



ADVOCATEN
JURISTEN
KANTOOR

FAILLISSEMENTSVERSLAG
Wijzigingen in cursief

Nummer: 9

Datum: 9 april 2010

Gegevens failliet : K.T.I. International B.V., Roald Amundsenstraat 28,
7825 AT Emmen
Faillissementsnummer : F 07/7
Datum uitspraak : 09-01-2007
Curator : mr. J.M. Pol
R-C : mr. J. van der Vinne
Activiteiten onderneming : De handel in- en montage van technische installaties
Omzetgegevens : 2005: € 364.022,--, 2004: € 428.015,--
Personeel gemiddeld aantal : 0
Boedelrekening : 1051.58.720
Verslagperiode : t/m april 2010

1. Inventarisatie

- 1.1 Directie en organisatie : besloten vennootschap, enig aandeelhouder mevrouw J. Koster-Ellen. Statutair directeur de heer E. Koster. Opgericht op 25 september 2003
1.2 Winst en verlies : 2005: € 8.271,-- verlies; 2004: € 52.436,-- winst
1.3 Balanstotaal : 2005: € 203.665,--
1.4 Lopende procedures : geen lopende procedures
1.5 Verzekeringen : gebruikelijke bedrijfsverzekeringen. Deze zijn beëindigd.
1.6 Huur : het bedrijfspand werd gehuurd. De huur bedroeg € 1.895,83 ex BTW per maand. De huurovereenkomst is door de verhuurder opgezegd; met ingang van 9 februari jl. is het pand ontruimd opgeleverd
1.7 Oorzaak faillissement :

Volgens de bestuurder, de heer E. Koster, is de oorzaak van het faillissement gelegen in een dispuut met een opdrachtgever. Dit betrof een groot project, waarvoor door KTI grote investeringen waren gepleegd (aanschaf materiaal, inzet/inlening personeel). KTI heeft de overeenkomst van opdracht ontbonden, de opdrachtgever heeft betalingen opgeschort. Dit heeft geleid tot liquiditeitsnood bij KTI, die op haar beurt leveranciers niet kon betalen. Uiteindelijk heeft een leverancier faillissement aangevraagd van KTI.

2. Personeel

- 2.1 Aantal ten tijde van faill. : geen. Het personeel werd betrokken van KTI Services B.V.
2.2 Aantal in jaar voor faill. : geen
2.3 Datum ontslaanzaegging : niet van toepassing
Werkzaamheden : inventarisatie, correspondentie

3. Activa

Onroerende zaken

- 3.1 Beschrijving : failliet had geen onroerende zaken in Nederland in eigendom

3.2	Verkoopopbrengst	:	niet van toepassing
3.3	Hoogte hypotheek	:	***
3.4	Boedelbijdrage	:	***
	Werkzaamheden	:	***

Bedrijfsmiddelen

3.5	Beschrijving	:	kantoorinventaris, machines (metaalbewerking), handgereedschappen, rollend materieel (drie (bedrijfs)auto's), kleine voorraad metaal, onderhanden werken, goodwill
-----	--------------	---	--

Tijdens de eerste inventarisatie per datum faillissement is door de heer Koster aangegeven dat een takelinstallatie, die zich in het pand bevond, niet tot de boedel zou behoren maar van de verhuurder zou zijn. De takelinstallatie was dan ook niet begrepen in de overdracht van roerende zaken. Evenwel is deze installatie door Koster wel verwijderd. Bovendien bleek de installatie geen eigendom van de verhuurder, maar van de boedel te zijn. De curator maakt daarom in de richting van Koster alsnog aanspraak op vergoeding van de waarde van de takelinstallatie.

Tussen Koster en de curator doet zich aanhoudende discussie voor over de takelinstallatie. De huidige stand van zaken is dat Koster volhardt in zijn standpunt de takelinstallatie niet terug te geven althans de waarde daarvan niet te willen vergoeden. De curator overweegt thans rechtsmaatregelen te nemen.

De curator wacht met eventuele rechtsmaatregelen tot na de renvooi-procedures.

De renvooi-procedures zijn inmiddels afgerond. De exacte crediteurenstand is daarmee bekend. Gelet op de stand van de boedel heeft de boedel belang bij invordering van de waarde van de takelinstallatie. Een eventuele procedure tegen de heer Koster kan worden gecombineerd met de incassering van het kasgeld, zie punt 3.12

3.6	Verkoopopbrengst	:	de materiële activa zijn getaxeerd voor een liquidatiewaarde van € 19.872,50. De activa zijn verkocht voor een bedrag van € 30.000,-, aan de aandeelhouder van KTI. De koopsom werd ontvangen op de boedelrekening.
3.7	Boedelbijdrage	:	niet van toepassing
3.8	Bodemvoorrecht fiscus	:	de fiscus kan bodemvoorrecht doen gelden op de bodemzaken
	Werkzaamheden	:	inventarisatie, taxatie, correspondentie, telefonisch overleg, besprekingen, opstellen verkoopdocumenten

Voorraden/ onderhanden werk

3.9	Beschrijving	:	zie 3.5 ev.
3.10	Verkoopopbrengst	:	***
3.11	Boedelbijdrage	:	***
	Werkzaamheden	:	***

Andere activa

3.12	Beschrijving	:	
------	--------------	---	--

Volgens de administratie is een kassaldo aanwezig, welke echter niet op het bedrijf werd aangetroffen. Aan de bestuurder wordt nadere toelichting verzocht

Het kasgeld, een bedrag van € 4.845,45 werd gevorderd van de heer Koster. Tot heden werd dit niet afgedragen.

Ten aanzien van het kasgeld is de situatie onveranderd. De heer Koster is tot heden niet overgegaan tot afdracht daarvan. Koster stelt dat het kassaldo is aangewend voor betaling van kilometervergoeding aan het personeel. De curator bestrijdt dit omdat failliet geen personeel in dienst had. Ook ten aanzien van dit punt overweegt de curator rechtsmaatregelen.

Zie punt 3.5. Alvorens tot verdere maatregelen over te gaan, wenst de curator vast te stellen wat de totale faillissementsschuld is.

De boedel heeft belang bij incassering van het kasgeld, gelet op de stand van de boedel. De curator zal na verkregen machtiging van de rechter commissaris overgaan tot het treffen van maatregelen jegens Koster.

Inmiddels heeft de curator machtiging verzocht en gekregen. De heer Koster is gedagvaard. In de procedure zullen drie zaken aan de orde komen, te weten het kasgeld, de takelinstallatie en de betaling van de rekening courantvordering van KTI op de bestuurder.

De rechtbank heeft op 6 januari 2010 verstekvonnis gewezen in welke de heer Koster is veroordeeld tot teruggave van de takelinstallatie en aanzuivering van het kastekort. Omdat Koster de takelinstallatie niet heeft afgegeven, is de (gemaximeerde) dwangsom inmiddels verbeurd. Koster dient de boedel thans € 68.000,00 te betalen, exclusief rente en kosten.

Koster is in verzet gekomen van het vonnis. Inmiddels zijn onderhandelingen op gang gekomen, die mogelijk tot gevolg hebben dat de procedure wordt ingetrokken. Kern van de onderhandelingen is dat de aandeelhouder, feitelijk belanghebbende bij de betaling door Koster, bereid is afstand te doen van haar rechten, zodat de boedel niet langer belang heeft bij voortzetting van de procedure. In de komende verslagperiode zal een en ander nader worden uitgewerkt.

3.13 Verkoopopbrengst : ***
Werkzaamheden : nadere inventarisatie

4. Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren : de curator heeft de stand van de debiteuren nog in onderzoek.

Gebleken is dat er per datum faillissement nog facturen openstonden bij Smurfit Kappa kartonfabriek te Coevorden. Dit is door de heer Koster niet uit eigener beweging aan de curator medegedeeld. De curator vernam dit via andere kanalen. Verzocht is aan Smurfit de totale openstaande post ad € 102.518,50 op de boedelrekening over te maken, hetgeen is geschied. Verder werd van overige debiteuren € 3.083,29 ontvangen.

Koster stelt zich op het standpunt dat de betaling van Smurfit niet binnen KTI International thuishoort, maar diende te worden verricht aan KTI Emmen (Koster Emmen Holding B.V.). De curator heeft om bewijsstukken van deze stelling gevraagd, doch deze tot heden nog niet ontvangen.

De curator heeft tevens aan de heer Koster verzocht opgave te doen van alle projecten die in de afgelopen zes maanden zijn aangenomen. Volgens Koster waren de projecten Smurfit en HSM (zie onder 1.7) de enige projecten.

Verder zijn er diverse rekening-courantverhoudingen met Koster Emmen Holding B.V., de heer E. Koster en mevrouw J. Ellen. Ook deze vorderingen zullen worden geïnd.

Pogingen deze vorderingen te incasseren zijn tot heden op niets uitgelopen. De curator overweegt rechtsmaatregelen.

Zoals onder 3.12 is aangegeven, is in de procedure tegen Koster tevens de rekening courant verhouding begrepen. Verder blijkt uit de administratie dat de boedel een vordering van € 18.000,00 op mevrouw J. Ellen heeft. Zij is door de curator ook aangeschreven tot betaling.

Mevrouw Ellen heeft aangetoond de vordering van € 18.000,00 te hebben voldaan. De boedel heeft derhalve geen vordering (meer).

4.2	Opbrengst	:	€ 105.601,79
4.3	Boedelbijdrage	:	niet van toepassing
	Werkzaamheden	:	nadere inventarisatie
5. Bank / Zekerheden			
5.1	Vordering van bank(en)	:	de vordering van de bank bedraagt ongeveer € 25.000,-- in rekening courant
5.2	Leasecontracten	:	geen
5.3	Beschrijving zekerheden	:	in verband met verstrekte onderhandse geldleningen zijn pandakten aangetroffen ten gunste van Koster Emmen Holding B.V. Gebleken is dat de pandakten niet zijn geregistreerd en de pandrechten derhalve niet zijn gevestigd
5.4	Separatistenpositie	:	niet van toepassing
5.5	Boedelbijdragen	:	niet van toepassing
5.6	Eigendomsvoorbehoud	:	van geldige rechten van derden is niet gebleken
5.7	Reclamerechten	:	idem
5.8	Retentierechten	:	idem
	Werkzaamheden	:	inventarisatie, correspondentie, telefonisch overleg
6. Doorstart / voortzetten			
<u>Voortzetten</u>			
6.1	Exploitatie / zekerheden	:	de onderneming is niet voortgezet
6.2	Financiële verslaglegging	:	***
	Werkzaamheden	:	***
<u>Doorstart</u>			
6.3	Beschrijving	:	alle activa zijn verkocht aan mevrouw Koster-Ellen. Deze zet de onderneming op een andere locatie voort
6.4	Verantwoording	:	***
6.5	Opbrengst	:	zie 3.5
6.6	Boedelbijdrage	:	***
	Werkzaamheden	:	***
7. Rechtmatigheid			
7.1	Boekhoudplicht	:	aan de boekhoudplicht is voldaan
7.2	Depot jaarrekeningen	:	aan de publicatieplicht is voldaan
7.3	Goedk. Verkl. Accountant	:	niet van toepassing, regime kleine ondernemingen
7.4	Stortingsverpl. aandelen	:	aan de stortingsverplichting is voldaan
7.5	Onbehoorlijk bestuur	:	de curator dient naar onbehoorlijk bestuur nog onderzoek te verrichten

Naar aanleiding van de ontwikkelingen rondom debiteur Smurfit (zie 4.1) heeft nader onderzoek plaatsgevonden. Daaruit is gebleken dat de heer Koster in elk geval aan Smurfit, maar mogelijk aan andere debiteuren van failliet, uitdrukkelijk heeft verzocht betalingen van facturen van failliet te verrichten op de bankrekening van Koster Emmen Holding B.V., een andere vennootschap van de

heer Koster. De curator leidt hieruit voorshands af dat er sprake is van omleiding van omzet van failliet naar een andere vennootschap, terwijl de kosten wel door failliet worden gemaakt. Desgevraagd is hier door Koster (nog) geen sluitende verklaring voor gegeven. Mogelijk bestaat derhalve een vordering uit hoofde van ongerechtvaardigde verrijking danwel onrechtmatige daad op Koster Emmen Holding en/of de heer Koster. De curator heeft een en ander nader in onderzoek.

Aan een verzoek van de curator gegevens ter beschikking te stellen, heeft Koster geen gehoor gegeven. Naar zijn zeggen zijn de gevraagde gegevens niet meer voorhanden omdat de computer zou zijn gecrasht en de licentie van het boekhoudprogramma zou zijn verlopen. De curator beraadt zich op maatregelen.

Met het treffen van eventuele maatregelen wordt gewacht totdat de totale faillissementsschuld bekend is. Daartoe worden de renvooiprocedures afgewacht.

De procedure tegen Koster beperkt zich tot de in 3.12 aangegeven punten.

7.6 Paulianus handelen : van paulianus handelen is tot heden niets gebleken, nader onderzoek wordt verricht

Mogelijk dat de omleiding van omzet een paulianus karakter heeft. Dit wordt nader onderzocht.

De curator heeft geen concrete bewijzen voorhanden die aantonen dat er naast het project Smurfit meer omzet is omgeleid. De administratie daartoe ontbreekt. Een vordering op grond van pauliana is daardoor niet eenvoudig en deugdelijk te onderbouwen.

Werkzaamheden : nadere inventarisatie

8. Crediteuren

- 8.1 Boedelvorderingen : huur, faillissementskosten
- 8.2 Pref. vord. van de fiscus : zie crediteurenlijsten
- 8.3 Pref. vord. van het UWV : zie crediteurenlijsten
- 8.4 Andere pref. crediteuren : zie crediteurenlijsten
- 8.5 Aantal concurrente crediteuren : zie crediteurenlijsten
- 8.6 Bedrag concurrente crediteuren : zie crediteurenlijsten
- 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling:

Op 19 oktober en 11 december 2008 hebben verificatievergaderingen plaatsgevonden bij de rechtbank. De crediteuren zijn daartoe opgeroepen. De curator heeft twee vorderingen (deels) betwist. Eén daarvan is van de heer E. Koster, althans Koster Emmen Holding B.V., ter grootte van € 102.518,50. De curator is van mening dat er geen rechtsgrond is voor deze vordering. De andere deels betwiste vordering betreft HSM Steel Structures B.V., ter grootte van € 21.869,22.

Omdat partijen ter zitting door de rechter commissaris niet konden worden verenigd, zijn deze zaken doorverwezen naar de renvooiprocedure. Die dient voor het eerst op 21 januari a.s. Alsdan zal blijken of deze vorderingen alsnog geverifieerd kunnen worden.

De vorderingen zijn niet geverifieerd. In de renvooiprocedures hebben de schuldeisers zich niet gesteld.

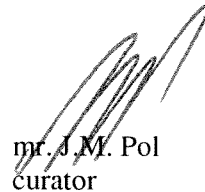
Op basis van de huidige boedelstand, en bij gelijkblijvende crediteurenstand, kan aan alle schuldeisers een volledige uitkering worden gedaan. Indien met Koster tot een vergelijk kan worden gekomen, kan het faillissement worden afgewikkeld.

Werkzaamheden : voorstel afwikkeling faillissement

9. Overig

- 9.1 Termijn afwikkeling faill. : de curator verwacht dat in de komende verslagperiode een voorstel tot afwikkeling kan worden gedaan
- 9.2 Plan van aanpak : voortzetting regeling Koster, afwikkeling
- 9.3 Indiening volgend verslag : juli 2010

Assen, 7 april 2010



mr. J.M. Pol
curator

De gegevens in dit verslag zijn gebaseerd op de informatie die de curator in zijn hoedanigheid heeft vergaard en ontvangen. Aanvullende informatie kan tot nieuwe inzichten leiden. Dit betekent dat de in dit verslag vermelde feiten en financiële gegevens op enig moment aangepast kunnen worden. De curator staat niet in voor de juistheid van de informatie. Aan het verslag kunnen door derden geen rechten worden ontleend.

FINANCIËEL VERSLAG

in het faillissement van:

Faillissementsnummer

Datum uitspraak

Rechter-commissaris

Curator

betrekking hebbend op verslag nrs.

KTI International B.V.

F 07/7

9 januari 2007

mr. J. van der Vinne

mr. J.M. Pol

t/m 9

t/m rek afschrift 09-123

A.	BATEN	subtot. incl. BTW	mutaties	totaal	Af te dragen BTW
1.	aangetroffen middelen				
	kas	€ -	€ -	€ -	
	bank	€ -	€ -	€ -	
	giro	€ -	€ -	€ -	
2.	opbrengsten verkopen				
	opbrengsten verkopen	€ 30.000,00	€ -	€ 30.000,00	
	kosten ivm verkoop	€ -	€ -	€ -	€ -
3.	debiteuren				
	prae-faillissement debiteuren	€ 105.601,79	€ -	€ 105.601,79	
	boedeldebiteuren	€ -	€ -	€ -	€ -
4.	overige baten				
	betaling Essent	€ 945,96	€ -	€ 945,96	
	restitutie belastingdienst	€ 3.438,00	€ -	€ 3.438,00	
	rente	€ 10.983,68	€ -	€ 10.983,68	
5.	totaal	€ 150.969,43	€ -	€ 150.969,43	€ -
B.	REEDS BETAALDE VERSCHOTTEN / BOEDELSCHULDEN	subtot. incl. BTW	mutaties	totaal	Terug te ontvangen BTW
	salaris curator	€ 11.324,53	€ -	€ 11.324,53	€ 1.808,12
	publicatiekosten	€ -	€ -	€ -	€ -
	uittreksel	€ -	€ -	€ -	€ -
	Griffierecht + dw kosten	€ 699,94	€ -	€ 699,94	
	verzekeringen	€ 135,00	€ -	€ 135,00	
	fiscus	€ -	€ -	€ -	
	bedrijfsvereniging	€ -	€ -	€ -	
6.	totaal	€ 12.159,47	€ -	€ 12.159,47	€ 1.808,12
C.	THANS NOG BESCHIKBAAR				
	totaal A	€ -	€ -	€ 150.969,43	
	totaal B	€ -	€ -	€ 12.159,47	
7.	saldo boedelrekening	€ -		€ 138.809,96	

Concurrente crediteurenlijst

in het faillissement van: KTI International B.V.

Faillissementsnummer: F 0777

Datum uitspraak: 9 januari 2007

Rechter-commissaris: mr. J. van der Vinne

Curator: mr. J.M. Pol

Curator:	mr. J.M. Pol	plaats	referentie	vordering	p/c/b	bankrek. nr.
1. Essent Retail Energie b.v.				VERVALLEN		
2. Fiditon	Postbus 2290	1000 CG Amsterdam	1436922	€ 25.547,46	c	650012011
3. Atradius	Postbus 35	7730 AA Ommen	8820823	€ 12.040,14	c	432597271
4. Lasaulec B.V.	Postbus 37	8440 AA Heerenveen	JW/101988	€ 4.708,76	c	580090000
5. Essent Retail Energie b.v.				VERVALLEN		
6. TKB B.V.	Postbus 117	1000 AC Amsterdam	612290018/ 156288	€ 478,65	c	63.25.84.394
7. Fiditon				VERVALLEN		
8. Lasaulec B.V.				VERVALLEN		
9. Dikkerboom Beheer B.V.	Postbus 1175	3600 BD Maarssen	Kappa Triton	€ 1.654,19	c	996089810
10. Gemeente Emmen	Postbus 30001	7800 AP Emmen	712139	€ 447,14	c	285036319
11. Wigchers Int. TransportBV	Postbus 8	7848 ZG Schoonoord	1168/26648 1168/26731	€ 1.829,63 € 654,50	c c	120896524
12. Auto Palace Zwolle BV	Postbus 524	8000 AM Zwolle	26838	€ 2.144,53	c	459004018
13. Vodafone	Postbus 1500	6201 BM Maastricht	32577299	€ 33,30	c	65.45.53.289
14. CJIB	Postbus 1794	8901 CB Leeuwarden	101462468	€ 27,00	c	347609
15. HSM Steel Structures B.V.	Postbus 212	3100 AE Schiedam	619150	€ 50.766,00		

Totaal € 100.331,30

Preferente crediteurenlijst

in het faillissement van: KTI International B.V.
Faillissementsnummer: F 07/7
Datum uitspraak: 9 januari 2007
Rechter-commissaris: mr. J. van der Vinne
Curator: mr. J.M. Pol

Naam	adres	postcode	plaats	referentie	vordering	p/c/b	bankrek. nr.
1. Belastingdienst	Postbus 30056	7800 RC	Emmen	8125.59.289.V600112	€ 1.194,00	p	940001
2. Atradius	Postbus 35	7730 AA	Ommen	8820823	€ 567,31	p	432597271
3. Belastingdienst Noord	Postbus 30056	7800 RC	Emmen	8125.59.289.V760112	€ 113,00	p	940001
4. Belastingdienst Noord	Postbus 30056	7800 RC	Emmen	8125.59.289.Y76	vervallen	p	940001
5. Belastingdienst Noord	Postbus 30056	7800 RC	EMMEN	8125.59.289.F017501	€ 8.599,00	p	940001
Totaal					€ 10.473,31		