

Tussentijds financieel verslag

Betreft

Zijn er mutaties	Ja
Verslagnummer	3
Datum verslag	04-03-2024
Insolventienummer	F.13/23/83
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000273892:F001
Datum uitspraak	20-03-2023

Betrokkene

Naam schuldenaar	Scotch & Soda Group B.V.
R-C	mr. K.M. van Hassel
Curator	mr J.R. Berkenbosch mr E.J. Schuurs

A. Baten

A.1 Vrij actief

	Incl. btw	Mutatie	Af te dragen btw
Activa			
Onroerende zaken (niet art. 58 lid 1 Fw)			
Af: kosten			
Af: rechten derden			
Subtotaal onroerende zaken	€ 0,00		€ 0,00
Vervoersmiddelen			
Af: kosten			
Af: rechten derden			
Subtotaal vervoersmiddelen	€ 0,00		€ 0,00
Bedrijfsmiddelen (inventaris niet art. 57 lid 3 Fw)			
Af: kosten			
Af: rechten derden			

	Incl. btw	Mutatie	Af te dragen btw
Subtotaal bedrijfsmiddelen	€ 0,00		€ 0,00
Financiële vaste activa			
Deelnemingen	€ 1,00		
Af: kosten			
Af: rechten derden			
Subtotaal deelnemingen	€ 1,00		€ 0,00
Intercompanyvorderingen			
Af: kosten			
Af: rechten derden			
Subtotaal intercompanyvorderingen	€ 0,00		€ 0,00
Vorraden / Onderhanden werk			
Af: kosten			
Af: rechten derden			
Subtotaal voorraden / onderhanden werk	€ 0,00		€ 0,00
Liquide middelen			
Kas	€ 16.255,00		
Saldo bankrekening (Aangetroffen middelen (bank))	€ 1.689.299,29	+ € 13,50	
Subtotaal liquide middelen	€ 1.705.554,29		€ 0,00
Debiteuren			
Pre-Faillissement debiteuren	€ 1.291.892,35	+ € 35.514,36	€ 7.927,84
Af: kosten			
Af: rechten derden			
Subtotaal debiteuren	€ 1.291.892,35		€ 7.927,84
Boedeldebiteuren	€ 27.508,62	+ € 12.553,34	
Af: kosten			
Af: rechten derden			
Subtotaal boedeldebiteuren	€ 27.508,62		€ 0,00

	Incl. btw	Mutatie	Af te dragen btw
Totaal debiteuren	€ 1.319.400,97		€ 7.927,84
Bank / zekerheden			
Boedelbijdrage			
Subtotaal bank / zekerheden	€ 0,00		€ 0,00
Voortzetten / doorstart onderneming			
Voortzetten			
Opbrengst voortzetten	€ 1.427.975,08	+ € 25.371,58	€ 203.324,00
Af: kosten	€ 673.313,60	+ € 28.724,09	€ 104.619,34
Af: rechten derden	€ 8.854,78	+ € 8.854,78	€ 1.536,78
Subtotaal voortzetten onderneming	€ 745.806,70		€ 97.167,88
Doorstart			
Goodwill			
Handelsnaam			
I.E. Rechten			
Overige opbrengsten doorstart	€ 3.835.452,16		
Af: kosten			
Af: rechten derden			
Subtotaal doorstart onderneming	€ 3.835.452,16		€ 0,00
Totaal voortzetten / doorstart onderneming	€ 4.581.258,86		€ 97.167,88
Rechtmatigheid			
Opbrengst rechtmatigheid			
Af: kosten			
Af: rechten derden			
Subtotaal rechtmatigheid	€ 0,00		€ 0,00
Procedures			
Opbrengst procedures			
Af: kosten			
Af: rechten derden			

	Incl. btw	Mutatie	Af te dragen btw
Subtotaal procedures	€ 0,00		€ 0,00
Overig			
Overige baten			
Tegoeden bij derden	€ 2.558.174,10	+ € 73.182,09	
Rente baten	€ 111.605,45	+ € 52.003,41	
Kostenbijdrage	€ 1.850.000,00		
Bestemd voor derden	€ 1.324.281,41	- € 26.858,82	
Kruisposten	€ 0,00		
Vrijval bankgaranties	€ 190.103,90		
Koersverschillen banksaldi buitenlandse valuta	€ 90.306,41	+ € 90.306,41	
Boedelbijdragen (incl. btw)			
Boedelbijdragen overig	€ 173.432,00	+ € 173.432,00	€ 3.150,00
Subtotaal overig	€ 6.297.903,27		€ 3.150,00
Totaal vrij actief	€ 13.904.118,39		€ 108.245,72

A.2 Gebonden actief

	Incl. btw	Mutatie	Af te dragen btw
(On)roerende goederen ex art. 58 lid 1 Fw			
Opbrengst(en) ex art. 58 lid 1 Fw			
Af: kosten			
Af: rechten derden			
Subtotaal (on)roerende goederen	€ 0,00		€ 0,00
Afstand separatisme: Bodemzaken			
Opbrengst(en) bodemzaken			
Af: kosten			
Af: rechten derden			
Subtotaal afstand separatisme	€ 0,00		€ 0,00
Opbrengst retentierecht			
Retentierecht art. 60 Fw			
Af: kosten			

	Incl. btw	Mutatie	Af te dragen btw
Subtotaal opbrengst retentierecht	€ 0,00		€ 0,00
Opbrengst art. 3:287 BW			
Schadepeningen art. 3:287 BW			
Af: kosten			
Subtotaal opbrengst art. 3:287 BW	€ 0,00		€ 0,00
Opbrengst art. 3:284 BW (>dagtekening)			
Opbrengst art. 3:284 BW			
Af: kosten			
Subtotaal opbrengst art. 3:284 BW (>dagtekening)	€ 0,00		€ 0,00
Opbrengst onroerende zaak bij vordering waterschap			
Onroerende za(a)k(-en) [bij Waterschap]			
Af: kosten			
Af: rechten derden			
Subtotaal opbrengst onroerende zaak bij vordering waterschap	€ 0,00		€ 0,00
Opbrengsten overige gebonden activa			
Opbrengsten overige gebonden activa			
Af: kosten			
Af: rechten derden			
Subtotaal opbrengsten overige gebonden activa	€ 0,00		€ 0,00
Totaal gebonden actief	€ 0,00		€ 0,00

A.3 Art. 57 lid 3 Fw - Actief

	Incl. btw	Mutatie	Af te dragen btw
Bodemzaken			
Inventaris, machinerieën [bodempzaken]	€ 500.000,00		
Af: kosten			
Af: rechten derden			
Subtotaal bodempzaken	€ 500.000,00		€ 0,00

	Incl. btw	Mutatie	Af te dragen btw
Af: reeds gedane afdracht aan pandhouder			
Totaal bodemzaken	€ 500.000,00		€ 0,00
Opbrengst art. 138 Waterschapswet			
Opgeëist voor waterschap ex art. 138 Waterschapswet			
Af: kosten			
Subtotaal opbrengst art. 138 Waterschapswet	€ 0,00		€ 0,00
Overige opbrengsten art. 57 lid 3 Fw			
Overige art. 57 lid 3 Fw opbrengsten			
Af: kosten			
Subtotaal overige opbrengsten art. 57 lid 3 Fw	€ 0,00		€ 0,00
Totaal art. 57 lid 3 Fw - Actief	€ 500.000,00		€ 0,00
Totaal baten	€ 14.404.118,39		€ 108.245,72

B. Reeds betaalde verschotten / boedelschulden

	Incl. btw	Mutatie	Terug te ontvangen btw
Super-preferent			
Salaris en verschotten	€ 1.695.252,17	+ € 402.118,00	€ 294.217,32
Griffierecht deponering uitdelingslijst (reservering)			
Taxatiekosten			
Overige super-preferente boedelverplichtingen			
Algemene faillissementskosten	€ 1.207.717,29	+ € 341.486,27	€ 226.948,47
Uitbetaalde salarissen werknemers maart	€ 1.820.048,53		
Bankkosten	€ 48.509,49	+ € 22.301,82	

	Incl. btw	Mutatie	Terug te ontvangen btw
Koersverschillen buitenlandse valuta	€ 0,00	- € 8.280,60	
Kruisposten	€ 68.970,44	+ € 68.970,44	

Preferent

UWV, premies opzegtermijn
(Art. 66 lid 3 WW)

Overige hoog-preferente
boedelverplichtingen

UWV / Personeel,
loonverplichtingen vanaf
datum insolventie (Art. 3:288
sub e BW)

Personeel niet-genoten
vakantiedagen (Art. 3:288 sub
e BW)

Overige laag-preferente
boedelverplichtingen

Concurrent

UWV, pensioenpremies in
overgenomen verplichtingen
vanaf datum insolventie

Huur

Overige concurrente
boedelverplichtingen

Totaal	€ 4.840.497,92		€ 521.165,79
---------------	----------------	--	--------------

C. Thans nog beschikbaar

Totaal A (incl. btw)	€ 14.404.118,39	+ € 242.657,00
Totaal B (incl. btw)	€ 4.840.497,92	+ € 826.595,93
Reeds ontvangen / afgedragen boedel-btw op aangifte	€ 477.178,00	+ € 104.104,00
Op (tussentijdse) uitdelingslijst reeds gedane uitkering aan crediteuren		
Saldo boedelrekening	€ 10.040.798,47	

D. Nog te betalen verschotten / boedelschulden

Super-preferent	Incl. btw	Mutatie	Terug te ontvangen btw
Salaris en verschotten			
Griffierecht deponering uitdelingslijst (reservering)			
Taxatiekosten			
Overige super-preferente boedelverplichtingen			
Preferent			
UWV, premies opzegtermijn (Art. 66 lid 3 WW)	€ 58.591,67	+ € 58.591,67	
Overige hoog-preferente boedelverplichtingen			
UWV / Personeel, loonverplichtingen vanaf datum insolventie (Art. 3:288 sub e BW)	€ 2.399.189,90	+ € 2.399.189,90	
Personeel niet-genoten vakantiedagen (Art. 3:288 sub e BW)			
Overige laag-preferente boedelverplichtingen			
Concurrent			
UWV, pensioenpremies in overgenomen verplichtingen vanaf datum insolventie			
Huur			
Overige concurrente boedelverplichtingen			
Totaal	€ 2.457.781,57		€ 0,00

E. Btw

Af te dragen / terug te ontvangen A-B-D	
A (af te dragen)	€ -108.245,72
B (terug te ontvangen)	€ 521.165,79
D (terug te ontvangen)	€ 0,00
Reeds ontvangen / afgedragen boedel-btw	€ -477.178,00
Saldo	€ -64.257,93

F. Voorlopig saldo

Saldo Boedelrekening	€ 10.040.798,47
Nog te ontvangen bate(n)	
Terug ontvangen boedel-btw van insolventievorderingen	
Nog te ontvangen / af te dragen boedel-btw (Financieel - E)	€ -64.257,93
Nog door de pandhouder te ontvangen opbrengst bodemzaken	
Nog te ontvangen art. 57 lid 3 Fw inbreng	
Voorlopig Saldo	€ 9.976.540,54