

# Tussentijds financieel verslag

## Betreft

|                    |                       |
|--------------------|-----------------------|
| Zijn er mutaties   | Ja                    |
| Verslagnummer      | 6                     |
| Datum verslag      | 12-09-2024            |
| Insolventienummer  | F.10/23/111           |
| Toezichtzaaknummer | NL:TZ:0000276903:F003 |
| Datum uitspraak    | 04-04-2023            |

## Betrokkene

|                  |                        |
|------------------|------------------------|
| Naam schuldenaar | Direct Pay Beheer B.V. |
| R-C              | mr. C.G.E. Prenger     |
| Curator          | mr J.G. Princen        |

## 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                                    | € 30.000,00 |         | € 5.206,61       |
| Af: kosten                                              |             |         |                  |
| Af: rechten derden                                      | € 27.000,00 |         | € 4.685,95       |
| <b>Subtotaal vervoersmiddelen</b>                       | € 3.000,00  |         | € 520,66         |
| <br>Bedrijfsmiddelen (inventaris niet art. 57 lid 3 Fw) | € 12.100,00 |         | € 2.100,00       |
| Af: kosten                                              |             |         |                  |
| Af: rechten derden                                      |             |         |                  |
| <b>Subtotaal bedrijfsmiddelen</b>                       | € 12.100,00 |         | € 2.100,00       |

|                                                   | 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                           | € 150.000,00 |         |                  |
| Af: kosten                                        |              |         |                  |
| Af: rechten derden                                | € 75.000,00  |         |                  |
| <b>Subtotaal intercompanyvorderingen</b>          | € 75.000,00  |         | € 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)) | € 296,98     |         |                  |
| <b>Subtotaal liquide middelen</b>                 | € 296,98     |         | € 0,00           |
| <b>Debiteuren</b>                                 |              |         |                  |
| Pre-Faillissement debiteuren                      |              |         |                  |
| Af: kosten                                        |              |         |                  |
| Af: rechten derden                                |              |         |                  |
| <b>Subtotaal debiteuren</b>                       | € 0,00       |         | € 0,00           |
| Boedeldebiteuren                                  |              |         |                  |
| Af: kosten                                        |              |         |                  |
| Af: rechten derden                                |              |         |                  |
| <b>Subtotaal boedeldebiteuren</b>                 | € 0,00       |         | € 0,00           |
| <b>Totaal debiteuren</b>                          | € 0,00       |         | € 0,00           |

|                                                       | Incl. btw    | Mutatie | Af te dragen btw |
|-------------------------------------------------------|--------------|---------|------------------|
| <b>Bank / zekerheden</b>                              |              |         |                  |
| Boedelbijdrage                                        | € 135.000,00 |         | € 20.826,44      |
| <b>Subtotaal bank / zekerheden</b>                    | € 135.000,00 |         | € 20.826,44      |
| <br><b>Voortzetten / doorstart onderneming</b>        |              |         |                  |
| <b>Voortzetten</b>                                    |              |         |                  |
| Opbrengst voortzetten                                 |              |         |                  |
| Af: kosten                                            |              |         |                  |
| Af: rechten derden                                    |              |         |                  |
| <b>Subtotaal voortzetten onderneming</b>              | € 0,00       |         | € 0,00           |
| <br><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           |
| <br><b>Totaal voortzetten / doorstart onderneming</b> | € 0,00       |         | € 0,00           |
| <br><b>Rechtmatigheid</b>                             |              |         |                  |
| Opbrengst rechtmatigheid                              |              |         |                  |
| Af: kosten                                            |              |         |                  |
| Af: rechten derden                                    |              |         |                  |
| <b>Subtotaal rechtmatigheid</b>                       | € 0,00       |         | € 0,00           |
| <br><b>Procedures</b>                                 |              |         |                  |
| Opbrengst procedures                                  |              |         |                  |
| Af: kosten                                            |              |         |                  |
| Af: rechten derden                                    |              |         |                  |
| <b>Subtotaal procedures</b>                           | € 0,00       |         | € 0,00           |
| <br><b>Overig</b>                                     |              |         |                  |
| Overige baten                                         |              |         |                  |

|                                                      | Incl. btw    | Mutatie | Af te dragen btw |
|------------------------------------------------------|--------------|---------|------------------|
| Restitutie kosten WHOA                               | € 767,18     |         |                  |
| Rabobank krediet ter dekking<br>faillissementskosten | € 46.679,26  |         |                  |
| Boedelbijdragen (incl. btw)                          |              |         |                  |
| <b>Subtotaal overig</b>                              | € 47.446,44  |         | € 0,00           |
| <b>Totaal vrij actief</b>                            | € 272.843,42 |         | € 23.447,10      |

## 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>           | € 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                                       |           |         |                  |

|                                                                     | Incl. btw | Mutatie | Af te dragen btw |
|---------------------------------------------------------------------|-----------|---------|------------------|
| <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           |
| <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           |

### Overige opbrengsten art. 57 lid 3 Fw

|                                                       | Incl. btw    | Mutatie | Af te dragen btw |
|-------------------------------------------------------|--------------|---------|------------------|
| 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>                                   | € 272.843,42 |         | € 23.447,10      |

## B. Reeds betaalde verschotten / boedelschulden

|                                                                                         | Incl. btw    | Mutatie       | Terug te ontvangen btw |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|------------------------|
| <b>Super-preferent</b>                                                                  |              |               |                        |
| Salaris en verschotten                                                                  | € 205.791,43 | + € 15.052,64 | € 35.715,87            |
| Griffierecht deponering<br>uitdelingslijst (reservering)                                |              |               |                        |
| Taxatiekosten                                                                           |              |               |                        |
| Overige super-preferente<br>boedelverplichtingen                                        |              |               |                        |
| verschotten curator Belast                                                              | € 2.426,46   |               | € 421,12               |
| Verschotten curator onbelast                                                            | € 2.286,35   |               | € 0,00                 |
| Deurwaarderskosten belast                                                               | € 805,58     |               | € 139,81               |
| Deurwaarderkosten onbelast                                                              | € 12,58      |               | € 0,00                 |
| Proceskosten                                                                            | € 19,58      |               | € 3,40                 |
| Bankkosten boedelrekening                                                               | € 14,00      | + € 5,25      |                        |
| <b>Preferent</b>                                                                        |              |               |                        |
| UWV, premies opzegtermijn (Art.<br>66 lid 3 WW)                                         |              |               |                        |
| Overige hoog-preferente<br>boedelverplichtingen                                         |              |               |                        |
| UWV / Personeel,<br>loonverplichtingen vanaf datum<br>insolventie (Art. 3:288 sub e BW) |              |               |                        |
| Personeel niet-genoten<br>vakantiedagen (Art. 3:288 sub e<br>BW)                        |              |               |                        |

|                                                                                  | Incl. btw    | Mutatie | Terug te ontvangen btw |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------|------------------------|
| Overige laag-preferente<br>boedelverplichtingen                                  |              |         |                        |
| <b>Concurrent</b>                                                                |              |         |                        |
| UWV, pensioenpremies in<br>overgenomen verplichtingen<br>vanaf datum insolventie |              |         |                        |
| Huur                                                                             |              |         |                        |
| Overige concurrente<br>boedelverplichtingen                                      |              |         |                        |
| <b>Totaal</b>                                                                    | € 211.355,98 |         | € 36.280,20            |

## C. Thans nog beschikbaar

|                                                                             |              |               |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| Totaal A (incl. btw)                                                        | € 272.843,42 |               |
| Totaal B (incl. btw)                                                        | € 211.355,98 | + € 15.057,89 |
| Reeds ontvangen / afgedragen boedel-btw op aangifte                         | € 12.833,59  | - € 9.794,30  |
| Op (tussentijdse) uitdelingslijst reeds gedane uitkering<br>aan crediteuren |              |               |
| <b>Saldo boedelrekening</b>                                                 | € 74.321,03  |               |

## D. Nog te betalen verschotten / boedelschulden

---

| Super-preferent                                                                         | Incl. btw           | Mutatie       | Terug te ontvangen btw |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------|------------------------|
| Salaris en verschotten                                                                  |                     | - € 15.052,64 |                        |
| Griffierecht deponering<br>uitdelingslijst (reservering)                                |                     |               |                        |
| Taxatiekosten                                                                           |                     |               |                        |
| Overige super-preferente<br>boedelverplichtingen                                        |                     |               |                        |
| Boedelkrediet Rabobank                                                                  | € 300.000,00        |               | € 0,00                 |
| <b>Preferent</b>                                                                        |                     |               |                        |
| UWV, premies opzegtermijn (Art.<br>66 lid 3 WW)                                         |                     |               |                        |
| Overige hoog-preferente<br>boedelverplichtingen                                         |                     |               |                        |
| UWV / Personeel,<br>loonverplichtingen vanaf datum<br>insolventie (Art. 3:288 sub e BW) |                     |               |                        |
| Personeel niet-genoten<br>vakantiedagen (Art. 3:288 sub e<br>BW)                        |                     |               |                        |
| Overige laag-preferente<br>boedelverplichtingen                                         |                     |               |                        |
| <b>Concurrent</b>                                                                       |                     |               |                        |
| UWV, pensioenpremies in<br>overgenomen verplichtingen<br>vanaf datum insolventie        |                     |               |                        |
| Huur                                                                                    | € 48.195,33         |               |                        |
| Overige concurrente<br>boedelverplichtingen                                             |                     |               |                        |
| <b>Totaal</b>                                                                           | <b>€ 348.195,33</b> |               | <b>€ 0,00</b>          |

## E. Btw

---

| Af te dragen / terug te ontvangen A-B-D |              |
|-----------------------------------------|--------------|
| A (af te dragen)                        | € -23.447,10 |
| B (terug te ontvangen)                  | € 36.280,20  |
| D (terug te ontvangen)                  | € 0,00       |
| Reeds ontvangen / afgedragen boedel-btw | € -12.833,59 |
| Saldo                                   | € -0,49      |

## F. Voorlopig saldo

---

|                                                             |                    |
|-------------------------------------------------------------|--------------------|
| Saldo Boedelrekening                                        | € 74.321,03        |
| Nog te ontvangen bate(n)                                    |                    |
| Terug ontvangen boedel-btw van insolventievorderingen       |                    |
| Nog te ontvangen / af te dragen boedel-btw (Financieel - E) | € -0,49            |
| Nog door de pandhouder te ontvangen opbrengst bodemzaken    |                    |
| Nog te ontvangen art. 57 lid 3 Fw inbreng                   |                    |
| <b>Voorlopig Saldo</b>                                      | <b>€ 74.320,54</b> |