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

Betreft

Verslagnummer	**12**
Datum verslag	**08-10-2019**
Insolventienummer	**F.08/16/331**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000008934:F001**
Datum uitspraak	**12-08-2016**

R-C	**mr. M.C. Bosch**
Curator	**mr D. Meulenberg**

Algemene gegevens

Naam onderneming

Triple E Meubilair B.V

09-07-2018
7

Gegevens onderneming

Ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 01062614,
statutair gevestigd te Winsum en kantoorhoudende te (8501 XK) Joure aan de Mercatorweg 1.

09-07-2018
7

Activiteiten onderneming

Vervaardiging van overige meubels.

09-07-2018
7

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2014	€ 1.068.069,00	€ -19.824,00	€ 852.023,00
2013	€ 1.077.203,00	€ -87.531,00	€ 899.591,00
2012	€ 1.238.142,00	€ -5.164,00	€ 1.008.007,00

Toelichting financiële gegevens

De toename van het verlies over 2013 is veroorzaakt door een afname van de omzet ten
opzichte van het jaar 2012, terwijl de personeelskosten, huisvestingskosten en rentelasten in
het jaar 2013 zijn toegenomen en tegelijkertijd minder subsidies zijn ontvangen.

09-07-2018
7

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

09-07-2018
7

Boedelsaldo

€ 15.622,05

09-07-2018
7

€ 18.065,66

10-04-2019
10

€ 18.065,66

09-07-2019
11

€ 17.966,65

08-10-2019
12

Verslagperiode

van
10-4-2018

t/m
9-7-2018

09-07-2018
7

van
10-7-2018

t/m
9-10-2018

09-10-2018
8

van
10-10-2018

t/m
9-1-2019

10-01-2019
9

van
10-1-2019

t/m
9-4-2019

10-04-2019
10

van
10-4-2019

t/m
9-7-2019

09-07-2019
11

van
10-7-2019

t/m
9-10-2019

08-10-2019
12

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
7	2 uur 15 min
9	147 uur 41 min
10	9 uur 18 min
11	13 uur 30 min
12	4 uur 35 min
totaal	177 uur 19 min

Toelichting bestede uren

Bestede uren verslagperiode: 09-07-2018
Verslag 7 - 9 april 2018: 7:00 uur 7
Verslag 8 - 9 juli 2018: 2:25 uur

Bestede uren totaal:
Verslag 7 - 9 april 2018: 123:26 uur
Verslag 8 - 9 juli 2018: 125:51 uur

Bestede uren verslagperiode: 09-10-2018
Verslag 9 - 9 oktober 2018: 2:05 uur 8

Bestede uren totaal:
Verslag 9 - 9 oktober 2018: 127:56 uur

Bestede uren verslagperiode: 10-01-2019
Verslag 10 - 9 januari 2019: 22:00 uur (22,00 uur in decimalen) 9

Bestede uren totaal:
Verslag 10 - 9 januari 2019: 149:56 uur (149,93 uur in decimalen)

Bij Bestede uren hierboven is voor onderhavige verslagperiode 147,68 uur ingevuld om op het juiste totaal aantal uren (149,93 uur) uit te komen waarmee in het volgende verslag kan worden doorgerekend.

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Triple E Meubilair B.V. (hierna: Triple E) is opgericht op 3 oktober 1991. Aandeelhouder en bestuurder van gefailleerde is Tinga Research & Development B.V.. Tinga Research & Development B.V. wordt bestuurd door Advies en Management Friesland B.V. die op haar beurt wordt bestuurd door de heer J. Tinga. 09-07-2018 7

Tinga Research & Development B.V. is op 5 september 2016 door de Kamer van Koophandel uitgeschreven uit het handelsregister op verzoek van de heer Tinga.

Gefailleerde dreef een onderneming die gespecialiseerd was in het ontwerpen en maken van duurzame lichtgewicht meubels. Gefailleerde produceerde voornamelijk designtafels.

1.2 Lopende procedures

Voor zover bekend is geen sprake van (lopende) procedures. 09-07-2018 7

1.3 Verzekeringen

De (thans bekende) verzekeringen zijn door de verzekeraar geroyeerd. Er is verzocht
eventuele premierestituties op de boedelrekening te storten.

09-07-2018
7

1.4 Huur

Gefailleerde huurde bedrijfsruimte aan de Mercatorweg 1 te Joure. Vanaf november 2013 is
een betalingsachterstand ontstaan. Gefailleerde is op vordering van de verhuurder, Rozendal
B.V., op 16 december 2015 door de rechtbank Noord-Nederland veroordeeld de bedrijfsruimte te ontruimen wegens een grote betalingsachterstand.
Gefailleerde heeft haar activiteiten en activa vóór faillissement overgedragen aan een nieuw opgerichte vennootschap, Tripl E Beheer B.V., die op haar beurt een nieuwe huurovereenkomst met Rozendal B.V. heeft gesloten zodat de activiteiten vanuit de bedrijfsruimte aan de Mercatorweg 1 te Joure konden worden voortgezet door Triple E Beheer B.V. en haar dochteronderneming Triple E International B.V..

09-07-2018
7

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens de (middellijk) bestuurder van gefailleerde ligt een aantal oorzaken aan het faillissement ten grondslag. Ten eerste heeft gefailleerde een kostbare en langdurige octrooiprocedure moeten voeren tegen een van haar grootste klanten die inbreuk maakte op een octrooirecht van gefailleerde door zelf inbreukmakende producten te gaan produceren en te verhandelen. Nadat gefailleerde de procedure had gewonnen, ging de inbreukmaker (tevens klant) failliet. De toegekende schadevergoeding heeft gefailleerde daardoor nooit kunnen verhalen. Tevens leed gefailleerde imagoschade door slechte namaaktafels van de concurrent. Volgens de (middellijk) bestuurder had gefailleerde de ontstane verliezen (door de octrooiprocedure en de economische crisis) te boven kunnen komen toen de supermarktketen Lidl opdracht gaf tot het ontwerpen van (een deel van) het interieur van enkele winkels. Gefailleerde heeft enkele winkels voorzien van nieuw meubilair. Lidl heeft uiteindelijk geen opdracht gegeven alle vestigingen in Nederland te voorzien van nieuwe meubels. Hierdoor viel de grootste klant weg en daarmee ook de mogelijkheid de verliezen uit het verleden te boven te kunnen komen. Als reactie daarop is de onderneming in september 2015 gestaakt, waarna de activiteiten vanaf dat moment zijn voortgezet in nieuw opgerichte vennootschappen Triple E Beheer B.V. en Triple International B.V. Hierna is getracht een crediteurenakkoord te realiseren, waarna de (thans gefailleerde) vennootschap ontbonden had kunnen worden. Tot een akkoord is het niet gekomen. Op verzoek van Essent is het faillissement op 12 augustus 2016 uitgesproken. De curator zal de oorzaken van het faillissement aan een onderzoek onderwerpen.

09-07-2018
7

Verslag 5 - 9 oktober 2017: De curator is van oordeel dat er sprake is van een andere belangrijke oorzaak van het faillissement, gelegen in onbehoorlijk bestuur. Dit wordt betwist door de bestuurder. Hierover wordt thans een procedure gevoerd. Zie verder onder Rechtmatigheid en Procedures.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden 09-07-2018
0 7

Toelichting
Ten tijde van het faillissement had gefailleerde geen werknemers in dienst. Het personeel dat
werkzaam was voor gefailleerde heeft een arbeidsovereenkomst met Tinga Research &
Development B.V..

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden 09-07-2018
0 7

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Niet van toepassing. 09-07-2018
7

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Niet van toepassing.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing. 09-07-2018
7

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Er heeft enig onderzoek plaatsgevonden naar de eigendom van de onroerende zaken. 09-07-2018
7

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Gefailleerde heeft haar bedrijfsmiddelen op 3 maart 2016 verkocht aan Triple E Beheer B.V. 09-07-2018 7
Deze transactie is aan onderzoek onderhevig. De daarvoor noodzakelijke stukken zijn
opgevraagd en ontvangen. Naar aanleiding hiervan heeft in de tweede verslagperiode diverse malen schriftelijk en telefonisch contact plaatsgehad met de heer Tinga en met de ABN AMRO Bank N.V. als voormalig pandhouder. Het onderzoek wordt nog steeds gecontinueerd.

Andere bedrijfsmiddelen dan die vóór faillissement reeds zijn verkocht, zijn niet aangetroffen.

Verslag 3 - 9 april 2017: De curator is voorlopig van oordeel dat de vervreemding van de
roerende zaken beschouwd moet worden als een afwijkende wijze van executie door de
pandhouder, namelijk een onderhandse executieverkoop.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing. 09-07-2018 7

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Er heeft in de eerste verslagperiode enig onderzoek plaatsgevonden naar de activatransactie vóór faillissement en documentatie daaromtrent is opgevraagd en verkregen. 09-07-2018 7

In de tweede verslagperiode is het onderzoek gecontinueerd en heeft diverse correspondentie
plaatsgevonden met de bestuurder en de bank.

Er heeft overleg plaatsgevonden met de pandhouder en met de bestuurder van gefailleerde.

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Gefailleerde heeft haar voorraden op 3 maart 2016 verkocht aan Triple E Beheer B.V. Deze
transactie is aan onderzoek onderhevig. De daarvoor noodzakelijke stukken zijn opgevraagd
en ontvangen.

09-07-2018
7

Over onderhanden werk zou gefailleerde blijkens de administratie in ieder geval vanaf 1
augustus 2015 al niet meer beschikken. Een en ander zal nader worden onderzocht.

Andere voorraden die vóór faillissement reeds zijn verkocht, zijn niet aangetroffen.

Verslag 3 - 9 april 2017: Het onderzoek naar het onderhanden werk zal worden gecontinueerd.

Verslag 4 - 9 juli 2017: Verwezen wordt naar het onderdeel Rechtmatigheid.

Verslag 9 - 9 oktober 2018;
Verwezen wordt naar het onderdeel Rechtmatigheid.

09-10-2018
8

Verslag 10 - 9 januari 2019:
Verwezen wordt naar het onderdeel Rechtmatigheid.

10-01-2019
9

Verslag 12 - 9 juli 2019:
Verwezen wordt naar het onderdeel Rechtmatigheid.

09-07-2019
11

Verslag 13 - 9 oktober 2019:
Verwezen wordt naar het onderdeel Rechtmatigheid.

08-10-2019
12

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Er heeft in de eerste verslagperiode enig onderzoek plaatsgevonden naar de activatransactie vóór faillissement en documentatie daaromtrent is opgevraagd en verkregen.

09-07-2018
7

In de tweede verslagperiode is het onderzoek gecontinueerd en heeft meermaals
correspondentie plaatsgevonden met de bestuurder en de bank.

Er heeft correspondentie en een bespreking plaatsgevonden met de bestuurder van
gefailleerde.

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Bij de eerdergenoemde activatransactie zijn ook goodwill, onderhanden werken,
klantenbestand, lopende productontwikkelingen verkocht. Deze transactie is aan onderzoek
onderhevig. De daarvoor noodzakelijke stukken zijn opgevraagd en ontvangen.

09-07-2018
7

Verslag 3 - 9 april 2017: Het onderzoek naar de gang van zaken wordt gecontinueerd.

Verslag 4 - 9 juli 2017: Verwezen wordt naar het onderdeel Rechtmatigheid.

Verslag 9 - 9 oktober 2018:
Verwezen wordt naar het onderdeel Rechtmatigheid.

09-10-2018
8

Verslag 10 - 9 januari 2019:
Verwezen wordt naar het onderdeel Rechtmatigheid.

10-01-2019
9

Verslag 12 - 9 juli 2019:
Verwezen wordt naar het onderdeel Rechtmatigheid.

09-07-2019
11

Verslag 13 - 9 oktober 2019:
Verwezen wordt naar het onderdeel Rechtmatigheid.

08-10-2019
12

3.9 Werkzaamheden andere activa

Er heeft in de eerste verslagperiode enig onderzoek plaatsgevonden naar de activatransactie vóór faillissement en documentatie daaromtrent is opgevraagd en verkregen.

09-07-2018
7

In de tweede verslagperiode is dit onderzoek gecontinueerd.

Verslag 3 - 9 april 2017: De curator heeft het onderzoek naar de activatransactie
gecontinueerd. Er heeft onder meer overleg plaatsgevonden met de bestuurder van
gefailleerde.

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

De vorderingen op debiteuren zijn op 3 maart 2016 verkocht aan Triple E Beheer B.V. Deze
transactie is aan onderzoek onderhevig.

09-07-2018
7

Uit een van de bestuurder ontvangen debiteurenoverzicht per 1 maart 2016 volgt dat van
vorderingen op debiteuren geen sprake meer zou zijn geweest. Ook uit oudere debiteurenoverzichten vanaf 1 september 2015 uit de administratie volgt dat van vorderingen
op debiteuren geen sprake is.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

De verkoop van de vorderingen op debiteuren is onderzocht. Van vorderingen zou geen
sprake zijn geweest, zodat feitelijk geen vorderingen zijn overgedragen bij de activatransactie
van 3 maart 2016.

09-07-2018
7

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

09-07-2018
7

Toelichting vordering van bank(en)
Gefailleerde en Tinga Research & Development B.V. hadden (samen) een financiering bij ABN AMRO Bank N.V. die ten tijde van de verkoop van de activa en activiteiten door Triple E
ongeveer € 180.000,00 bedroeg. Deze vordering betrof een rekening-courantkrediet dat
gebruikt is voor de lopende bedrijfsvoering (financiering werkkapitaal). De koopsom voor de
activa en activiteiten van Triple E en van Tinga Research & Development B.V. bedroeg in
totaal € 30.000,00 en is rechtstreeks aan ABN AMRO Bank N.V. voldaan waarna ABN AMRO
Bank N.V. voornoemd bedrag via een interne overboeking op de bankrekening van Triple E
heeft bijgeschreven, waarna de bank het restant van haar vordering op Triple E en Tinga
Research & Development B.V. uit hoofde van de kredietovereenkomst heeft kwijtgescholden.

5.2 Leasecontracten

Volgens de bestuurder staan er geen leasecontracten op naam van gefailleerde.

09-07-2018
7

In de tweede verslagperiode is gebleken dat op naam van gefailleerde twee leaseovereenkomsten waren geadminstreerd bij Astrum Lease ten aanzien van een Mercedes
Benz Atego en een Mercedes Benz Vito. De bestuurder van gefailleerde heeft desgevraagd medegedeeld dat Triple E International B.V. vóór faillissement van Triple E Meubilair B.V. alle
resterende leasetermijnen heeft voldaan, waarna Triple E Meubilair B.V. de twee voertuigen
heeft overgedragen aan Triple E International B.V.

De curator plaatst hier vraagtekens bij en zal de transactie aan een onderzoek onderwerpen.

Verslag 3 - 9 april 2017: Over de leaseovereenkomsten en de overdracht van de voertuigen
heeft een bespreking plaatsgevonden met de bestuurder van gefailleerde.

Verslag 5 - 9 oktober 2017: De overdracht van de voertuigen van Triple E Meubilair B.V. aan
Triple E International B.V. dan wel Triple E Beheer B.V. is naar het oordeel van de curator
paulianeus. Hierover wordt thans een procedure gevoerd. Zie voorts onder Rechtmatigheid en Procedures.

5.3 Beschrijving zekerheden

ABN AMRO Bank N.V. pretendeert een pandrecht op de inventaris, voorraad, vorderingen en
intellectuele eigendomsrechten van gefailleerde (en van Tinga Research & Development B.V.)
te hebben (gehad).

09-07-2018
7

5.4 Separatistenpositie

ABN AMRO Bank N.V. heeft een separatistenpositie gehad. Vóór faillissement van Triple E Meubilair B.V. heeft de bank afstand gedaan van haar pandrechten.

09-07-2018
7

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er is geen beroep gedaan op een eigendomsvoorbehoud.

09-07-2018
7

5.6 Retentierechten

Op een retentierecht is geen beroep gedaan.

09-07-2018
7

5.7 Reclamerechten

Op het recht van reclame is geen beroep gedaan.

09-07-2018
7

5.8 Boedelbijdragen

09-07-2018
7

Toelichting
Niet van toepassing.

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

09-07-2018
7

De gepretendeerde zekerheidsrechten van ABN AMRO Bank N.V. zijn nader onderzocht.
De transactie van 3 maart 2016, waarbij de koopsom aan de bank is toegekomen, wordt nader onderzocht.
Versla
3 - 9 april 2017: De curator heeft onderzoek gedaan naar de leaseovereenkomst en
hierover gesproken met de bestuurder van gefailleerde. Voorts heeft de curator een voorlopig standpunt ingenomen ten aanzien van activatransactie.

Verslag 5 - 9 oktober 2017: Ten aanzien van onder meer de overdracht van de geleasede voertuigen is een procedure geëntameerd tegen Triple E International B.V. en Triple E Beheer B.V.

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

09-07-2018
7

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

09-07-2018
7

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

09-07-2018
7

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

09-07-2018
7

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

09-07-2018
7

6.6 Opbrengst

09-07-2018
7

Toelichting
Niet van toepassing.

6.7 Boedelbijdrage

09-07-2018
7

Toelichting
Niet van toepassing.

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

09-07-2018
7

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Volgens de bestuurder van gefailleerde is er een digitale en fysieke administratie aanwezig.
De verzochte bescheiden zijn aangeleverd. De curator heeft de administratie tijdens de tweede
verslagperiode deels aan een beoordeling onderworpen. Tijdens de derde periode zal dit
onderzoek worden gecontinueerd.

Verslag 3 - 9 april 2017: Aan de administratieplicht lijkt te zijn voldaan

09-07-2018
7

7.2 Depot jaarrekeningen

- de jaarrekening over 2013 is gedeponeerd op 30 januari 2015
- de jaarrekening over 2014 is gedeponeerd op 14 augustus 2015
- de jaarrekening over 2015 is (nog) niet gedeponeerd.

09-07-2018
7

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Met het oog op art. 2:396 BW is een dergelijke verklaring niet vereist.

09-07-2018
7

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Aan dit onderdeel zal geen aandacht worden geschonken, aangezien een eventuele vordering
tot volstorting -gelet op de datum van oprichting van gefailleerde- reeds zou zijn verjaard.

09-07-2018
7

7.5 Onbehoorlijk bestuur

09-07-2018
7

Toelichting
Dit onderdeel zal nog worden onderzocht.

Verslag 3 - 9 april 2017: De curator heeft onderzoek gedaan naar onder meer de hiervoor al
aan de orde gekomen activatransactie, naar het door de bestuurder voorgenomen minnelijk
akkoord en de (gebrekkige) uitvoering daarvan. Met de bestuurder van gefailleerde heeft
hierover een bespreking plaatsgevonden. De rechter-commissaris zal hierover nader worden
ingelicht.

Verslag 4 - 9 juli 2017: De curator heeft de rechter-commissaris hierover nader ingelicht.

Verslag 5 - 9 oktober 2017: Naar het oordeel van de curator is op diverse gronden sprake van onbehoorlijk bestuur ex art. 2:9 jo 2:11 BW en art. 2:248 lid 1 BW. Dit wordt betwist door de heer Tinga. De curator heeft ter zake met machtiging van de rechter-commissaris een procedure geëntameerd tegen de heer Tinga (en tegen Triple E International B.V. en Triple E Beheer B.V.).

Verslag 8 - 9 juli 2018: de procedure tegen de heer Tinga en beide genoemde vennootschappen loopt nog steeds. Er is een comparitie van partijen gelast. De datum voor de comparitie is nog niet bepaald.

09-10-2018
8

Toelichting
Verslag 9 - 9 oktober 2018: De rechtbank heeft een datum bepaald voor de comparitie van partijen. Deze zal plaatsvinden op 17 december 2018.

10-01-2019
9

Toelichting
Verslag 10 - 9 januari 2019: Op 17 december 2018 heeft, zoals in het vorige verslag al aangegeven, de comparitie van partijen plaatsgevonden. Partijen hebben aldaar hun wederzijdse standpunten (nader) toegelicht. De procedure staat thans op de rol van 13 maart 2019 voor vonnis.

10-04-2019
10

Toelichting
Verslag 11 - 9 april 2019: In voornoemde procedure is nog geen vonnis gewezen. De procedure staat thans op de rol van 24 april 2019 voor vonnis.

09-07-2019
11

Toelichting
Verslag 12 - 9 juli 2019: In voornoemde procedure is op 24 april 2019 vonnis gewezen. De rechtbank heeft de vorderingen van de boedel afgewezen. De curator zal hoger beroep instellen bij het gerechtshof tegen dit vonnis.

08-10-2019
12

Toelichting
Verslag 13 - 9 oktober 2019: Er is hoger beroep ingesteld. De hoger beroepsprocedure loopt.

7.6 Paulianeus handelen

09-07-2018
7

Toelichting
Naar dit onderdeel vindt onderzoek plaats.

Verslag 3 - 9 april 2017: Het onderzoek naar eventueel paulianeus handelen wordt
gecontinueerd.

Verslag 4 - 9 juli 2017: Met de bestuurder van gefailleerde heeft (onder meer in dit verband)
een bespreking plaatsgevonden. De rechter-commissaris is hierover nader ingelicht.

Verslag 5 - 9 oktober 2017: De curator is van oordeel dat sprake is geweest van paulianeuze
transacties tussen Triple E Meubilair B.V. enerzijds en Triple E International B.V. en Triple E
Beheer B.V. anderzijds met betrekking tot de overdracht van geleasede voertuigen en met
betrekking tot overdracht van goodwill, klantenbestand e.d. zonder dat daartegenover enige
vergoeding heeft gestaan. Hierover is inmiddels een procedure bij de rechtbank gestart.

Verslag 8 - 9 juli 2018: de procedure tegen de heer Tinga en beide genoemde vennootschappen loopt nog steeds. Er is een comparitie van partijen gelast. De datum voor de comparitie is nog niet bepaald.

09-10-2018
8

Toelichting
Verslag 9 - 9 oktober 2018: De rechtbank heeft een datum bepaald voor de comparitie van partijen. Deze zal plaatsvinden op 17 december 2018.

10-01-2019
9

Toelichting
Verslag 10 - 9 januari 2019: Op 17 december 2018 heeft, zoals in het vorige verslag al aangegeven, de comparitie van partijen plaatsgevonden. De procedure staat thans op de rol van 13 maart 2019 voor vonnis.

10-04-2019
10

Toelichting
Verslag 11 - 9 april 2019: In voornoemde procedure is nog geen vonnis gewezen. De procedure staat thans op de rol van 24 april 2019 voor vonnis.

09-07-2019
11

Toelichting
Verslag 12 - 9 juli 2019: In voornoemde procedure is op 24 april 2019 vonnis gewezen. De rechtbank heeft de vorderingen van de boedel afgewezen. De curator zal hoger beroep instellen bij het gerechtshof tegen dit vonnis.

08-10-2019
12

Toelichting
Verslag 13 - 9 oktober 2019: Er is hoger beroep ingesteld. De hoger beroepsprocedure loopt.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Verslag 12 - 9 juli 2019: In voornoemde procedure is op 24 april 2019 vonnis gewezen. De rechtbank heeft de vorderingen van de boedel afgewezen. De curator zal hoger beroep instellen bij het gerechtshof tegen dit vonnis.

09-07-2019
11

Verslag 13 - 9 oktober 2019: Er is hoger beroep ingesteld. De hoger beroepsprocedure loopt.

08-10-2019
12

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator heeft de aangeleverde bescheiden aan een beknopt onderzoek onderworpen. In de komende periodes zullen de overige bescheiden nader worden onderzocht.

09-07-2018
7

Verslag 3 - 9 april 2017: De curator heeft aandacht besteed aan enkele van de hiervoor
genoemde rechtmatigheidsvraagstukken. De rechter-commissaris zal nader worden ingelicht
over de bevindingen.

Verslag 4 - 9 juli 2017: De rechter-commissaris is nader ingelicht over de bevindingen van de curator.

Verslag 5 - 9 oktober 2017: De curator heeft met machtiging van de rechter-commissaris een procedure geëntameerd tegen de heer Tinga, Triple E International B.V. en Triple E Beheer B.V..

Verslag 8 - 9 juli 2018: De procedure tegen de heer Tinga en beide vennootschappen loopt nog (zie 7.5, 7.6 en 9).

Verslag 9 - 9 oktober 2018: Voornoemde procedure loop nog; verwezen wordt naar 7.5, 7.6 en 9.

09-10-2018
8

Verslag 10 - 9 januari 2019: Verwezen wordt naar 7.5, 7.6 en 9. De comparitie van partijen op 17 december 2018 is voorbereid. Er zijn spreekaantekeningen opgesteld.

10-01-2019
9

Verslag 12 - 9 juli 2019: In voornoemde procedure is op 24 april 2019 vonnis gewezen. De rechtbank heeft de vorderingen van de boedel afgewezen. De curator zal hoger beroep instellen bij het gerechtshof tegen dit vonnis.

09-07-2019
11

Verslag 13 - 9 oktober 2019: Er is hoger beroep ingesteld. De hoger beroepsprocedure loopt.

08-10-2019
12

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

09-07-2018
7

Toelichting
Verslag 8 - 9 juli 20018: (nog) niet van toepassing.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 126,00

09-07-2018
7

Toelichting
Door de fiscus zijn tijdens de tweede verslagperiode preferente vorderingen ingediend ter zake motorrijtuigenbelasting ter hoogte van in totaal € 126,-.
Met Triple E International vindt overleg plaats over deze vordering, nu zij stelt dat alle activa
waaronder het voertuig waarop deze aanslag betrekking heeft, aan haar zijn overgedragen
vóór faillissement.

Verslag 3 - 9 april 2017: Ten opzichte van het vorige verslag hebben zich geen wijzigingen
voorgedaan ter zake de ingediende fiscale vorderingen.

Verslag 5 - 9 oktober 2017: Door de fiscus zijn preferente vorderingen ingediend ter zake motorrijtuigenbelasting ad in totaal € 126,-.

€ 343.443,00

10-01-2019
9

Toelichting
Verslag 10 - 9 januari 2019: Bij het bestuderen van de fiscale vorderingen is tijdens de tiende verslagperiode gebleken dat er fiscale vorderingen op de fiscale eenheid Tinga Research & Development B.V. en Triple E Meubilair B.V. bestaan die nog niet waren opgenomen in de crediteurenlijst. Deze vorderingen ad in totaal € 343.224,- zijn alsnog geplaatst op de crediteurenlijst. Triple E Meubilair is hoofdelijk aansprakelijk voor deze vorderingen.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

09-07-2018
7

Toelichting
Niet van toepassing.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 2.193,25

09-07-2018
7

Toelichting
Door 2 crediteuren zijn preferente vorderingen ingediend, waaronder een vordering ter zake
kosten gemoeid met de faillissementsaanvraag.

Verslag 3 - 9 april 2017: Tot en met de derde verslagperiode zijn door 3 overige crediteuren
een preferente vordering ingediend ter zake kosten gemoeid met de faillissementsaanvraag,
accijns en waterschapsbelasting.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

13

09-07-2018
7

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 374.052,99

09-07-2018
7

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

De wijze van afwikkeling is thans nog niet bekend.

09-07-2018
7

8.8 Werkzaamheden crediteuren

De crediteuren zijn verzocht de vorderingen ter verificatie in te dienen.
Ingediende vorderingen worden geïnventariseerd.

09-07-2018
7

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Verslag 5 - 9 oktober 2017: De curator heeft met machtiging van de rechter-commissaris een
procedure ingesteld tegen de heer Tinga (bestuurder), Triple E Beheer B.V. en Triple E
International B.V.

09-07-2018
7

9.2 Aard procedures

Verslag 5 - 9 oktober 2017: De voornoemde procedure is ingesteld op grond van onder meer
art. 2:9 en art. 2:248 BW en op grond van art. 42 e.v. Faillissementswet.

09-07-2018
7

9.3 Stand procedures

Verslag 5 - 9 oktober 2017: Partijen zijn gedagvaard tegen 25 oktober 2017.	09-07-2018 7
Verslag 6 - 9 januari 2018: Namens gedaagde partijen is gereageerd op de dagvaarding middels een conclusie van antwoord. De zaak staat thans op de rol van 10 januari 2018 voor dagbepaling comparitie.	
Verslag 7 - 9 april 2018: Bij vonnis d.d. 28 maart 2018 heeft de rechtbank Noord-Nederland, locatie Leeuwarden de zaak, in de stand waarin deze zich bevindt, verwezen naar de civiele rechter van de rechtbank Overijssel, locatie Zwolle. Alsdan zal verder worden geprocedeerd.	
Verslag 8 - 9 juli 2018: De zaak staat thans op de rol van 18 juli 2018 voor dagbepaling comparitie.	
Verslag 9 - 9 oktober 2018: De rechtbank heeft een datum bepaald voor de comparitie van partijen. Deze zal plaatsvinden op 17 december 2018.	09-10-2018 8
Verslag 10 - 9 januari 2019: De procedure staat thans voor vonnis op 13 maart 2019.	10-01-2019 9
Verslag 11 - 9 april 2019: Er is nog geen vonnis gewezen. De procedure staat thans voor vonnis op 24 april 2019.	10-04-2019 10
Verslag 12 - 9 juli 2019: In voornoemde procedure is op 24 april 2019 vonnis gewezen. De rechtbank heeft de vorderingen van de boedel afgewezen. De curator zal hoger beroep instellen bij het gerechtshof tegen dit vonnis.	09-07-2019 11
Verslag 13 - 9 oktober 2019: Er is hoger beroep ingesteld. De procedure dient in hoger beroep voor het eerst op 29 oktober 2019.	**08-10-2019** **12**

9.4 Werkzaamheden procedures

Verslag 5 - 9 oktober 2017: De curator heeft een dagvaarding aan genoemde partijen laten uitbrengen, voorafgegaan door het doen leggen van diverse beslagen.	09-07-2018 7
Verslag 7 - 9 april 2018: Aanbrengen zaak bij de rechtbank Overijssel, locatie Zwolle.	

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator zal onderzoek doen naar de activatransactie voorafgaand aan het faillissement en naar de (overige) rechtmatigheidsvraagstukken.	09-07-2018 7

Verslag 3 - 9 april 2017: De curator zal de rechter-commissaris nader inlichten over enkele
bevindingen uit het rechtmatigheidsonderzoek.

Verslag 4 - 9 juli 2017: De genoemde inlichtingen zijn inmiddels aan de rechter-commissaris
verstrekt.

Verslag 5 - 9 oktober 2017: De curator zal de ingestelde procedure voortzetten.

Verslag 7 - 9 april 2018: Verwezen wordt naar het verslag van 9 oktober 2017.

Verslag 8 - 9 juli 2018: Verwezen wordt naar het verslag van 9 april 2018.

Verslag 9 - 9 oktober 2018: De procedure tegen de in 9.1 genoemde partijen zal gecontinueerd worden.	09-10-2018 8
Verslag 10 - 9 januari 2019: Het vonnis in de in 9.1 genoemde procedure zal worden afgewacht.	10-01-2019 9
Verslag 11 - 9 april 2019: Het vonnis in de in 9.1 genoemde procedure zal worden afgewacht.	10-04-2019 10
Verslag 12 - 9 juli 2019: De procedure in hoger beroep zal gevoerd worden.	09-07-2019 11
Verslag 13 - 9 oktober 2019: De procedure in hoger beroep zal gevoerd worden.	**08-10-2019** **12**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Verslag 5 - 9 oktober 2017: De termijn van afwikkeling is afhankelijk van het verloop van bovengenoemde procedure.	09-07-2018 7

Verslag 7 - 9 april 2018: Verwezen wordt naar het verslag van 9 oktober 2017.

Verslag 8 - 9 juli 2018: Verwezen wordt naar het verslag van 9 oktober 2017.

Verslag 9 - 9 oktober 2018: Verwezen wordt naar het verslag van 9 oktober 2017.	09-10-2018 8
Verslag 12 - 9 juli 2019: Verwezen wordt naar het verslag van 9 oktober 2017.	09-07-2019 11
Verslag 13 - 9 oktober 2019: Verwezen wordt naar het verslag van 9 oktober 2017.	**08-10-2019** **12**

10.3 Indiening volgend verslag

9-1-2020	08-10-2019 12

10.4 Werkzaamheden overig

Zie Plan van aanpak.

09-07-2018

7

Bijlagen

Bijlagen