

FAILLISEMENTSVERSLAG NR. 2**8 mei 2015**

Gegevens onderneming : Aquaserva Group B.V. e.a.
Faillissementsnummers : F. 15/15/18 en F. 15/15/37 t/m 15/15/40
Datum uitspraken : 14 januari 2015 en 27 januari 2015
Curatoren : Mr. C.H. Hartsuiker en mr. A.G. Moeijes
Rechter-Commissaris : Mr. A.J. Wolfs
Faillissementsrekeningen : NL93KASA 0223355798

Verslagperiode : 7 februari 2015 t/m 8 mei 2015

SWDV Advocaten

Bestede uren in verslagperiode : 137,70 uur
Bestede uren Totaal : 370,30 uur

Tanger Advocaten

Bestede uren in verslagperiode : 227,00 uur
Bestede uren in Totaal : 607,00 uur
(zie **productie 1** bij dit verslag)

Saldo einde verslagperiode : € 520.708,72

Voortgang

De afgelopen verslagperiode zijn de prae-faillissementsdebiteuren verkocht en geleverd in het kader van de al gerealiseerde doorstart.

Er is overleg gevoerd ten aanzien van de status van het onderhanden werk, de afronding van de werkzaamheden en de verdeling van de opbrengst tussen Rabobank als pandhouder en de faillissementsboedel.

De post-faillissementsdebiteuren zijn inmiddels voor een substantieel deel voldaan aan de boedel.

Het rollend materieel is ingenomen door de leasemaatschappij en werd of zal nog worden verkocht.

De stand van de lopende procedures is nader geïnventariseerd en de curator heeft de afgelopen verslagperiode twee procedures overgenomen.

In één procedure worden de mogelijkheden voor een schikking onderzocht.

De administratie is (digitaal) onderzocht en er zijn naar aanleiding daarvan vragen voorgelegd aan de bestuurder van gefailleerde. Het onderzoek en overleg met de bestuurder worden de komende verslagperiode voortgezet.

1. Inventarisatie**1.1 Directie en organisatie**

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

1.2 Winst en verlies

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

1.3 Balanstotaal

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

1.4 Lopende procedures

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

Er lopen twee procedures tegen de drie oud-aandeelhouders en een derde procedure tegen de voormalig accountant.

De twee procedures tegen de drie oud-aandeelhouders staan voor vonnis op 6 mei 2015.

In de derde procedure worden de mogelijkheden voor een schikking onderzocht.

1.5 Verzekeringen

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

De diverse, voor het voortzetten van de onderneming noodzakelijke, verzekeringen zijn na de doorstart beëindigd in overleg met Rabobank en Interpolis.

De verzekeringen ten aanzien van het onroerend goed en de bestuurdersaansprakelijkheid worden voortgezet.

1.6 Huur

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

1.7 Oorzaak faillissement

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

Omdat er geen (tijdige) deponering heeft plaatsgevonden van de jaarrekeningen van de jaren 2012 en 2013 is er op grond van de regeling van artikel 2:248 lid 2 BW sprake van onbehoorlijke taakvervulling door de bestuurder, die een belangrijke oorzaak van het faillissement wordt vermoed te zijn.

Het bestuur is in de gelegenheid een andere oorzaak van het faillissement aan te tonen om aansprakelijkheid voor het faillissementstekort af te wenden.

De oorzaak van het faillissement is de afgelopen verslagperiode in dat kader nader onderzocht en besproken met de bestuurder.

Het onderzoek wordt voortgezet.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

2.3 Datum ontslagaanzegging

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

3. Activa

Onroerende zaken

3.1 Beschrijving

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

De doorstartende partij heeft geen belangstelling voor het bedrijfspand te Dordrecht.

In overleg met de hypotheekhouder is inmiddels opdracht aan een makelaar gegeven het bedrijfspand in de verkoop te zetten.

Zolang het pand door de doorstarter wordt gebruikt, betaalt deze € 3.872,- aan gebruiksvergoeding (inclusief BTW).

3.2 Verkoopopbrengst

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.
Het onroerend goed is nog niet verkocht.

3.3 Hoogte hypotheek

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

3.4 Boedelbijdrage

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

3.5 Bedrijfsmiddelen

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.
De bedrijfsmiddelen zijn verkocht aan de doorstartende partij Value8.

3.6 Verkoopopbrengst

De bedrijfsmiddelen (bodemzaken) zijn verkocht voor een bedrag van € 38.197,-.

3.7 Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

3.8 Bodemvoorrecht fiscus

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

Onderhanden werk

3.9 Beschrijving

Het onderhanden werk van voor het faillissement is nauwkeurig geïnventariseerd. Het gereed onderhanden werk dat alleen nog diende te worden gefactureerd, is verpand aan de Rabobank.

Het overige onderhanden werk betrof feitelijk alleen opdrachten tot werkzaamheden waarmee nog niet of nauwelijks was gestart.

Dat onderhanden werk komt na facturering geheel ten goede aan de boedel. Het onderhanden werk werd inmiddels afgerond en gefactureerd.

3.10 Verkoopopbrengst

De opbrengst van het onderhandenwerk bedraagt € 109.373,-.

Met betrekking tot de verdeling van deze opbrengst vindt er op dit moment overleg met de pandhouder plaats.

3.11 Boedelbijdrage

Over een eventuele boedelbijdrage worden afspraken gemaakt met de bank.

Andere activa

3.12 Beschrijving

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

Op naam van gefailleerde AquaServa B.V. is een G-rekening bij Rabobank West-Friesland aangetroffen. Rabobank is verzocht het saldo per de datum van het faillissement over te maken naar het door de Belastingdienst opgegeven rekeningnummer.

3.13 Verkoopopbrengst

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

(zie tussentijds financieel verslag dat als **productie 2** bij dit verslag is gevoegd)

4. Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

De debiteurenpositie bedroeg nominaal circa € 696.000,--, hiervan zag circa € 100.000,-- op vooruit gefactureerde posten. Een bedrag van circa € 200.000,-- was na datum faillissement reeds rechtstreeks op de bedrijfsrekening van Aquaserva betaald. Over het restant van circa € 395.000,-- is met de doorstarter onderhandeld en deze debiteurenpositie is uiteindelijk aan haar verkocht.

4.2 Opbrengst

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

Voorvoemde resterende debiteurenportefeuille is aan de doorstarter verkocht voor € 207.627,-.

4.3 Boedelbijdrage

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

Niet van toepassing.

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

Zoals gemeld heeft de Rabobank een vordering ingediend van € 1.432.644,56 (p.m.). De actuele stand is lager door het uitwinnen van de zekerheden.

De Rabobank zal de komende verslagperiode worden verzocht haar herziene vordering kenbaar te maken.

5.2 Leasecontracten

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

5.3 Beschrijving zekerheden

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

Met de bank is een discussie gaande over de vraag of en zo ja tot welk bedrag (de opbrengst van) het onderhanden werk onder een pandrecht van de bank kan vallen.

5.4 Separatistenpositie

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

5.5 Boedelbijdragen

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

Niet van toepassing.

5.6 Eigendomsvoorbehoud

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

5.7 Reclamerechten

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

5.8 Retentierechten

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

6. Doorstart / Voortzetten

Voortzetten

6.1 Exploitatie / zekerheden

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

6.2 Financiële verslaglegging

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

Omtrent de gerealiseerde opbrengsten over de periode van het doordraaien is reeds eerder in dit verslag gerapporteerd.

Teneinde dit doordraaien te kunnen faciliteren zijn met diverse partijen die daarvoor nodig waren afspraken gemaakt. Dit heeft er in geresulteerd dat een bedrag ad circa € 20.645,-- (inclusief BTW) aan kosten is gemaakt. Voor een specificatie hiervan wordt verwezen naar het bijgevoegde tussentijds financieel verslag.

Doorstart

6.3 Beschrijving

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

6.4 Verantwoording

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

6.5 Opbrengst

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

6.6 Boedelbijdrage

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

De (digitale) controle van de boekhouding werd voor het belangrijkste deel afgerond en besproken met het bestuur.

Er zijn aanvullende vragen gesteld aan de bestuurder.

Het onderzoek van de boekhouding zal de komende verslagperiode worden voortgezet.

7.2 Depot jaarrekeningen

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

De laatst gedeponeerde jaarrekening is de jaarrekening 2011 van AquaServa Group B.V. (op 31 januari 2013). Over de jaren 2012 en 2013 is er door AquaServa Group B.V. geen jaarrekening meer gedeponeerd.

AquaServa B.V., ProCas B.V., Safe Water Solutions B.V. en Nutscon B.V. hebben voor de jaren 2011, 2012 en 2013 eveneens geen jaarrekeningen gedeponeerd.

Op grond van artikel 2:248 lid 2 BW is er hierdoor sprake van onbehoorlijk bestuur dat vermoed wordt een belangrijke oorzaak van het faillissement te zijn. Dit is besproken met de bestuurder van gefailleerde.

De bestuurder heeft gereageerd met de stelling dat er door onbetrouwbare en gemanipuleerde cijfers - uit de periode van voor zijn aantreden als bestuurder – problemen met het opstellen van tijdige en correcte jaarrekeningen zijn ontstaan. Hij verwijt dit zijn mede-aandeelhouders en de accountant.

Ondermeer als gevolg hiervan werd een nieuwe accountant ingeschakeld.

De opgevolgde accountant heeft na het beëindigen van zijn opdracht het dossier niet willen overdragen wat tot extra vertragingen heeft geleid.

Het bestuur heeft aangevoerd dat zij zonder betrouwbare cijfers geen definitieve jaarrekeningen kon (laten) opstellen ter deponering.

De bestuurder voerde tevens aan dat er een andere oorzaak van het faillissement is. Het bestuur bewist hiermee feitelijk aansprakelijkheid voor het faillissementstekort dat volgt uit de wet. De aangevoerde andere oorzaak van het faillissement is in onderzoek bij de curatoren.

Het onderzoek wordt voortgezet.

7.3 Goedkeuring Verklaring Accountant

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

Er zijn de laatste twee respectievelijk drie jaar geen jaarrekeningen gedeponerd door de vier gefailleerde vennootschappen, dus er is geen verklaring door de accountant afgegeven.

Het onderzoek is afgerond.

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

Er volgt geen verder onderzoek naar het volstorten van de aandelen aangezien een eventuele vordering tot nakoming is verjaard.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

Het onderzoek naar onbehoorlijk bestuur werd de afgelopen verslagperiode gestart.

In het kader van het niet deponeren van de jaarrekeningen werd al onbehoorlijk bestuur geconstateerd. Er wordt hier verwezen naar alinea 1.7 en alinea 7.2 van dit verslag.

Het onderzoek naar de algemene kwaliteit van het bestuur en bijzondere rechtshandelingen wordt de komende verslagperiode vooral voortgezet aan de hand van de resultaten van het onderzoek van de administratie.

7.6 Paulianeus handelen

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

Het inhoudelijk onderzoek naar paulianeus handelen is de afgelopen verslagperiode gestart.

Er zijn betalingen geconstateerd aan een gelieerde vennootschap die zijn gedaan nadat het faillissement van AquaServa Group B.V. al was aangevraagd. Het onderzoek wordt voortgezet.

8. Crediteuren

De bij gefailleerden ingediende vorderingen zijn geïnventariseerd en er is een crediteurenlijst opgesteld.

8.1 Boedelvorderingen

Er is voor een bedrag van € 17.865,14 + p.m. aan boedelvorderingen ingediend, door een tweetal boedelcrediteuren (beide verhuurders).

8.2 Preferente vordering van de fiscus

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

De Belastingdienst heeft een vordering van € 4.912.787,79 ingediend.

8.3 Preferente vordering van het UWV

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.
Het UWV heeft haar vordering nog niet aangemeld.

8.4 Andere preferente crediteuren

Er heeft zich in de afgelopen verslagperiode één preferente crediteur gemeld. Een van de werknemers heeft een totale (preferente) vordering ad € 321,25 ingediend.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

Er zijn door 69 crediteuren concurrente vorderingen ingediend.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Het totaal bedrag van de ingediende concurrente (handels)vorderingen bedraagt € 437.081,43. Dit bedrag is exclusief de vorderingen van de Rabobank (€ 1.432.644,56) en de pensioenfondsen (€ 691.151,-- respectievelijk € 1.474.461,59).

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Over de wijze van afwikkeling is op dit moment nog geen prognose te geven.

9. Procedures

9.1 Naam wederpartij(en)

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

9.2 Aard procedure

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.

9.3 Stand procedure

Er wordt verwezen naar het eerste verslag.
Mede-gedaagde Posu B.V. is volgens opgave van de bestuurder in hoger beroep gegaan tegen het vonnis van de Rechtbank Gelderland.

10. Overig

10.1 Termijn afwikkeling faillissement

Een termijn voor afwikkeling is op dit moment nog niet te geven.

10.2 Plan van aanpak

Eerst zal het reguliere onderzoek en werk zoals volgt uit dit verslag worden afgerond:

- de oorzaak van het faillissement zal verder worden onderzocht;
- de vonnissen in de lopende procedures die voor vonnis staan, zullen worden afgewacht en de lopende procedures worden verder afgewikkeld;
- de curatoren onderzoeken eventuele andere vorderingen tegen derden naar aanleiding van recent bekend geworden informatie.
- het onderzoek van de deponeringsplicht en de kwaliteit van de administratie zal worden voortgezet;
- het onderzoek naar de rechtmatigheid en de kwaliteit van het bestuur wordt voortgezet;
- de mogelijkheden voor geconsolideerde afwikkeling met de op 27 januari 2015 in staat van faillissement verklaarde dochtervennootschappen zal worden onderzocht.
- de post-faillissement debiteuren worden verder geïncasseerd.
- de discussie met de bank over het al dan niet verpand zijn van (een deel van) het onderhanden werk wordt voortgezet.

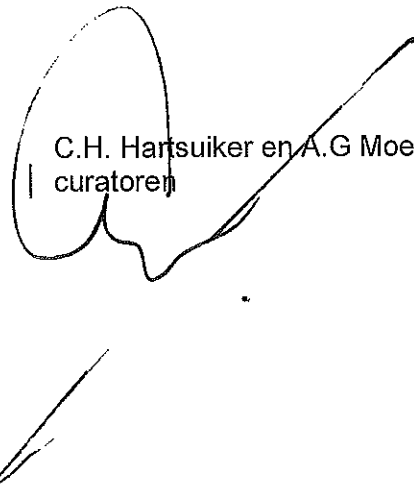
Hierna zal het faillissement, afhankelijk van de uitkomst van de diverse onderzoeken, verder worden afgewikkeld.

10.3 Indiening volgend verslag

Over drie maanden en derhalve omstreeks 8 juli 2015.

Hoofddorp/Velsen-Zuid, 8 mei 2015

C.H. Hartsuiker en A.G Moeijes
curatoren



Verslagnummer : 2

Declaratieperiode : 07-02-2015 t/m 07-05-2015

Curator : Dhr. mr. C.H. Hartsuiker

Nummer faillissement : F.15/15/18

Naam faillissement : Aquaserva Group/faillissement

Rechter-commissaris : Dhr. mr. A.J. Wolfs

Rechtbank : Rechtbank Noord-Holland

	Tijdschrijfgroep	Subtotaal	Verslagperiode	Totaal
1	Inventarisatie	56,40	1,30	57,70
1	Personeel	20,10	0,30	20,40
3	Activa	7,80	0,80	8,60
4	Debiteuren	0,40	8,60	9,00
5	Bank/Zekerheden	9,80	16,10	25,90
6	Doorstart/Voortzetten	58,30	1,30	59,60
7	Rechtmatigheid	4,40	28,90	33,30
8	Crediteuren	2,70	3,40	6,10
9	Procedure	51,30	59,20	110,50
10	Overig	21,40	17,80	39,20
--	Ongerubriceerd	0,00	0,00	0,00
p.m.	p.m.	0,00	0,00	0,00
procedures	procedures	0,00	0,00	0,00
TOTAAL		232,60	137,70	370,30

Uren per faillissementsdossier per tijdschrijfgroep totaal
Datum Groter of gelijk aan 10-02-2015 en Dossiernummer Gelijk aan 55860

7-5-2015

Tijdschrijfgroep		Tijd		
Dossier	Faillissement AquaServa Group B.V. (55860)		Rechttype	Faillissement
	Personeel	3:12		
	Activa	7:54		
	Debiteuren	48:56		
	Banken/zekerheden	13:28		
	Doorstart/voortzetten	18:36		
	Rechtmatigheid	93:48		
	Crediteuren	27:18		
	Overig	14:30		
		<u>227:42</u>		
		227:42		
Eindtotaal		227:42		

TUSSENTIJD'S FINANCIËEL VERSLAG

DATUM:

8 mei 2015

in het faillissement van:
faillissementsnummer
datum uitspraak
rechter-commissaris
curatoren
betrekking hebbend op verslag nrs.

AquaServa Group C.S.
F. 15/15/18 en F. 15/15/37 t/m F. 15/15/40
14-01-2015 en 27-01-2015
Mr. Drs. A.J. Wolfs
Mr. A.G. Moeijes en Mr. C.H. Hartsuiker

2

A.	BATEN	subtot. incl. BTW	mutaties	totaal	Af te dragen BTW
1.	aangetroffen middelen				
	kas			€ -	
	bank		€ -	€ -	
	giro	€ -	€ -	€ -	
2.	opbrengsten verkopen				
	opbrengsten verkopen / goodwill	€ 245.000,00		€ 245.000,00	
	verkoop domeinnaam		€ 5.000,00	€ 5.000,00	
	opbrengst bodemzaken		€ 38.197,00	€ 38.197,00	
	gebruiksvergoeding pand		€ 11.616,00	€ 11.616,00	€ 2.016,00
	doorbelasting doorstart factuur brandstof		€ 1.234,08	€ 1.234,08	€ 214,18
	kosten ivm verkoop	€ -	€ -	€ -	€ -
3.	debiteuren				
	prae-faillissement debiteuren			€ -	
	debiteuren ontvangsten nog af te rekenen met doorstart		€ 1.079,62	€ 1.079,62	
	boedeldebiteuren	€ -	€ 137.209,83	€ 137.209,83	p.m.
4.	overige baten				
	depot-/discussie onderhandenwerk	€ -	€ 109.373,00	€ 109.373,00	
	restitutie			€ -	
	rente		€ 0,05	€ 0,05	
5.	totaal	€ 245.000,00	€ 303.709,58	€ 548.709,58	€ 2.230,18
B.	REEDS BETAALDE VERSCHOTTEN / BOEDELSCHULDEN	subtot. incl. BTW	mutaties	totaal	Terug te ontvangen BTW
	salaris curator	€ -	€ -	€ -	€ -
	verschotten SWDV Adv.		€ 60,00	€ 60,00	
	courtage/kosten veiling				€ -
	verschotten (benzinekosten / autokosten)	€ 1.539,40	€ -	€ 1.539,40	€ -
	kosten Bureau de Wit	€ 8.058,60	€ -	€ 8.058,60	€ 1.398,60
	gelden in depot derdenrekening Tanger Adv. i.v.m. div. kosten		€ 5.000,00	€ 5.000,00	

	kosten automatiseerder	€ -	€ 5.385,66	€ 5.385,66	€ 934,70
	inzet personeel i.v.m. afronden onderhandenwerk / kosten derden	€ -	€ 1.785,92	€ 1.785,92	n.v.t.
	aandeel boedel NTAB factuur		€ 2.204,21	€ 2.204,21	€ 382,55
	vergoedingen personeel i.v.m. afronden onderhandenwerk		€ 746,32	€ 746,32	n.v.t.
	Smeulders vergoeding benzinekosten	€ -	€ 3.130,00	€ 3.130,00	n.v.t.
	Appel Notaris		€ 90,75	€ 90,75	€ 15,75
6.	totaal	€ 9.598,00	€ 18.402,86	€ 28.000,86	€ 2.715,85
C.	THANS NOG BESCHIKBAAR				
	totaal A	€ 245.000,00	€ 303.709,58	€ 548.709,58	
	totaal B	€ 9.598,00	€ 18.402,86	€ 28.000,86	
	saldo boedelrekening	€ 235.402,00	€ 285.306,72	€ 520.708,72	