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

## Betreft

| | |
|---|---|
| Verslagnummer | **7** |
| Datum verslag | **15-08-2018** |
| Insolventienummer | **F.16/15/286** |
| Toezichtzaaknummer | **NL:TZ:0000009035:F001** |
| Datum uitspraak | **08-04-2015** |

| | |
|---|---|
| R-C | **mr. Neijt** |
| Curator | **mr. D.J. Bos** |

## Algemene gegevens

### Naam onderneming

Hartog-Dijkman B.V. (hierna: "Hartog-Dijkman")

18-04-2018
6

### Gegevens onderneming

Hartog-Dijkman B.V. (hierna: "Hartog-Dijkman")
KvK-nummer: 31011226

18-04-2018
6

### Activiteiten onderneming

Hartog-Dijkman hield zich bezig met het inzamelen en verwerken van (bouw)afval.

18-04-2018
6

### Financiële gegevens

| Jaar | Omzet | Winst en verlies | Balanstotaal |
|---|---|---|---|
| 2011 | € 3.524.538,00 | € -433.699,00 | € 2.998.171,00 |
| 2012 | € 3.675.588,00 | € -14.302,00 | € 3.316.057,00 |
| 2013 | € 3.799.125,00 | € -441.112,00 | € 2.903.441,00 |
| 2014 | | € -703.347,00 | |

### Toelichting financiële gegevens

### Gemiddeld aantal personeelsleden

22

18-04-2018
6

-

### Boedelsaldo

Boedelsaldo
€ 26.450,72

18-04-2018
6

Boedelsaldo
€ 38.607,57

**15-08-2018**
**7**

### Verslagperiode

van
25-1-2018

t/m
17-4-2018

18-04-2018
6

van
18-4-2018

t/m
12-8-2018

**15-08-2018**
**7**

### Bestede uren

| Verslagperiode | Bestede uren |
|---|---|
| 6 | 3,80 uur |
| 7 | 3,22 uur |
| **totaal** | 7,02 uur |

### Toelichting bestede uren

-

18-04-2018
6

In totaal zijn er 487,12 uren besteed.

**15-08-2018**
**7**

## 1. Inventarisatie

## 1.1 Directie en organisatie

Bestuurders van Hartog-Dijkman zijn de heer B. Goezinnen en Hartog-Beekink Holding B.V. Enig bestuurder en enig aandeelhouder van Hartog-Beekink Holding B.V. is de heer G. Hartog.

18-04-2018
6

Alle aandelen in het kapitaal van Hartog-Dijkman worden gehouden door Hartog-Beekink Holding B.V.

## 1.2 Lopende procedures

Er is sprake van een lopende procedure tussen Hartog-Dijkman enerzijds en Technische Handelsonderneming C. van der Pols & Zonen B.V. anderzijds. Voor informatie over de aard en stand van deze procedure verwijst de curator naar 9.1 t/m 9.3 van het onderhavige verslag.

18-04-2018
6

In de tweede verslagperiode is duidelijk geworden dat er meer procedures lopen dan in eerste instantie bekend was. Op datum faillissement lopen er, voor zover de curator bekend is, drie procedures waar Hartog-Dijkman bij betrokken is. Voor informatie over de aard en stand van deze drie procedures verwijst de curator naar 9.1 t/m 9.9 van het onderhavige verslag.

## 1.3 Verzekeringen

De curator heeft de verzekeringen geïnventariseerd en zo nodig beëindigd.

18-04-2018
6

## 1.4 Huur

Hartog-Dijkman huurt een bedrijfsruimte en bijbehorend perceel aan de Nijverheidsweg- Noord 135 te Amersfoort. De curator en verhuurder zijn overeengekomen dat de huurovereenkomst met wederzijds goedvinden per 14 april 2015 is beëindigd.

18-04-2018
6

## 1.5 Oorzaak faillissement

Als voornaamste oorzaak verwijst de bestuurder van Hartog-Dijkman naar de (aanhoudende) recessie. De aannemers zouden de verwerking van het afval minder vaak uitbesteden. Voorts zouden de kosten van het verwerken van het afval stijgen, waardoor de marge steeds verder onder druk is komen te staan.

18-04-2018
6

Op het gehuurde bedrijfsterrein bevindt zich een grote hoeveelheid afval, dat door Hartog-Dijkman dient te worden verwerkt. Het kosten voor het afvoeren van het afval dat zich bevindt op het terrein van Hartog-Dijkman zijn substantieel; een schatting van de verhuurder is dat er een bedrag van circa € 500.000,00 (ex. BTW) met deze werkzaamheden gemoeid zal zijn.

Daarnaast heeft Hartog-Dijkman een grote hoeveelheid afval opgeslagen op een belendend perceel, gelegen aan de Nijverheidsweg-Noord 139 te Amersfoort. Het perceel is eigendom van Gemeente Amersfoort. Hartog-Dijkman had dit perceel tot 1 januari 2015 gehuurd. Gemeente Amersfoort had Hartog-Dijkman gesommeerd om het perceel uiterlijk 31 maart 2015 te ontruimen. Ook hier zijn de te verwachten kosten voor het afvoeren van het afval substantieel. De curator heeft begrepen dat deze kosten naar verwachting een bedrag ad € 1.000.000 zal overstijgen. Hartog-Dijkman had

onvoldoende liquiditeit om deze kosten te dragen.

Als gevolg van een liquiditeitstekort heeft Hartog-Dijkman gesprekken gevoerd met diverse partijen over een aanvullende financiering. Dit is op niets uitgelopen.

De curator zal nog onderzoek doen naar de oorzaken van het faillissement. De prioriteit in de eerste verslagperiode heeft gelegen bij het verkopen van de activa van Hartog-Dijkman.

Verslag 2: De curator heeft het bestuur van Hartog-Dijkman verzocht om hem uiterlijk 1 september 2015 schriftelijk te informeren over de oorza(a)k(en) van het faillissement.

Verslag 3: De bestuurder heeft van één van de bestuurders, de heer Goezinnen, een schriftelijke verklaring ontvangen over de oorzaken die volgens hem tot het faillissement van Hartog-Dijkman B.V. hebben geleid. De curator neemt dit mee in zijn onderzoek.

Verslag 4: De curator heeft in deze verslagperiode twee gesprekken gevoerd met de bestuurders van gefailleerde. Uit de mondelinge en schriftelijke toelichting die de curator van het bestuur heeft ontvangen over de oorzaak van het faillissement begrijpt de curator dat het bestuur van mening is dat verschillende omstandigheden hebben bijgedragen aan het faillissement. Zonder alle omstandigheden op te sommen, noemt de curator de volgende omstandigheden:

De bestuurders verwijzen naar veranderde marktomstandig-heden. Doordat er minder afval ter verwerking werd aangeboden, is de omzet gedaald. De verwerkingskosten van het afval zijn echter toegenomen, onder andere door hogere kosten van het elders storten van afval. De verklaring van de bestuurders sluit aan bij het beeld dat uit de financiële administratie van gefailleerde naar voren komt. Uit een rapportage van het Ministerie van Infrastructuur en Milieu over afvalstromen in Nederland in 2014 leidt de curator af dat er inderdaad in algemene zin een tendens heeft bestaan waarbij de aangeboden hoeveelheid bouw- en sloopafval is afgenomen.

De bestuurders noemen daarnaast dat een prijsverlaging doorgevoerd is, om daardoor omzet te kunnen blijven realiseren ter dekking van kosten. Uiteindelijk is gebleken dat de samenstelling van het ingenomen afval zodanig was (meer residu-afval in plaats van bouw- en sloopafval) dat de verwerkingskosten toenamen. Dit heeft er aan bijgedragen dat niet al het afval meer verwerkt kon worden en de hoeveelheid opgeslagen afval is toegenomen.

Vervolgens bleek ook dat het kunnen afzetten van het product "zeefzand" moeizaam werd. Het aantal projecten waar het zeefzand voor geschikt is, is in algemene zin afgenomen. Dit heeft ertoe geleid dat de kosten voor het afvoeren van het zeefzand zijn toegenomen. De afvoerprijs is dusdanig hoog geworden dat gefailleerde de kosten niet meer kon opbrengen. Men hoopte dat dit op termijn alsnog mogelijk zou worden door een toegenomen vraag naar het product zeefzand en een daar dan mee gemoeid gaande dalende afvoerprijs. Het zeefzand werd voor een groot gedeelte opgeslagen op een door gefailleerde gehuurd belendend perceel dat eigendom was van de Gemeente Amersfoort. De afspraken omtrent de opslag van het zeefzand werden overigens niet met de Gemeente Amersfoort gemaakt, maar met de partij die dit perceel huurde van de Gemeente Amersfoort. Die partij is medio 2014 in staat van faillissement verklaard.

Teneinde de gevolgen van de hogere verwerkingskosten op te vangen werd afval (steeds) langer op het eigen bedrijfsterrein opgeslagen, zodat de externe verwerkingskosten beperkt konden worden. Hierdoor zijn problemen ontstaan rond overtredingen van de milieuvergunning. Nadat gefailleerde maatregelen had getroffen om binnen de grenzen van de milieuvergunning te komen en te blijven, heeft de Provincie het standpunt ingenomen dat nog steeds sprake was van een overtreding van de milieuvergunning. Aan gefailleerde werd een dwangsom opgelegd van € 80.000. Gefailleerde heeft deze dwangsom bestreden, maar heeft ook moeten constateren dat zij niet in staat was dit bedrag op te brengen.

Eind 2014/begin 2015 is de druk van de Gemeente Amersfoort om het belendende perceel te ontruimen toegenomen. De bestuurders stellen dat de Gemeente Amersfoort niet bereid was om tot een oplossing te komen waarbij gefailleerde een langere termijn (bijvoorbeeld 10-15 jaar) voor ontruiming zou worden gegund. Het was bekend dat de kosten voor het ontruimen (het afvoeren van het zeefzand en residu-afval) zeer substantieel zouden zijn (meer dan € 1 miljoen). Dit kon niet op korte termijn worden opgebracht door gefailleerde. De curator heeft begrepen van de advocaat van de Gemeente Amersfoort dat er inderdaad gesprekken zijn gevoerd, maar dat partijen geen overeenstemming hebben kunnen bereiken over een oplossing binnen redelijke termijn van het probleem.

De bestuurders menen dat zij een aantal keer te maken hebben gehad met onvoorziene omstandigheden, waardoor er financiële schade werd geleden. Verwezen wordt onder andere naar het feit dat men zowel in 2013 (locatie Baarn) als in 2014 (locatie Amersfoort) te maken heeft gehad met brand. Dat heeft gevolgen gehad voor de bedrijfsvoering en men heeft te maken gekregen met onvoorziene kosten.

Daarnaast heeft men in 2012 een verlies moeten nemen van circa € 60.000 wegens het faillissement van een debiteur.

Verder wordt ook verwezen naar een juridische fusie in 2011 met Hartog Containers. De synergievoordelen zijn tegengevallen en er is sprake geweest van een moeizame integratie van activiteiten.

De bestuurders menen dat zij hebben getracht om steeds naar de juiste oplossingen te zoeken om de activiteiten te kunnen continueren en om aan de financiële verplichtingen te kunnen voldoen. Zij wijzen onder andere op een bijstelling van activiteiten. Ook wijzen zij op de aanzienlijke verlaging van de management fee in de jaren voorafgaand aan het faillissement. Ook wijzen zij op de steun die zij bleven krijgen van huisbankier ING Bank. Verder hebben zij in 2014 met een extern adviseur een herzien ondernemingsplan uitgewerkt in een poging om de neerwaartse spiraal te doorbreken.

Onderdeel van dat plan was een sale & leaseback van de bedrijfsruimte en een sanering van de door huisbankier ING Bank verstrekte kredieten. Daarnaast werden diverse dure bedrijfsmiddelen vervangen door goedkopere bedrijfsmiddelen. Op basis van het ondernemingsplan en de prognoses voor 2014 en 2015 was ING Bank bereid om tot een materiële schuldreductie te komen. In de zomer van 2014 heeft ING Bank een bedrag van € 1,3 miljoen gekweten op de totale schuld. In het kader van de verkoop van de bedrijfsruimte heeft ING Bank daarnaast toegestaan dat een deel van de verkoopopbrengst niet werd aangewend voor aflossing van ING Bank, maar beschikbaar bleef als werkkapitaal. Onderdeel van deze herstructurering is geweest dat de aandeelhouders van de gelieerde onroerend goed

vennootschap verstrekte leningen met een totaalbedrag van € 1,2 miljoen hebben gekweten. Het gevolg is dat het gehele vermogen van de betreffende aandeelhouders dat in de onderneming was geïnvesteerd (via het onroerend goed) door de waardedaling van de onroerende zaak is verdampt.

Gelet op de teruglopende omzet, de stijgende kosten, de problemen rond de milieuvergunning en de verplichting om voor ontruiming van het belende perceel te zorgen, heeft het bestuur uiteindelijk geen andere mogelijkheid meer gezien dan een aanvraag van surseance van betaling. Vrij snel na de verlening daarvan werd duidelijk dat er in het geheel geen toekomstperspectief meer bestond voor Hartog-Dijkman.

## 2. Personeel

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

18-04-2018
6

Personeelsleden
22

-

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

18-04-2018
6

Personeelsleden
22

-

### 2.3 Ontslagaanzegging

| Datum | Aantal | Toelichting |
|---|---|---|
| 9-4-2015 | 22 | |
| **totaal** | 22 | |

### 2.4 Werkzaamheden personeel

18-04-2018
6

Aangezien zich in de boedel geen middelen bevonden waaruit de salarisverplichtingen konden worden voldaan, is het voltallige personeel door de curator ontslag aangezegd. De rechter-commissaris heeft hiervoor machtiging verleend.

De gebruikelijke administratieve afwikkeling van het ontslag is in overleg met het UWV ter hand genomen.

De salarissen over de maand maart zijn (voor zover bekend) voldaan.

# 3. Activa

## 3.1 Onroerende zaken

| Beschrijving | Verkoopopbr. | Hypotheek | Boedelbijdr. |
|---|---|---|---|
| n.v.t. | | | |
| **totaal** | € 0,00 | | € 0,00 |

## Toelichting onroerende zaken

Gefailleerde had geen onroerende zaken in eigendom. 18-04-2018 6

## 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

De curator heeft onderzocht of er onroerende zaken op naam van gefailleerde geregistreerd staan. 18-04-2018 6

## 3.3 Bedrijfsmiddelen

| Beschrijving | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|---|---|---|
| Bedrijfsmiddelen | € 930.363,00 | € 0,00 |
| **totaal** | € 930.363,00 | € 0,00 |

## Toelichting bedrijfsmiddelen

De bedrijfsmiddelen zijn verkocht in het kader van de doorstart aan Hartog Containers B.V., waarbij de pandhouder de separatistenpositie heeft behouden. Voor de roerende zaken is een bedrag ad € 930.363 voldaan. 18-04-2018 6

Hiervan heeft een bedrag ad € 653.163 betrekking op zaken die niet als bodemzaak kunnen worden aangemerkt. De pandhouder verhaalt zich op dit bedrag.

De verkoopopbrengst kan overigens nog gecorrigeerd worden. Onder de bedrijfsmiddelen vallen ook containers. Ten tijde van de verkoop bestond onduidelijkheid over het aantal containers dat eigendom is van Hartog-Dijkman. Er wordt rekening gehouden met manco's. De curator kan enkel zaken verkopen die daadwerkelijk eigendom zijn en ook aanwezig zijn. Tegen die achtergrond wordt er thans een gezamenlijke inventarisatie uitgevoerd. Op basis van de getaxeerde waarde van de containers zal de koopprijs vervolgens gecorrigeerd worden tot het bedrag dat overeenkomt met het aantal containers dat daadwerkelijk eigendom is en ook aanwezig is. Deze correctie heeft gevolgen voor de resterende vordering van de pandhouder en daarmee ook voor de verdeling van de opbrengst van de verpande vorderingen op debiteuren. Zie hierna onder 4.

Verslag 2: In opdracht van de curator heeft Troostwijk Waardering & Advies onderzoek gedaan naar het aantal containers dat daadwerkelijk eigendom is en ook aanwezig is. Op dit moment is de (voorlopige) uitkomst dat er een groot verschil bestaat tussen het aantal containers dat eigendom zou moeten zijn volgens informatie die de curator van het bestuur van Hartog-Dijkman

heeft ontvangen en het aantal waarvan daadwerkelijk vastgesteld kon worden dat deze eigendom is en ook aanwezig is. Als de voorlopige uitkomst van het onderzoek te zijner tijd als definitieve uitkomst moet worden vastgesteld, betekent dit dat de opbrengst van de containers met ruim € 160.000 naar beneden bijgesteld moet worden. De curator heeft het bestuur van Hartog-Dijkman gevraagd om uiterlijk 1 september 2015 schriftelijk opheldering te verschaffen over het geconstateerde verschil.

Verslag 3: Naar aanleiding van de inventarisatie van het aantal containers is de koopsom voor de Containers vastgesteld op € 238.696,50 en daarmee is dit bedrag € 163.453,50 lager uitgekomen dan initieel was verwacht.. De omvang van de totale koopsom is derhalve niet op het bedrag van € 930.363 uitgekomen, maar op € 739.909,50.

Deze correctie heeft tot gevolg gehad dat de vordering van de pandhouder voor een groter deel uit de verpande debiteurenvorderingen voldaan diende te worden.

In eerste instantie bestond de verwachting dat de pandhouder zich zou verhalen op de verpande vorderingen voor een bedrag van € 98.525,16, zijnde het bedrag van de gedekte vordering van € 751.688,16 verminderd met een bedrag ad € 653.163 als de te verwachten totaalopbrengst voor de verpande roerende zaken (inclusief een inschatting voor de opbrengst van de containers).

Na deze ontwikkeling ten aanzien van de opbrengst van de containers is gebleken dat de pandhouder zich op de verpande vorderingen diende te verhalen voor een bedrag van € 261.978,66 (€ 98.525,16 + € 163.453,50).

Onder eigen verantwoordelijkheid heeft de pandhouder in de eerste periode een bedrag van € 227.547,50 op de verpande vorderingen geïncasseerd. In de daarop volgende periode heeft incassobureau Actode het incassotraject overgenomen. De pandhouder verhaalt zich derhalve nog voor een totaalbedrag ad € 34.431,16 op de door Actode geïncasseerde bedragen.

Verslag 4: De pandhouder heeft het bedrag ad € 34.431,16 ontvangen in deze verslagperiode.

## 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Op grond van art. 57 lid 3 Fw houdt de curator de opbrengst van de bedrijfs- en kantoorinventaris en sorteerlijn voor de fiscus. De bodemzaken vertegenwoordigen een waarde van in totaal € 277.200. Met de pandhouder is overeengekomen dat dit bedrag ook aan de boedel ten goede komt indien op enig moment zou blijken dat de curator niet gehouden is om ex artikel 57 lid 3 Fw deze opbrengst ten behoeve van de fiscus op te eisen.

18-04-2018
6

## 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Verkoop van de bedrijfsmiddelen.

18-04-2018
6

## 3.6 Voorraden / onderhanden werk

| Beschrijving | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|---|---|---|
| | € 0,00 | € 0,00 |
| **totaal** | € 0,00 | € 0,00 |

## Toelichting voorraden / onderhanden werk

De onderneming van gefailleerde is gericht op het verwerken van afvalstromen. In de bedrijfsruimte en op het daarbij behorende perceel is een omvangrijke hoeveelheid afval aanwezig. Het aanwezige afval wordt aangemerkt als "voorraad". In dit geval heeft de voorraad echter een negatieve waarde, aangezien kosten gemaakt moeten worden om de afvalstroom te verwerken en weer afgevoerd te krijgen.

18-04-2018
6

Het onderhanden werk is verkocht als onderdeel van de goodwill.

## 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

18-04-2018
6

Verslag 2: Op een naast de (voormalige) bedrijfsruimte van Hartog-Dijkman gelegen terrein van de Gemeente Amersfoort bevindt zich een grote hoeveelheid afval van Hartog-Dijkman. De Gemeente Amersfoort heeft de curator verzocht om voor verwijdering van het afval zorg te dragen. De curator en de Gemeente Amersfoort voeren overleg over deze kwestie. Het gaat onder andere over de vraag of de curator gehouden is het afval te verwijderen en de vraag welke kwalificatie een eventuele schadevergoedingsvordering van de Gemeente Amersfoort heeft (boedelvordering of concurrente vordering).

Verslag 3: In deze verslagperiode heeft de curator diverse keren telefonisch overleg gevoerd met de advocaat van de Gemeente Amersfoort over eventuele ontwikkelingen ten aanzien van het afvoeren van het afval. De curator begrijpt dat de Gemeente Amersfoort op zoek is naar een geschikte oplossing daarvoor. Tot op heden is het afval niet afgevoerd.

Verslag 4: De curator heeft begrepen dat in opdracht van de Gemeente Amersfoort een deel van het afval dat aanwezig was op het terrein dat eigendom is van de Gemeente Amersfoort door een derde is verwerkt. Met betrekking tot de verwerking van het zeefzand zal de Gemeente Amersfoort eveneens zelf maatregelen treffen. De advocaat van de Gemeente Amersfoort heeft herhaald dat een schadevergoedingsvordering kenbaar gemaakt zal worden. Deze vordering dient volgens de Gemeente Amersfoort als een boedelschuld aangemerkt te worden. De curator heeft nog geen standpunt ingenomen over de kwalificatie van een eventuele vordering.

Verslag 5: De definitieve omvang van de schade-vergoedingsvordering is nog niet bekend. Tot op heden is het afval nog niet volledig verwijderd door de Gemeente Amersfoort. De curator heeft al wel een kopie van facturen ontvangen voor de verwijdering van een gedeelte van het afval met een totaalbedrag van circa € 600.000.

Verslag 6: De curator is nog in afwachting van een opgave van de definitieve schadevergoedingsvordering van de Gemeente Amersfoort.

Verslag 7: De curator dient nog een opgave te ontvangen van de definitieve schadevergoedingsvordering van de Gemeente Amersfoort.

Verslag 9: De curator heeft van de Gemeente Amersfoort een definitieve opgave ontvangen van de schadevergoedingsvordering: € 1.893.073,67. Daarnaast heeft de curator een definitieve opgave ontvangen van Smink Vastgoed (zie ook hoofdstuk 8.1 van dit verslag): € 506.494,41.

Gelet op het arrest van de Hoge Raad van 31 maart 2017 (ECLI:NL:HR:2017:563) en de in dat arrest aangehaalde eerdere arresten van de Hoge Raad merkt de curator de vorderingen van zowel de Gemeente Amersfoort als Smink Vastgoed als boedelvorderingen aan.

## 3.8 Andere activa

| Beschrijving | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|---|---|---|
| goodwill | € 50.000,00 | € 0,00 |
| **totaal** | € 50.000,00 | € 0,00 |

### Toelichting andere activa

Alle rechten van Hartog-Dijkman op reclamemateriaal, drukwerk, het recht op overname van telefoonnummers, klantenbestanden, internet domeinnamen, handelsnaam, onderhanden werk en (het gebruik van) de administratieve en financiële (digitale) bescheiden, uitsluitend voor zover Hartog-Dijkman hierop rechthebbende is.

18-04-2018
6

Hierin is mede begrepen een bedrag voor de vergoeding van de werkzaamheden van de curator. Er is geen aparte boedelbijdrage met de pandhouder overeengekomen, aangezien de verwachting is dat er een overwaarde aanwezig is ten opzichte van de gedekte vordering.

### 3.9 Werkzaamheden andere activa

De curator heeft de goodwill verkocht.

18-04-2018
6

## 4. Debiteuren

### 4.1 Debiteuren

| Beschrijving | Omvang | Opbrengst | Boedelbijdr. |
|---|---|---|---|
| omvang debiteuren | € 564.868,80 | € 136.318,91 | € 12.153,50 |
| **totaal** | € 564.868,80 | € 136.318,91 | € 12.153,50 |

### Toelichting debiteuren

De nominale omvang van de openstaande vorderingen per datum van het verlenen van de voorlopige surseance van betaling bedroeg € 564.868,80.

18-04-2018
6

De debiteurenportefeuille blijft in het geheel buiten de transactie, met dien verstande dat de pandhouder zich voor een deel nog dient te verhalen op de verpande vorderingen. De omvang van de vordering waarvoor verhaal genomen kan worden op de verpande vorderingen zal naar verwachting minimaal circa € 75.000 belopen. Gelet op het aantal manco's op de containers (zie hiervoor onder 3.6) zal dit bedrag naar verwachting toenemen.

Ten aanzien van het debiteurenincasso is afgesproken dat de incasso vooralsnog onder verantwoordelijkheid van de pandhouder plaatsvindt, maar dat de boedel gerechtigd is om direct een incassobureau in te schakelen om het incassoproces te monitoren en daar waar nodig te begeleiden. De curator heeft inmiddels met machtiging van de rechter-commissaris een incassobureau opdracht gegeven om werkzaamheden ten behoeve van de boedel te verrichten.

Incasso vorderingen op debiteuren
Verslag 2: Het incassotraject is in eerste instantie door de pandhouder opgestart. Conform de gemaakte afspraak heeft het door de curator ingeschakelde incassobureau (Actode Credit-Management) dit incassotraject bewaakt. Op enig moment heeft Actode het incassotraject volledig

overgenomen. Vooralsnog wacht de curator het resultaat van het incassotraject af.

Verslag 3 t/m verslag 4 ... (verwijderd ivm beperkte ruimte nieuwe verslag)

Verslag 5: Uit het meest recente openbaar verslag van de curator van Flevo Milieu B.V. blijkt dat deze geen uitkering verwacht voor de concurrente crediteuren van Flevo Milieu B.V. De curator beschouwt deze vordering dan ook als oninbaar.

Verder is gebleken dat een totaalbedrag van € 44.331,67 om verschillende redenen niet geïncasseerd kan worden. Er is bijvoorbeeld sprake geweest van al wel ontvangen, maar ten tijde van het faillissement nog niet in de administratie verwerkte betalingen, creditnota's, en tegenvorderingen met daaraan gekoppelde verrekeningen.

Na verrekening met de vergoeding voor de incasso van de debiteuren heeft Actode in deze verslagperiode een bedrag van € 4.419,51 op de boedelrekening voldaan.

Verslag 6: Na ontvangst van de onderliggende debiteurenadministratie heeft de curator ten aanzien van enkele specifieke debiteuren de incasso voortgezet. Afgelopen verslagperiode is een bedrag van € 844,99 op de boedelrekening ontvangen.

Verslag 7: In de afgelopen verslagperiode is een bedrag van € 1.213,78 op de boedelrekening ontvangen.

De curator heeft de incasso van de debiteurenportefeuille gestaakt. Komende verslagperiode zal de curator de omzetbelasting terugvragen met betrekking tot de niet incasseerbare vorderingen op debiteuren.

Verslag 9: De Belastingdienst heeft de curator laten weten dat op korte termijn een beschikking wordt afgegeven in verband met het terugvragen van de omzetbelasting over de niet incasseerbare vorderingen op debiteuren. Naar verwachting betreft dit een bedrag van € 22.915,35.

Verslag 10: De teruggave is vastgesteld op Euro 22.915,35. Dat bedrag is op de boedelrekening ontvangen.

Verslag 11: Verschillende partijen hebben zich gedurende het faillissement gemeld bij de curator met betrekking tot onverschuldigde betalingen die na datum faillissement op de bankrekening van gefailleerde zijn gedaan. De curator heeft deze claims onderzocht en beoordeeld. De curator heeft geconcludeerd dat de geclaimde bedragen bestemd zijn voor de doorstarter. Het merendeel van de onverschuldigde betalingen is met medewerking van de bank rechtstreeks teruggestort vanaf de bankrekening van gefailleerde. In verband met doorstorting van een betaling naar de boedelrekening is in de afgelopen verslagperiode ook een betaling vanaf de boedelrekening teruggestort naar de debiteur van de doorstarter. De curator heeft zijn onderzoek naar onverschuldigde betalingen en alle claims afgerond.

In deze verslagperiode is gebleken dat er – onverwacht – mogelijk nog een uitkering van enkele duizenden Euro's kan volgen op een vordering op een in staat van faillissement verkerende debiteur van Hartog-Dijkman. De afwikkeling van het faillissement van Hartog-Dijkman is daarom nog aangehouden.

Verslag 12: In deze verslag periode is nog een nagekomen debiteurenbetaling geïncasseerd van € 500.

Indien er door geen van de crediteuren in verzet wordt gekomen, zal de slotuitdelingslijst met betrekking tot de in staat van faillissement verkerende debiteur op 20 april 2018 verbindend worden verklaard. Uit de lijst blijkt dat Hartog-Dijkman B.V. een bedrag van € 12.153,41 zal ontvangen. De betreffende curator heeft de curator geïnformeerd dat het nog enige tijd zal duren voordat tot uitkering kan worden overgegaan omdat een btw-teruggave van de Belastingdienst dient te worden afgewacht.

Rekening-courantverhouding
Verder blijkt in de administratie van Hartog-Dijkman een vordering in rekening-courant opgenomen te zijn op een gelieerde vennootschap. De curator doet nog onderzoek naar deze vordering.

Verslag 5: Het incassotraject is voortgezet. Er lopen nog enkele betalingsregelingen.

Ten aanzien van de vordering in rekening-courant op een gelieerde vennootschap heeft de curator documenten ontvangen waaruit blijkt dat per abuis een bedrag als vordering werd geadministreerd. Na verificatie van de onderliggende stukken is het de curator gebleken dat een correctie nodig is op dit punt. In plaats van een vordering is er sprake van een schuld aan een gelieerde vennootschap.

Uitkering verzekeraar brandschade
Verslag 6: Naar aanleiding van vragen van de curator aan de bestuurders over de afwikkeling van een brandschade, heeft de curator inmiddels contact met de verzekeraar. De afwikkeling van die schade is kennelijk nog niet afgerond. Overigens maakt een derde aanspraak op een pandrecht op de vordering op de verzekeraar. Dit onderwerp zal in de komende verslagperiode een vervolg krijgen.

Verslag 7: De verzekeraar heeft de curator nader geïnformeerd over de wijze waarop zij de brandschade aan het bedrijfsgebouw heeft afgedaan. Deze toelichting roept aanvullende vragen bij de curator op, welke vragen thans worden voorgelegd aan de verzekeraar.

Daarnaast dient een bedrag ad circa € 10.000 als vergoeding onder een bedrijfsschadeverzekering nog uitgekeerd te worden. Deze vordering zou volgens de verzekeraar aan een derde zijn gecedeerd voorafgaand aan het faillissement van Hartog-Dijkman. De curator onderzoekt de rechtsgeldigheid hiervan.

Verslag 8: Incasso vorderingen op debiteuren
In deze verslagperiode is nog een bedrag van € 1.412,44 ontvangen op de boedelrekening met betrekking tot pre-faillissementsdebiteuren. Het totale geïncasseerde bedrag komt hiermee op € 134.818,91.

De curator heeft onderzoek verricht naar de omzetbelasting over de onbetaald gebleven facturen. Op 1 februari 2017 is teruggave verzocht bij de Belastingdienst. Tot op heden is er nog geen aanslag vastgesteld.

Uitkering verzekeraar brandschade
De curator heeft een toelichting ontvangen over de afwikkeling van de brandschade aan het bedrijfsgebouw. De afwikkeling heeft plaatsgevonden met de eigenaar daarvan. Gefailleerde heeft geen betrokkenheid gehad bij die

afwikkeling; zij was ook geen verzekeringnemer/verzekerde.

De curator heeft gecorrespondeerd en telefonisch contact gehad met de verzekeraar over de afwikkeling van de bedrijfsschade, alsmede - in verband met een mogelijke cessie - met de betrokken derde. De curator heeft deze derde schriftelijk geïnformeerd dat hij tot de conclusie is gekomen dat er geen sprake is geweest van een rechtsgeldige cessie, zodat de vordering tot het vermogen van gefailleerde is blijven behoren. Voor zover er wel sprake zou zijn geweest van een rechtsgeldige cessie, bestond er aanleiding om de cessie op grond van artikel 42 Fw te vernietigen. De derde heeft niet gereageerd op het standpunt van de curator, waaruit de curator heeft afgeleid dat deze daarin heeft berust. De verzekeraar heeft recent een bedrag van € 10.073,96 op de boedelrekening voldaan ter afwikkeling van de bedrijfsschade. Dit punt is hiermee afgewikkeld.

ABN AMRO Bank-bankrekening:
Verslag 8: Het saldo van € 1.448,09 op de bankrekening bij ABN Amro Bank is overgeboekt naar de boedelrekening.

Verslag 13: Het faillissement van de debiteur is beëindigd. Er is een totaalbedrag van € 12.153,50 op de boedelrekening van Hartog-Dijkman B.V. voldaan.  Dit betekent dat thans ook de definitieve afwikkeling van het faillissement van Hartog-Dijkman B.V. in gang kan worden gezet.

**15-08-2018**
**7**

### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

In het kader van onderhandelingen over een doorstart is gesproken over de verkoop van de vorderingen op debiteuren. Uiteindelijk heeft de curator deze vorderingen niet overgedragen.

18-04-2018
6

Verslag 4: de curator heeft contact met Actode over de voortgang van het incassotraject en daar waar nodig vindt inhoudelijke afstemming tussen de curator en Actode plaats.

Verslag 5: de curator heeft het contact met Actode voortgezet. Verder is onderzoek gedaan naar een bestaande rekening-courantverhouding met een gelieerde vennootschap.

Verslag 6: de curator heeft het de afwikkeling van de debiteurenportefeuille samen met Actode voortgezet.

Verslag 7: de curator heeft in samenwerking met Actode voorbereidende werkzaamheden verricht voor het indienen van een verzoek tot teruggave van omzetbelasting met betrekking tot vorderingen waarvan het thans definitief is vast komen te staan dat deze als oninbaar beschouwd dienen te worden. De curator verwacht dat deze teruggave in de komende verslagperiode afgewikkeld zal kunnen worden.

## 5. Bank/Zekerheden

### 5.1 Vordering van bank(en)

€ 751.000,00

18-04-2018
6

Alle zaken en vorderingen werden (oorspronkelijk) door Hartog-Dijkman verpand aan ING Bank N.V. ING Bank heeft enkele dagen voorafgaand aan het verlenen van de voorlopige surseance van betaling haar positie overgedragen aan Smink Vastgoed B.V. In het kader van de overdracht van het vorderingsrecht zijn de zekerheidsrechten als nevenrecht mee overgegaan, zodat Smink Vastgoed B.V. thans als pandhouder heeft te gelden.

De op basis van het pandrecht gedekte vordering beliep per datum van het verlenen van de voorlopige surseance van betaling ca. € 751.000.

## 5.2 Leasecontracten

De curator heeft in de boedel van het afvalverwerkingsbedrijf een Iveco aangetroffen, met kenteken BT-TD-10 en van het bouwjaar 2007. Op dit voertuig is een financial leaseovereenkomst van toepassing. Het voertuig wordt gefinancierd door Mercedes-Benz Financial Services Nederland B.V. De Iveco is verkocht voor een bedrag ad € 30.000 (excl. BTW. Het aflossingsbedrag bedraagt € 13.555.20. Het surplus komt toe aan de boedel. De rechter-commissaris heeft machtiging verleend voor de lossing en verkoop van bovengenoemd voertuig. De koopsom is ontvangen op de boedelrekening en er is met de leasemaatschappij afgerekend.

18-04-2018
6

## 5.3 Beschrijving zekerheden

Tot meerdere zekerheid voor de vordering van ING Bank N.V. (die aan Smink Vastgoed B.V. is overgedragen) zijn de zaken en vorderingen verpand.

18-04-2018
6

## 5.4 Seperatistenpositie

Zie 5.3.

18-04-2018
6

## 5.5 Eigendomsvoorbehoud

De eigendomsvoorbehouden worden - in opdracht van de curator - door Troostwijk Waardering & Advies afgewikkeld.

18-04-2018
6

## 5.6 Retentierechten

Nog niet van gebleken.

18-04-2018
6

## 5.7 Reclamerechten

Tot op heden hebben zich geen partijen bij de curator gemeld die zich op dit recht beroepen.

18-04-2018
6

### 5.8 Boedelbijdragen

€ 50.000,00 — 18-04-2018, 6

€ 0,00 — **15-08-2018**, **7**

### 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

De curator heeft overleg gevoerd met Smink Vastgoed B.V., Troostwijk Waardering en Advies B.V. en meerdere crediteuren. — 18-04-2018, 6

## 6. Voortzetten/doorstart onderneming

### Voortzetten onderneming

### 6.1 Exploitatie / zekerheden

Na het verlenen van de surseance van betaling heeft de bewindvoerder overleg gevoerd met de directie en haar financieel adviseur over de mogelijkheden om gedurende de surseance van betaling de activiteiten te continueren en over de mogelijkheden om de onderneming via de surseance van betaling te saneren. Het bleek dat er geen voldoende perspectief bestond om de schuldeisers op termijn te kunnen voldoen. Op basis van een globale liquiditeitsprognose bleekt dat er geen middelen beschikbaar waren om zelfs de kosten op een korte termijn te kunnen voldoen. De aandeelhouder en bestuurders waren niet bereid dan wel in staat om nog aanvullende middelen beschikbaar te stellen. De bewindvoerder en bestuurders hebben de rechtbank verzocht de voorlopige surseance van betaling in te trekken onder het gelijktijdig uitspreken van het faillissement van Hartog-Dijkman. — 18-04-2018, 6

Gedurende de surseance van betaling en de dagen na het uitspreken van het faillissement zijn de werkzaamheden van Hartog-Dijkman tot een minimum beperkt. Bij een aantal relaties is nog wel afval afgehaald, maar dit is niet meer verwerkt op het bedrijfsterrein van Hartog-Dijkman.

### 6.2 Financiële verslaglegging

De relaties van Hartog-Dijkman waar vanaf de datum surseance nog afval is afgehaald, zullen van de doorstarter een factuur ontvangen. De doorstarter dient het afval nog te verwerken. — 18-04-2018, 6

### 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing. — 18-04-2018, 6

### Doorstarten onderneming

### 6.4 Beschrijving

De curator heeft met meerdere partijen overleg gevoerd met betrekking tot de verkoop van de activa en het continueren van de activiteiten van Hartog-Dijkman. Naar aanleiding van de ontvangen biedingen heeft de curator met Hartog Containers B.V. onderhandeld over een doorstart.

Partijen hebben overeenstemming bereikt over een verkoop van de roerende zaken en goodwill. Met de doorstarter is afgesproken dat aan 10 tot 12 werknemers van gefailleerde een nieuwe arbeidsovereenkomst zal worden aangeboden. De rechter-commissaris heeft machtiging verleend voor de overname van de activa c.q. activiteiten.

18-04-2018
6

### 6.5 Verantwoording

Zie 6.3. Bij de beoordeling van de koopsom is rekening gehouden met de getaxeerde waarde van de activa.

18-04-2018
6

### 6.6 Opbrengst

€ 327.200,00

Er is een bedrag van € 327.200 op de boedelrekening voldaan. Dit betreft de opbrengst van de verpande bodemzaken en het de vergoeding voor de goodwill. Het resterende bedrag is rechtstreekst door de koper afgerekend met de pandhouder.

18-04-2018
6

### 6.7 Boedelbijdrage

€ 0,00

18-04-2018
6

### 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Zie 6.1

18-04-2018
6

## 7. Rechtmatigheid

### 7.1 Boekhoudplicht

Op verzoek van de curator heeft Nederpel De Block & Partners de digitale administratie veilig gesteld. Op het eerste gezicht lijkt aan de boekhoudplicht te zijn voldaan.

18-04-2018
6

De rechter-commissaris heeft toestemming verleend voor het laten uitvoeren van een rechtmatigheidsonderzoek door een extern bureau. Naar verwachting zal dit onderzoek in de komende verslagperiode worden afgerond.

Verslag 2: In het verslag is opgenomen dat de gevoerde administratie lijkt te voldoen aan de daaraan te stellen wettelijke eisen. Er is een voorbehoud

gemaakt omdat geen accountantscontrole heeft plaatsgevonden en de onderliggende stukken niet zijn gecontroleerd.

Verslag 3: De curator constateert dat de administratie ten aanzien van de containers niet juist is. Gelet op het materiële verschil ten aanzien van het aantal containers dat volgens het bestuur van gefailleerde aanwezig had moeten zijn en het daadwerkelijk aantal containers, meent de curator dat de administratie op dit punt niet voldoet.

Verslag 4: De curator heeft twee gesprekken gevoerd met de bestuurders van Hartog-Dijkman over het verschil in het aantal containers. De curator heeft in het tweede gesprek een nadere schriftelijke toelichting van de bestuurders ontvangen op het aantal containers. De curator dient die toelichting nog te bestuderen. De curator constateert dat de voor de containers gerealiseerde koopprijs bij de doorstart slechts beperkt afwijkt van de boekwaarde van de containers zoals die uit de administratie van gefailleerde blijkt. De curator onderzoekt dit punt nader, teneinde uiteindelijk tot een definitief oordeel te komen over het al dan niet voldoen van de administratie op dit punt.

Verslag 5: De curator heeft via de accountant van Hartog-Dijkman de afschrijvingsstaat ontvangen. Hieruit blijkt inderdaad dat de boekwaarde aansluit bij de gerealiseerde koopprijs in het kader van de verkoop. De curator constateert dat er nog wel verschillen bestaan tussen de administratie en het werkelijk aantal containers. De curator meent echter dat op basis van de constatering van een dergelijk verschil in samenhang bezien met de toelichting van het bestuur op de oorzaken van het faillissement, er onvoldoende aanleiding bestaat om aan te nemen dat onduidelijkheid over het aantal containers als een belangrijke oorzaak van het faillissement aangemerkt kan worden.

## 7.2 Depot jaarrekeningen

2013: 30 december 2014, derhalve tijdig
2012: 7 februari 2014, derhalve te laat
2011: 31 januari 2013, derhalve tijdig

18-04-2018
6

## 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Verslag 4: Er bestond geen verplichting tot accountantscontrole ten aanzien van gefailleerde. Uit de jaarrekening over het boekjaar 2013 (de laatst opgemaakte jaarrekening) blijkt ook dat aan de accountant een opdracht werd verstrekt tot samenstelling van de jaarrekening. De aard van de opdracht houdt in dat geen accountantscontrole is toegepast. De accountant heeft in de rapportage opgemerkt dat derhalve geen verklaring omtrent de getrouwheid van de jaarrekening werd gegeven.

18-04-2018
6

## 7.4 Stortingsverplichting aandelen

De vennootschap is in het jaar 2001 opgericht. Een eventuele vordering tot volstorting van de aandelen is inmiddels verjaard.

18-04-2018
6

## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

18-04-2018
6

7.5 Onbehoorlijk bestuur

De curator zal dit punt nog nader onderzoeken.

Verslag 3: De curator heeft kennis genomen van de verklaring van één van de bestuurders. Gelet op hetgeen onder 7.1 is opgesteld en het feit dat de jaarrekening 2012 te laat werd gedeponeerd, heeft de curator de bestuurders geïnformeerd dat zij mogelijk aansprakelijk worden gehouden op grond van artikel 2:248 BW. De curator heeft de bestuurders tot 31 december 2015 gegeven om met een schriftelijke reactie te komen.

Verslag 4: De bestuurders hebben in een gesprek met de curator kenbaar gemaakt dat zij van mening zijn dat er geen aanleiding bestaat om hen aansprakelijk te houden op grond van artikel 2:248 BW. Zij maken duidelijk dat de administratie volgens hen voldoet. De curator verwijst omtrent de oorzaken van het faillissement naar hoofdstuk 1.7 van dit verslag. Naar aanleiding van hetgeen de bestuurders aan de curator hebben verklaard, heeft de curator nog een aantal vragen aan de bestuurders gesteld. De curator zet het onderzoek naar onbehoorlijk bestuur derhalve voort.

Verslag 5: Naar de mening van de curator zijn kanttekeningen te plaatsen bij sommige beslissingen van het bestuur van Hartog-Dijkman. De curator meent vooralsnog echter dat het daadwerkelijk instellen van een vordering op grond van artikel 2:9 en/of 2:248 BW minder opportuun is.

## 7.6 Paulianeus handelen

18-04-2018
6

7.6 Paulianeus handelen

De curator zal dit punt nog nader onderzoeken.

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

18-04-2018
6

Verslag 3: Naar aanleiding van onderzoek van de curator van de digitale administratie doet de curator thans onderzoek naar een verrekening die in de maanden voorafgaand aan het faillissement heeft plaatsgevonden, alsmede naar betalingen die (mogelijk) door gefailleerde hebben plaatsgevonden ten behoeve van één van de bestuurders.

Verslag 4: dit punt is nog niet afgewikkeld. De curator heeft recent vragen gesteld aan een van de bestuurders over de betreffende betaling.

Met betrekking tot de verrekening is de curator tot de conclusie gekomen dat dit een geoorloofde verrekening is.

Verslag 5: de curator heeft een reactie gekregen op zijn vragen omtrent een betaling die mogelijk ten behoeve van een van de bestuurders heeft plaatsgevonden. Het gaat om een totaalbedrag van ruim € 1.000. Naar aanleiding van de reactie heeft de curator de desbetreffende bestuurder nadere vragen gesteld. Die zijn ook door de bestuurder beantwoord. De bestuurder betwist gemotiveerd dat er sprake is van een vordering op hem privé voor dit bedrag. Gelet op de omvang van het bedrag is het thans niet opportuun om deze kwestie nader te onderzoeken.

### 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator heeft een onderzoek ingesteld naar de administratie van Hartog-Dijkman.

18-04-2018
6

## 8. Crediteuren

### 8.1 Boedelvorderingen

€ 67.842,71

18-04-2018
6

De verhuurder heeft een boedelvordering kenbaar gemaakt van € 506.494,41 (incl. btw) wegens schade als gevolg van een inbreuk op diens eigendomsrecht (niet verschaffen van ongestoord genot). Daarnaast wordt aanspraak gemaakt op een boedelvordering ad € 7.681,09 wegens verschuldigde huurpenningen.

De Gemeente Amersfoort heeft eveneens aanspraak gemaakt op een boedelvordering, waarvan de omvang nog vastgesteld moet worden.

De curator begrijpt dat er naar aanleiding van een arrest van het Gerechtshof Arnhem-Leeuwarden van 14 juli 2015 (ECLI:NL:GHARL:2015:5290) inzake een bodemprocedure tussen de curatoren van Aluminium Delfzijl B.V. (Aldel) en een derde cassatie bij de Hoge Raad werd ingesteld. In die procedure zijn vragen aan de orde over de kwalificatie van vorderingen in verband met het verwijderen van reststoffen. Voor zover de curator weet, is een arrest van de Hoge Raad tegen het einde 2016/begin 2017 te verwachten. De curator wacht dat arrest af, om daarna een standpunt in te nemen over de kwalificatie van de door de verhuurder en de Gemeente Amersfoort aangemelde boedelvorderingen.

Verslag 8:
Op 31 maart 2017 heeft de Hoge Raad arrest gewezen in de hierboven bedoelde procedure (ECLI:NL:HR:2017:563). De advocaat van de Gemeente Amersfoort heeft naar aanleiding daarvan contact gezocht met de curator. De curator heeft hem laten weten het arrest te zullen bestuderen en vervolgens contact op te zullen nemen voor overleg.

Verslag 9:
Verhuurder: € 506.494,41
Gemeente Amersfoort: € 1.893.073,67

Verslag 10: de preferente boedelvordering van het UWV ad euro 67.842,71 is door de curator voldaan. De curator is in overleg getreden met de verhuurder over de vaststelling van de omvang van de boedelvordering. In de opgave van de verhuurder van de boedelvordering was per abuis een btw-component betrokken. De verhuurder heeft haar vordering inmiddels naar beneden bijgesteld tot euro 418.590,42.

Verslag 11: De curator is na overleg met de boedelschuldeisers (verhuurder en gemeente Amersfoort) in deze verslagperiode overgegaan tot een gedeeltelijke uitbetaling op de boedelvorderingen van hen. De verhuurder ontving een totaalbedrag ad € 41.309,89. De gemeente ontving een bedrag ad € 183.690,11.

## 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 202.274,00

18-04-2018
6

-

## 8.3 Pref. vord. UWV

€ 53.793,81

18-04-2018
6

€ 7.876,93 (gelijke rangorde fiscus)
€ 45.916,88 (ex art. 3:288 sub e BW)

**15-08-2018**
**7**

€ 7.876,93 (gelijke rangorde fiscus)
€ 45.916,88 (ex art. 3:288 sub e BW)

## 8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

18-04-2018
6

p.m.

## 8.5 Aantal concurrente crediteuren

105

18-04-2018
6

## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 2.128.935,52

18-04-2018
6

Verslag 8: € 2.128.935,52

### 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Over de wijze van afwikkeling van het faillissement kan op dit moment nog geen definitieve uitspraak worden gedaan.

18-04-2018
6

Gelet op de omvang van de boedelvordering(en) en de preferente vorderingen is een uitkering aan de concurrente crediteuren minder waarschijnlijk. Slechts indien blijkt dat de gepretendeerde vorderingen van de verhuurder en de Gemeente Amersfoort in verband met de door hen geleden schade niet als boedelvorderingen zouden kwalificeren, zou een kleine uitkering mogelijk kunnen worden.

Verslag 9: Gelet op de omvang van de boedelvorderingen staat het vast dat er geen uitkering kan plaatsvinden aan de preferente en concurrente crediteuren. Het faillissement zal worden opgeheven ex artikel 16 Fw (wegens gebrek aan baten).

Verslag 10: kort na het uitbrengen van dit openbaar verslag zal de curator een verzoek ex artikel 16 Fw aan de rechtbank zenden.

Verslag 12: De curator wacht de afwikkeling af van de uitbetaling op een vordering (zie onder 4.1).

Verslag 13: Bovengenoemde uitbetaling is ontvangen. De curator zal de rechter-commissaris thans verzoeken om dit faillissement voor te dragen voor opheffing bij gebrek aan baten.

**15-08-2018**
**7**

### 8.8 Werkzaamheden crediteuren

Alle bekende crediteuren zijn uitgenodigd om hun vordering ter verificatie in te dienen en daarbij aan te geven of zij zich op enig bijzonder recht wensen te beroepen.

18-04-2018
6

## 9. Procedures

### 9.1 Naam wederpartijen

Procedure 1:
Technische Handelsonderneming C. van der Pols & Zonen B.V. (hierna: "Technische Handelsonderneming").

18-04-2018
6

Procedure 2:
mr. V.F.M. Jongerius en mr. M. Timmer in hun hoedanigheid van curator in het faillissement van Van den Heuvel Werkendam B.V. (hierna: "Curatoren").

Procedure 3:
Gedeputeerde Staten van Utrecht (hierna: "GS").

## 9.2 Aard procedures

Procedure 1: 18-04-2018
Technische Handelsonderneming stelt dat zij een bedrag ad € 52.897 te vorderen heeft van Hartog-Dijkman vanwege uitgevoerde reparaties aan machines. 6

Procedure2:
Curatoren stellen dat zij een vordering uit hoofde van een huurachterstand hebben op Hartog-Dijkman ter hoogte van een bedrag ad € 56.550.

Procedure3:
Het betreft een bestuursrechtelijke procedure die betrekking heeft op een aan Hartog-Dijkman opgelegd besluit last onder dwangsom en een invorderingsbesluit in verband met de overtreding van de bepalingen van de aan Hartog-Dijkman verleende vergunning op grond van de Wet Milieubeheer. Volgens de GS sloeg Hartog-Dijkman kort gezegd een grotere hoeveelheid afvalstoffen op op haar bedrijfsterrein dan was toegestaan.

## 9.3 Stand procedures

Procedure 1: 18-04-2018
De zaak stond op 15 april 2015 op de rol van de Rechtbank Rotterdam voor conclusie van antwoord zijdens Hartog-Dijkman. De curator heeft de Rechtbank Rotterdam verzocht om de zaak op grond van art. 29 Fw te schorsen. De curator heeft begrepen dat de rolrechter de zaak op grond van art. 30 Fw. heeft verwezen naar de rol voor verstekvonnis. 6

Verslag 2: Bij brief van 1 mei 2015 heeft de Rechtbank Rotterdam aan de curator laten weten dat de zaak wordt geschorst nu Hartog-Dijkman failliet is.

Procedure 2:
Op 19 november 2014 is de vordering van Curatoren op Hartog-Dijkman bij verstek toegewezen. Hartog-Dijkman heeft verzet gedaan tegen het op de vordering van Curatoren gewezen verstekvonnis van 19 november 2014. De zaak stond voor zitting op dinsdag 26 mei 2015. De curator heeft de Rechtbank Midden-Nederland verzocht om de zaak op grond van artikel 29 Faillissementswet te schorsen. Bij brief van 26 mei 2015 heeft de Rechtbank Midden-Nederland aan de curator laten weten dat de zaak in verband met het faillissement van Hartog-Dijkman op grond van artikel 29 Faillissementswet is geschorst.

Procedure 3:
Hartog-Dijkman heeft bezwaar ingesteld tegen het aan haar opgelegde besluit last onder dwangsom en het invorderingsbesluit. Op 23 september 2014 hebben de GS een beslissing op dit bezwaar genomen en het besluit last onder dwangsom en het invorderingsbesluit in stand gelaten. Tegen deze beslissing van de GS heeft Hartog-Dijkman beroep ingesteld bij de Rechtbank Midden-Nederland, Afdeling Bestuursrecht. Hiertegen hebben de GS schriftelijk verweer gevoerd. Partijen hebben na datum faillissement een uitnodiging van de Rechtbank Midden-Nederland, Afdeling Bestuursrecht, ontvangen voor een mondelinge behandeling op 29 mei 2015.

De GS hebben bij de Rechtbank Midden-Nederland, Afdeling Bestuursrechtspraak, een verzoek ingediend om op grond van artikel 8:22 Awb jo. artikel 27 Fw de aanhangige beroepsprocedure te schorsen teneinde de GS alsnog in de gelegenheid te stellen om, met inachtneming van een door de Rechtbank Midden-Nederland, Afdeling Bestuursrechtspraak te stellen termijn, de curator op te roepen om als partij in de plaats te treden van Hartog-Dijkman.

De Rechtbank Midden-Nederland, Afdeling Bestuursrechtspraak heeft de GS een termijn gegeven om de curator op te roepen tot overneming van het geding. De GS hebben de curator opgeroepen tot overneming van het geding. De curator heeft hierop aangegeven het geding niet te zullen overnemen.

## 9.4 Werkzaamheden procedures

De curator is nagegaan of er lopende procedures zijn waarbij gefailleerde als partij optreedt. 18-04-2018
6

# 10. Overig

## 10.1 Plan van aanpak

Zevende verslag:
- verifiëren crediteurenvorderingen, waaronder in het bijzonder een analyse omtrent de kwalificatie van de thans als boedelvorderingen aangemelde vorderingen;
- aangifte met betrekking tot teruggave omzetbelasting over niet incasseerbare vorderingen op debiteuren;
- afwikkeling brandschade.

18-04-2018
6

Achtste verslag:
- verifiëren crediteurenvorderingen, waaronder in het bijzonder een analyse omtrent de kwalificatie van de thans als boedelvorderingen aangemelde vorderingen;
- teruggave omzetbelasting over niet incasseerbare vorderingen op debiteuren.

Negende verslag
In de komende periode zal de definitieve afwikkeling van het faillissement in gang worden gezet.

Verslag 12: Het laatste openstaande punt betreft de incasso van een uitkering in het faillissement van een debiteur. Hierna kan het faillissement van Hartog-Dijkman B.V. worden voorgedragen voor opheffing wegens gebrek aan baten.

Verslag 13: Afwikkelen.

**15-08-2018**
**7**

## 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Op dit moment is het nog onduidelijk op welke termijn het faillissement kan worden afgewikkeld.

18-04-2018
6

Verslag 13: De definitieve afwikkeling van dit faillissement zal thans in gang worden gezet.

**15-08-2018**
**7**

## 10.3 Indiening volgend verslag

## 10.4 Werkzaamheden overig

Behoudens voor zover er bijzondere omstandigheden zijn die nog tot een nader verslag nopen, zal er geen vervolgverslag meer worden uitgebracht. Dit verslag kan derhalve als het laatste openbaar verslag worden aangemerkt.

18-04-2018
6

# Bijlagen

## Bijlagen