

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

Betreft

Verslagnummer	2
Datum verslag	07-10-2020
Insolventienummer	F.02/20/190
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000144247:F001
Datum uitspraak	09-06-2020

R-C	mr. M.D.E. Leppens
Curator	mr J.J.C.M. Willemen

Algemene gegevens

Naam onderneming

Funchoc Holding B.V.	07-07-2020
	 1

Gegevens onderneming

Ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 20154586. Statutair gevestigd te Bergen op Zoom. Vestigingsadres (4708 AN) Roosendaal, aan de Watermolenstraat 3c.	07-07-2020
	 1

Activiteiten onderneming

Beheermaatschappij.	07-07-2020
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2017	€ 0,00	€ -8.969,00	€ 407.027,00
2018	€ 0,00	€ -8.994,00	€ 463.584,00
2019	€ 0,00	€ -5.385,00	€ 432.505,00

Toelichting financiële gegevens

De jaarrekeningen zijn samengesteld door DRV Accountants en Adviseurs te Roosendaal. De jaarrekening 2018 bevat een passage omtrent omstandigheden die aanleiding geven tot twijfel omtrent de continuïteit. Tevens is daarin opgenomen dat het bestuur van mening is dat er geen redenen zijn om te twijfelen aan de continuïteit van de vennootschap om reden dat er werd gewerkt aan een saneringsplan en een doorstartscenario en dat zij de toekomst met vertrouwen tegemoet ziet. De curator verwijst verder naar 7.1.

07-07-2020



1

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

07-07-2020



1

Toelichting

n.v.t.

Boedelsaldo

€ 0,00

07-07-2020



1

Verslagperiode

van

9-6-2020

07-07-2020



1

t/m

1-7-2020

van

2-7-2020

07-10-2020



2

t/m

4-10-2020

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
----------------	--------------

1	3 uur 24 min
---	--------------

2	41 uur 47 min
---	---------------

totaal	45 uur 11 min
---------------	---------------

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De vennootschap is opgericht bij notariële akte d.d. 26 mei 2009. Het geplaatst kapitaal bedroeg toen € 18.000,- (18.000 aandelen va € 1,-). De heer R.J.M. Pijnenburg is bestuurder en volgens opgave van de heer Pijnenburg enig aandeelhouder van de vennootschap. Uit een actueel bedrijfsprofiel van de Kamer van Koophandel blijkt overigens niet dat de heer Pijnenburg enig aandeelhouder is. Dit wordt door de curator nog nader gecontroleerd. De vennootschap is enig aandeelhouder van Robèrt's Chocoladewerken B.V. die per 9 juni 2020 eveneens in staat van faillissement verkeert.

07-07-2020



Uit een orienterend onderzoek is gebleken dat de ex-echtgenote van de bestuurder nog steeds mede aandeelhoudster is voor 40% van de aandelen in het geplaatste kapitaal van de vennootschap en zie 3.8

07-10-2020



1.2 Lopende procedures

n.v.t.

07-07-2020



1.3 Verzekeringen

n.v.t.

07-07-2020



1.4 Huur

n.v.t.

07-07-2020



1.5 Oorzaak faillissement

De bestuurder heeft in de eerste bespreking aan de curator de redenen tot het aanvragen van het faillissement medegedeeld. Deze hebben betrekking op Robèrt's Chocoladewerken B.V. en direct weerslag op Funchoc Holding als enig aandeelhouder van Robèrt's Chocoladewerken B.V. De redenen tot het aanvragen van het faillissement waren:

- tegenvallende omzet en mede daardoor een aanzienlijk negatief bedrijfsresultaat van positief € 47.717,- over 2018 naar negatief € 52.409,- binnen Robèrt's Chocoladewerken B.V.;
- een negatief eigen vermogen binnen Robèrt's Chocoladewerken B.V. vanaf ultimo 2019 van € 63.808,- waarbij het weerstandsvermogen (solvabiliteit) t/m 31 december 2018 al zeer gering was;
- de hoogte van de crediteurenstand was te ver opgelopen waardoor liquiditeitsproblemen zijn opgetreden;
- er waren geen vooruitzichten meer dat de onderneming duurzaam winstgevend zou worden;
- te grote afhankelijkheid van één grote afnemer van chocoladeproducten, van meer dan 65% van de netto-omzet;
- door de coronacrisis versneld uitgevallen vraag naar chocoladeproducten.

Daarnaast heeft de curator vastgesteld dat Funchoc Holding B.V. een schuld heeft aan Robèrt's Chocoladewerken B.V. van € 330.936,- en een vordering uit hoofde van de rekening-courant op de directie van € 290.710,-, waarin mogelijk eveneens een oorzaak van het faillissement van Funchoc Holding B.V. gelegen kan zijn.

De curator onderzoekt de oorzaken van het faillissement.

Deze en het ontstaan en verloop van de rekening-courantschuld tussen deze vennootschap en de bestuurder in prive heeft de curator met hem doorgenomen en daarover nadere informatie ontvangen en deze zal in het kader van het boekenonderzoek worden meegenomen en zie 7.1.

07-07-2020



1

07-10-2020



2

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

Toelichting

n.v.t.

07-07-2020



1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

De curator heeft in de boedel van de vennootschap geen activa aangetroffen.

07-07-2020



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

De boedel heeft uit hoofde van een tussen de vennootschap en de bestuurder aangegane overeenkomst in rekening-courant wegens uitgeleende gelden van de bestuurder per 31 december 2019 te vorderen een bedrag van € 290.710,-- inclusief 3% rente te vermeerderen met de door de bestuurder over 2020 opgenomen bedragen tot faillissementsdatum vermeerderd met de in 2020 verschuldigde (wettelijke) rente. De curator heeft deze rekening-courant opgezegd en de bestuurder verzocht het totaal opeisbare bedrag te voldoen. De curator heeft vastgesteld dat de bestuurder (nog steeds) eigenaar is van de voormalige echtelijke woning met zijn ex-echtgenote. Zij zijn omstreeks februari 2012 van echt gescheiden maar de boedelscheiding is niet geëffectueerd. De curator heeft de ex-echtgenote bericht dat zij wettelijk tot datum inschrijving echtscheidingsbeschikking in de registers van de burgerlijke stand, voor de totale schuld in rekening-courant hoofdelijk aansprakelijk is jegens de boedel omdat deze schuld tussen haar en ex-echtgenoot niet in het kader van de boedelscheiding is verdeeld. De curator heeft zich bij brief d.d. 18 augustus 2020 op het standpunt gesteld dat hij opeisbaar van haar te vorderen heeft een bedrag van tenminste € 43.572,-- vermeerderd met de door haar en de bestuurder over 2012 opgenomen bedragen en verschuldigde rente tot de datum dat de echtscheiding is ingeschreven in de registers van de burgerlijke stand. De ex-echtgenote heeft de aansprakelijkheid afgewezen. De curator heeft vervolgens na verkregen toestemming van de rechter-commissaris conservatoir beslag gelegd op de (voormalige) echtelijke woning. Vervolgens heeft de curator beide partijen gedagvaard en zie punt 9.

07-10-2020



3.9 Werkzaamheden andere activa

Correspondentie met bestuurder en (de advocaat van) ex-echtgenote en opstellen verzoekschrift en dagvaarding tegen de bestuurder en de ex-echtgenote.

07-10-2020



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

De curator heeft in de boedel van de vennootschap geen debiteuren aangetroffen.

07-07-2020



4.2 Werkzaamheden debiteuren

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Voor zover de curator thans bekend is, hield de vennootschap geen bankrekening aan. De curator doet hier nog onderzoek naar.

07-07-2020

 1

Toelichting vordering van bank(en)

Gefailleerde had een bankrekening bij ABN AMRO bank. Het saldo is per faillissementsdatum € 2.739,29 debet. De schuld heeft de bank inmiddels geïnd in het kader van de door de bestuurder en zijn ex-echtgenote gestelde (prive)zekerheden.

07-10-2020

 2

5.2 Leasecontracten

5.3 Beschrijving zekerheden

Dit betrof de (voormalige) echtelijke woning van de bestuurder en zijn ex-echtgenote die in de voorbije verslagperiode is verkocht en in eigendom (met wettelijke reservering van het surplus van de netto verkoopopbrengst op de kwaliteitsrekening van de notaris) in eigendom aan een derde is overgedragen.

07-10-2020

 2

5.4 Separatistenpositie

5.5 Eigendomsvoorbehoud

5.6 Retentierechten

5.7 Reclamerechten

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Controle bankafschriften en correspondentie bank.

07-10-2020

 2

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De ondernemingsactiviteiten zijn per faillissementsdatum beëindigd.

07-07-2020

 1

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft de beschikking over de balansen en de resultatenrekeningen over 2017, 2018 en 2019. De curator zal controleren of aan de boekhoudplicht is voldaan.

07-07-2020

 1

De financieel medewerker van de curator heeft inmiddels een oriënterend boekenonderzoek ingesteld. Daaruit zijn een aantal vragen na voren gekomen. Deze zullen nog in een nadere bespreking met de bestuurder worden doorgenomen. Dit betreft ondermeer het verloop van de rekening-courantschuld van FunChoc BV en de dochtervennootschap Robert's Chocoladewerken BV en de (door)geleende bedragen van FunChoc Holding BV aan de bestuurder in privé en het verloop daarvan vanaf datum oprichting tot de faillissementsdatum.

07-10-2020

 **2**

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen over 2018 is op 30 december 2019 en dus niet tijdig gepubliceerd. De jaarrekening over 2017 is op 6 mei 2019 en eveneens niet tijdig gepubliceerd. De jaarrekening over 2016 is op 9 februari 2018 en evenmin tijdig gepubliceerd. De jaarrekening over 2015 is op 5 oktober 2016 en wel tijdig gepubliceerd. Ook de jaarrekening over 2014 is niet tijdig gepubliceerd (want pas op 29 januari 2016). Hetzelfde geldt voor de jaarrekening over 2013 die pas op 1 juni 2015 is gepubliceerd. De curator zal de bestuurder in de gelegenheid stellen nog toelichting te geven op de redenen hiervan.

07-07-2020



De hierover ontstane vraag zal in de bespreking met de bestuurder worden meegenomen.

07-10-2020



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Over het boekjaar 2018 is een samenstellingsverklaring door de accountant afgegeven waarbij een overweging is opgenomen over: benadrukking van onzekerheid omtrent de continuïteit. Dit is nader toegelicht op pagina 10 van de jaarrekening bij de toelichting en dat komt doordat er sprake is van een negatief eigen vermogen ultimo dat boekjaar en het vorige boekjaar (over 2017). Dit werd weer veroorzaakt door een viertal omstandigheden en de curator stelt naar de juistheid daarvan een onderzoek in. Het bestuur was toen overigens van mening dat er geen redenen waren om te twijfelen aan de continuïteit van de vennootschap omdat toen zou worden gewerkt aan een saneringsplan en een doorstartscenario voor de dochtermaatschappij. Over 2019 is nog een concept jaarrekening door de accountant gemaakt maar is geen samenstellingsverklaring afgegeven omdat de werkzaamheden in het kader van de daartoe door de bestuurder verstrekte opdracht nog niet waren afgerond.

07-10-2020



7.4 Stortingsverplichting aandelen

De storting op het aandelenkapitaal van in totaal € 18.000,- heeft plaatsgevonden door inbreng van de onder de naam Robert's Chocoladewerken V.O.F. geëxploiteerde onderneming, welke onderneming vanaf 1 januari 2009 voor rekening en risico van de vennootschap wordt gedreven met inbreng van de activa van gemelde onderneming onder de verplichting van de vennootschap de passiva van die onderneming voor haar rekening te nemen. Dit zou zijn beschreven in een inbrengbalans met accountantsverklaring. De curator heeft deze bij de accountant opgevraagd en is in afwachting daarvan.

07-07-2020



De curator heeft inmiddels de beschrijving inbreng en accountantsverklaring met berekening inbreng en stortingsplichting op aandelen en goodwill en notariële akte van inbreng van de accountant ontvangen. Deze zal de curator met zijn financieel medewerker bespreken en beoordelen en de uitkomst wordt meegenomen in de bespreking met de bestuurder.

07-10-2020



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Dit wordt in het kader van het boekenonderzoek meegenomen.

07-07-2020



Toelichting

In onderzoek

07-10-2020



7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

07-07-2020



Toelichting

De vennootschap heeft uit hoofde van de rekening-courant op de bestuurder een vordering van € 290.710,-. De curator doet nog onderzoek naar het verloop van de rekening-courant en zal dan nader beoordelen of daar paulianeus handelen in gelegen is.

Toelichting

In onderzoek.

07-10-2020



7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator heeft in het kader van de toetsing van de rechtmatigheid enkele vragen aan de bestuurder en dat geldt ook voor het eveneens uitgevoerde oriënterend boekenonderzoek van de dochtervennootschap Robert's Chocoladewerken BV. De curator verwijst naar onderdeel 7, rechtmatig in het kader van dat verslag dat eveneens heden wordt gepubliceerd.

07-10-2020



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Besprekingen met de bestuurder en onderzoek.

07-07-2020



Oriënterend boekenonderzoek en correspondentie met bestuurder.

07-10-2020



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

ja, maar deze is nog niet ingediend.

07-10-2020



8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

Ja, maar deze is nog niet ingediend door de fiscus.

07-07-2020

 1

8.3 Pref. vord. UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Toelichting

Robert's Chocoladewerken B.V. heeft een vordering op de vennootschap van € 330.936,- welke nog door de curator wordt onderzocht.

07-07-2020

 1

Toelichting

De curator zal deze vordering vanuit Robert's Chocoladewerken BV nog bij FunChoc Holding BV formeel indienen en deze zal worden geplaatst op de lijst van voorlopig erkende concurrente schuldvorderingen.

07-10-2020

 2

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog onbekend.

07-07-2020

 1

Dit hangt af van de uitkomst van de procedure tegen de bestuurder en zijn ex-echtgenote. Indien de vordering van de boedel tegen hen wordt toegewezen dan is de kans aanwezig dat een aanzienlijk deel van de vordering kan worden verhaald. Zo ja dan is er tevens een redelijke kans dat het saldo van de boedelrekening toereikend zal worden om een uitkering aan concurrente crediteuren te doen. De enige concurrente crediteur op dit moment is Robert's Chocoladewerken BV.

07-10-2020

 2

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Onderzoek.

07-07-2020

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

n.v.t.

07-07-2020

 1

- 1. de bestuurder;
- 2. zijn ex-echtgenote;

07-10-2020

 2

9.2 Aard procedures

Dit betreft een vordering tot betaling van een bedrag uit hoofde van rekening-courantschuld. De inzet van de vordering tegen de bestuurder is betaling van een bedrag van tenminste € 290.000,-- vermeerderd met door hem nog opgenomen bedragen over 2020 tot datum faillissement en vermeerderd met de wettelijke rente daarover. De inzet tegen de ex-echtgenote is een lager bedrag maar bedraagt tenminste € 43.572,--- vermeerderd met de nog over 2012 van de rekening van de vennootschap opgenomen bedragen en over/in 2012 verschuldigde rente tot datum inschrijving echtscheidingsbeschikking in de registers van de burgerlijke stand.

07-10-2020

 2

9.3 Stand procedures

Tegen de bestuurder is op de rol van 22 september 2020 verstek verleend. Namens de ex-echtgenote heeft zich een advocaat gesteld en een uitstel voor het indienen van de conclusie van antwoord verkregen tot op de (rol) zitting van 4 november 2020.

07-10-2020

 2

9.4 Werkzaamheden procedures

correspondentie bestuurder en (advocaat van) ex-echtgenote en opstellen verzoekschrift en dagvaarding.

07-10-2020

 2

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- Starten boekenonderzoek;
- onderzoek onbehoorlijk bestuur en paulianus handelen;
- onderzoek vordering Robèrts Chocoladewerken B.V.;
- (verhaals)onderzoek vordering op de bestuurder in prive.

07-07-2020



- 1. vervolg boekenonderzoek en bespreking bestuurder;
- 2. onderzoeken (on)behoorlijk bestuur en paulianus handelen;
- 3. vervolg procedure tegen bestuurder en ex-echtgenote;
- 4. verhaalsonderzoek vordering op de bestuurder in prive.

07-10-2020



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Tenminste 6 maanden.

07-07-2020



tenminste 7 maanden

07-10-2020



10.3 Indiening volgend verslag

7-1-2021

07-10-2020



10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen