

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

Betreft

Verslagnummer	8
Datum verslag	24-09-2019
Insolventienummer	F.05/17/516
Toezichtzaaknummer	<u>NL:TZ:0000016050:F001</u>
Datum uitspraak	31-10-2017

R-C	mr. A.M.P.T. Blokhuis
Curator	<u>mr J.A.A. Boers</u>

Algemene gegevens

Naam onderneming

Bestax B.V.

01-06-2018



Gegevens onderneming




Activiteiten onderneming

Financiële gegevens







Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

Boedelsaldo

€ 347.630,58	01-06-2018  3
€ 160.455,35	06-09-2018  4
€ 194.197,18	13-12-2018  5
€ 166.329,81	19-03-2019  6
€ 168.088,65	21-06-2019  7
€ 94.882,49	24-09-2019  8

Verslagperiode

van 1-3-2018	01-06-2018  3
t/m 31-5-2018	
van 1-6-2018	06-09-2018  4
t/m 5-9-2018	
van 6-9-2018	13-12-2018  5
t/m 12-12-2018	
van 13-12-2018	19-03-2019  6
t/m 18-3-2019	
van 19-3-2019	21-06-2019  7
t/m 19-6-2019	
van 20-6-2019	24-09-2019  8
t/m 23-9-2019	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
3	95 uur 42 min
4	45 uur 30 min
5	66 uur 40 min
6	68 uur 59 min
7	13 uur 33 min
8	26 uur 45 min
totaal	317 uur 9 min

Toelichting bestede uren

Dit is het derde openbare verslag in het faillissement van Bestax B.V. Voor een toelichting wordt verwezen naar het gestelde in verslag nummer 1.

01-06-2018



1. Inventarisatie






1.1 Directie en organisatie

1.2 Lopende procedures

1.3 Verzekeringen

1.4 Huur

1.5 Oorzaak faillissement

Inmiddels is het onderzoek gestart. Over de resultaten zal pas in een later stadium worden gerapporteerd. In de afgelopen periode is onderzoek gedaan naar de relevante dossiers. Tevens is een groot aantal betrokkenen gehoord over de achtergronden en oorzaken van het faillissement.	01-06-2018  3
Tijdens deze verslagperiode zijn de gesprekken met de direct betrokkenen voortgezet. De curator streeft ernaar de inventarisatie op dit punt tijdens de volgende verslagperiode af te ronden.	06-09-2018  4
Tijdens deze verslagperiode zijn de gesprekken met de direct betrokkenen afgerond. Daarnaast vond overleg plaats met de curator van de moeder- en zustervennootschappen.	13-12-2018  5
Tijdens deze verslagperiode heeft de curator het oorzakenonderzoek voortgezet. Het rapport ter zake is in een vergevorderd stadium.	19-03-2019  6
Het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek is afgerond.	21-06-2019  7

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Op basis van de met Vison Car Lease B.V. overeengekomen schikking diende zij aan de boedel te voldoen een bedrag van € 35.000,00. Vision Car Lease is de gemaakte betalingsafspraken nagekomen en heeft inmiddels in totaliteit € 35.000,00 aan de boedel voldaan, waarvan de boedel € 31.000,00 diende af te dragen aan Noot.

01-06-2018

 3

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Bankrente:

Tijdens deze verslagperiode is aan bankrente op de boedelrekening ontvangen € 42,07.

01-06-2018

 3

Afdracht personeel:

Tijdens deze verslagperiode is ter zake ontvangen € 144,15.

Dading VCL/Noot:

Inclusief hetgeen reeds in de vorige verslagperiode is ontvangen, is in totaliteit in het kader van deze dading € 35.000,00 ontvangen, waarvan € 31.000,00 is afgedragen aan Noot zodat een boedelbijdrage van € 4.000,00 resteerde.

Mypos:

Tijdens deze verslagperiode heeft de curator geconstateerd dat curanda gebruik maakte van Mypos, een betalingssysteem. Daarop is aan betalingen na datum faillissement in totaliteit ontvangen € 7.300,74. Het saldo Mypos is inmiddels naar de boedelrekening overgeschreven.

Bankrente:

Tijdens deze verslagperiode is aan bankrente op de boedelrekening ontvangen € 40,35.

06-09-2018

 4

Rabobankrekening:

Daarnaast bleek curanda nog over een bankrekening te beschikken bij de Rabobank. Daarop bevond zich een saldo van € 50,99, hetgeen is overgemaakt naar de boedelrekening.

Bankrente:

Tijdens deze verslagperiode is aan bankrente op de boedelrekening bijgeschreven € 14,36.

13-12-2018

 5

Multisafepay:

Tijdens deze verslagperiode heeft Multisafepay het onder haar bevindende saldo overgemaakt naar de boedelrekening. Het saldo bedroeg € 2.223,48.

Uitkering Das Rechtsbijstand:

Tijdens deze verslagperiode heeft Das Rechtsbijstand een door haar geïncasseerd bedrag overgemaakt naar de boedel. Het gaat om een somma van € 2.073,20.

Waarborgsom Centraal Bureau Rijvaardigheidsbewijzen:

Tijdens deze verslagperiode is gebleken dat het Centraal Bureau Rijvaardigheidsbewijzen een saldo ten behoeve van curanda onder zich had, groot € 1.051,50. Dit saldo is overgemaakt naar de boedelrekening.

Bankrente:

Tijdens deze verslagperiode is aan bankrente bijgeschreven € 12,63.

19-03-2019

 6

Bankrente:

Tijdens deze verslagperiode is aan bankrente bijgeschreven € 12,66.

21-06-2019

 7

Bankrente:

Tijdens deze verslagperiode is aan rente bankrente bijgeschreven € 9,04.

24-09-2019

 **8**

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Tijdens deze verslagperiode vond een eindafrekening plaats inzake de door ABN AMRO ontvangen bedragen van debiteuren, die waren verkocht aan Noot Holding B.V. In het kader van deze afrekening heeft ABN AMRO op de boedelrekening overgemaakt een bedrag van € 32.283,59. Bij nader onderzoek is de curator gebleken dat ABN AMRO bij deze afrekening voor de tweede maal de in januari 2018 door haar ontvangen bedragen in de afrekening heeft betrokken. Deze door haar van debiteuren ontvangen bedragen waren al verrekend bij een eerdere afrekening. Uit hoofde hiervan dient de boedel aan ABN AMRO terug te betalen € 27.865,80. Noot Holding B.V. komt van voornoemd bedrag nog € 3.904,30 toe. De curator heeft in het kader van de verrekening de in het verleden ten onrechte door ABN AMRO ingehouden bankrente ad € 513,49 ingehouden.

13-12-2018



Van het boedelsaldo dient derhalve thans nog aan ABN AMRO te worden uitbetaald € 27.865,80.

Tijdens deze verslagperiode heeft de curator het ten onrechte door ABN AMRO aan de boedel uitbetaalde bedrag ad € 27.865,80 aan ABN AMRO terug betaald.

19-03-2019



Tijdens deze verslagperiode is op de oude rekening bij ABN AMRO nog bijgeschreven een bedrag van € 2.546,18, waarvan een bedrag van € 800,00 kennelijk onverschuldigd is betaald. ABN AMRO heeft voornoemde €2.546,18 overgemaakt naar de boedelrekening, waarna de curator voornoemde € 800,00 heeft terugbetaald aan de partij, die kennelijk onverschuldigd betaald heeft.

21-06-2019



4.2 Werkzaamheden debiteuren

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Het is de curator gebleken dat op de oude rekening van gefailleerde bij ABN AMRO kennelijk onverschuldigde betalingen zijn binnengekomen. Met ABN AMRO heeft de curator afspraken gemaakt een en ander af te wikkelen.

19-03-2019



5.2 Leasecontracten

5.3 Beschrijving zekerheden

5.4 Separatistenpositie

5.5 Eigendomsvoorbehoud

5.6 Retentierechten

5.7 Reclamerechten

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Tijdens deze verslagperiode heeft de curator de quick scan van Nederpel De Block & Partners ontvangen. Deze quick scan vormt mede een onderdeel van het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek.

01-06-2018



7.2 Depot jaarrekeningen

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

7.4 Stortingsverplichting aandelen

7.5 Onbehoorlijk bestuur

7.6 Paulianeus handelen

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De quick scan is beoordeeld. Het onderzoek is gestart. Over de resultaten zal in een later stadium worden gerapporteerd. Onderzoek is gedaan naar alle relevante dossiers. Nader onderzoek op dat punt dient ook nog plaats te vinden. Tevens is inmiddels een groot aantal betrokkenen gehoord over de achtergronden en oorzaken van dit faillissement.

01-06-2018



Het onderzoek naar de rechtmatigheid is tijdens deze verslagperiode voortgezet. Dit is nog niet afgerond. Met een aantal informanten dienen nog interviews te worden gehouden.

06-09-2018



Tijdens deze verslagperiode zijn de interviews met de direct betrokkenen afgerond. Daarnaast vond overleg plaats met de curator van de moeder- en dochtervennootschappen. Over de resultaten van het onderzoek zal te zijner tijd worden gerapporteerd.

13-12-2018



Het rechtmatigheidsonderzoek is door de curator afgerond. Het rapport ter zake is in een vergevorderd stadium. Zodra dit gereed is, zal wederhoor met de direct betrokkenen plaatsvinden.

19-03-2019



Het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek is afgerond alsmede de rapportage. De curator beraadt zich op de vervolgstappen.

21-06-2019



Tijdens deze verslagperiode heeft de curator nader overleg gevoerd over het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek. De curator zal in de komende verslagperiode hoor en wederhoor laten plaatsvinden.

24-09-2019



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 14.076,35

01-06-2018



Toelichting

Tijdens deze verslagperiode is de factuur van Nederpel De Block en Partners voldaan.

€ 379.040,70

06-09-2018



Toelichting

Tijdens deze verslagperiode is het salaris curator tussentijds vastgesteld en betaald vanaf de boedelrekening.

€ 401.102,70

19-03-2019



€ 401.120,85

21-06-2019



€ 448.105,08

24-09-2019

 8

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 893.350,70

01-06-2018

 3

€ 893.351,00

06-09-2018

 4

8.3 Pref. vord. UWV

€ 235,41

01-06-2018

 3

€ 394.805,94

06-09-2018

 4

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 20,89

01-06-2018

 3

8.5 Aantal concurrente crediteuren

34

01-06-2018

 3

20

06-09-2018

 4

22

21-06-2019

 7

23

24-09-2019

 8

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 820.672,02

01-06-2018

 3

€ 416.250,87

06-09-2018

 4

€ 444.517,57

21-06-2019

 7

€ 557.651,04

24-09-2019

 8

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Nadere inventarisatie moet nog plaatsvinden.

01-06-2018

 3

Tijdens deze verslagperiode is het salaris curator tussentijds vastgesteld en betaald van de boedelrekening. Daarnaast zijn de kosten van een uittreksel BRP voldaan.

24-09-2019

 8

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

Vision Car Lease is de gemaakte betalingsafspraken nagekomen. De boedel heeft € 35.000,00 ontvangen, waarvan € 31.000,00 is afgedragen aan Noot.

01-06-2018

 3

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- Financiële afwikkeling van de laatste zaken met Noot en ABN AMRO; 01-06-2018
- De onderzoeken dienen te worden voortgezet;  3
- De gebruikelijke werkzaamheden.

- Financiële afwikkeling van de op de rekening van ABN AMRO ontvangen bedragen, die de 06-09-2018
boedel toekomen en van de debiteuren met Noot, voor zover die haar nog  4
toekomen;
- Het rechtmatigheidsonderzoek wordt voortgezet;
- De gebruikelijke werkzaamheden.

- Afrekening ABN AMRO; 13-12-2018
- De onderzoeken dienen te worden voortgezet;  5
- De gebruikelijke werkzaamheden.

- Afwikkeling kennelijk onverschuldigde betalingen met ABN AMRO; 19-03-2019
- Het voortzetten van het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek en de  6
rapportage ter zake;
- Het nader inventariseren van de crediteurenvorderingen;
- De gebruikelijke werkzaamheden.

- Vervolgstappen na het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek; 21-06-2019
- Het nader inventariseren van de crediteurenvorderingen;  7
- De gebruikelijke werkzaamheden.

- Toepassen van hoor en wederhoor naar aanleiding van het oorzaken- en **24-09-2019**
rechtmatigheidsonderzoek;  8
- De gebruikelijke werkzaamheden.

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

- Op dit moment onbekend. 19-03-2019
 6

- Op dit moment onbekend. 21-06-2019
 7

- Op dit moment onbekend. **24-09-2019**
 8

10.3 Indiening volgend verslag

- 24-12-2019 24-09-2019
 8

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen