

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

Betreft

Verslagnummer	9
Datum verslag	03-07-2023
Insolventienummer	F.02/20/190
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000144247:F001
Datum uitspraak	09-06-2020

R-C	mr. H.H. de Kroon
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

€ 180,97

04-07-2022

 7

€ 148,63

03-01-2023

 8

Toelichting

Saldo t/m 26-12-2022.

€ 116,29

03-07-2023

 9

Verslagperiode

van

07-07-2020

9-6-2020

 1

t/m

1-7-2020

van

07-10-2020

2-7-2020

 2

t/m

4-10-2020

van

07-01-2021

5-10-2020

 3

t/m

5-1-2021

van

6-1-2021

t/m

5-4-2021

van

6-4-2021

t/m

5-7-2021

van

6-7-2021

t/m

4-1-2022

van

5-1-2022

t/m

3-7-2022

van

4-7-2022

t/m

26-12-2022

van

27-12-2022

t/m

30-6-2023

06-04-2021

 4

06-07-2021

 5

05-01-2022

 6

04-07-2022

 7

03-01-2023

 8

03-07-2023

 **9**

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	3 uur 24 min
2	41 uur 47 min
3	8 uur 5 min
4	17 uur 52 min
5	29 uur 41 min
6	30 uur 51 min
7	62 uur 29 min
8	7 uur 51 min
9	40 uur 50 min
totaal	242 uur 50 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 van € 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

 1

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

 2

1.2 Lopende procedures

n.v.t.

07-07-2020

 1

1.3 Verzekeringen

n.v.t.

07-07-2020

 1

1.4 Huur

n.v.t.

07-07-2020

 1

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:

07-07-2020

 1

- 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.

07-10-2020

 2

In de voorbije verslagperiode heeft het (oriënterend) boekenonderzoek plaatsgevonden waarbij naast de door de bestuurder aangegeven oorzaken van het faillissement ook de rekening-courantverhoudingen zoals hierboven beschreven zijn bestudeerd. Daaruit zijn vragen naar voren gekomen die aan de bestuurder zijn voorgelegd. Zie verder 7.1

07-01-2021

 3

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

07-07-2020

 1

Toelichting

n.v.t.

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

 1

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  2
zie 9.3	07-01-2021  3
De curator is met de bestuurder in overleg over een minnelijke schikking.	06-04-2021  4
De curator verwijst hiervoor naar stand procedures bij 9.3	06-07-2021  5
Namens de bestuurder heeft Kredietbank Nederland een betalingsvoorstel gedaan tot sanering van zijn schulden (totaal: € 426.651,36). Het aanbod houdt in dat alle schuldeisers 13,18% van hun vordering zal worden uitgekeerd. Dit betekent, indien het akkoord rond komt, dat de boedel een bedrag van € 39.582,47 zal ontvangen. De curator heeft zich hierover beraden en na ontvangen toestemming van de rechter-commissaris het voorstel aanvaard. T.a.v. de procedure tegen zijn ex-echtgenote zie 9.3.	05-01-2022  6
1. Het voorstel van de bestuurder is niet door alle crediteuren aanvaard. De curator beraadt zich op nadere maatregelen en wordt vervolgd. 2. Over de stand van de procedure tegen zijn ex-echtgenote zie 9.3.	04-07-2022  7
1. Mr. Snoep, een collega van de curator, heeft met de Kredietbank onlangs contact gehad en hem is meegedeeld, dat één crediteur nog steeds niet akkoord is. De curator is in afwachting van een nadere reactie van de Kredietbank of een buitengerechtelijk akkoord alsnog in der minne mogelijk is, dan wel via een procedure in rechte zal worden afgedwongen. 2. Over de stand van de procedure tegen zijn ex-echtgenote zie 9.3.	03-01-2023  8

1. Kredietbank Nederland heeft namens de bestuurder aan zijn crediteuren een gewijzigd akkoord aangeboden. Dit is door de curator niet akkoord bevonden.
Wordt vervolgd.
2. Stand procedure tegen ex-echtgenote van bestuurder, zie 9.3.

03-07-2023



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



Correspondentie met bestuurder over en weer.

06-04-2021



Correspondentie bestuurder en advocaat ex-echtgenote.

06-07-2021



Telefoon met kredietbank.

04-07-2022



Mails met Kredietbank.

03-01-2023



Mails met Kredietbank.

03-07-2023



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)

07-07-2020

 1

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

Toelichting vordering van bank(en)

07-10-2020

 2

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.

Toelichting vordering van bank(en)

07-01-2021

 3

Afgerond.

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

Zie 9.3

07-01-2021

 3

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 orienterend 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

De bespreking heeft op 29 december jl. plaatsgevonden en de bestuurder heeft in aanwezigheid van zijn accountant een toelichting gegeven over het ontstaan, het verloop van de rekening-courantverhouding tussen enerzijds gefailleerde moeder- en dochtervennootschap en anderzijds FunChoc Holding

07-01-2021

 3

als moedervennootschap en de bestuurder in privé en in het bijzonder de besteding van de door de bestuurder opgenomen gelden. De curator onderzoekt dit verder en zie 7.6 en 8.6

Het onderzoek naar opgenomen en bestede gelden bevindt zich in de afrondingsfase en zie 7.7

06-07-2021



Het boekenonderzoek is afgerond en zie 7.7.

05-01-2022



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



In onderzoek

07-01-2021



Over het niet tijdig deponeren van de jaarrekeningen heeft de curator in de voorbije verslagperiode nadere vragen gesteld aan de bestuurder en hij heeft inmiddels schriftelijk gereageerd. De curator zal zijn onderzoek vervolgen en de resultaten meenemen in het onderzoek naar het door de bestuurder gevoerde beleid binnen deze vennootschappen en zie verder 7.7

06-04-2021



zie 7.7

06-07-2021



Uit het afgesloten onderzoek is gebleken, dat voldoende aannemelijk is geworden, dat niet het te laat publiceren van de jaarrekeningen de oorzaak, maar direct aanwijsbare andere oorzaken - gelegen binnen de bedrijfsvoering - de directe oorzaken van het faillissement zijn geweest. Afgerond.

03-01-2023



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

 2

In onderzoek.

07-01-2021

 3

Wordt voortgezet.

06-04-2021

 4

zie 7.7

06-07-2021

 5

Afgerond.

03-01-2023

 8

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

 1

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

 2

Tijdens de bespreking heeft de accountant nog een toelichting gegeven op de inbrengbalans en de waardering van de post goodwill en aangetoond is dat de storting in natura heeft plaatsgevonden en van de meerwaarden boven het geplaatste aandelenkapitaal is een post agioreserve in Robert's Chocoladewerken BV voor € 160.917,-- gevormd. Ten laste van dit bedrag hebben bestuurder en zijn ex-echtgenote ondermeer via FunChoc Holding BV een lijfrente bedongen. De hieruit voortvloeiende vorderingen van hen tegen gefailleerde zijn door het faillissement verloren gegaan. Dit onderdeel is afgerond.

07-01-2021

 3

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Dit wordt in het kader van het boekenonderzoek meegenomen.

07-07-2020

 1

Toelichting

In onderzoek

07-10-2020

 2

Toelichting

In onderzoek en de curator verwijst ook naar 7.5 in het openbaar verslag van Robert's Chocoladewerken BV waarbij het gevoerde inkoopbeleid ter zake van de voorraden waaronder hulp- en verpakkingsmaterialen nog nader zal worden getoetst. Dit onderzoek wordt voortgezet.

07-01-2021

 3

Toelichting

De curator heeft hierover nog aanvullende informatie gevraagd over deze balanspost en ontvangen Het onderzoek over het verloop van deze post wordt in het boekenonderzoek van Rober's Chocoladewerken meegenomen en is ook van belang voor de uitkomst van het door de bestuurder gevoerde beleid binnen Funchoc Holding.

06-04-2021

 4

Toelichting

zie 7.7

06-07-2021

 5

Toelichting

zie 7.7

03-01-2023

 8

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

07-07-2020

 1

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

07-10-2020

 2

In onderzoek.

Toelichting

07-01-2021

 3

De bestuurder heeft een toelichting gegeven over de besteding van de door hem gedane opnamen en waardoor de rekening-courant in de loop van de jaren vanaf 2011 zo hoog is opgelopen. Het opgenomen bedrag wordt in ieder geval niet betwist. De curator onderzoekt dit verder.

Toelichting

06-04-2021

 4

Hierover zijn nadere vragen gesteld en over de besteding van de gelden is door de bestuurder een nadere toelichting verstrekt. Het onderzoek wordt voortgezet.

Toelichting

06-07-2021

 5

zie 7.7

Toelichting

03-01-2023

 8

zie 7.7

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  2
Het onderzoek naar de rechtmatigheid van de handelingen van de bestuurder met betrekking tot het ontstaan en het saldo van zijn rekening-courantschuld en het gevoerde inkoopbeleid wordt in de komende verslagperiode voortgezet. De bestuurder heeft al aangegeven tot een regeling te willen komen. Een verhaalsonderzoek is opgestart.	07-01-2021  3
De curator verwacht dat het boekenonderzoek over de diverse punten inclusief het onderzoek binnen Robert's Chocoladewerken BV de komende verslagperiode zal worden afgerond.	06-04-2021  4
De curator heeft op 27 mei 2021 met de voormalig bestuurder nog een bespreking gehad over het niet tijdig publiceren van de jaarrekeningen over 2013, 2016 en 2017 en het door hem gevoerde verweer tegen de vordering van FunChoc Holding van € 290.000,-- op hem privé waaronder zijn beroep op subrogatie in de rechten van de bank voor een bedrag van € 126.869,-- die eerder een schuld heeft uitgewonnen op de (resterende verkoopopbrengst van € 40.338,--) voormalige echtelijke woning die naar het oordeel van de curator tussen de bestuurder en zijn ex-echtgenote nog onverdeeld was. De curator zal het boekenonderzoek over de hiervoor genoemde punten 7.2, 7.3, 7.5 en 7.6 en de vordering van gefailleerde op de bestuurder afsluiten. Dit geldt ook in het faillissement van Robert's Chocoladewerken BV, waarvan FunChoc Holding 100% aandeelhouder is, welk onderzoek eveneens op korte termijn zal worden afgesloten. Dit betreft in het bijzonder de post verloop voorraden en in dat kader gevoerd inkoopbeleid en de curator verwijst naar het 5e verslag in het faillissement van Robert's Chocoladewerken BV, dat op 30 juni 2021 op CIR is gepubliceerd.	06-07-2021  5
Het boekenonderzoek is afgesloten en de curator zal over de onderdelen 7.2, 7.3, 7.5 en 7.6 nog aan de rechter-commissaris rapporteren.	05-01-2022  6
De curator zal hierover binnen 6 weken na heden rapporteren.	04-07-2022  7
Uit het boekenonderzoek zijn bij het doornemen van de (relevante) balansposten en de onderliggende financiële administratie geen feiten en omstandigheden naar voren gekomen, dat er sprake is geweest van kennelijk onbehoorlijk bestuur en/of paulianeus handelen, althans niet in die zin dat de bestuurder van geconstateerde tekortkomingen in persoon een persoonlijk en ernstig verwijt is te maken.	03-01-2023  8

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Besprekingen met de bestuurder en onderzoek.	07-07-2020  1
Oriënterend boekenonderzoek en correspondentie met bestuurder.	07-10-2020  2
Voortzetting boekenonderzoek en correspondentie met bestuurder.	07-01-2021  3
Controle grootboekkaarten, vervolg boekenonderzoek en correspondentie met bestuurder over en weer.	06-04-2021  4
Bespreking met voormalige bestuurder, bespreking diverse balansposten en correspondentie bestuurder.	06-07-2021  5
Afronden boekenonderzoek, oorzaken faillissement en wanbeleid en correspondentie kredietbank over crediteurenakkoord.	05-01-2022  6
Finaliseren boekenonderzoek.	04-07-2022  7
Afgerond.	03-01-2023  8

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting	07-10-2020  2
ja, maar deze is nog niet ingediend.	
Toelichting	07-01-2021  3
1. de curator heeft zelf de kosten van de procedure van € 2.109,91, waaronder € 1.335,-- aan griffierecht en kosten deurwaarder voorgefinancierd.	
Toelichting	04-07-2022  7
De rechtbank heeft bij beschikking van 18 maart 2022 tussentijds het salaris vastgesteld (over de periode t/m 15 juli 2021), zijnde € 28.325,-- waarbij de forfaitaire verschotten op € 1.132,97 en de werkelijk belaste verschotten op € 645,91 zijn gesteld, alle bedragen exclusief btw en de werkelijk onbelaste verschotten op € 3.395,--. Deze vordering is superpreferent.	
Toelichting	03-01-2023  8
Zie verder tussentijds financieel verslag. Funchoc Holding B.V. was niet BTW -	

plichtig. Er waren(vonden) geen BTW-belaste prestaties plaats.

Toelichting

1. Het (tussentijds door de rechtbank vastgestelde) salaris en verschotten van de curator en zie hiervoor toelichting op 4 juli 2022 voor wat betreft het bedrag.
2. De ex-echtgenote van de bestuurder heeft wegens de gevolgen van de in hoger beroep door het Gerechtshof te 's-Hertogenbosch afgewezen vordering van de boedel en het uitgewonnen beslag een concurrente boedelvordering voor een bedrag ad € 40.005,15 en de proceskosten inclusief betekeningskosten ten bedrage van € 7.258,32. Zie verder 9.3.

03-07-2023



8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

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

07-07-2020



8.3 Pref. vord. UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

1

07-01-2021



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Toelichting

Robèrt'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

€ 330.716,06

07-01-2021

 3

Toelichting

Ter toelichting op de boedel op haar dochter Robert's Chocoladewerken B.V. geldt dat de vordering van € 330.716,06 betrekking heeft op de periode tot 31 december 2019 conform de vastgestelde jaarrekeningen van beide vennootschappen.

Deze vordering dient daarnaast nog te worden vermeerderd met de contractuele rente van 3 % over 1 januari 2020 tot de faillissementsdatum van 8 juni 2020 en P.M. vanaf deze datum tot de afwikkeling van het faillissement.

03-07-2023

 9

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

Ongewijzigd en dit hangt af van de uitkomst van de procedure tegen de bestuurder en zijn ex-echtgenote.

07-01-2021

 3

Ongewijzigd.

06-04-2021

 4

Op grond van de huidige stand van de procedure is niet uitgesloten dat bij toewijzing van de vordering na aftrek van de algemene faillissementskosten mogelijk een uitkering aan Robert's Chocoladewerken als tot dusverre enige (bekende concurrente crediteur kan worden gedaan. Zie verder 9.3

06-07-2021

 5

De vraag of het saldo van de boedelrekening toereikend is om na aftrek van de algemene faillissementskosten ook een uitkering te doen aan concurrente crediteuren waarvan tot dusverre nog de enige is Robert's Chocoladewerken

05-01-2022

 6

BV (dochtervennootschap van failliet) hangt af van de uitkomst van de lopende appèlprocedure in het geschil tussen de curator en de ex-echtgenote van de bestuurder en zie verder 9.3.

Het is niet geheel uitgesloten, maar nog steeds onduidelijk of het saldo van de boedelrekening na aftrek van de algemene faillissementskosten toereikend zal zijn om ook aan concurrente crediteuren een uitkering te doen. Dit hangt af van twee factoren:

04-07-2022



1. De uitkomst van een procedure tegen de ex-echtgenote. En zie verder 9.3;
2. Of het crediteurenakkoord dat de bestuurder heeft aangeboden zal worden aanvaard. Zodra de uitkomst hiervan vaststaat zal duidelijk worden of aan de enige concurrente crediteur (Robert's Chocoladewerken, de dochtervennootschap) enige uitkering kan worden gedaan.

Deze punten staan onveranderd open.

03-01-2023



1. Voor wat betreft de procedure tegen de ex-echtgenote zie verder 9.3.
2. Daarnaast is de wijze van afwikkeling afhankelijk van de vraag of het door de bestuurder gewijzigde (buitengerechtelijk) aangeboden crediteurenakkoord door alle crediteuren zal worden aanvaard en nagekomen, dan wel indien niet de vordering op hem anderszins zal worden verhaald.

03-07-2023



Gezien de concurrente boedelvordering van de ex-echtgenote van de bestuurder, is inmiddels duidelijk geworden, dat de kans klein is dat het saldo van de boedelrekening toereikend zal zijn om alle algemene faillissementskosten te voldoen.

De curator verwacht dat in de komende verslagperiode hierover meer duidelijkheid zal ontstaan.

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Onderzoek.

07-07-2020



Correspondentie over aangiften vpb 2019 en 2020

06-07-2021



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

n.v.t.

07-07-2020



1. de bestuurder;

07-10-2020

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

Inmiddels heeft de ex-echtgenote de conclusie van antwoord in conventie tevens eis in reconventie ingediend. Onlangs is door de rechtbank een tussenvonnis gewezen en een comparitie van partijen gelast. Deze zal bij de rechtbank plaatsvinden op 20 mei a.s.

07-01-2021

 3

Het beslag is oorspronkelijk gelegd op de voormalige echtelijke woning die inmiddels is verkocht en in eigendom is overgedragen aan een derde. Het surplus van de netto opbrengst is na aftrek van de schuldvorderingen van de 1e en 2e hypotheekhouder geparkeerd op de kwaliteitsrekening van de notaris (als gevolg van het feit dat het beslag wettelijk is omgezet en rust op deze restantopbrengst van € 40.337,90).

De curator zal bij het eerstvolgende verslag rapporteren over de uitkomst van de comparitie van partijen d.d. 20 mei a.s. De curator zal voorafgaand aan de zitting nog een conclusie van antwoord in reconventie indienen.

06-04-2021

 4

De comparitie van partijen heeft op 20 mei 2021 plaats gevonden nadat namens de curator een conclusie van antwoord in reconventie is ingediend. Partijen hebben nadere inlichtingen verstrekt aan de rechter-commissaris. De rechtbank zal vonnis wijzen op 7 juli 2021. De curator is met beide gedaagde partijen nog in overleg over een minnelijke schikking.

06-07-2021

 5

Tussen partijen is geen schikking bereikt waarna is voortgeprocedeerd. De rechtbank heeft bij vonnis d.d. 24 november 2021 de door de curator (ter besparing van het griffierecht) slechts tot een bedrag van € 99.999,99 ingestelde rechtsvordering tegen de bestuurder met wettelijke rente toegewezen. De vordering tegen de ex-echtgenote is toegewezen tot een bedrag van € 43.310,09 vermeerderd met de wettelijke rente. Beide partijen zijn veroordeeld in de proceskosten. Van dit eindvonnis is de ex-echtgenote via een appèldagvaarding met grieven in hoger beroep gekomen bij het Gerechtshof te 's-Hertogenbosch. De eerste (rol)zitting was op 28 december 2021 waarna mr. Snoep zich namens de curator heeft gesteld waarna het hof een uitstel heeft verleend voor het indienen van de memorie van antwoord d.d. 8 februari 2022.

05-01-2022

 6

1. De voormalige bestuurder heeft geen hoger beroep ingesteld tegen het tegen hem gewezen verstekvonnis.
2. De ex-echtgenote heeft naast grieven tegen het eindvonnis van de rechtbank Breda een incidentele vordering tot schorsing van de executie van het door de curator onder de notaris gelegde beslag ingesteld. Tijdens de curator is verweer gevoerd in de hoofdzaak en het incident. Het gerechtshof te 's-Hertogenbosch heeft bij arrest van 24 mei 2022 de vordering in het incident afgewezen. Het geschil in de hoofdzaak is verwezen naar de rol van 23 augustus 2022 voor opgave van verhinderdata door beide partijen ten behoeve van de mondelinge behandeling. De curator heeft het (conservatoir) beslag, nadat het vonnis ter betekening aan de notaris is gezonden, op de overwaarde van de onroerende zaak inmiddels uitgewonnen. Wordt vervolgd.

04-07-2022



1. Afgerond.
2. Het geschil in de hoofdzaak staat thans voor arrest bij het Gerechtshof te 's-Hertogenbosch op 31 januari 2023.

03-01-2023



1. Afgerond.
2. Het Gerechtshof heeft op 21 maart 2023 bij arrest het vonnis van de Rechtbank vernietigd, en de vordering van de curator ten bedrage van € 43.310,09 alsnog afgewezen. De curator heeft inmiddels besloten om geen beroep in cassatie bij de Hoge Raad in te stellen.

03-07-2023



9.4 Werkzaamheden procedures

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

07-10-2020



Opstellen conclusie van antwoord in reconventie en spreekantekeningen ten behoeve van de comparitie van partijen en deelnemen aan de zitting.

06-07-2021



Beoordelen voorstel en correspondentie kredietbank over crediteurenakkoord en bestuderen grieven in appèldagvaarding en correspondentie met advocaat van ex-echtgenote.

05-01-2022



Opstellen memorie van antwoord in principieel hoger beroep, tevens houdende memorie van grieven in incidenteel hoger beroep, tevens akte vermeerdering van eis met producties en bestuderen processtukken wederpartij.

04-07-2022



Controleren procesdossier en correspondentie Gerechtshof.

03-01-2023



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

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

07-07-2020



1

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

07-10-2020



2

1. Ongewijzigd;
2. Ongewijzigd;
3. Ongewijzigd;
4. Ongewijzigd.

07-01-2021



3

Ongewijzigd.

06-07-2021



5

1. Afgerond;
2. Afgerond;
3. De curator zal in het volgende verslag rapporteren over het verloop en indien mogelijk de uitkomst van de appèlprocedure bij het Gerechtshof 's-Hertogenbosch;
4. De curator is in afwachting van het resultaat van het door de bestuurder aan zijn schuldeisers aangeboden akkoord.

05-01-2022



6

1. Afgerond.
2. Afgerond. De curator zal binnen 6 weken rapporteren over de uitkomst van het boekenonderzoek, inclusief de rechtmatigheidstoets over de vraag of er al dan niet van onbehoorlijk bestuur en/of paulianeus handelen sprake is.
3. De curator is in afwachting van een datum voor de mondelinge behandeling van een zitting bij het gerechtshof en is te verwachten in de periode september 2022 t/m januari 2023;
4. Ongewijzigd. De curator is in afwachting van een definitieve reactie van de Kredietbank namens de bestuurder over het crediteurenakkoord.

04-07-2022



7

1. Boekenonderzoek afgerond.
2. Onbehoorlijk bestuur en paulianeus handelen afgerond.
3. De curator is in afwachting van het door het Hof te wijzen arrest op 31 januari 2023.
4. Onveranderd en curator is in afwachting van definitieve reactie Kredietbank over crediteurenakkoord.

03-01-2023



8

Het enige openstaande punt is nog de vraag of alsnog een volledig crediteurenakkoord (buitengerechtelijk dan wel via een dwangakkoord na homologatie door de rechtbank) tot stand zal komen. Zo ja, dan zal de afwikkeling van het faillissement vermoedelijk nog meer dan een jaar duren. Zo niet, dan zal de curator zich beraden over een definitief standpunt over het verhaal en de inning van de vordering op de bestuurder.

03-07-2023



9

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Tenminste 6 maanden.	07-07-2020
	 1
tenminste 7 maanden	07-10-2020
	 2
6 maanden	06-07-2021
	 5
6 maanden	03-01-2023
	 8

10.3 Indiening volgend verslag

 3-1-2024	03-07-2023
	 9

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen