

OPENBAAR FAILLISEMENTSVERSLAG EX ARTIKEL 73A FW

Nummer	:	5
Datum	:	24 oktober 2014
Gegevens onderneming	:	de besloten vennootschap <u>I.P.I. INTERNATIONAL PROPERTY INVESTORS B.V.</u> , statutair gevestigd te Egmond aan den Hoef, en voorheen kantoorhoudende aan de Herenweg nr. 181 (1934 BA)
Faillissementsnummer	:	C/14/13/131 F
Datum uitspraak	:	9 april 2013
Curator	:	Mr. A.M.H.J.L. Claus
Rechter-commissaris	:	Mr. M.C. Schenkeveld
Activiteiten onderneming	:	Ontwikkeling van een vakantieresort in Egypte
Verslagperiode	:	2 juli tot en met 24 oktober 2014
Saldo faillissementsrekening	:	€ 82.030,88
Bestede uren verslagperiode	:	87 uren en 44 minuten
Bestede uren totaal	:	504 uren en 5 minuten

ALGEMEEN

Dit verslag is een vervolg op één of meer eerdere openbare verslagen. Onderwerpen die in een eerder stadium als "*niet van toepassing*" werden aangemerkt, dan wel reeds zijn afgewikkeld, worden in dit verslag niet meer vermeld. Dit verslag dient uitsluitend voor het verstrekken van informatie aan belanghebbenden. Er kunnen geen rechten aan worden ontleend.

1. INVENTARISATIE

1.1 Directie en organisatie

De besloten vennootschap is op 5 juli 2006 opgericht.

Bestuurder en enig aandeelhouder van curanda is de besloten vennootschap Notwerk B.V.

De heer J.Th.M. Oddens is op zijn beurt bestuurder en enig aandeelhouder van Notwerk B.V.

De heer Oddens is op 14 oktober 2014 in staat van faillissement verklaard, met benoeming van Mr. Lasonder van Oprecht Advocaten te Hoorn tot curator.

Blijkens het handelsregister van de Kamer van Koophandel waren de activiteiten van de onderneming de handel in eigen onroerend goed, alsmede de bemiddeling bij handel, huur of verhuur van onroerend goed.

De onderneming hield zich feitelijk bezig met de ontwikkeling van het Zafarana Beach Resort in Egypte, zie verder punt 1.7.

1.2 Winst en verlies

	<u>Omzet</u>	<u>Resultaat</u>	<u>Eigen vermogen</u>
2009	nmb	nmb	(5.591.392)
2010	nmb	nmb	(7.482.073)
2011	nmb	nmb	(7.482.073)

De cijfers komen uit de gedeponeerde jaarrekeningen bij de Kamer van Koophandel.

1.3 Balanstotaal

2009: € 7.097.931

2010: € 1.849.741

2011: € 1.849.741

1.4 Lopende procedures

Er zijn enkele gerechtelijke procedures aanhangig in Egypte, zie verder 9.1.

1.5 Verzekeringen

Aansprakelijkheidsverzekeringen zijn niet opgezegd en zullen vervallen wegens niet-betaling.

De overige gebruikelijke verzekeringen zijn, voor zover überhaupt van toepassing, opgezegd.

1.6 Huur

Curanda exploiteerde haar onderneming vanuit een kantoorruimte aan de Herenweg nr. 181 te Egmond aan den Hoef.

Deze kantoorruimte werd gehuurd. Volgens opgave van de heer Oddens zou de huurovereenkomst reeds vóór datum faillietverklaring zijn beëindigd.

De verhuurder is aangeschreven om zijn eventuele vordering in te dienen.

1.7 Oorzaken faillissement

Curanda maakt onderdeel uit van een groep van vennootschappen. De groep houdt zich bezig met de ontwikkeling van diverse vastgoedprojecten in het buitenland. Dit betreft met name de bouw van vakantie- en wellnessresorts in Egypte.

Curanda is specifiek opgericht in verband met de realisatie van het Zafarana Beach Resort.

Curanda heeft een overeenkomst gesloten ter zake van de bouw van dit resort, met een Egyptische aannemer, El Mohanad Real-estate investments co. (hierna "EMR").

Op basis van deze overeenkomst zou EMR het Zafarana Beach Resort bouwen en realiseren. Dit resort zou bestaan uit 501 appartementen en hotelkamers, alsmede diverse restaurants, horecafaciliteiten en wellness-mogelijkheden.

De verkoopprijs van een appartementsrecht c.q. hotelkamer bedroeg gemiddeld € 45.000,--.

Door curanda zijn 490 appartementen en hotelkamers verkocht aan particuliere kopers

De kopers zijn voornamelijk afkomstig uit Groot-Brittannië, Luxemburg en Nederland.

Een groot gedeelte van de kopers heeft eveneens airco-modules, alsmede zogenaamde meubelpakketten gekocht.

De appartementen en hotelkamers zouden vervolgens worden verhuurd, zodat de kopers met de huurinkomsten hun investering konden terug verdienen.

Door curanda zijn 490 appartementen en hotelkamers verkocht voor een totaalbedrag van circa € 22.000.000,00. Voor zover de curator bekend is, zijn de koopsommen ook volledig betaald door de kopers, op een gering aantal kopers na. Deze koopsommen zijn echter betaald aan de Stichting Beheer Derdengelden I.P.I.

De totale aanneemsom voor het project bedraagt circa € 10.250.000,00. Volgens opgave van de heer Oddens, alsmede de voormalig projectmanager, de heer Eric Maan, zou er zelfs meer dan de totale aanneemsom aan de aannemer EMR zijn overgemaakt, namelijk een bedrag van ruim € 15.000.000,--.

Het project zou inmiddels voor 90% zijn gerealiseerd. Er is echter een dispuut ontstaan met EMR omtrent de verdere (af)bouw, levering en exploitatie van het complex.

Gesteld wordt dat op grond van Egyptisch recht curanda pas eigenaar zou worden van de appartementen, hotelkamers en overige faciliteiten op het moment dat het resort volledig was gebouwd. Als gevolg van de problemen met EMR is de bouw van het resort niet afgerond en is curanda ook nog geen eigenaar geworden van de reeds gebouwde appartementen en hotelkamers.

Aangezien het project niet werd opgeleverd, wordt gesteld dat curanda niet kon voldoen aan haar verplichtingen jegens de kopers om de appartementen en de hotelkamers tijdig op te leveren.

Door drie kopers is als gevolg daarvan een gerechtelijke procedure jegens curanda aanhangig gemaakt. In deze procedure werd onder andere gevorderd dat de koopovereenkomsten ontbonden zouden worden en dat de koopsommen zouden worden terugbetaald.

De vorderingen van de kopers zijn gedeeltelijk toegewezen en bij vonnis van de Rechtbank Noord-Holland, locatie Alkmaar, is curanda veroordeeld tot het betalen

van een bedrag van € 268.824,00, te vermeerderen met rente en kosten, aan de drie kopers.

Aangezien curanda niet is overgegaan tot betaling van dit bedrag, is door deze kopers op 14 maart 2013 het faillissement aangevraagd.

Bij vonnis van de Rechtbank Noord-Holland, locatie Alkmaar, van 9 april 2013 is het faillissement van curanda uitgesproken.

3. **ACTIVA**

Onroerende zaken:

- 3.1 Beschrijving : In onderzoek.
- 3.2 Verkoopopbrengst : P.M.
- 3.3 Hoogte hypotheek : Niet van toepassing.
- 3.4 Boedelbijdrage : Niet van toepassing.

Werkzaamheden:

Volgens opgave van de bestuurder en andere personen die zijn betrokken bij het project in Egypte zou curanda geen eigenaar zijn van de reeds gebouwde appartementen en hotelkamers, alsmede de onderliggende grond.

Op grond van Egyptisch recht zou curanda pas eigenaar worden als het gehele project was afgebouwd.

Dit wordt nader onderzocht.

Bedrijfsmiddelen:

<u>3.5 Beschrijving</u>	<u>3.6 Verkoopopbrengst</u>	<u>3.7 Boedelbijdrage</u>
Inventaris	Niet van toepassing	Niet van toepassing
Voertuigen	Niet van toepassing	Niet van toepassing

Werkzaamheden:

De heer Oddens heeft enkele oude computers en beeldschermen aan de curator ter beschikking gesteld. Deze zijn verkocht voor een bedrag ad € 605,00.

3.8 **Bodemvoorrecht fiscus**

De kantoorruimte van curanda was reeds voor de faillietverklaring ontruimd. Ten tijde van de faillietverklaring waren er dan ook geen bodemzaken meer aanwezig.

Vorraden/onderhanden werk

3.9 Onderhanden Werk :

Ten tijde van de faillietverklaring was er geen voorraad en/of onderhanden werk aanwezig.

3.10 Verkoopopbrengst : Niet van toepassing.

3.11 Boedelbijdrage : Niet van toepassing.

Werkzaamheden:

Andere activa

3.12 Niet van toepassing voor zover bekend.

4. DEBITEUREN

4.1 Omvang debiteuren per datum faillissement : P.M.

4.2 Opbrengst : P.M.

4.3 Boedelbijdrage : Niet van toepassing

Werkzaamheden:

De verkochte appartementen waren reeds enkele jaren geleden uit gefactureerd en betaald door de kopers.

De betreffende koopsommen dienden voldaan te worden aan de Stichting Derdengelden I.P.I.

Bij een groot gedeelte van de transacties tussen curanda en de kopers trad de Stichting Derdengelden I.P.I. op als 'Escrow Agent'. Tussen de betreffende koper, curanda en de Stichting werd ook een 'Escrow Agreement' overeengekomen.

Op grond van de koopovereenkomst waren de kopers gehouden om de volledige koopsommen te betalen aan de Stichting.

Met de ontvangen koopsommen werden vervolgens onder andere de kosten betaald voor de bouw van het resort in Egypte.

Curanda was derhalve verkoper van de appartementen, maar door de Stichting werden de koopsommen ontvangen.

Enkele verkochte appartementen c.q. hotelkamers zouden niet door de kopers zijn voldaan aan de Stichting Derdengelden I.P.I.

Voor zover bekend, heeft curanda zelfstandig geen nadere debiteurenposities.

Met betrekking tot de Stichting Derdengelden I.P.I. merkt de curator nog het navolgende op.

De heer E. Maan heeft zich in november 2011 als bestuurder van de Stichting uitgeschreven. Sindsdien had de Stichting geen bestuur meer.

Per bestuursbesluit van 29 augustus 2013 heeft Notwerk B.V. de heer Maan wederom als bestuurder benoemd, welke benoeming is geëffectueerd. Inmiddels is de heer C. Dominicus eveneens door Notwerk B.V. tot mede-bestuurslid benoemd.

De curator heeft een twintigtal ordners ontvangen die de volledige administratie van de Stichting zou bevatten. Deze administratie wordt thans onderzocht.

5. **BANK/ZEKERHEDEN**

5.1 Vordering van bank

Curanda hield een rekening aan bij de ABN-AMRO, het banksaldo bedroeg € 263,55 credit. Dit saldo is inmiddels op de boedelrekening ontvangen.

6. **DOORSTART/VOORTZETTEN**

Voortzetten:

6.1 Exploitatie/zekerheden

De bouwwerkzaamheden in Egypte liggen al circa drie jaar stil als gevolg van een dispuut met de bouwonderneming, El Mohanad Real-estate investments co. (EMR), die de bouwwerkzaamheden in de Egypte zou uitvoeren. Er zijn al enkele gerechtelijke procedures gevoerd, maar tot dusver is er nog geen oplossing gevonden voor het conflict tussen beide partijen.

De bouw van het resort zou voor circa 90% gereed zijn.

Zolang er geen oplossing is voor het dispuut met EMR is het niet mogelijk om de activiteiten van curanda voort te zetten.

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

Werkzaamheden

Doorstart:

6.3 Beschrijving

De activiteiten van curanda liggen al geruime tijd stil. Een doorstart van de onderneming van curanda behoort dan ook niet tot de mogelijkheden.

6.4 Verantwoording

Niet van toepassing

6.5 Opbrengst

Niet van toepassing

Werkzaamheden:

Niet van toepassing.

7. **RECHTMATIGHEID**

7.1 **Boekhoudplicht**

De heer Oddens heeft een computer waarop de gehele administratie zou staan, aan de curator ter beschikking gesteld.

Daarnaast zijn bankafschriften ontvangen over de periode juli 2006 tot en met december 2009 van één van de bankrekeningen welke curanda aanhield bij de ABN Amro Bank.

Voorts heeft de curator 140 dossiers van diverse kopers met daarin de koopovereenkomst inclusief diverse bijlagen, en eventuele aanvullende documenten ontvangen.

De curator heeft de digitale administratie onderzocht. Vooralsnog is de curator van mening dat de administratie niet volledig is, en dat uit de beschikbare administratie niet de (volledige) rechten en plichten van curanda blijken. Tevens zijn er nog diverse vraagpunten, welke zijn teruggekoppeld naar de heer Oddens, maar hierop is geen inhoudelijke reactie ontvangen.

7.2 **Depot jaarrekeningen**

De deponeringsdata van de afgelopen jaarrekeningen van curanda zijn als volgt:

2007: 16 januari 2009
2008: 29 januari 2010
2009: 31 januari 2011
2010: 30 januari 2012
2011: 31 januari 2013

Op grond van artikel 2: 394 lid 3 BW moet de rechtspersoon uiterlijk 13 maanden na afloop van het boekjaar de jaarrekening gedeponneerd hebben. Aan dit vereiste is de afgelopen vijf jaar voldaan.

7.3 **Goedkeurende verklaring accountant**

Niet van toepassing. Hiertoe bestaat geen verplichting.

7.4 **Stortingsverplichting op aandelen**

In onderzoek.

7.5 **Onbehoorlijk bestuur**

In onderzoek.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek.

8. CREDITEUREN

8.1 Boedelvorderingen:

- | | | | |
|----|--------------------------------|---|------|
| a. | Salaris en verschotten curator | : | P.M. |
| b. | UWV | : | P.M. |

8.2	Preferente vordering fiscus	:	€ 38.499,00
-----	-----------------------------	---	-------------

8.3	Preferente vordering UWV	:	P.M.
-----	--------------------------	---	------

8.4	Andere preferente crediteuren	:	P.M.
-----	-------------------------------	---	------

8.5	Aantal concurrente crediteuren	:	16 + P.M.
-----	--------------------------------	---	-----------

8.6	Bedrag concurrente crediteuren	:	€ 774.999,13
-----	--------------------------------	---	--------------

In dit bedrag zijn twee vorderingen opgenomen met een totaalbedrag van € 220.211,23 van twee gerelateerde vennootschappen die reeds eerder in staat van faillissement zijn verklaard.

Het overgrote deel van de crediteuren van curanda bestaat uit de kopers van de appartementen dan wel hotelkamers.

Een groot deel van de kopers is aangesloten bij twee organisaties die de belangen behartigen van de kopers: Stichting Kopersbelangen Zafarana Beach Resort, alsmede Mondy, welke nauw contact onderhouden met het Legal Fund waarin enkele tientallen Angelsaksische kopers zich verenigd hebben.

Er heeft uitgebreid overleg plaatsgevonden met betrokkenen van beide organisaties.

In eerste instantie is er voor gekozen om op de internetfora van beide organisaties een brief te publiceren van de curator om de kopers te informeren omtrent het faillissement, aangezien de curator niet de beschikking had over de juiste (e-mail)-adressen van de diverse kopers.

Diverse, met name buitenlandse kopers, verkeerden in de veronderstelling dat zij specifieke crediteurenformulieren voor een bepaalde datum dienden in te vullen, om hun belangen te waarborgen. Dit is in enkele Europese landen gebruikelijk, doch in Nederland niet. De curator zal de (bekende) crediteuren hier separaat over berichten.

Inmiddels heeft de curator de beschikking gekregen over de meest actuele e-mailadressen, en heeft de curator de kopers reeds verscheidene malen middels een e-mail van een update voorzien. Hiervoor is ook een specifiek e-mailadres aangemaakt: ipi@tanger.nl

8.7	Verwachte wijze van afwikkeling	:	
-----	---------------------------------	---	--

Nog niet in te schatten.

9. **PROCEDURES**

9.1 Naam wederpartij(en)

EMR.

9.2 Aard procedure

Zowel door curanda als EMR zijn gerechtelijke procedures aanhangig gemaakt in Egypte.

Curanda vordert kort gezegd levering van de appartementen, hotelkamers, en overige faciliteiten, alsmede schadevergoeding.

Daarnaast vordert curanda dat er een zogenaamde “custodian”/”bewindvoerder” wordt benoemd voor EMR.

EMR vordert ontbinding van de overeenkomst tussen curanda en EMR.

9.3 Stand procedure

Deze procedures bevinden zich in diverse stadia.

Werkzaamheden:

Er hebben uitgebreide besprekingen plaatsgevonden met de diverse belangenverenigingen. Daarnaast heeft de Egyptische advocaat welke curanda per datum faillissement vertegenwoordigde, op verzoek van en na vraagstelling door de curator meerdere analyses over de diverse procedures aan de curator toegezonden.

Het voortzetten van de procedures is mede afhankelijk van de mogelijkheden om de procedures te financieren.

Mede in overleg met de diverse belangenverenigingen heeft de curator een plan van aanpak in de Nederlandse en Engelse taal opgesteld.

In dat plan van aanpak worden onder voorbehoud van toestemming rechter-commissaris de contouren en mogelijkheden geschetst waaronder voortzetting van de procedures mogelijk zou kunnen zijn.

Dit plan van aanpak is digitaal aan de kopers verstuurd. Daarnaast heeft de curator het betreffende plan gepubliceerd op de website van zijn kantoor: www.tanger.nl.

De kopers is verzocht om aan te geven of zij het betreffende plan van aanpak steunen, en bereid zijn de benodigde financiële steun te verlenen.

Het grootste gedeelte van de kopers heeft zich daartoe bereid verklaard, en heeft eveneens de benodigde financiële bijdrage op de faillissementsrekening voldaan, zodat de curator de mogelijkheden heeft het plan van aanpak verder uit te rollen en te effectueren.

Daartoe heeft de curator voor de volledigheid en transparantie een second legal opinion verzocht aan een andere Egyptische advocaat, welke eveneens advocaat

in Nederland is. Samen met de Egyptisch/Nederlandse advocaat hebben de curator en zijn medewerkers de processen en procedures geanalyseerd, en de verdere marsroute bepaald, zodat de procedures effectief voortgezet kunnen worden, hetgeen thans geschiedt.

Onder meer in verband met de transparantie in verband met de communicatie heeft de curator deze advocaat verzocht de procedures over te nemen, en verder te voeren, hetgeen thans wordt geëffectueerd. De curator heeft zorggedragen voor de noodzakelijke machtigingen, en de vertalingen en legalisatie daarvan. Deze machtigingen zijn in het geding gebracht.

10. **OVERIG**

10.1 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet in te schatten.

10.2 Plan van aanpak

De nog te verrichten werkzaamheden zijn:

- Onderzoek administratie;
- Onderzoek eigendom appartementen;
- Onderzoek Stichting Beheer Derdengelden I.P.I.;
- Onderzoek naar paulianeus handelen;
- Beoordelen bestuurdersaansprakelijkheid;
- Voortgang en mogelijkheden gerechtelijke procedures.

10.3 Indiening volgend verslag

Het volgende verslag zal op of omstreeks 2 januari 2015 worden ingediend.

Alkmaar, 24 oktober 2014

A.M.H.J.L. Claus, curator

TUSSENTIJD'S FINANCIEEL VERSLAG

DATUM:

6 november 2014

in het faillissement van:

faillissementsnummer

datum uitspraak

rechter-commissaris

curator

betrekking hebbend op verslag nrs.

I.P.I. International Property Investors

C/14/13/131 F

9-4-2013

mr. M.C. Schenkeveld

mr. A.M.H.J.L. Claus

2

A.	BATEN	subtot. incl. BTW	mutaties	totaal	Af te dragen BTW
1.	aangetroffen middelen				
	kas			€ -	
	bank	€ 263,55		€ 263,55	
	giro	€ -	€ -	€ -	
2.	opbrengsten verkopen				
	opbrengsten verkopen	€ 605,00		€ 605,00	
	kosten ivm verkoop	€ -	€ -	€ -	€ -
3.	debiteuren				
	prae-faillissement debiteuren			€ -	
	boedeldebiteuren	€ -	€ -	€ -	€ -
4.	overige baten				
	bijdragen appartementseigenaren	€ -	€ 82.856,33	€ 82.856,33	
	restitutie			€ -	
	rente			€ -	
5.	totaal	€ 868,55	€ 82.856,33	€ 83.724,88	€ -
B.	REEDS BETAALDE VERSCHOTTEN / BOEDELSCHULDEN	subtot. incl. BTW	mutaties	totaal	Terug te ontvangen BTW
	salaris curator	€ -	€ -	€ -	€ -
	courtage/kosten veiling				€ -
	verschotten		€ -	€ -	€ -
	advocaatkosten derden	€ -	€ 1.694,00	€ 1.694,00	€ 294,00
	verzekeringen	€ -	€ -	€ -	
	fiscus	€ -	€ -	€ -	
	UWV	€ -	€ -	€ -	
6.	totaal	€ -	€ 1.694,00	€ 1.694,00	€ 294,00
C.	THANS NOG BESCHIKBAAR				
	totaal A	€ 868,55	€ 82.856,33	€ 83.724,88	
	totaal B	€ -	€ 1.694,00	€ 1.694,00	
7.	saldo boedelrekening	€ 868,55	€ 81.162,33	€ 82.030,88	