

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

Betreft

Verslagnummer	11
Datum verslag	13-06-2023
Insolventienummer	F.05/19/479
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000123291:F001
Datum uitspraak	10-12-2019

R-C	mr. S. Boot
Curator	mr L.J. Steenbergen

Algemene gegevens

Naam onderneming

Houtbouw Vaassen B.V. (kvk.nr. 63633833)

08-01-2020



Gegevens onderneming

De onderneming handelde tot 7 november 2019 onder de naam Timber Productions B.V. Op die datum is een naamswijziging doorgevoerd. De aandelen van de gefailleerde onderneming worden gehouden door de besloten vennootschap Timber Group B.V. (kvk-nr. 63627132). Deze vennootschap is blijkens het handelsregister ook de bestuurder van de gefailleerde.

Bestuurder van Timber Group B.V. is de heer G. Steenbergen.

08-01-2020



Activiteiten onderneming

De onderneming was voorheen een bouwbedrijf dat zich specialiseerde in houtskeletbouw. Volgens de bestuurder is de onderneming de afgelopen periode voornamelijk werkzaam geweest als een soort tussenpersoon tussen haar grootste opdrachtgever en onderaannemers. Ze deed zelf weinig werkzaamheden meer anders dan het tekenen van bouwwerken en het begeleiden van bouwprojecten.

08-01-2020



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 2.300.000,00	€ -723.407,00	€ 344.390,00
2017	€ 2.095.634,00	€ -27.259,00	€ 765.496,00
2016	€ 2.195.816,00	€ 57.673,00	€ 572.788,00
2015	€ 1.595.868,00	€ 65.476,00	€ 539.833,00

Toelichting financiële gegevens

De curator heeft van de bestuurder een balans/ winst- en verliesrekening ontvangen over 2018, maar geen (door een accountant opgestelde) jaarrekening. De cijfers zijn om die reden voorlopig. De curator dient een en ander verder te onderzoeken.

08-01-2020



De curator heeft nog geen gegevens over 2017 in zijn bezit. De cijfers over 2018 zijn voorlopig. De kans bestaat dat ze moeten worden herzien.

09-04-2020



Ondanks herhaald verzoek heeft de curator de cijfers over 2017 nog niet ontvangen van de bestuurder.

06-10-2020



De curator heeft de jaarrekening over 2017 ontvangen. De gegevens zijn verwerkt in dit verslag.

05-01-2021



Gemiddeld aantal personeelsleden

6

08-01-2020



Toelichting

Tot 1 december 2019 waren zes personeelsleden in dienst. Vier daarvan zijn met ingang van 1 december 2019 in dienst getreden van een andere onderneming behorende tot dezelfde groep vennootschappen.

Boedelsaldo

€ 0,00

08-01-2020

 1

€ 0,00

09-04-2020

 2

€ 0,00

06-10-2020

 4

Toelichting

Het saldo op de boedelrekening is nihil.

€ 3.661,51

05-04-2022

 8

€ 239.451,31

13-06-2023

 **11**

Toelichting

De bestuurder heeft de bedragen die hij op grond van gemaakte afspraken met de curator moest voldoen aan de boedel voldaan. Voor een nadere toelichting hierop, wordt verwezen naar paragraaf 7 over rechtmatigheid. Voorts heeft de curator aan het Garantstellingsfonds curatoren de in het kader van de garantstellingsregeling ontvangen bedragen terugbetaald.

Verslagperiode

van

08-01-2020

10-12-2019

 1

t/m

8-1-2020

van

09-04-2020

8-1-2020

 2

t/m

9-4-2020

van

09-07-2020

9-4-2020

 3

t/m

9-7-2020

van

06-10-2020

6-10-2020

 4

t/m

6-10-2020

van

7-10-2020

t/m

5-1-2021

05-01-2021

 5

van

6-4-2021

t/m

4-10-2021

04-10-2021

 7

van

5-10-2021

t/m

4-4-2022

05-04-2022

 8

van

5-4-2022

t/m

11-10-2022

11-10-2022

 9

van

12-10-2022

t/m

6-12-2022

06-12-2022

 10

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	38 uur 0 min
2	24 uur 35 min
3	12 uur 45 min
4	15 uur 15 min
5	8 uur 40 min
6	25 uur 5 min
7	9 uur 52 min
8	30 uur 30 min
9	40 uur 0 min
10	13 uur 36 min
11	29 uur 12 min
totaal	247 uur 30 min

Toelichting bestede uren

Het totaal aantal door de curator bestede uren bedraagt op dit moment 91 uur en 35 minuten in plaats van 90 uur en 35 minuten. Het verschil ontstaat doordat na het indienen van het verslag aanpassingen in de urenadministratie plaatsvinden die niet meer verwerkt kunnen worden in het overzicht van het verslag.

06-10-2020

 4

In de uren van de curator zijn ook uren van de curator in de faillissementen van Prefab Wezep B.V., DH Houthandel B.V. en Timber Sales B.V. verwerkt. De tijd die de curator heeft besteed aan de onderhandelingen over de totstandkoming van een overeenkomst met de bestuurder en de tijd die de curator besteed aan de uitvoering van de overeenkomst (zie paragraaf 7) is niet afzonderlijk te registreren. Om die reden zullen de uren uiteindelijk naar rato worden verdeeld over de faillissementen.

06-12-2022

 10

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De aandelen van de gefailleerde onderneming worden gehouden door de besloten vennootschap Timber Group B.V. (kvk-nr. 63627132). Deze vennootschap is blijkens het Handelsregister ook de bestuurder van de gefailleerde onderneming.

08-01-2020

 1

De bestuurder van Timber Group B.V. is volgens het Handelsregister de heer G. Steenbergen.

1.2 Lopende procedures

Het faillissement is op verzoek van een derde uitgesproken. Naast deze aanvrager heeft een schuldeiser aan de curator laten weten eveneens bezig te zijn met een faillissementsaanvraag. Tot slot liep op de datum waarop het faillissement is uitgesproken een procedure tegen een leverancier/onderaannemer. Deze procedure is inmiddels geschorst.

08-01-2020

 1

1.3 Verzekeringen

De curator dient de verzekeringen nog in kaart te brengen.

08-01-2020

 1

De curator heeft bij de verzekeringstussenpersoon een overzicht opgevraagd van de lopende verzekeringen en het moment waarop verzekeringen zijn beëindigd of overgezet naar een andere onderneming.

09-04-2020

 2

De curator heeft het overzicht van de verzekeringen nog niet ontvangen. Hij heeft een reminder gestuurd.

06-10-2020

 4

De curator heeft een overzicht van alle verzekeringen ontvangen en moet deze nog in kaart brengen.

05-01-2021

 5

Alle verzekeringen zijn voor zover nodig beëindigd.

05-04-2022

 8

1.4 Huur

De curator dient nog te onderzoeken hoe het precies met de huur zit. Hij heeft een huurovereenkomst ontvangen waaruit blijkt dat de gefailleerde onderneming een pand huurde, maar volgens de bestuurder zou Timber Group B.V. de huurder zijn en de huur ook betaald hebben.

08-01-2020

 1

De curator heeft vastgesteld dat het gehuurde door zowel Timber Group B.V. als gefailleerde werd gehuurd. Uit de boekhouding kan de curator vooralsnog niet afleiden dat gefailleerde de huur heeft betaald.

09-04-2020

 2

De curator neemt de onduidelijkheid ten aanzien van de huur mee in de discussie met de bestuurder aangaande bestuurdersaansprakelijkheid.

05-04-2022

 8

1.5 Oorzaak faillissement

De bestuurder heeft aan de curator laten weten dat de oorzaak van het faillissement is gelegen in het feit dat enige tijd door de ingeschakelde onderaannemers slecht werk verricht werd. Hij zat daar niet voldoende op. Hierdoor kon de gefailleerde onderneming niet de volledige aanneemsommen declareren bij de opdrachtgever(s) en waren er discussies met de onderaannemers. De marges stonden onder druk. Door een gewijzigde werkwijze zou het inmiddels beter gaan, maar ze zijn niet in staat geweest om de oude schulden te voldoen.

De curator dient de juistheid nog te onderzoeken.

De curator heeft een onderzoek naar de administratie gedaan. Dat onderzoek heeft de nodige vragen opgeleverd. De curator is daarover in gesprek met de bestuurder.

Voor wat betreft de oorzaak van het faillissement verwijst de curator naar de paragraaf onrechtmatigheid.

08-01-2020

 1

09-04-2020

 2

04-10-2021

 7

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

2

08-01-2020

 1

Toelichting

Tijdens het eerste gesprek meldde de bestuurder dat zes personeelsleden in dienst waren van de onderneming. De curator heeft om die reden toestemming gevraagd om die zes personeelsleden te mogen ontslaan. Vervolgens is een bespreking met het UWV gepland. Tijdens die bespreking nam de directie het standpunt in dat vier personeelsleden met ingang van 1 december 2019 in dienst waren getreden van een andere onderneming behorende tot de groep. De curator heeft voor alle zekerheid aan alle zes medewerkers het ontslag aangezegd.

Personeelsleden

7

09-04-2020

 2

Toelichting

Nadat al het personeel is ontslagen, heeft een medewerker zich via de FNV bij de curator gemeld. De medewerker zou een zogeheten slapend dienstverband hebben. Hij zou al jaren ziek en afgekeurd zijn. Het arbeidscontract was niet geëindigd.

De curator heeft voor zover vereist het contract opgezegd.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

6

08-01-2020

 1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
-------	--------	-------------

17-12-2019	6	
------------	---	--

totaal	6	
---------------	---	--

2.4 Werkzaamheden personeel

De curator heeft naar voorlopig oordeel zijn werkzaamheden afgerond.

08-01-2020

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Bestelbus	€ 3.661,51	
totaal	€ 3.661,51	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

De bestuurder stelt zich op het standpunt dat in het zicht van het faillissement alle activa zijn overgedragen aan een andere vennootschap. Daarvoor zouden reële vergoedingen zijn voldaan. De curator heeft dit in onderzoek.

08-01-2020



1

De curator heeft vastgesteld dat de bedrijfsactiva (goodwill uitgezonderd) in oktober, november en december 2019 is verkocht aan moedervennootschap Timber Group B.V. Een drietal voertuigen is nog niet geleverd, althans het kentekenbewijs was nog niet op naam gesteld van Timber Group B.V. op datum faillissement. De curator heeft de bestuurder verzocht die voertuigen bij de curator in te leveren. De bestuurder heeft niet aan dat verzoek gehoor gegeven. De bestuurder heeft wel (getracht) de voertuigen alsnog op naam te zetten van Timber Group B.V.

09-04-2020



2

De curator heeft de verkoop van de overige bedrijfsmiddelen in onderzoek. Opvallend is dat de zaken - voordat ze zijn overgedragen - boekhoudkundig zijn afgeschreven.

De curator heeft zijn onderzoek grotendeels afgerond. Verwezen wordt naar paragraaf 7.

06-10-2020



4

Door een pandnemer is een voertuig verkocht. De pandnemer heeft aan de boedel een bedrag uitgekeerd, omdat de opbrengst van de verkoop hoger was dan de schuld van gefailleerde aan de pandnemer.

05-04-2022



8

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De vordering van de Belastingdienst was op datum faillissement beperkt. De curator dient te onderzoeken of veel omzetbelasting in vooraftek is gebracht, welke som teruggevorderd kan worden door de Belastingdienst. Voorts zal een deel loonheffingen niet voldaan zijn.

09-04-2020



2

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

De curator dient te onderzoeken op welke wijze de bedrijfsmiddelen zijn overgedragen en of deze overdracht te rechtvaardigen is.

08-01-2020

 1

De curator meent dat de bedrijfsmiddelen niet of niet rechtmatig zijn overgedragen. Hij heeft de bestuurder daarover geïnformeerd. Voor meer informatie wordt verwezen naar paragraaf 7 (rechtmatigheid) in dit verslag.

09-07-2020

 3

Een vervoermiddel waarvan de locatie bij de curator onduidelijk was is in beslag genomen en vervolgens aan de pandhouder overhandigd. De pandhouder zal het voertuig verkopen. De curator bewaakt of de opbrengst op de juiste wijze verdeeld wordt.

04-10-2021

 7

De curator neemt in de onderhandeling omtrent bestuurdersaansprakelijkheid mee dat de bestuurder (lees: Timber Group B.V.) nog bepaalde bedrijfsmiddelen in bezit heeft die in de ogen van de curator eigendom van gefailleerde zijn. De curator streeft ernaar deze zaken te verkopen en de opbrengst in de boedel te laten vloeien.

05-04-2022

 8

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Volgens de bestuurder was er op datum faillissement geen voorraad meer. Er zou nog een (1) project lopen. De curator dient dit te onderzoeken.

08-01-2020

 1

De curator heeft nader onderzoek gepleegd naar de projecten. Uit informatie van leveranciers valt af te leiden dat meer dan het ene door de bestuurder genoemde project in behandeling was bij gefailleerde. De projecten zouden zijn voortgezet door een andere vennootschap, tevens een volle dochtervennootschap van Timber Group B.V. De curator is van mening dat de projecten niet alleen relevant zijn voor de beoordeling van het onderhanden werk, maar feitelijk ook de goodwill van de onderneming vormen.

09-04-2020

 2

De voorraad is door de bestuurder afgeschreven in het zicht van het faillissement. De curator heeft in onderzoek in hoeverre dit klopt.

De curator zet zijn werkzaamheden voort.

De curator heeft een en ander nog in onderzoek.

09-07-2020

 3

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

De curator dient de standpunten van de bestuurder te onderzoeken.

08-01-2020

 1

Voor de werkzaamheden wordt verwezen naar paragraaf 3.6.

09-04-2020

 2

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

De curator dient te onderzoeken of er andere activa zijn.

08-01-2020

 1

De curator heeft zijn werkzaamheden afgerond.

13-06-2023

 **11**

3.9 Werkzaamheden andere activa

De curator dient te onderzoeken of er andere activa zijn.

08-01-2020

 1

De curator heeft de gehele administratie in onderzoek genomen en zal aan de hand van dat onderzoek ook beoordelen of er nog andere activa zijn.

09-04-2020

 2

De curator heeft een accountant ingeschakeld die hem bij zijn onderzoek bijstaat.

09-07-2020

 3

De accountant heeft een rapport uitgebracht. Dit rapport heeft de curator gebruikt voor zijn rechtmatigheidsonderzoek. Verwezen wordt naar paragraaf 7.

06-10-2020

 4

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
diverse handelsdebiteuren	€ 21.000,00	€ 0,00	€ 0,00
totaal	€ 21.000,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Volgens de administratie bedraagt het saldo van de debiteuren ongeveer €21.000,00. Dit zouden volgens de bestuurder echter allemaal vorderingen zijn die om welke reden dan ook niet geïncasseerd kunnen worden. De curator dient dit te onderzoeken.

08-01-2020

 1

De curator heeft zijn onderzoek afgerond en meent om uiteenlopende redenen dat de vorderingen niet geïncasseerd kunnen worden.

05-04-2021

 6

4.2 Werkzaamheden debiteuren

De curator dient te controleren in hoeverre de debiteuren geïncasseerd kunnen worden en in hoeverre de lijst correct is.

08-01-2020

 1

Het onderzoek naar de debiteuren vormt een onderdeel van het boekenonderzoek dat de curator heeft gestart.

09-04-2020

 2

Het onderzoek van de curator wordt voorgezet.

09-07-2020

 3

De curator heeft zijn werkzaamheden vooralsnog afgerond.

05-04-2021

 6

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 424.000,00

08-01-2020

 1

Toelichting vordering van bank(en)

De ING Bank heeft een vordering op de gehele groep. De gefailleerde onderneming zou zich hoofdelijk aansprakelijk gesteld hebben voor die vordering. De curator dient de vordering van de bank nog te onderzoeken.

€ 395.425,31

09-04-2020

 2

Toelichting vordering van bank(en)

De ING Bank heeft de vordering ingediend.

Toelichting vordering van bank(en)

06-10-2020

 4

De curator heeft vastgesteld dat een groot deel van de vordering die de bank heeft ingediend feitelijk voor rekening zou moeten komen voor de moederonderneming Timber Group B.V. Enige jaren voor het faillissement hebben de moederonderneming en gefailleerde met de ING Bank een overeenkomst gesloten, waarbij is overeengekomen dat de ondernemingen over en weer hoofdelijk voor elkaars schulden aan de ING Bank aansprakelijk zijn. Om die reden kan de ING Bank de som op gefailleerde verhalen. Het deel van de totale vordering dat boekhoudkundig voor rekening van gefailleerde komt, bedraagt naar voorlopig oordeel rond €6.000,00.

Toelichting vordering van bank(en)

05-01-2021

 5

De curator heeft zijn bevindingen met de ING Bank besproken. De ING Bank bevestigt de conclusies van de curator. Voorts liet de bank weten dat de vordering van de bank op de boedel nagenoeg is afgelost.

Toelichting vordering van bank(en)

04-10-2021

 7

De bank heeft geen vordering meer op de boedel. Voorts heeft de curator nader overleg met de bank gevoerd naar aanleiding van overleg met de bestuurder. Uit dat overleg met de bank is gebleken dat de bank de rekening-courantovereenkomst met gefailleerde reeds in april 2019 had opgezegd en dat de onderneming vanaf dat moment niet meer "rood" mocht staan. Een en ander is relevant voor de rechtmatigheidsvraag.

De curator heeft zijn werkzaamheden ten aanzien van de positie van de bank vooralsnog afgerond.

5.2 Leasecontracten

De activa verbonden aan de leasecontracten zouden zijn overgedragen. De curator dient dit nog te onderzoeken.

08-01-2020

 1

De curator heeft inmiddels een aantal stukken betreffende een aantal voertuigen ontvangen waaruit kan worden afgeleid dat de contracten niet zijn overgedragen. De curator moet de consequenties hiervan nog bestuderen.

06-10-2020

 4

Een voertuig die werd geleased en waarop de leasemaatschappij een pandrecht had is verkocht door de leasemaatschappij. Na aflossing van de schuld aan de leasemaatschappij is het surplus overgemaakt op de boedelrekening.

05-04-2022

 8

5.3 Beschrijving zekerheden

De bank claimt een pandrecht op onder meer de bedrijfsactiva. De curator dient dit nog te onderzoeken. De bank heeft gezien de kerstperiode aangegeven na 6 januari 2020 op een en ander terug te komen.

08-01-2020

 1

De bank claimt als zekerheid een pandrecht op:

09-04-2020

 2

1. de bedrijfsactiva;
2. alle vorderingen op derden;
3. alle roerende zaken, inclusief de bedrijfsuitrusting;
4. pandrecht op rechten uit hoofde van een levensverzekering;
5. recht van hypotheek op een onroerende zaak.

De curator zal zich vooralsnog niet bezighouden met de beoordeling van de vraag of de zekerheden correct zijn gevestigd, omdat alle zaken die als zekerheid zijn gegeven zijn overgedragen aldus de bestuurder. De vraag of dat correct is gebeurd, wil de curator eerst beantwoorden.

De curator heeft zijn onderzoek nog niet afgerond.

05-01-2021

 5

De curator heeft het onderzoek afgerond. De uitkomst is meegenomen in het rechtsmatigheidsonderzoek en de overeenkomst met de bestuurder. Verwezen wordt naar paragraaf 7.

06-12-2022

 10

5.4 Separatistenpositie

Dit onderdeel is afgerond.

06-12-2022

 10

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Omdat de activa in het zicht van het faillissement zijn overgedragen, is het niet duidelijk in hoeverre hiervan nog sprake is/kan zijn.

08-01-2020

 1

In paragraaf 7 zet de curator de inhoud van een afspraak met de bestuurder kort uiteen. Gezien de regeling met de bestuurder, is geen sprake meer van het terugvorderen van bepaalde roerende zaken die al dan niet paulianeus zouden zijn overgedragen.

06-12-2022

 10

Omdat gefailleerde geen zaken meer in eigendom heeft, kan ook geen sprake van eigendomsvoorbehoud en andere rechten (meer) zijn.

5.6 Retentierechten

Omdat de activa in het zicht van het faillissement zijn overgedragen, is het niet duidelijk in hoeverre hiervan nog sprake is/kan zijn.

08-01-2020

 1

In paragraaf 7 zet de curator de inhoud van een afspraak met de bestuurder kort uiteen. Gezien de regeling met de bestuurder, is geen sprake meer van het terugvorderen van bepaalde roerende zaken die al dan niet paulianeus zouden zijn overgedragen.

06-12-2022

 10

Omdat gefailleerde geen zaken meer in eigendom heeft, kan ook geen sprake van retentierechten en andere rechten (meer) zijn.

5.7 Reclamerechten

Omdat de activa in het zicht van het faillissement zijn overgedragen, is het niet duidelijk in hoeverre hiervan nog sprake is/kan zijn.

08-01-2020



1

In paragraaf 7 zet de curator de inhoud van een afspraak met de bestuurder kort uiteen. Gezien de regeling met de bestuurder, is geen sprake meer van het terugvorderen van bepaalde roerende zaken die al dan niet paulianeus zouden zijn overgedragen.

06-12-2022



10

Omdat gefailleerde geen zaken meer in eigendom heeft, kan ook geen sprake van reclamerechten en andere rechten (meer) zijn.

5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00

08-01-2020



1

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

De curator dient zich nog te verdiepen in de rechten van derden, waaronder die van de bank.

08-01-2020



1

De curator heeft contact met de bank. Omdat de aandeelhouder van gefailleerde, de besloten vennootschap Timber Group B.V., ook (deels) aansprakelijk lijkt voor de schuld van gefailleerde aan de bank, bespreekt de curator alle stappen die relevant zijn voor de bank met de bank.

09-07-2020



3

De curator heeft de gesprekken met de bank vooralsnog afgerond. Hij is nog in afwachting van een en ander en hoopt daarna zijn werkzaamheden op dit punt af te kunnen ronden.

05-01-2021



5

De curator heeft de werkzaamheden afgerond.

06-12-2022



10

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

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 boekhouding is bijgewerkt tot datum faillissement.

08-01-2020

 1

Op enig moment in 2018 is door de onderneming overgestapt naar een ander boekhoudprogramma. Voor zover de curator in de administratie kan terugzien, is de administratie volledig nieuw opgezet. Hierdoor kan de curator de aansluiting tussen de verschillende jaren niet controleren. De curator is inmiddels bekend met het boekhoudprogramma waarin voor 2018 de administratie werd verwerkt en tracht die administratie te verkrijgen.

06-10-2020

 4

Verder heeft de curator moeten vaststellen dat in de administratie erg veel memoriaal boekingen zijn gedaan. De accountant die voor de curator naar de administratie heeft gekeken heeft een aantal feiten vastgesteld die de curator zal meenemen in zijn rechtmatigheidsonderzoek.

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over 2018 is blijkens Het Handelsregister vastgesteld op 31 oktober 2019 en gedeponneerd op 5 november 2019.

De jaarrekening over 2017 is blijkens het Handelsregister vastgesteld op 19 februari 2019 en gedeponneerd op 27 februari 2019.

De jaarrekening over 2016 is blijkens het Handelsregister vastgesteld op 1 mei 2017 en gedeponneerd op 20 juni 2017.

08-01-2020



1

De curator heeft de data waarop de jaarrekeningen zijn gedeponneerd nader bestudeerd en naar voorlopig oordeel zijn de jaarrekeningen over 2017 en 2018 te laat gedeponneerd.

06-10-2020



4

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Gezien de omvang van de onderneming is de curator voorlopig van mening dat geen accountantsverklaring nodig is.

08-01-2020



1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

De curator dient te onderzoek of aan de stortingsplicht is voldaan.

08-01-2020



1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

08-01-2020



1

De curator heeft de bestuurder laten weten de overdracht van de (activa van de) onderneming in het zicht van het faillissement te onderzoeken. Uit de feiten blijkt dat de activa zijn overgedragen op het moment dat duidelijk was dat een schuldeiser het faillissement zou aanvragen. De activa zijn overgedragen aan ondernemingen binnen dezelfde groep.

Toelichting

09-04-2020



2

De curator heeft een accountant ingeschakeld die de administratie beoordeelt. Deze heeft een aantal voorlopige conclusies kenbaar gemaakt aan de curator. Het onderzoek wordt voortgezet.

Toelichting

06-10-2020



4

De curator heeft uit de informatie die hem ter beschikking staat een aantal conclusies getrokken en die aan de rechter-commissaris voorgelegd. Met de rechter-commissaris is een plan van aanpak besproken. Daarop wordt hier niet verder ingegaan.

Ja

04-10-2021



7

Toelichting

De curator is om verschillende reden en van mening dat sprake is van onbehoorlijk bestuur en onrechtmatig handelen. Op de achtergronden wordt vooralsnog niet nader ingegaan. De curator is in overleg getreden met de bestuurder over zijn bevindingen.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

08-01-2020

 1

Toelichting

De curator onderzoek in hoeverre de overdracht van de activa aan de andere onderneming binnen de groep de gezamenlijke schuldeisers heeft benadeeld.

Ja

06-10-2020

 4

Toelichting

Naar voorlopig oordeel is sprake van paulianeus handelen. De curator heeft de pauliana ingeroepen.

Ja

04-10-2021

 7

Toelichting

De curator is in overleg met de bestuurder om een oplossing te vinden.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator onderzoekt of sprake van onrechtmatig handelen is.

08-01-2020

 1

De curator heeft op 22 april 2020 de overdracht van het actief in het zicht van het faillissement vernietigd en de bestuurder aansprakelijk gesteld. Een en ander onder vermelding van de rechtsgronden. De curator heeft voorgesteld met elkaar in overleg te treden, waarbij is opgedragen de overgedragen zaken te bewaren als een goed huisvader en deze niet aan derden te verkopen.

09-07-2020

 3

Namens de bestuurder alsmede de koper van de actief is per mail gereageerd op de standpunten. De aansprakelijkheid is betwist. De curator heeft die mail in onderzoek.

De curator heeft zijn bevindingen kenbaar gemaakt aan de bestuurder. Voorts is de curator in contact getreden met mr. Kuiper, de curator van drie andere vennootschappen waar de heer G. Steenbergen bestuurder van is. mr. Kuiper heeft op meerdere punten dezelfde handelwijze vastgesteld als de curator en ook vastgesteld dat die handelwijze tot het faillissement van de vennootschappen geleid heeft. De curatoren trachten in onderling overleg een regeling met de bestuurder te treffen.

04-10-2021

 7

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De bestuurder heeft een aantal stukken aan de curator overhandigd. De curator onderzoekt onder meer die stukken en laat zich voorts ook door derden informeren omtrent de achtergronden bij het faillissement, zodat hij in kaart kan brengen welke stappen in het zicht van het faillissement zijn genomen door de bestuurder en of die handelingen al dan niet overeenkomstig de regels zijn.

08-01-2020

 1

De bestuurder heeft de curator een tweetal overeenkomsten overhandigd. Een overeenkomst d.d. 18 januari 2019 waarin tussen Timber Group B.V. en gefailleerde afspraken over de rekening-courant positie is gemaakt. En

09-04-2020

 2

vervolgens een overeenkomst van 4 september 2019 waarmee aan Timber Group B.V. een pandrecht is verstrekt op alle activa van het bedrijf. De curator heeft deze contracten in onderzoek.

Voorts zal de curator nader onderzoek (laten) doen naar de verkoop van de activa aan Timber Group B.V.

Daarbij heeft hij de hulp van een accountant ingeschakeld. Ondanks herhaaldelijk verzoek is de curator nog geen volledig toegang tot de administratie in Exact gegeven. Hierdoor wordt het onderzoek bemoeilijkt. De curator gaat hierover in overleg met de rechter-commissaris.

Bij dit alles merkt de curator op dat het garantstellingsfonds curatoren gezien de voorlopige bevindingen van de curator heeft verklaard garant te staan voor een deel van het salaris van de curator en de kosten van de accountant die de curator heeft ingeschakeld.

De curator heeft inmiddels inzage gekregen in een groter deel van de administratie. De accountant heeft vervolgens een tweede onderzoek gedaan en de resultaten aan de curator bekend gemaakt. De curator dient de resultaten te beoordelen.

09-07-2020

 3

De curator heeft het rapport van de accountant beoordeeld en zijn conclusies voorgelegd aan de rechter-commissaris.

06-10-2020

 4

De curator heeft op 6 januari 2021 een bespreking met een derde. Zodra die bespreking is gevoerd, zal de curator beslissen op welke wijze een en ander moet worden voortgezet. Hierover vindt overleg met de rechter-commissaris plaats.

05-01-2021

 5

De curator heeft vooralsnog zijn rechtmatigheidsonderzoek afgerond. Hij heeft de bestuurder op de hoogte gesteld van zijn conclusies en de bestuurder om een reactie gevraagd. Waar nodig zijn rechtshandelingen buitengerechtelijk vernietigd en is de bestuurder aansprakelijk gesteld. De advocaat van de bestuurder heeft laten weten daarop op korte termijn terug te komen.

05-04-2021

 6

Na de aansprakelijkheidstelling door de curator zijn de gesprekken over een regeling gestart. De curator heeft de bestuurder een voorstel gedaan en is in afwachting van de reactie van de bestuurder.

04-10-2021

 7

De gesprekken met de bestuurder omtrent de onrechtmatigheid zijn doorkruist door een ander faillissement. Als gevolg van dat faillissement is een oplossing ten aanzien van de bestuurdersaansprakelijkheid iets gecompliceerder geworden.

05-04-2022

 8

De curator heeft met de bestuurder een overeenkomst gesloten aangaande de bestuurdersaansprakelijkheid. Deze overeenkomst wordt op dit moment uitgevoerd door partijen. In het volgende verslag verwacht de curator daarover meer duidelijkheid te kunnen geven.

11-10-2022

 9

Als gemeld in het vorige verslag, is de curator bezig met de uitvoering van een overeenkomst met de bestuurder. De regeling met de bestuurder houdt onder meer in dat de bestuurder aan de boedels van de faillissementen Houtbouw Vaassen B.V., Prefab Wezep B.V., DH Houthandel B.V. en Timber Sales B.V. een bedrag zal voldoen in totaal groot € 250.000,00. Daarnaast bestaat de kans dat de boedels aanvullend nog een som zullen ontvangen.

06-12-2022

 10

Op de boedelrekening van gefailleerde is tot op heden een som groot € 25.198,32 ontvangen in het kader van de uitvoering van de overeenkomst. Deze som dient naar rato met de drie andere boedels gedeeld te worden.

De uitvoering van de overeenkomst loopt verder stroef, deels door omstandigheden die buiten de invloedssfeer van de bestuurder lijken te liggen. De curator heeft evenwel zekerheden gekregen, zodat de voldoening van de som voorsnog gegarandeerd lijkt te zijn.

De bestuurder heeft aan zijn verplichtingen jegens de boedel voldaan. In het kader daarvan heeft hij aan de boedel nog eens een bedrag groot € 235.099,16 betaald. Dit is het restant van de de som die de bestuurder op grond van gesloten overeenkomst nog moest betalen, vermeerderd met rente en kosten. De betaalde kosten zijn kosten die de boedel heeft moeten maken in verband met het vestigen van een recht van hypotheek (zie het 10e verslag).

De boedel dient de opbrengst te delen met drie andere boedels, te weten Prefab Wezep B.V., Timber Sales B.V. en DH Houthandel B.V. Voor de verdeling zal de curator de door de boedel gemaakte kosten verrekenen. Tot die kosten behoren onder meer kosten die zijn gemaakt door curator in het faillissement van Quanova B.V. De curator voert overleg met de curator van Quanova B.V. om de juiste omvang van de kosten vast te stellen.

De afspraak dat de curator dient bij de dragen in de kosten van de boedel van Quanova B.V. vloeit voort uit een overeenkomst tussen de curator en de curator van Quanova B.V. Op grond van die overeenkomst heeft de boedel wellicht ook nog recht op een deel van de opbrengst van een procedure die de curator van Quanova B.V. tegen de bestuurder van Quanova B.V. voert. In die procedure is op 2 november 2022 een vonnis gewezen. De vordering van de curator van Quanova B.V. is toegewezen. De bestuurder van Quanova B.V. is echter in hoger beroep gegaan.

13-06-2023

 11

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

08-01-2020

 1

Buiten de kosten van het kantoor van de curator en het salaris van de curator heeft de curator nog geen boedelschulden gemaakt.

€ 2.500,00

05-01-2021

 5

Toelichting

De curator heeft de kosten van een accountant voldaan. Die kosten zijn betaald vanuit het Garantstellingsfonds curatoren.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

08-01-2020

 1

De vordering van de fiscus moet nog in kaart gebracht worden. Volgens informatie van de bestuurder was de vordering op datum faillissement nihil. Door het grote crediteuren saldo is het echter aannemelijk dat BTW ten onrechte in vooraftrek is gebracht.

€ 9.530,00

09-07-2020

 3

Toelichting

Dit saldo is een voorlopig saldo. Het is aannemelijk dat de vordering nog hoger wordt.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

08-01-2020

 1

Het moet de vordering nog indienen.

Toelichting

09-07-2020

 3

Het UWV heeft haar vordering nog niet ingediend.

Toelichting

05-01-2021

 5

De curator heeft contact gehad met het UWV. Hij is in afwachting van de visie van het UWV.

Toelichting

05-04-2021

 6

Voor zover de curator heeft begrepen van het UWV, zal waarschijnlijk geen vordering door het UWV worden ingediend, omdat het UWV van mening is dat het personeel (reeds) bij een andere vennootschap in dienst was.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.064,00

09-07-2020

 3

Toelichting

De aanvrager van het faillissement heeft de kosten voor de faillissementsaanvraag ingediend.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

Toelichting

De curator dient het aantal crediteuren nog in kaart te brengen.

164

Toelichting

De curator heeft de crediteuren in kaart gebracht. In totaal laat de administratie 164 crediteuren zien. Deze crediteuren moeten in sommige gevallen in details onderzocht worden, omdat in sommige gevallen een negatief bedrag is opgenomen. Dat duidt erop dat de vennootschap een vordering zou hebben op de crediteuren in plaats van een schuld.

36

Toelichting

Van de 164 crediteuren die uit de administratie naar voren kwamen, hebben op dit moment 36 crediteuren een vordering ingediend.

08-01-2020

 1

09-04-2020

 2

09-07-2020

 3

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 1.300.000,00

Toelichting

De curator heeft een voorlopig overzicht van de crediteurenposities uit de administratie gedraaid. Het is niet duidelijk of deze som correct is.

€ 814.130,41

Toelichting

Het saldo van de vorderingen van de concurrente crediteuren is een voorlopig saldo. Geen van de vorderingen is definitief erkend door de curator.

08-01-2020

 1

09-07-2020

 3

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

De curator kan nog niets zeggen over de wijze waarop het faillissement moet worden afgewikkeld.

08-01-2020

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Meerdere crediteuren hebben zich bij de curator gemeld. De curator heeft voor zover nodig de vorderingen bevestigd. De crediteuren die zich nog niet hebben gemeld, moeten nog door de curator worden aangeschreven.

08-01-2020

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Omdat het faillissement nog in de inventarisatiefase zit, wordt geen plan van aanpak opgesteld.	08-01-2020  1
De curator doet op dit moment een onderzoek naar de rechtmatigheid en richt zich daarbij op de administratie van de onderneming.	09-04-2020  2
De curator zet zijn onderzoek voort.	09-07-2020  3
De curator heeft een plan van aanpak opgesteld. Dat plan voert hij op dit moment uit. Gezien de vertrouwelijkheid wordt geen toelichting gegeven op het plan in dit verslag.	06-10-2020  4
De curator heeft de uitvoering van zijn plan van aanpak nagenoeg afgerond.	05-01-2021  5
Zodra de curator een reactie heeft ontvangen van de bestuurder op zijn voorstel, zal de curator beoordelen op welke wijze hij verder zal handelen.	04-10-2021  7
De curator heeft op korte termijn een afspraak met de bestuurder, diens advocaat en de curator in het faillissement van Quanova B.V. waar de bestuurder ook (indirect) bij betrokken is. Afhankelijk van de uitkomst van dat gesprek zal een plan worden opgesteld omtrent de wijze waarop verder gehandeld gaat worden door de curator.	05-04-2022  8
Partijen zijn op dit moment bezig met de uitvoering van de gesloten overeenkomst. Verwezen wordt naar paragraaf 7 (rechtmatigheid). Zodra die werkzaamheden zijn afgewikkeld, kan de curator beoordelen op welke wijze hij het faillissement zal afwickelen en/of welke stappen hij nog moet nemen.	11-10-2022  9
De curator is bezig met de uitvoering van de overeenkomst. Zodra die werkzaamheden zijn afgerond, kan worden beoordeeld hoe verder gehandeld dient te worden.	06-12-2022  10

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

De termijn van afwikkeling is nog niet bekend.	08-01-2020  1
--	---

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen