |                  |
| Schadepenningen art. 3:287 BW                    |               |         |                  |

|                                                                     | Incl. btw | Mutatie | Af te dragen btw |
|---------------------------------------------------------------------|-----------|---------|------------------|
| Af: kosten                                                          |           |         |                  |
| <b>Subtotaal opbrengst art. 3:287 BW</b>                            | € 0,00    |         | € 0,00           |
| <b>Opbrengst art. 3:284 BW (&gt;dagtekening)</b>                    |           |         |                  |
| Opbrengst art. 3:284 BW                                             |           |         |                  |
| Af: kosten                                                          |           |         |                  |
| <b>Subtotaal opbrengst art. 3:284 BW (&gt;dagtekening)</b>          | € 0,00    |         | € 0,00           |
| <b>Opbrengst onroerende zaak bij vordering waterschap</b>           |           |         |                  |
| Onroerende za(a)k(-en) [bij Waterschap]                             |           |         |                  |
| Af: kosten                                                          |           |         |                  |
| Af: rechten derden                                                  |           |         |                  |
| <b>Subtotaal opbrengst onroerende zaak bij vordering waterschap</b> | € 0,00    |         | € 0,00           |
| <b>Opbrengsten overige gebonden activa</b>                          |           |         |                  |
| Opbrengsten overige gebonden activa                                 |           |         |                  |
| Af: kosten                                                          |           |         |                  |
| Af: rechten derden                                                  |           |         |                  |
| <b>Subtotaal opbrengsten overige gebonden activa</b>                | € 0,00    |         | € 0,00           |
| <b>Totaal gebonden actief</b>                                       | € 0,00    |         | € 0,00           |

### A.3 Art. 57 lid 3 Fw - Actief

|                                          | Incl. btw | Mutatie | Af te dragen btw |
|------------------------------------------|-----------|---------|------------------|
| <b>Bodemzaken</b>                        |           |         |                  |
| Inventaris, machinerieën [bodempzaken]   |           |         |                  |
| Af: kosten                               |           |         |                  |
| Af: rechten derden                       |           |         |                  |
| <b>Subtotaal bodempzaken</b>             | € 0,00    |         | € 0,00           |
| Af: reeds gedane afdracht aan pandhouder |           |         |                  |
| <b>Totaal bodempzaken</b>                | € 0,00    |         | € 0,00           |

### Opbrengst art. 138 Waterschapswet

|                                                       | Incl. btw      | Mutatie | Af te dragen btw |
|-------------------------------------------------------|----------------|---------|------------------|
| Opgeëist voor waterschap ex art. 138 Waterschapswet   |                |         |                  |
| Af: kosten                                            |                |         |                  |
| <b>Subtotaal opbrengst art. 138 Waterschapswet</b>    | € 0,00         |         | € 0,00           |
| <b>Overige opbrengsten art. 57 lid 3 Fw</b>           |                |         |                  |
| Overige art. 57 lid 3 Fw opbrengsten                  |                |         |                  |
| Af: kosten                                            |                |         |                  |
| <b>Subtotaal overige opbrengsten art. 57 lid 3 Fw</b> | € 0,00         |         | € 0,00           |
| <b>Totaal art. 57 lid 3 Fw - Actief</b>               | € 0,00         |         | € 0,00           |
| <b>Totaal baten</b>                                   | € 1.529.681,51 |         | € 17.733,00      |

## B. Reeds betaalde verschotten / boedelschulden

|                                                       | Incl. btw    | Mutatie | Terug te ontvangen btw |
|-------------------------------------------------------|--------------|---------|------------------------|
| <b>Super-preferent</b>                                |              |         |                        |
| Salaris en verschotten                                | € 990.571,74 |         | € 171.208,75           |
| Griffierecht deponering uitdelingslijst (reservering) |              |         |                        |
| Taxatiekosten                                         |              |         |                        |
| Overige super-preferente boedelverplichtingen         |              |         |                        |
| Afrekening energie                                    | € 57.302,13  |         | € 9.944,92             |
| Securedata, veilig stellen administratie              | € 8.471,54   |         | € 1.365,27             |
| Algemene kosten                                       | € 886,83     |         | € 151,24               |
| Excedentverzekering                                   | € 200,00     |         |                        |
| Bankkosten                                            | € 79,50      |         |                        |
| Creditrente                                           | € 2.366,41   |         |                        |
| <b>Preferent</b>                                      |              |         |                        |

|                                                                                   | Incl. btw      | Mutatie | Terug te ontvangen btw |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------|------------------------|
| UWV, premies opzegtermijn (Art. 66 lid 3 WW)                                      |                |         |                        |
| Overige hoog-preferente boedelverplichtingen                                      |                |         |                        |
| UWV / Personeel, loonverplichtingen vanaf datum insolventie (Art. 3:288 sub e BW) |                |         |                        |
| Personeel niet-genoten vakantiedagen (Art. 3:288 sub e BW)                        |                |         |                        |
| Overige laag-preferente boedelverplichtingen                                      |                |         |                        |
| <b>Concurrent</b>                                                                 |                |         |                        |
| UWV, pensioenpremies in overgenomen verplichtingen vanaf datum insolventie        |                |         |                        |
| Huur                                                                              |                |         |                        |
| Overige concurrente boedelverplichtingen                                          |                |         |                        |
| <b>Totaal</b>                                                                     | € 1.059.878,15 |         | € 182.670,18           |

## C. Thans nog beschikbaar

|                                                     |                |
|-----------------------------------------------------|----------------|
| <b>Totaal A (incl. btw)</b>                         | € 1.529.681,51 |
| <b>Totaal B (incl. btw)</b>                         | € 1.059.878,15 |
| Reeds ontvangen / afgedragen boedel-btw op aangifte |                |
| <b>Saldo boedelrekening</b>                         | € 469.803,36   |

## D. Nog te betalen verschotten / boedelschulden

---

### Super-preferent

Incl. btw

Mutatie

Terug te ontvangen btw

Salaris en verschotten

Griffierecht deponering uitdelingslijst  
(reservering)

Taxatiekosten

Overige super-preferente  
boedelverplichtingen

### Preferent

UWV, premies opzegtermijn (Art. 66 lid 3  
WW)

Overige hoog-preferente  
boedelverplichtingen

UWV / Personeel, loonverplichtingen vanaf  
datum insolventie (Art. 3:288 sub e BW)

Personeel niet-genoten vakantiedagen (Art.  
3:288 sub e BW)

Overige laag-preferente  
boedelverplichtingen

### Concurrent

UWV, pensioenpremies in overgenomen  
verplichtingen vanaf datum insolventie

Huur

Overige concurrente boedelverplichtingen

---

**Totaal**

€ 0,00

€ 0,00

## E. Btw

---

| Af te dragen / terug te ontvangen A-B-D |              |
|-----------------------------------------|--------------|
| A (af te dragen)                        | € -17.733,00 |
| B (terug te ontvangen)                  | € 182.670,18 |
| D (terug te ontvangen)                  | € 0,00       |
| Reeds ontvangen / afgedragen boedel-btw |              |
| Saldo                                   | € 164.937,18 |

## F. Voorlopig saldo

---

|                                                             |                     |
|-------------------------------------------------------------|---------------------|
| Saldo Boedelrekening                                        | € 469.803,36        |
| Nog te ontvangen bate(n)                                    |                     |
| Terug ontvangen boedel-btw van insolventievorderingen       |                     |
| Nog te ontvangen / af te dragen boedel-btw (Financieel - E) | € 164.937,18        |
| Nog door de pandhouder te ontvangen opbrengst bodemzaken    |                     |
| Nog te ontvangen art. 57 lid 3 Fw inbreng                   |                     |
| <b>Voorlopig Saldo</b>                                      | <b>€ 634.740,54</b> |