

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

Betreft

Verslagnummer	11
Datum verslag	25-01-2024
Insolventienummer	F.09/21/115
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000191001:F003
Datum uitspraak	13-07-2021

R-C	mr. A.C.M. Höppener
Curator	mr W.T.N. Vlasveld

Algemene gegevens

Naam onderneming

VHBTN B.V.	06-08-2021
	 1

Gegevens onderneming

VHBTN B.V.	06-08-2021
Sandtlaan 36	 1
Unit E3f	
2223 GG Katwijk	

Activiteiten onderneming

In het handelsregister van de Kamer van Koophandel is opgenomen:	06-08-2021
SBI-code: 6420 - Financiële Holdings	 1
SBI-code: 55101 - Hotel-restaurant	
Beheersmaatschappij. Exploitatie van een hotel bedrijf.	

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2021	€ 1.030.326,00	€ -2.068.500,00	€ 32.630.024,00
2020	€ 3.389.678,00	€ -3.818.346,00	€ 27.507.924,00
2019	€ 6.169.993,00	€ 1.847.712,00	€ 25.458.469,00

Toelichting financiële gegevens

De cijfers zijn overgenomen uit de kolommenbalans/grootboek over de verwerkte jaargangen.

06-08-2021



1

Gemiddeld aantal personeelsleden

Toelichting

Er was bij failliet geen personeel in dienst.

06-08-2021



1

Boedelsaldo

€ 118.394,70

06-08-2021



1

Toelichting

Het saldo is ontstaan uit de navolgende ontvangsten:

- boedelbijdrage EUR 48.400
- teruggehaalde overboekingen EUR 70.000

De Rabobank heeft EUR 5,30 aan kosten in rekening gebracht.

€ 171.156,95

04-11-2021



2

Toelichting

Het saldo is als volgt gewijzigd:

Ontvangsten

- ING bank: EUR 50.665,50
- PostNL: EUR 715,41
- telefoonnummer: EUR 605,00
- restituties: EUR 656,48
- Worldline: EUR 191,71

Kosten

- Creditrente: EUR 71,85

€ 132.219,14

03-02-2022



3

Toelichting

Het boedelsaldo is als volgt gewijzigd:

Ontvangsten

- Schikking overdracht IE-rechten: EUR 12.500

Kosten

- Salaris en kosten curator: EUR 45.981,53
- Creditrente: EUR 23,13
- Veiligstellen data: EUR 1.348,30
- Uittreksel KvK: EUR 4,85
- Bankkosten: EUR 26,50
- Kosten back-up: EUR 4.053,50

€ 132.180,84

26-04-2022

 4

Toelichting

Het boedelsaldo is verminderd door creditrente van EUR 38,30.

€ 132.140,72

26-07-2022

 5

Toelichting

Het banksado is verminderd door het afboeken van rente van EUR 40,12.

€ 132.127,07

26-10-2022

 6

Toelichting

Het boedelsaldo is verminderd met creditrente van EUR 13,65.

€ 109.067,60

26-01-2023

 7

Toelichting

Het boedelsaldo is gewijzigd door:

- ontvangst restitutie belastinggelden;
- opname salaris curator;
- in rekening gebrachte bankkosten.

€ 109.067,60

25-04-2023

 8

Toelichting

Het boedelsaldo is ongewijzigd gebleven.

€ 109.067,60

25-07-2023

 9

Toelichting

Het boedelsaldo is niet gewijzigd.

€ 109.067,60

25-10-2023

 10

Toelichting

Het saldo is niet gewijzigd.

€ 109.004,00

25-01-2024

 **11**

Toelichting

Het saldo is verminderd door de in rekening gebrachte kosten van de bank.

Verslagperiode

van

06-08-2021

13-7-2021

 1

t/m

5-8-2021

van

6-8-2021

04-11-2021

 2

t/m

3-11-2021

van

4-11-2021

03-02-2022

 3

t/m

2-2-2022

van

3-2-2022

26-04-2022

 4

t/m

25-4-2022

van

26-4-2022

26-07-2022

 5

t/m

25-7-2022

van

26-7-2022

26-10-2022

 6

t/m

25-10-2022

van

26-10-2022

26-01-2023

 7

t/m

25-1-2023

van

26-1-2023

25-04-2023

 8

t/m

25-4-2023

van

26-4-2023

25-07-2023

 9

t/m

24-7-2023

van

25-7-2023

t/m

24-10-2023

van

25-10-2023

t/m

24-1-2024

25-10-2023

 10

25-01-2024

 11

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	63 uur 54 min
2	69 uur 48 min
3	38 uur 18 min
4	16 uur 24 min
5	18 uur 36 min
6	6 uur 54 min
7	23 uur 6 min
8	13 uur 36 min
9	4 uur 0 min
10	1 uur 42 min
11	3 uur 48 min
totaal	260 uur 6 min

Toelichting bestede uren

De bestede tijd in deze verslagperiode bedraagt 4 uur.
De totale bestede tijd t/m verslagperiode 9 bedraagt 254 uur en 36 minuten.

25-07-2023
 9

De bestede tijd in verslagperiode 10 bedraagt 1 uur en 42 minuten.
De totaal bestede tijd t/m verslagperiode 10 bedraagt 256 uur en 18 minuten.

25-10-2023
 10

De bestede tijd in verslagperiode 11 bedraagt 3 uur en 48 minuten.
De totaal bestede tijd t/m verslagperiode 11 bedraagt 260 uur en 6 minuten.

25-01-2024
 11

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De vennootschap is opgericht op 26 februari 2002. De laatste statutenwijziging dateert van 19 mei 2021. Toen is de naam gewijzigd van Palace Hotel Holland B.V. naar VHBTN B.V. 06-08-2021
 1

Aandeelhouders van failliet zijn De Raad Holding B.V. (3000 aandelen) en De Raad Beheer B.V. (15.000 aandelen). Bestuurder van failliet is de heer Brandjes.

1.2 Lopende procedures

Verwezen wordt naar 9.1. 06-08-2021
 1

1.3 Verzekeringen

De lopende verzekeringen zijn of worden nog beëindigd. 06-08-2021
 1

De verzekeringen zijn al geruime tijd beëindigd. 26-07-2022
 5

1.4 Huur

Failliet huurde het Palace Hotel te Noordwijk van Duurvast B.V., zijnde een groepsvennootschap. De huurovereenkomst is met wederzijds goedvinden geëindigd per 17 mei 2021. 06-08-2021
 1

1.5 Oorzaak faillissement

De heer Brandjes heeft over de oorzaak van het faillissement het navolgende verklaard:

06-08-2021

 1

In het voorjaar van 2020 werd Nederland getroffen door het Coronavirus en de daarmee samenhangende Covid-19 ziekte. Van overheidswege zijn maatregelen opgelegd, waardoor de omzet van de vennootschap, exploitant van de hotelexploitatie van het Palace Hotel te Noordwijk aan het Picképlein 8 te Noordwijk, fors achteruit is gegaan.

Door de overheid getroffen compenserende maatregelen zijn door de vennootschap benut.

De vennootschap kon zelf geen beroep doen op de NOW-regeling, omdat zij geen eigen personeel in dienst heeft, doch gebruik maakte van (met name) personeel van Palae Detachering 01 B.V. en Palace Detachering 03 B.V. Wel kon op enig moment een beroep gedaan worden op andere van overheidswege in het leven geroepen regelingen, zoals de TOVL.

Omdat de directe kosten van de exploitatie evenwel nog steeds hoger waren dan de opbrengsten heeft de vennootschap ook een beroep gedaan op diverse belanghebbende partijen, en uitstel van betaling gevraagd en deels gekregen.

Een aantal partijen kon of wilde desondanks volledig betaald blijven krijgen, terwijl bekend was dat de vennootschap niet over de hiervoor benodigde middelen beschikte, hetgeen tot uitdrukking kwam in een aantal juridische procedures die door deze partijen aanhangig werden gemaakt.

In mei 2021 was de financiële situatie bij VHBTN B.V. van dien aard dat haar financier het krediet beëindigd heeft en de verhuurder van het pand Picképlein 8 te Noordwijk de huur beëindigde.

De directie van VHBTN B.V. heeft enige tijd genomen om te onderzoeken of een crediteurenakkoord buiten faillissement mogelijk was, maar heeft uiteindelijk moeten concluderen dat dit niet mogelijk was en tot een eigen faillietverklaring besloten.

In onderzoek.

04-11-2021

 2

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

06-08-2021



1

Toelichting

Failliet had geen personeel in dienst. Zij leende personeel in bij groepsvennootschappen Palace Detachering 01 B.V. en Palace Detachering 03 B.V.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

0

06-08-2021



1

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Bespreking bestuurder.

06-08-2021



1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
--------------	--------------	-----------	--------------

Geen.			
-------	--	--	--

totaal	€ 0,00		€ 0,00
---------------	--------	--	--------

Toelichting onroerende zaken

Failliet beschikt niet over onroerend goed. Het hotel werd destijds gehuurd van Duurvast B.V.

06-08-2021



1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Check kadaster.
Bespreking bestuurder.

06-08-2021



1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Inventaris	€ 788.000,00	€ 40.000,00
totaal	€ 788.000,00	€ 40.000,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Failliet bezat vier auto's en hotelinventaris. Failliet had deze bedrijfsmiddelen verpand aan De Raad Beheer B.V. De auto's zijn voorafgaand aan het faillissement verkocht overeenkomstig artikel 3:251 lid 2 BW. Ten tijde van de verkoop lag er beslag op drie van de vier voertuigen. De beslaglegger heeft te kennen gegeven de bestuurder aan te zullen spreken wegens het frustreren van het beslagrecht.

De inventaris is ook voorafgaand aan het faillissement verkocht met dien verstande dat de levering zou plaatsvinden onder de opschortende voorwaarde van het doorhalen van het beslag. Dit heeft tot aan het faillissement niet plaatsgevonden. De curator heeft uiteindelijk medewerking verleend aan de verkoop van de inventaris waarbij een boedelbijdrage is bedongen van de pandhouder.

06-08-2021



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De inventaris was op 18 mei 2021 in vuistpand genomen. Hiervan is op 20 mei 2021 melding gedaan aan de belastingdienst (artikel 22bis Inv.wet); feitelijk te laat. De belastingdienst heeft naar zeggen van de heer Brandjes nimmer op deze melding gereageerd. Failliet had op dat moment overigens ook geen fiscale schuld.

De curator heeft navraag gedaan over het vorenstaande bij de belastingdienst.

Uit het contact met de Belastingdienst is gebleken dat inderdaad melding ex artikel 22 bis Inv.wet is gedaan. De Belastingdienst heeft hierop geen actie ondernomen, omdat er op het moment van ontvangen van de melding geen fiscale schuld was.

06-08-2021



04-11-2021



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Overleg en correspondentie met de bestuurder/financieel directeur.

Contact advocaat beslaglegger.

Bestuderen stukken.

Correspondentie met de rechter-commissaris.

Opstellen stukken.

06-08-2021



- Correspondentie en telefonisch contact met de Belastingdienst.

04-11-2021



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De voorraad was verpand en is voorafgaand aan het faillissement verkocht overeenkomstig artikel 3:251 lid 2 BW. Er was geen beslag gelegd op de voorraad.

06-08-2021



1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Bespreking bestuurder.
Correspondentie bestuurder/financieel directeur.
Bestuderen stukken.

06-08-2021



1

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
IE-rechten	€ 12.500,00	
Betalingen ING Bank	€ 50.665,50	
Restitutie PostNL	€ 715,41	
Betaling telefonie	€ 605,00	
Restitutie verzekeringen	€ 656,48	
Betaling Worldline	€ 191,71	
totaal	€ 65.334,10	€ 0,00

Toelichting andere activa

De IE-rechten (o.a. merk- en auteursrecht) zijn op 19 mei 2021 verpand (datum registratie belastingdienst) overeenkomstig de verplichting die volgt uit een kredietovereenkomst uit 2009. De IE-rechten zijn verkocht voorafgaand aan het faillissement overeenkomstig artikel 3:215 lid 2 BW.

06-08-2021



1

De curator acht deze transactie paulianeus op grond van artikel 47 jo 43 Fw.

De curator is in contact getreden met de heer Brandjes over de bewuste transactie ex artikel 3:251 lid 2 BW.

04-11-2021



2

Van ING Bank zijn twee betalingen voor in totaal EUR 50.665,60 ontvangen. Van PostNL en de verzekeringsmaatschappij zijn restituties van respectievelijk EUR 715,41 en EUR 656,48 ontvangen. Het telefoonnummer van failliet is verkocht voor een bedrag van EUR 605. Ook is een betaling van Worldline van EUR 191,71 ontvangen.

Kort na het sluiten van de deuren van het hotel heeft failliet de IE-rechten verpand aan geldverschaffer De Raad Beheer B.V. De pandhouder was van mening dat de verpanding rechtsgeldig had plaatsgevonden en berustte op een verplichting uit een oude leningsovereenkomst. De curator betwistte dat standpunt en was van oordeel dat er sprake was van een paulianeuze rechtshandeling. Partijen hebben uiteindelijk met toestemming van de rechter-commissaris een schikking getroffen.

03-02-2022



3

Door failliet is destijds een TVL-aanvraag met betrekking tot het 1e kwartaal 2021 ingediend. De RVO heeft de curator om aanvullende stukken gevraagd. Deze stukken zijn door de curator aan de RVO toegestuurd. Na het toesturen heeft de RVO aangegeven dat een accountantsproduct nodig is om de TVL-aanvraag te kunnen vaststellen. De curator heeft inmiddels een accountant benaderd met de vraag of hij dit kan verzorgen en tegen welke kosten.

25-04-2023



8

3.9 Werkzaamheden andere activa

Bespreking bestuurder.

06-08-2021

Bestuderen stukken.



1

Correspondentie bestuurder/financieel directeur.

- Bestuderen van stukken
- Correspondentie met diversen i.v.m. overname telefoonnummer
- Opstellen koopovereenkomst en factuur
- Correspondentie met verzekeringsmaatschappij
- Correspondentie met failliet
- Controle op betalingen

04-11-2021



2

- Bestuderen stukken t.b.v. TVL Q1 2021
- Opstellen en insturen stukken t.b.v. TVL Q1 2021
- Contact met accountant

25-04-2023



8

- Contact met accountant ivm TVL

25-07-2023



9

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
	€ 34.248,69		
totaal	€ 34.248,69	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

De openstaande vorderingen salderen conform de debiteurenlijst op een bedrag van EUR 34.248,69. De pandhouder heeft de curator gevraagd de vorderingen te incasseren. De curator zal eerst de omvang en de ouderdom van de portefeuille willen beoordelen alvorens afspraken te kunnen maken over de inning van de vorderingen en de daarbij te bedingen boedelbijdrage. De curator is nog in afwachting van de informatie.

06-08-2021



1

De curator heeft de informatie verkregen en op grond van de hoogte van de uitstaande bedragen en de inbaarheid ervan afgezien van het innen van de vorderingen tegen betaling van een boedelbijdrage. De pandhouder zal haar pandrecht zelf moeten uitwinnen.

04-11-2021



2

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Overleg en correspondentie met de bestuurder/financieel directeur.
Bestuderen stukken.

06-08-2021



1

- Overleg en correspondentie met de pandhouder
- Opvragen en bestuderen stukken

04-11-2021



2

- Contact met de pandhouder

03-02-2022



3

- Bestuderen diverse stukken i.v.m. beoordelen BTW

26-04-2022



4

Contact met de belastingdienst over BTW teruggave.

26-07-2022



5

- Beoordelen teruggave BTW
- Contact met de Belastingdienst

26-10-2022



6

- div contact met belastingdienst
- bestuderen stukken fiscus
- correspondentie BSGR

26-01-2023



7

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Failliet bankierde bij ING Bank N.V.

Er was een positief saldo aanwezig op de datum van faillissement van EUR 29.657,58. Het saldo was mede ontstaan door een creditering op datum faillissement van EUR 20.140,38. ING Bank zal dit laatste bedrag overboeken naar de faillissementsrekening. Het verschil, het saldo van EUR 9.517,20, kan ING bank verrekenen op basis van een CMJO-overeenkomst afgesloten met vele groepsentiteiten waartoe ook failliet behoort.

06-08-2021

 1

5.2 Leasecontracten

Niet van gebleken.

06-08-2021

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

De Raad Beheer B.V. had pandrechten verkregen op de voorraad, de inventaris, de vorderingen en de IE-rechten.

06-08-2021

 1

5.4 Separatistenpositie

Alleen De Raad Beheer B.V. was separatist.

06-08-2021

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Enkele partijen hebben zich bij de curator gemeld in verband met afgifte van hun eigendommen.

06-08-2021

 1

Afgewikkeld.

04-11-2021

 2

Niet van gebleken.

26-01-2023

 7

5.6 Retentierechten

vooralsnog niet van gebleken.

06-08-2021

 1

Niet van gebleken.

26-01-2023

 7

5.7 Reclamerechten

Vooralsnog niet van gebleken.

06-08-2021

 1

Niet aan de orde.

26-01-2023

 7

5.8 Boedelbijdragen

€ 48.400,00

06-08-2021

 1

Toelichting

Bij de verkoop van de verpande inventaris tegen EUR 788.000 is een boedelbijdrage bedongen van EUR 48.400 inclusief btw (EUR 40.000 exclusief btw). Zie ook 3.3.

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Bespreking bestuurder.

06-08-2021

Correspondentie en telefonisch contact met de bestuurder/financieel directeur.

 1

Correspondentie met banken.

Bestuderen stukken.

Opstellen stukken.

- Correspondentie met leveranciers (EV).
- Correspondentie met failliet
- Correspondentie met bank
- Bestuderen van stukken

04-11-2021

 2

- Correspondentie met leveranciers (EV)
- Correspondentie met failliet

03-02-2022

 3

- Diverse vragen aan ING Bank over CJMO
- Bestuderen stukken

26-07-2022

 5

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Door het eindigen van de huurovereenkomst per 17 mei 2021 is de exploitatie gestaakt. Failliet heeft de deuren van het hotel sindsdien gesloten.

06-08-2021

 1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

06-08-2021



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen.

06-08-2021



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Duurvast B.V., verhuurder, heeft het hotel onlangs verkocht. De exploitatie vindt sinds kort plaats via Palace Hotel Noordwijk B.V.

06-08-2021



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

06-08-2021



6.6 Opbrengst

Toelichting

Geen.

06-08-2021



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

06-08-2021



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Bespreking bestuurder.

Bestuderen stukken.

06-08-2021



- Correspondentie met verzekeringsmaatschappij
- Correspondentie en telefonisch contact i.v.m. nieuwe contractant

04-11-2021



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De boekhouding bestaande uit het grootboek en de kolommenbalans en de Verlies & Winst rekening, is ontvangen. De boekhouding is gevoerd in

06-08-2021

Accountview.

 1

Er is een back-up verkregen van de administratie. Tevens is er een back-up gemaakt van (andere) digitaal beschikbare informatie. Hiervoor is Limits-Consulting B.V. ingeschakeld.

04-11-2021

 2

7.2 Depot jaarrekeningen

De navolgende jaarstukken zijn gedeponeerde (alleen de laatste drie jaren worden hier opgenomen):

2019 - jaarrekening - depot 7 april 2021

2018 - voorlopige jaarrekening - depot 24 februari 2020

2017 - voorlopige jaarrekening - depot 28 januari 2019

06-08-2021

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

06-08-2021

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

De vennootschap is opgericht op 21 februari 2002. Mochten de aandelen niet zijn volgestort dan is de vordering tot volstorting inmiddels verjaard. De curator zal derhalve geen onderzoek verrichten.

06-08-2021

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

06-08-2021

 1

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

06-08-2021



Toelichting

De curator acht de verpanding van de IE-rechten paulianeus en is hierover in contact getreden met de bestuurder.

In onderzoek

04-11-2021



Toelichting

De curator discussieert nog met de pandhouder over de geldigheid van het pandrecht op de IE-rechten en daarmee over de geldigheid van de daarna gesloten transactie ex artikel 3:251 lid 2 BW tussen de pandhouder en Duurvast B.V.

Ja

03-02-2022



Toelichting

De curator heeft de discussie over de verpanding van de IE-rechten beslecht door een schikking te treffen met de pandhouder. De rechter-commissaris heeft toestemming verleend aan de curator om de schikking te treffen.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

In onderzoek.

06-08-2021

 1

De curator heeft de bestuurder en diens advocaat verschillende vragen gesteld. Deze zijn voor een deel beantwoord. Op de resterende vragen verwacht de curator binnenkort antwoord te verkrijgen.

26-07-2022

 5

De curator is nog in afwachting van de definitieve reactie van de advocaat. Zij heeft bevestigd dat de reactie spoedig volgt.

26-10-2022

 6

De advocaat van de bestuurder heeft gereageerd op de vragen van de curator. Een volledige onderbouwing van de reactie is nog niet ontvangen. Daar is inmiddels naar gevraagd.

26-01-2023

 7

Tussentijds heeft de curator de rechter-commissaris al geïnformeerd over een aantal bevindingen.

De curator heeft zijn nadere bevindingen gedeeld met de rechter-commissaris en naar aanleiding daarvan een nieuw en ruimer juridisch standpunt ingenomen jegens de bestuurder. De advocaat dient nog te reageren op dit standpunt.

25-04-2023

 8

In aanvulling op een eerder aan de (advocaat van de) bestuurder kenbaar gemaakt standpunt heeft de curator zijn standpunt aangepast. De curator acht de wijze van financieren van VHBTN en de PD-vennootschappen door een groepsentiteit, aan wie overigens alle activa waren verpand, risicovol voor de schuldeisers. De curator heeft hierover contact gezocht met de advocaat van de groepsvennootschappen en hun bestuurder. Op dit aangepaste standpunt volgt nog een inhoudelijke schriftelijke reactie.

25-07-2023

 9

Inmiddels heeft de curator een (uitgebreide) schriftelijke reactie ontvangen. Deze reactie moet nog worden bestudeerd en vervolgacties moeten (dus) nog worden bepaald.

25-10-2023

 10

De curator heeft de reactie van de advocaat van de bestuurder bestudeerd. De bestuurder deelt het standpunt van de curator niet en heeft dat standpunt getracht te weerleggen. Wat de curator betreft is dat niet geslaagd. De discussie duurt daarom nog voort. De curator probeert op korte termijn met de bestuurder en zijn advocaat om tafel te gaan om de punten die partijen verdeeld houden te bespreken.

25-01-2024

 **11**

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Bespreking bestuurder.

06-08-2021

Correspondentie en telefonisch contact met de bestuurder/financieel directeur. Bestuderen stukken.

 1

- Correspondentie en telefonisch contact met bestuurder en pandhouder
- Onderzoek/recherche
- Bestuderen van diverse stukken
- Correspondentie en telefonisch overleg i.v.m. veiligstellen data

04-11-2021

 2

- Correspondentie en telefonisch overleg i.v.m. veiligstellen data
- Correspondentie en telefonisch contact met bestuurder en pandhouder

03-02-2022

 3

- Correspondentie en telefonisch contact met advocaat van bestuurder
- Correspondentie RC
- Onderzoek in administratie
- Bestuderen van diverse stukken
- Verkoop van IE-rechten

- Bestuderen van diverse stukken
- Onderzoek in administratie
- Correspondentie met de bestuurder
- Correspondentie en telefonisch contact met de advocaat van de bestuurder

26-04-2022

 4

Bestuderen van diverse stukken

26-07-2022

Onderzoek in administratie

 5

Correspondentie met de bestuurder

Correspondentie met de advocaat van de bestuurder

- Contact met (de advocaat van) de bestuurder
- Beoordelen cijfers
- Bestuderen literatuur / jurisprudentie
- Bestuderen administratieve stukken
- Contact met de Belastingdienst
- Onderzoek in (financiële) data

26-10-2022

 6

- Divers contact met (de advocaat van) de bestuurder
- bestuderen literatuur en jurisprudentie/recherche
- opstellen stukken
- divers onderzoek

26-01-2023

 7

- Correspondentie met de advocaat van de bestuurder
- Bestuderen literatuur / jurisprudentie
- Onderzoek
- Opstellen stukken

25-04-2023

 8

- Divers contact met de (advocaat van) bestuurder
- correspondentie met de advocaat van de bestuurder
- onderzoek

25-07-2023

 9

- divers contact met de (advocaat van) bestuurder
- bestuderen stukken van de (advocaat van) bestuurder

25-10-2023

 10

- contact met de (advocaat van) bestuurder

25-01-2024

 **11**

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Kosten curator PM.

06-08-2021

 1

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 68,00

03-02-2022

 3

Toelichting

Er is nog een kleine vordering van EUR 68,00. Het betreft een fiscale boete.

€ 53.068,00

25-07-2023

 9

Toelichting

De fiscus heeft een fiscale vordering ad EUR 53.000 ingediend, waardoor de totale vordering van de belastingdienst nu EUR 53.068 bedraagt.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

03-02-2022

 3

Toelichting

Er was geen personeel in dienst bij failliet.

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Geen.

03-02-2022

 3

8.5 Aantal concurrente crediteuren

6

06-08-2021

 1

Toelichting

Alle crediteuren zijn aangeschreven. Er zijn veel vorderingen ingediend. Zes hiervan zijn verwerkt en op de crediteurenlijst geplaatst. De reeds bij ons bekende vorderingen worden zo spoedig mogelijk verwerkt.

75

04-11-2021

 2

Toelichting

De ingediende vorderingen zijn inmiddels verwerkt.

79

03-02-2022

 3

81

26-04-2022

 4

84

26-07-2022

 5

87

26-10-2022

 6

88

26-01-2023

 7

89

25-07-2023

 9

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 1.123.193,04

06-08-2021

 1

€ 1.862.493,35

04-11-2021

 2

Toelichting

Tot de vorderingen behoren ook de vorderingen van de failliete groepsvennootschappen Palace Detachering 01 B.V. en Palace Detachering 03 B.V. van respectievelijk EUR 960.891,97 en EUR 132.379,01.

€ 1.892.920,87

03-02-2022

 3

€ 1.955.857,82

26-04-2022

 4

€ 20.925.799,36

26-07-2022

 5

Toelichting

De verhuurder en kredietverschaffer heeft in de afgelopen verslagperiode haar vordering van bijna EUR 19 mio ingediend.

€ 20.927.907,53

26-10-2022

 6

€ 20.928.028,53

26-01-2023

 7

€ 21.140.457,28

25-07-2023

 9

€ 21.117.390,72

25-01-2024

 11

Toelichting

De vordering van de RVO is naar beneden bijgesteld.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog geen oordeel.

04-11-2021

 2

8.8 Werkzaamheden crediteuren

- Aanschrijven crediteuren;
- contact crediteuren;
- bevestigen vorderingen aan crediteuren;
- vorderingen verwerken op de crediteurenlijst.

06-08-2021



- Correspondentie en telefonisch contact met crediteuren
- Wijzigen van de crediteurenlijst
- Bestuderen van stukken (eigendomsvoorbehouden)

04-11-2021



- Correspondentie en telefonisch contact met crediteuren
- Wijzigen van de crediteurenlijst
- Bestuderen van (fiscale) stukken
- Telefonisch contact met de Belastingdienst

03-02-2022



- Correspondentie met crediteuren
- Wijzigen van de crediteurenlijst

26-04-2022



- Correspondentie met crediteuren
- Wijzigen van de crediteurenlijst

26-07-2022



- Contact met crediteuren
- Aanvullen crediteurenlijst

26-10-2022



- contact met diverse crediteuren
- doorvoeren aanpassingen crediteurenlijst

26-01-2023



- Contact met crediteur

25-04-2023



- divers contact met diverse crediteuren
- plaatsingen van vorderingen
- doorvoeren plaatsingen op crediteurenlijst

25-07-2023



- correspondentie met div crediteuren

25-10-2023



- div correspondentie met de crediteuren (o.a. stand van zaken)

25-01-2024



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Schoonmaakbedrijf CSU B.V. is een procedure gestart tegen failliet bij de rechtbank Oost-Brabant. De procedure is mede gestart tegen het tevens failliete Palace Detachering 03 B.V.

06-08-2021

 1

9.2 Aard procedures

CSU B.V. vraagt - kort gezegd- aan de rechtbank:

06-08-2021

 1

- een verklaring voor recht dat VHBTN B.V. en Palace Detachering 03 B.V. zijn tekortgeschoten in de nakoming van op haar rustende verplichtingen en tevens dat zij schadeplichtig zijn geworden jegens CSU B.V.;
- veroordeling van VHBTN B.V. en Palace Detachering 03 B.V. tot betaling van onbetaald gelaten facturen, verschuldigde rente, beslagkosten en (buitengerechtelijke)kosten.

De totale vordering conform de dagvaarding, exclusief de nog in een schadestaatprocedure vast te laten stellen schade, bedraagt afgerond EUR 140.000.

9.3 Stand procedures

CSU B.V. heeft de dagvaarding betekend en aangebracht. Gedaagden hebben inhoudelijk niet gereageerd.

06-08-2021

 1

De curator heeft de rechtbank Oost-Brabant op de hoogte gebracht van de faillissementen van VHBTN B.V. en Palace Detachering 03 B.V. De brief is in kopie gestuurd naar de advocaat van CSU B.V.

9.4 Werkzaamheden procedures

Besperking bestuurder.

06-08-2021

Bestuderen dagvaarding.

 1

Correspondentie rechtbank en advocaat.

- Correspondentie met bestuurder
- Bestuderen van stukken

04-11-2021

 2

- Telefonisch contact met rechtbank
- Aanpassen van stukken
- Bestuderen van stukken
- Correspondentie met failliet

03-02-2022

 3

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

In de komende verslagperiode(n) zullen de navolgende werkzaamheden worden verricht:

06-08-2021

 1

- Onderzoek oorzaak faillissement als ook hetgeen zich in de laatste maanden voorafgaand aan het faillissement heeft voorgedaan.
- veiligstellen data.
- Onderzoek in de administratie/boekhouding.
- Afwikkelen paulianeus handelen.
- standpunt bepalen omtrent bestuurdersaansprakelijkheid.
- Inventariseren crediteurenpositie.

In de komende verslagperiode(n) zullen de navolgende werkzaamheden worden verricht:

04-11-2021

 2

- Onderzoek oorzaak faillissement als ook hetgeen zich in de laatste maanden voorafgaand aan het faillissement heeft voorgedaan
- Onderzoek in de administratie/boekhouding inclusief de digitale back-up
- Afwikkelen paulianeus handelen
- standpunt bepalen omtrent bestuurdersaansprakelijkheid
- Inventariseren crediteurenpositie

In de komende verslagperiode(n) zullen de navolgende werkzaamheden worden verricht:

03-02-2022

 3

- Onderzoek oorzaak faillissement als ook hetgeen zich in de laatste maanden voorafgaand aan het faillissement heeft voorgedaan
- Onderzoek in de administratie/boekhouding inclusief de digitale back-up
- standpunt bepalen omtrent bestuurdersaansprakelijkheid
- Inventariseren crediteurenpositie

In de komende verslagperiode(n) zullen de navolgende werkzaamheden worden verricht:

26-04-2022

 4

- Afronden onderzoek oorzaak faillissement alsook hetgeen zich in de laatste maanden voorafgaand aan het faillissement heeft voorgedaan
- Afronden onderzoek in de administratie/boekhouding inclusief de digitale back-up
- Standpunt innemen omtrent bestuurdersaansprakelijkheid
- Inventariseren crediteurenpositie

In de komende verslagperiode(n) zullen de navolgende werkzaamheden worden verricht:

26-07-2022

 5

Afronden onderzoek oorzaak faillissement alsook hetgeen zich in de laatste maanden voorafgaand aan het faillissement heeft voorgedaan

Afronden onderzoek in de administratie/boekhouding inclusief de digitale back-up

Innemen definitief standpunt omtrent bestuurdersaansprakelijkheid

In de komende verslagperiode(n) zullen de navolgende werkzaamheden worden verricht:

26-10-2022

 6

- Afronden onderzoek oorzaak faillissement alsook hetgeen zich in de laatste maanden voorafgaand aan het faillissement heeft voorgedaan;
- Beoordelen te verkrijgen reactie advocaat;
- Innemen definitief standpunt omtrent bestuurdersaansprakelijkheid;
- Afwikkelen faillissement

In de komende verslagperiode(n) zullen de navolgende werkzaamheden worden verricht:

26-01-2023

 7

Verkrijgen onderbouwing reactie advocaat op eerder voorgelegde vragen;
Innemen definitief standpunt omtrent bestuurdersaansprakelijkheid en onrechtmatig handelen;
Afwikkelen faillissement.

In de komende verslagperiode(n) zullen de navolgende werkzaamheden worden verricht:

25-04-2023

 8

- Rechtmatigheidsonderzoek
- Afronden bestuurdersaansprakelijkheid
- Afwikkelen faillissement

In de komende verslagperiode(n) zullen de navolgende werkzaamheden worden verricht:

25-07-2023

 9

- Rechtmatigheidsonderzoek
- Afronden bestuurdersaansprakelijkheid
- Afwikkelen faillissement

In de komende verslagperiode(n) zullen de navolgende werkzaamheden worden verricht:

25-10-2023

 10

- Rechtmatigheidsonderzoek
- Afronden bestuurdersaansprakelijkheid
- Afwikkelen faillissement

In de komende verslagperiode(n) zullen de navolgende werkzaamheden worden verricht:

25-01-2024

 **11**

- Rechtmatigheidsonderzoek
- Afronden bestuurdersaansprakelijkheid
- Afwikkelen faillissement

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog geen oordeel.

06-08-2021

 1

10.3 Indiening volgend verslag

25-4-2024

25-01-2024

 **11**

10.4 Werkzaamheden overig

Zie hiervoor bij 'Plan van Aanpak'.

06-08-2021

 1

Bijlagen