

# Tussentijds financieel verslag

## Betreft

|                    |                       |
|--------------------|-----------------------|
| Zijn er mutaties   | Ja                    |
| Verslagnummer      | 27                    |
| Datum verslag      | 04-07-2024            |
| Insolventienummer  | F.02/12/1054          |
| Toezichtzaaknummer | NL:TZ:0000009463:F001 |
| Datum uitspraak    | 21-11-2012            |

## Betrokkene

|                  |                                    |
|------------------|------------------------------------|
| Naam schuldenaar | Thermphos International B.V.       |
| R-C              | mr. M.D.E. Leppens                 |
| Curator          | mr F.T. Hiemstra<br>R. van den Bos |

## 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) | € 40.347,00 |         |                  |
| Af: kosten                                              |             |         |                  |
| Af: rechten derden                                      |             |         |                  |

|                                                   | Incl. btw      | Mutatie | Af te dragen btw |
|---------------------------------------------------|----------------|---------|------------------|
| <b>Subtotaal bedrijfsmiddelen</b>                 | € 40.347,00    |         | € 0,00           |
| <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)) | € 19.904,00    |         |                  |
| <b>Subtotaal liquide middelen</b>                 | € 19.904,00    |         | € 0,00           |
| <b>Debiteuren</b>                                 |                |         |                  |
| Pre-Faillissement debiteuren                      | € 1.612.440,00 |         |                  |
| Af: kosten                                        |                |         |                  |
| Af: rechten derden                                |                |         |                  |
| <b>Subtotaal debiteuren</b>                       | € 1.612.440,00 |         | € 0,00           |
| Boedeldebiteuren                                  | € 743.278,40   |         |                  |
| Af: kosten                                        |                |         |                  |
| Af: rechten derden                                |                |         |                  |
| <b>Subtotaal boedeldebiteuren</b>                 | € 743.278,40   |         | € 0,00           |

|                                                   | Incl. btw      | Mutatie | Af te dragen btw |
|---------------------------------------------------|----------------|---------|------------------|
| <b>Totaal debiteuren</b>                          | € 2.355.718,40 |         | € 0,00           |
| <b>Bank / zekerheden</b>                          |                |         |                  |
| Boedelbijdrage                                    |                |         |                  |
| <b>Subtotaal bank / zekerheden</b>                | € 0,00         |         | € 0,00           |
| <b>Voortzetten / doorstart onderneming</b>        |                |         |                  |
| <b>Voortzetten</b>                                |                |         |                  |
| Opbrengst voortzetten                             |                |         |                  |
| Af: kosten                                        |                |         |                  |
| Af: rechten derden                                |                |         |                  |
| <b>Subtotaal voortzetten onderneming</b>          | € 0,00         |         | € 0,00           |
| <b>Doorstart</b>                                  |                |         |                  |
| Goodwill                                          |                |         |                  |
| Handelsnaam                                       |                |         |                  |
| I.E. Rechten                                      |                |         |                  |
| Overige opbrengsten doorstart                     |                |         |                  |
| Af: kosten                                        |                |         |                  |
| Af: rechten derden                                |                |         |                  |
| <b>Subtotaal doorstart onderneming</b>            | € 0,00         |         | € 0,00           |
| <b>Totaal voortzetten / doorstart onderneming</b> | € 0,00         |         | € 0,00           |
| <b>Rechtmatigheid</b>                             |                |         |                  |
| Opbrengst rechtmatigheid                          |                |         |                  |
| Af: kosten                                        |                |         |                  |
| Af: rechten derden                                |                |         |                  |
| <b>Subtotaal rechtmatigheid</b>                   | € 0,00         |         | € 0,00           |
| <b>Procedures</b>                                 |                |         |                  |
| Opbrengst procedures                              |                |         |                  |
| Af: kosten                                        |                |         |                  |
| Af: rechten derden                                |                |         |                  |

|                                                                  | Incl. btw       | Mutatie        | Af te dragen btw |
|------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|------------------|
| <b>Subtotaal procedures</b>                                      | € 0,00          |                | € 0,00           |
| <b>Overig</b>                                                    |                 |                |                  |
| Overige baten                                                    |                 |                |                  |
| saldo per 5 september 2014                                       | € 44.317.000,00 |                |                  |
| vrijgave derdengelden en escrow uit verkoop dochterondernemingen | € 1.076.061,00  |                |                  |
| schikking geschil IE-rechten                                     | € 240.000,00    |                |                  |
| restitutie energiekosten                                         | € 197.232,00    |                |                  |
| resterend liquidatiesaldo Thermphos Deutschland                  | € 210.652,00    |                |                  |
| teruggave omzetbelasting                                         | € 1.353.521,00  | + € 331.690,00 |                  |
| schikking instandhoudingskosten Staat                            | € 750.000,00    |                |                  |
| rente                                                            | € 211.973,59    | + € 24.841,32  |                  |
| vergoeding proceskosten                                          | € 8.144,00      |                |                  |
| schikking geschil niet-zakelijke uitgaven                        | € 256.305,00    |                |                  |
| rentevergoeding fiscus                                           | € 7.056,00      |                |                  |
| teruggave omzetbelasting Italië                                  | € 477.092,00    |                |                  |
| verkoop domeinnaam                                               | € 7.341,00      |                |                  |
| terugstorting notaris, rente                                     | € 393,00        |                |                  |
| Liquidatie Thermphos Trading GmbH                                | € 7.056.440,51  |                |                  |
| Saldooverrekening na opheffing rekening Thermphos Trading GmbH   | € 383,39        |                |                  |
| Boedelbijdragen (incl. btw)                                      |                 |                |                  |
| <b>Subtotaal overig</b>                                          | € 56.169.594,49 |                | € 0,00           |
| <b>Totaal vrij actief</b>                                        | € 58.585.563,89 |                | € 0,00           |

## 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                               |           |         |                  |

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

|                               | Incl. btw | Mutatie | Af te dragen btw |
|-------------------------------|-----------|---------|------------------|
| <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           |
| <b>Opbrengst art. 138 Waterschapswet</b>              |                 |         |                  |
| 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>                                   | € 58.585.563,89 |         | € 0,00           |

### B. Reeds betaalde verschotten / boedelschulden

|                                                                                   | Incl. btw       | Mutatie          | Terug te ontvangen btw |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|------------------------|
| <b>Super-preferent</b>                                                            |                 |                  |                        |
| Salaris en verschotten                                                            | € 2.069.577,41  | + € 63.011,09    | € 19.142,60            |
| Griffierecht deponering uitdelingslijst (reservering)                             |                 |                  |                        |
| Taxatiekosten                                                                     |                 |                  |                        |
| Overige super-preferente boedelverplichtingen                                     |                 |                  |                        |
| schikking geschil milieuclaim                                                     | € 34.970.000,00 |                  |                        |
| canon erfpacht (onderdeel schikking milieuclaim)                                  | € 2.200.000,00  |                  |                        |
| advieskosten (niet juridisch)                                                     | € 326.643,00    |                  |                        |
| advieskosten (juridisch/procesvertegenwoordiging)                                 | € 600.173,35    |                  | € 223,81               |
| kosten overig (archief, griffierechten renvooiprocedures)                         | € 11.405,70     |                  | € 56,70                |
| bankkosten (incl. kosten bankgarantie)                                            | € 50.045,32     | + € 105,30       |                        |
| eigendomsvoorbehouden                                                             | € 1.822.980,00  |                  |                        |
| boedelvorderingen buitenlandse werknemers                                         | € 74.351,00     |                  |                        |
| werknemers (payrolling)                                                           | € 725.815,00    |                  |                        |
| aanvulling saldo bank TI                                                          | € 4.087,00      |                  |                        |
| tussentijdse uitdeling 2% + preferente vorderingen                                | € 7.755.298,24  | + € 7.755.298,24 |                        |
| opslagkosten                                                                      | € 871,20        |                  | € 75,60                |
| nog te ontvangen BTW 20-05-2020 t/m 10-01-2023                                    |                 |                  | € 79.536,79            |
| tussentijdse uitdeling 7,6%                                                       | € 5.507.623,10  | + € 2.893.934,31 |                        |
| belastingen Zwitserland                                                           | € 1.925,99      |                  |                        |
| <b>Preferent</b>                                                                  |                 |                  |                        |
| 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)                        |                 |                  |                        |

|                                                                                  | Incl. btw       | Mutatie | Terug te ontvangen btw |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------|------------------------|
| Overige laag-preferente<br>boedelverplichtingen                                  |                 |         |                        |
| <b>Concurrent</b>                                                                |                 |         |                        |
| UWV, pensioenpremies in<br>overgenomen verplichtingen vanaf<br>datum insolventie |                 |         |                        |
| Huur                                                                             |                 |         |                        |
| Overige concurrente<br>boedelverplichtingen                                      |                 |         |                        |
| <b>Totaal</b>                                                                    | € 56.120.796,31 |         | € 99.035,50            |

## C. Thans nog beschikbaar

|                                                                             |                 |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|
| Totaal A (incl. btw)                                                        | € 58.585.563,89 | + € 356.531,32   |
| Totaal B (incl. btw)                                                        | € 56.120.796,31 | + € 2.957.050,70 |
| Reeds ontvangen / afgedragen boedel-btw op<br>aangifte                      |                 |                  |
| Op (tussentijdse) uitdelingslijst reeds gedane<br>uitkering aan crediteuren |                 |                  |
| <b>Saldo boedelrekening</b>                                                 | € 2.464.767,58  |                  |

## 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)                        | € 0,00      |
| B (terug te ontvangen)                  | € 99.035,50 |
| D (terug te ontvangen)                  | € 0,00      |
| Reeds ontvangen / afgedragen boedel-btw |             |
| Saldo                                   | € 99.035,50 |

## F. Voorlopig saldo

---

|                                                             |                       |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Saldo Boedelrekening                                        | € 2.464.767,58        |
| Nog te ontvangen bate(n)                                    |                       |
| Terug ontvangen boedel-btw van insolventievorderingen       |                       |
| Nog te ontvangen / af te dragen boedel-btw (Financieel - E) | € 99.035,50           |
| Nog door de pandhouder te ontvangen opbrengst bodemzaken    |                       |
| Nog te ontvangen art. 57 lid 3 Fw inbreng                   |                       |
| <b>Voorlopig Saldo</b>                                      | <b>€ 2.563.803,08</b> |