

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

Betreft

Verslagnummer	5
Datum verslag	13-10-2023
Insolventienummer	F.10/22/206
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000249805:F001
Datum uitspraak	30-09-2022

R-C	mr. B.A. Cnossen
Curator	mr C. van den Bergh

Algemene gegevens

Naam onderneming

Kentech Moerdijk B.V.	26-10-2022
	 1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Kentech Moerdijk B.V., statutair gevestigd te Amsterdam en kantoorhoudende te (4782 SJ) Moerdijk aan de Chemieweg 25.	26-10-2022
	 1

Kentech Moerdijk B.V. behoort tot het Kent-concern, een wereldwijd concern dat zich bezighoudt met het ontwerp, de bouw en het onderhoud van activa voor de energiemarkt. Tot het Kent-concern behoort ook Kentech Pernis B.V. Deze vennootschap is eveneens op 30 september 2022 in staat van faillissement verklaard.

Activiteiten onderneming

Kentech Moerdijk B.V. hield zich bezig met het uitvoeren van onderhoud en constructiewerkzaamheden voor SHELL Nederland Chemie B.V. en Shell Nederland Raffinaderij B.V. De werkzaamheden van Kentech Moerdijk B.V. waren onder te verdelen in <i>Electrical & Instrumentation (E&I)</i> , <i>Piping & Mechanical (P&M)</i> en <i>Civil</i> werk.	26-10-2022
	 1

Volgens de omschrijving Kamer van Koophandel: Dienstverlening voor de winning van aardolie en aardgas.

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2022	€ 8.487.156,00	€ -1.998.994,00	€ 6.059.409,00
2021	€ 18.178.006,00	€ -316.606,00	€ 12.049.484,00
2020	€ 13.350.850,00	€ 576.151,00	€ 4.932.030,00

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

67

26-10-2022



1

Toelichting

Ten tijde van het faillissement waren ongeveer 104 personen werkzaam voor Kentech Moerdijk, waarvan 67 als werknemers bij Kentech Moerdijk in dienst waren. De overige personen werden extern ingehuurd.

Boedelsaldo

€ 3.105.664,49

26-10-2022



1

€ 7.953.883,73

26-01-2023



2

€ 8.056.876,93

26-04-2023



3

Toelichting

Gedurende de derde verslagperiode is de opbrengst van de veilingen ontvangen (zie 3.3). Verder is een betaling van Shell ontvangen (zie. 4.1). Ten laste van het boedelsaldo zijn de kosten van leaseauto's gedurende de boedelperiode en de door de rechtbank vastgestelde faillissementskosten over de periode 30 september 2022 tot en met 25 januari 2023 gebracht.

€ 8.056.876,93

14-07-2023



4

€ 8.060.704,09

13-10-2023



5

Verslagperiode

van	26-10-2022
30-9-2022	 1
t/m	
25-10-2022	
van	26-01-2023
26-10-2022	 2
t/m	
25-1-2023	
van	26-04-2023
26-1-2023	 3
t/m	
25-4-2023	
van	14-07-2023
26-4-2023	 4
t/m	
13-7-2023	
van	13-10-2023
14-7-2023	 5
t/m	
11-10-2023	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	144 uur 18 min
2	207 uur 42 min
3	117 uur 30 min
4	105 uur 12 min
5	55 uur 36 min
totaal	630 uur 18 min

Toelichting bestede uren

Dit is het verslag in het faillissement van Kentech Moerdijk B.V. (hierna: "Kentech Moerdijk").

26-10-2022

 1

Dit faillissementsverslag berust op informatie die de curator van het bestuur van Kentech Moerdijk en van derden heeft gekregen. Omtrent de juistheid en de volledigheid van de opgenomen gegevens kan geen enkele garantie worden gegeven. Het is mogelijk dat in een later stadium zal blijken dat cijfers of andere gegevens afwijken van wat in dit verslag staat.

Aan dit verslag en of volgende verslagen kunnen geen rechten worden ontleend.

Inlichtingen kunnen worden verkregen bij mr. C. van den Bergh en mr. J. van Tilborgh
(telefoon: 010 - 410 00 55, e-mail: faillissementen@herikverhulst.nl).

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Kentech Moerdijk B.V. is opgericht bij notariële akte van 1 september 2015.

26-10-2022

 1

Als bestuurders van Kentech Moerdijk B.V. waren op datum faillissement ingeschreven de heren D.J. Murphy en P.B. Jones.

Enig aandeelhouder is sedert 1 september 2015 Kentech Group Holdings Limited te Cork (Ierland).

1.2 Lopende procedures

Voor zover de curator bekend: geen.

26-10-2022

 1

1.3 Verzekeringen

Kentech Moerdijk was op datum faillissement betrokken bij de gebruikelijke verzekeringen die noodzakelijk zijn voor de exploitatie van de onderneming. De verzekeringsovereenkomsten zijn aangegaan door Kent Corporate Holdings Ltd en aan haar gelieerde ondernemingen, waaronder Kentech Moerdijk.

26-10-2022

 1

1.4 Huur

Kentech Moerdijk is partij bij diverse huurovereenkomsten met betrekking tot bedrijfsmiddelen, zoals printers, diverse gereedschappen, rijplaten enz. De desbetreffende huurovereenkomsten zijn door de curator opgezegd.

26-10-2022

 1

De huurovereenkomsten zijn beëindigd en de gehuurde zaken zijn opgeleverd of teruggegeven aan de verhuurders. Met betrekking tot één huurovereenkomst konden nog niet alle roerende zaken worden teruggegeven, omdat deze niet zijn aangetroffen.

26-01-2023

 2

1.5 Oorzaak faillissement

De bestuurder van Kentech Moerdijk heeft het volgende verklaard over de oorzaken van het faillissement:

26-10-2022

 1

Kentech Moerdijk heeft in 2015 de activiteiten die door Imtech Industrial Services B.V. werden uitgevoerd in opdracht van SHELL Nederland Chemie B.V. en SHELL Nederland Raffinaderij B.V., overgenomen. Na de overname is gebleken dat er zowel op operationeel vlak als voor wat betreft de rentabiliteit van de activiteiten behoorlijke uitdagingen waren. Het Kent concern heeft veel tijd, moeite en geld in Kentech Moerdijk (en Kentech Pernis B.V.) geïnvesteerd om de efficiency te verbeteren en de activiteiten winstgevend te maken. Dit is uiteindelijk niet gelukt. Per 1 januari 2021 is een nieuw contract met SHELL tot stand gekomen. Kentech Moerdijk had goede hoop dat op termijn sprake zou zijn van een levensvatbare onderneming. De afgelopen jaren is Kentech Moerdijk echter ook geconfronteerd met de gevolgen van de Covid-19 pandemie, de oorlog in Oekraïne en de hoge olieprijs. Kentech Moerdijk heeft geprobeerd tot nadere (tarief)afspraken met SHELL te komen, hetgeen niet is gelukt. Daarop heeft de aandeelhouder de afweging gemaakt of de financiële steun aan Kentech Moerdijk moest worden voortgezet, waartoe de aandeelhouder niet langer bereid bleek. Het bestuur van Kentech Moerdijk heeft moeten concluderen dat er onder die omstandigheden geen toekomst meer was voor de onderneming. Het bestuur van Kentech Moerdijk heeft de aandeelhouder in overweging gegeven om het faillissement van Kentech Moerdijk aan te vragen, hetgeen is gebeurd. Het verzoekschrift tot faillietverklaring is op 29 september 2022 bij de Rechtbank Amsterdam ingediend, waarna de rechtbank het faillissement op 30 september 2022 heeft uitgesproken.

De curator heeft de verklaringen van de bestuurder in onderzoek.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

67

26-10-2022



Toelichting

Ten tijde van het faillissement waren ongeveer 104 personen werkzaam voor Kentech Moerdijk, waarvan 67 als werknemers bij Kentech Moerdijk in dienst waren. De overige personen werden extern ingehuurd.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

65

26-10-2022



2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
5-10-2022	67	
totaal	67	

2.4 Werkzaamheden personeel

De curator heeft - na verkregen machtiging van de rechter-commissaris - het personeel ontslag aangezegd, overleg gevoerd met de Ondernemingsraad, een bijeenkomst met het UWV georganiseerd en mondeling en schriftelijk overleg gevoerd met werknemers van Kentech Moerdijk.

26-10-2022



Gedurende de opzegtermijn heeft een aantal werknemers van Kentech Moerdijk (administratieve) werkzaamheden verricht ten behoeve van het in kaart brengen van het onderhanden werk.

26-01-2023



De curator heeft verder verzoeken van werknemers om binnen de opzegtermijn uit dienst te treden beoordeeld en afgewikkeld.

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Kentech Moerdijk is gevestigd in een kantoorgebouw dat is geplaatst op het terrein van SHELL aan de Chemieweg 25 te Moerdijk. Dit kantoorgebouw, alsmede diverse loodsen die zich in de nabijheid van het kantoorgebouw bevinden, behoren in eigendom toe aan Kentech Moerdijk. Er is geen recht van opstal gevestigd. Op naam van Kentech Moerdijk zijn geen onroerende zaken ingeschreven in het Kadaster.

26-10-2022



1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Onderzoek Kadaster.

26-10-2022



1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Kantoorgebouw en loodsen	€ 169.400,00	
Bedrijfsmiddelen (drang)hekken	€ 16.940,00	
Bedrijfsmiddelen overige	€ 217.205,38	
totaal	€ 403.545,38	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Kentech Moerdijk heeft diverse bedrijfs- en kantoorinventaris in eigendom. Nederlands Taxatie- en Adviesbureau B.V. (hierna: "NTAB") heeft de bedrijfs- en kantoorinventaris geïnventariseerd en getaxeerd.

26-10-2022



1

De bedrijfsmiddelen, bestaande uit het kantoorgebouw en de loodsen (zie hiervoor sub 3.1) zijn met toestemming van de rechter-commissaris verkocht. De opbrengst bedroeg EUR 169.400,-- inclusief BTW.

26-01-2023



2

De curator heeft verder bedrijfsmiddelen bestaande uit (drang)hekken met toestemming van de rechter-commissaris verkocht. De opbrengst bedroeg EUR 16.940,-- inclusief BTW.

Gedurende de verslagperiode zijn de overige bedrijfsmiddelen via een door Troostwijk Auctions B.V. gehouden online veiling, verkocht. De afwikkeling met Troostwijk Auctions B.V. heeft nog niet plaatsgevonden. De opbrengsten zullen in een volgend verslag worden verantwoord.

Gedurende de derde verslagperiode zijn door Troostwijk Auctions B.V. gehouden online veilingen afgewikkeld. De bruto opbrengst van deze veilingen bedroeg EUR 301.696,79. Na aftrek van de voor rekening van de boedel komende veilingkosten ad EUR 88.318,57 resteerde een netto opbrengst van EUR 213.378,22 inclusief BTW. De veilingen vonden in diverse onderdelen plaats. Nog niet alle onderdelen zijn afgewikkeld.

26-04-2023



3

Gedurende de vijfde verslagperiode is de opbrengst ad EUR 3.827,16 inclusief BTW van de via een online veiling verkochte bedrijfsmiddelen ontvangen. De bruto opbrengst is EUR 5.985,58 inclusief BTW en de veilingkosten zijn EUR 2.158,42 inclusief BTW. Nog niet alle onderdelen zijn afgewikkeld.

13-10-2023



5

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Van toepassing.

26-10-2022

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

De curator heeft de bedrijfs- en kantoorinventaris laten inventariseren en taxeren door het NTAB.

26-10-2022

 1

De curator heeft met de kopers van de onder 3.3 bedoelde bedrijfsmiddelen overleg gevoerd omtrent de verkoop en levering daarvan en de koopovereenkomsten opgesteld.

26-01-2023

 2

De curator heeft verder overleg gevoerd met Troostwijk Auctions B.V.

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Voorraad bestaande uit o.a. elektro benodigdheden, grijpvoorraden, verbruiksmaterialen, bevestigings- en lasbenodigdheden, bestratingsmaterialen enz.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Kentech Moerdijk had op datum faillissement een voorraad bestaande uit o.a. elektro benodigdheden, grijpvoorraden, verbruiksmaterialen, bevestigings- en lasbenodigdheden, bestratingsmaterialen in eigendom. De voorraad is geïnventariseerd en getaxeerd door het NTAB.

26-10-2022

 1

Gedurende de verslagperiode is de voorraad via een door Troostwijk Auctions B.V. gehouden online veiling, verkocht. De afwikkeling met Troostwijk Auctions B.V. heeft nog niet plaatsgevonden. De opbrengsten zullen in een volgend verslag worden verantwoord.

26-01-2023

 2

Kentech Moerdijk hield zich bezig met het uitvoeren van onderhoud- en constructiewerkzaamheden voor SHELL Nederland Chemie B.V. en SHELL Nederland Raffinaderij B.V. Gedurende de verslagperiode heeft de curator in overleg met SHELL het onderhanden werk in kaart gebracht. Met betrekking tot het onderhanden werk wordt verwezen naar hetgeen is vermeld in dit verslag onder sub 4 Debiteuren.

De voorraden zijn verkocht via door Troostwijk Auctions B.V. gehouden online veilingen. De voorraden zijn verkocht in kavels waarin ook de overige bedrijfsmiddelen waren begrepen. De opbrengst van de kavels is verantwoord onder 3.3.

26-04-2023

 3

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

De curator heeft de voorraad laten inventariseren en taxeren door het NTAB.

26-10-2022



De curator heeft overleg gevoerd met Troostwijk Auctions B.V. omtrent de online veiling.

26-01-2023



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Rollend materieel: aanhangwagens		
Bank saldo	€ 11.558,18	
totaal	€ 11.558,18	€ 0,00

Toelichting andere activa

Kentech Moerdijk had op datum faillissement diverse aanhangwagens in eigendom. Het rollend materieel is geïnventariseerd en getaxeerd door het NTAB.

26-10-2022



Gedurende de verslageriode zijn de andere activa via een door Troostwijk Auctions B.V. gehouden online veiling, verkocht. De afwikkeling met Troostwijk Auctions B.V. heeft nog niet plaatsgevonden. De opbrengsten zullen in een volgend verslag worden verantwoord.

26-01-2023



Het saldo op de door Kentech Moerdijk bij HSBC Bank International aangehouden bankrekening bedroeg EUR 11.558,18.

Het rollend materieel is verkocht via door Troostwijk Auctions B.V. gehouden online veilingen. Het rollend materieel is verkocht in kavels waarin ook de overige bedrijfsmiddelen waren begrepen. De opbrengst van de kavels is verantwoord onder 3.3.

26-04-2023



3.9 Werkzaamheden andere activa

De curator heeft het rollend materieel laten inventariseren en taxeren door het NTAB.

26-10-2022



De curator heeft overleg gevoerd met Troostwijk Auctions B.V. omtrent de online veiling en met HSBC Bank International omtrent de door Kentech Moerdijk bij deze bank aangehouden bankrekening.

26-01-2023



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
--------------	--------	-----------	--------------

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
	€ 4.936.017,12	€ 4.932.148,07	
totaal	€ 4.936.017,12	€ 4.932.148,07	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Uit de administratie volgt dat per 30 september 2022 sprake is van een debiteurenstand van EUR 4.936.017. Nog niet alle werkzaamheden van Kentech Moerdijk van voor de faillissementsdatum waren gefactureerd. Uit de administratie van Kentech Moerdijk volgt dat per faillissementsdatum sprake was van een nog te factureren bedrag (onderhanden werk) van EUR 1.923.000.

Kentech Moerdijk werkte uitsluitend voor SHELL. SHELL heeft het contract met Kentech Moerdijk per 29 september 2022 met onmiddellijke ingang beëindigd. SHELL heeft andere opdrachtnemers ingeschakeld om de werkzaamheden van Kentech Moerdijk over te nemen. Om de stand van het onderhanden werk goed in kaart te brengen, zijn transitieteams samengesteld uit medewerkers van Kentech en SHELL. Deze transitieteams hebben hun werkzaamheden nog niet volledig kunnen afronden. Het gaat om een zeer groot aantal projectnummers die ieder afzonderlijk moeten worden nagelopen. Er wordt naar gestreefd de desbetreffende werkzaamheden zo spoedig mogelijk af te ronden, waarna de omvang van het onderhanden werk vaststaat.

26-10-2022

 1

Het per datum faillissement openstaande saldo debiteuren is vrijwel volledig voldaan. Zoals in het vorige faillissementsverslag is aangegeven, is uit de administratie van Kentech Moerdijk afgeleid dat per faillissementsdatum sprake was van een nog te factureren bedrag (onderhanden werk) van EUR 1.923.000,--. Na faillissementsdatum is het onderhanden werk in overleg met SHELL nader in kaart gebracht. Vastgesteld is dat het in totaal om een bedrag ad EUR 4.291.217,07 gaat, waarvan inmiddels een bedrag ad EUR 2.824.137,77 is betaald door SHELL. Dit bedrag is vooralsnog verantwoord in het faillissement van Kentech Moerdijk. In opdracht van de curator hebben medewerkers van Kentech Moerdijk en Kentech Pernis na faillissementsdatum werkzaamheden uitgevoerd om het onderhanden werk in kaart te brengen en af te rekenen met SHELL. De curator zal nog berekenen welke kosten hiermee voor Kentech Pernis gemoeid waren en welk bedrag aan boedel van Kentech Pernis moet worden afgedragen.

26-01-2023

 2

Ten tijde van de indiening van dit verslag staat nog een bedrag ad EUR 1.467.079,30 open. SHELL heeft gemeld een claim te hebben op Kentech en heeft in verband daarmee de betalingen opgeschort. De curator voert overleg met SHELL omtrent de ingediende claim.

Van een andere debiteur dan SHELL is gedurende de verslagperiode een bedrag ad EUR 6.160,74 ontvangen.

Gedurende de derde verslagperiode is een bedrag ad EUR 25.182,31 door Shell betaald. Het overleg met Shell over het openstaande bedrag is nog gaande.

26-04-2023

 3

Gedurende de vierde verslagperiode heeft de curator opnieuw een bespreking gevoerd over de door Shell ingediende claim. Het overleg met Shell is nog gaande.

14-07-2023

 4

In verband met elkaar overlappende vakanties van bij het overleg betrokkenen, is in de vijfde verslagperiode weinig voortgang geboekt. Het overleg zal op korte termijn worden voortgezet.

13-10-2023

 5

4.2 Werkzaamheden debiteuren

De curator voert intensief overleg met de medewerkers van Kentech en met Shell om de onderhanden werk positie goed in kaart brengen.

26-10-2022



Gedurende de verslagperiode heeft de curator intensief overleg gevoerd met medewerkers van Kentech en met SHELL om de onderhanden werk positie in kaart brengen en met SHELL over de betaling van het openstaande bedrag.

26-01-2023



5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

26-10-2022



Er is geen sprake van vorderingen van banken.

5.2 Leasecontracten

Kentech Moerdijk is betrokken bij diverse lopende (operational) leaseovereenkomsten voor bedrijfs- en personenauto's. De leaseovereenkomsten zijn opgezegd. Een aantal leasemaatschappijen heeft de auto's ingenomen. Met één leasemaatschappij heeft de curator afspraken gemaakt omtrent het gebruik van personenauto's gedurende de periode dat werknemers van Kentech Moerdijk nog werkzaamheden op verzoek van de curator verrichten.

26-10-2022



Op 1 leaseauto na zijn alle geleasede bedrijfs- en personenauto's teruggegeven aan de leasemaatschappijen.

26-01-2023



5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

26-10-2022



5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

26-10-2022



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Diverse partijen hebben bij de curator een beroep gedaan op een eigendomsvoorbehoud. De curator wikkelt deze claims af.

26-10-2022



Deze claims zijn afgewikkeld.

26-01-2023



5.6 Retentierechten

Diverse partijen hebben bij de curator een beroep gedaan op een retentierecht. De curator wikkelt deze claims af.

26-10-2022



Deze claims zijn afgewikkeld.

26-01-2023



5.7 Reclamerechten

In onderzoek.

26-10-2022



Geen.

26-01-2023



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

26-10-2022



Niet van toepassing.

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Het voeren van correspondentie en overleg met de partijen die een beroep op een eigendomsvoorbehoud en/of retentierecht hebben gedaan.

26-10-2022



Het voeren van correspondentie en overleg met de partijen die een beroep op een eigendomsvoorbehoud en/of retentierecht hebben gedaan.

26-01-2023



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Op datum faillissement waren de operationele activiteiten van Kentech Moerdijk beëindigd.

26-10-2022



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

26-10-2022



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

26-10-2022



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Van een doorstart is geen sprake.

26-10-2022



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

26-10-2022



6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

26-10-2022



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

26-10-2022



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

26-10-2022



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

In onderzoek.

26-10-2022



7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen zijn niet tijdig gedeponeed:

26-10-2022



- de jaarrekening 2020 is gedeponeed op 25 juli 2022;
- de jaarrekening 2019 is gedeponeed op 25 juli 2022;
- de jaarrekening 2018 is gedeponeed op 27 oktober 2021.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

In onderzoek.

26-10-2022



7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.

26-10-2022



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

26-10-2022



Toelichting

De curator heeft het rechtmatigheidsonderzoek afgerond. De jaarrekeningen over de boekjaren 2016 tot en met 2020 zijn niet tijdig gedeponneerd. Op grond van artikel 2:248 jo. artikel 2:394 BW heeft het bestuur zijn taak niet behoorlijk vervuld en wordt vermoed dat onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement. Dit betreft een weerlegbaar vermoeden. Het bestuur zal aannemelijk moeten maken dat andere feiten of omstandigheden een belangrijke oorzaak van faillissement zijn geweest. Uit het rechtmatigheidsonderzoek zijn verder vragen naar voren gekomen met betrekking tot verrekeningen van intercompany vorderingen. Deze vragen zijn voorgelegd aan het management.

13-10-2023



7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

26-10-2022



Toelichting

In onderzoek.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

In onderzoek.

26-10-2022



De curator verwacht het rechtmatigheidsonderzoek op korte termijn te zullen afronden. In het volgende verslag zal op het rechtmatigheidsonderzoek worden teruggekomen.

14-07-2023



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek naar de (financiële) administratie.

26-10-2022



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 665.465,77

26-04-2023

 3

€ 665.465,77

14-07-2023

 4

€ 736.802,60

13-10-2023

 **5**

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 3.397.125,12

26-10-2022

 1

€ 3.616.863,12

26-01-2023

 2

€ 3.616.899,12

26-04-2023

 3

€ 3.772.281,12

14-07-2023

 4

8.3 Pref. vord. UWV

€ 104.371,60

26-04-2023

 3

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 666,20

26-01-2023

 2

Toelichting

Dit is een vordering met betrekking tot accijns.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

51	26-10-2022  1
80	26-01-2023  2
87	26-04-2023  3
88	14-07-2023  4

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 615.301,57	26-10-2022  1
€ 1.224.280,86	26-01-2023  2
€ 1.761.375,87	26-04-2023  3
€ 1.764.033,64	14-07-2023  4
€ 1.923.186,02	13-10-2023  5

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.	26-10-2022  1
------------------	---

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Onderzoek crediteurenadministratie, inventariseren van crediteuren en crediteuren informeren omtrent het faillissement, onderzoek preferenties.	26-10-2022  1
---	---

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

26-10-2022

 1

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De volgende werkzaamheden dienen nog te worden verricht:

26-10-2022

 1

- verkoop activa;
- eindafrekening met SHELL;
- incasso debiteuren;
- onderzoek naar eigendomsvoorbeholden en recht van reclame en afhandelen daarvan;
- onderzoek van de (financiële) administratie;
- onderzoek naar het beleid en de oorzaak van het faillissement;
- onderzoek naar eventuele paulianeuze en of onrechtmatige transacties, alsmede naar mogelijke bestuurdersaansprakelijkheid;
- inventariseren crediteuren.

De werkzaamheden van de curator in de komende verslagperiode hebben betrekking op:

26-01-2023

 2

- afwikkeling verkoop activa;
- eindafrekening met SHELL;
- incasso debiteuren;
- onderzoek naar financiële administratie;
- onderzoek naar het beleid en de oorzaak van het faillissement;
- onderzoek naar eventuele paulianeuze en of onrechtmatige transacties, alsmede naar mogelijke bestuurdersaansprakelijkheid;
- inventariseren crediteuren.

De werkzaamheden van de curator in de komende verslagperiode hebben betrekking op:

26-04-2023

 3

- afwikkeling verkoop activa;
- eindafrekening met SHELL;
- incasso debiteuren;
- onderzoek naar financiële administratie;
- onderzoek naar het beleid en de oorzaak van het faillissement;
- onderzoek naar eventuele paulianeuze en of onrechtmatige transacties,

- alsmede naar mogelijke bestuurdersaansprakelijkheid;
- inventariseren crediteuren.

De werkzaamheden van de curator in de komende verslagperiode hebben betrekking op:

14-07-2023

 4

- eindafrekening met SHELL;
- afronding rechtsmatigheidsonderzoek;
- afwikkeling faillissement.

De werkzaamheden van de curator in de komende verslagperiode hebben betrekking op:

13-10-2023

 **5**

- de eindafrekening met SHELL;
- de gevolgen van de bevindingen van het rechtsmatigheidsonderzoek;
- de afwikkeling faillissement.

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

26-10-2022

 1

10.3 Indiening volgend verslag

15-1-2024

13-10-2023

 **5**

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen