

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

Betreft

Verslagnummer	4
Datum verslag	05-11-2021
Insolventienummer	F.08/20/238
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000168491:F001
Datum uitspraak	03-12-2020

R-C	mr. A.H. Margadant
Curator	mr F.J. Bleker

Algemene gegevens

Naam onderneming

Hobur Twente B.V.	12-01-2021  1
Bij beschikking van 29 maart 2021 is mr. J.A.D.M. Daniels als curator vervangen door mr. F.J. Bleker	12-04-2021  2

Gegevens onderneming

Ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 06058223, gevestigd en kantoorhoudende te 7602 KE Almelo, Bedrijvenpark Twente 115. Opgericht op 23 december 1988.	12-01-2021  1
--	---

Activiteiten onderneming

De bouw, handel, reparatie en het onderhoud van gastankopleggers.	12-01-2021  1
---	---

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2019	€ 2.896.000,00	€ -742.423,00	€ 4.132.000,00
2017	€ 2.751.000,00	€ -540.939,00	€ 2.867.000,00
2020		€ -1.099.000,00	€ 5.354.000,00
2018	€ 2.510.000,00	€ -471.662,00	€ 3.011.000,00

Toelichting financiële gegevens

De ruwe concept cijfers van 2020 zullen in het volgende verslag worden toegevoegd. 12-01-2021  1

Ruwe concept cijfers van 2020 zijn in dit verslag toegevoegd. Dit betreffen de cijfers tot aan datum faillissement. 12-04-2021  2

De financiële gegevens zijn aangevuld met de omzetcijfers 2017 t/m 2019. 09-07-2021  3

Gemiddeld aantal personeelsleden

12 12-01-2021  1

Boedelsaldo

€ 1.224.135,89 12-01-2021  1

€ 1.180.896,13 12-04-2021  2

€ 1.061.496,28 09-07-2021  3

€ 1.002.945,19 05-11-2021  4

Verslagperiode

van
3-12-2020

t/m
11-1-2021

van
12-1-2021

t/m
6-4-2021

van
7-4-2021

t/m
7-7-2021

van
8-7-2021

t/m
3-11-2021

12-01-2021
 1

12-04-2021
 2

09-07-2021
 3

05-11-2021
 **4**

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	346 uur 30 min
2	119 uur 54 min
3	87 uur 6 min
4	58 uur 0 min
totaal	611 uur 30 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bestuurder/enig aandeelhouder: Beheermaatschappij "Burg" B.V.
Burg Industries B.V. is bestuurder/enig aandeelhouder van Beheermaatschappij "Burg" B.V.
CIMC Burg B.V. is bestuurder/enig aandeelhouder van Burg Industries B.V.
CIMC Europe B.V.B.A. is enig aandeelhouder van CIMC Burg B.V.
De heer Jin, woonachtig in China, is bestuurder van CIMC Burg B.V.

12-01-2021

 1

1.2 Lopende procedures

De curator is niet bekend met lopende procedures.

12-01-2021

 1

1.3 Verzekeringen

Per datum faillissement liepen alle verzekeringen nog. Alle verzekeringen zijn beëindigd per 1 januari 2021, de dag waarop de activa is overgedragen.

12-01-2021

 1

1.4 Huur

Hobur Twente B.V. huurde het bedrijfspand van haar bestuurder/enig aandeelhouder Beheermaatschappij "Burg" B.V. De huur is met wederzijds goedvinden beëindigd per 1 januari 2021.

12-01-2021

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Bij de eigen aangifte is als volgt verklaard over de oorzaak van het faillissement:

12-01-2021

 1

"Hobur is in de financiële problemen geraakt door jarenlange en aanhoudende omzetsdalingen. De dalende omzet biedt al geruime tijd niet voldoende dekking om de vaste kosten van Hobur te voldoen. De opgelopen verliezen hebben geresulteerd in aanzienlijke betalingsachterstanden bij verschillende crediteuren en de aanzienlijke schuldenlast, die is opgelopen tot meer dan € 8 miljoen. Dit is voornamelijk gefinancierd door andere vennootschappen uit het concern."

De curator zal onderzoek doen naar de oorzaak van het faillissement.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

12

12-01-2021



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

17

12-01-2021



2.3 Ontslagaanzegging

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

3-12-2020	12	
-----------	----	--

totaal	12	
---------------	----	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Inventarisatie, ontslag, personeelsadministratie, contacten UWV

12-01-2021



Afronding personeelsadministratie, verloning e.d.

12-04-2021



berekening definitieve loonvorderingen, verloning e.d.

09-07-2021



Verloning, uitbetaling boedelvorderingen personeel

05-11-2021



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Bedrijfsinventaris	€ 145.200,00	
totaal	€ 145.200,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

De bedrijfsmiddelen en voorraad zijn samen verkocht voor € 264.000. De uitsplitsing is naar verhouding van de getaxeerde liquidatiewaarde.

12-01-2021



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Inventarisatie, taxatie, contact diverse geïnteresseerde partijen, bezichtigingen, onderhandelingen koper activa.

12-01-2021



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Onderhanden werken	€ 911.000,00	
Voorraad	€ 118.800,00	
totaal	€ 1.029.800,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De onderhanden werken betreffen 27 tankwagens in diverse stadia van bouw. De koper heeft de onderhanden werken overgenomen en zal trachten deze in overleg met de opdrachtgevers af te bouwen en uit te leveren.

12-01-2021



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Inventarisatie, contact diverse geïnteresseerde partijen, bezichtigingen, onderhandelingen koper activa.

12-01-2021



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Kasgeld EUR	€ 1.947,52	
Verhuurtrailer	€ 48.400,00	
Kasgeld Dollar	€ 737,83	
totaal	€ 51.085,35	€ 0,00

Toelichting andere activa

Failliet beschikte over een trailer bestemd voor de verhuur. Deze trailer is verkocht voor € 40.000 excl. btw.

12-01-2021

 1

Er is kasgeld in Euro's en Dollars aangetroffen. Het kasgeld wordt (gewisseld en) afgestort.

3.9 Werkzaamheden andere activa

Inventarisatie, onderhandeling verkoop trailer, kasboek/kasgeld.

12-01-2021

 1

Afronding activa transactie.

12-04-2021

 2

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Pré-faillissementsdebiteuren	€ 167.871,67	€ 44.967,33	
Boedeldebiteuren	€ 17.400,11	€ 17.400,11	
totaal	€ 185.271,78	€ 62.367,44	€ 0,00

Toelichting debiteuren

De debiteurenlijst was per datum faillissement niet actueel aangezien de administratie enkele maanden niet was bijgewerkt. Betalingen op facturen moesten nog worden verwerkt en uitgeleverd werk moest nog worden gefactureerd. Inmiddels is de debiteurenadministratie op orde. De debiteuren zijn aangeschreven, de eerste betalingen zijn ontvangen (bijgewerkt t/m 7 januari 2021).

12-01-2021

 1

Een deel van de pré-faillissementsdebiteuren is oninbaar omdat de debiteur zich op verrekening kan beroepen. Dit betreffen met name (oudere) vorderingen op groepsmaatschappijen. Een deel van de vorderingen wordt terecht betwist. Met een enkele debiteur is reeds geschikt met toestemming van de rechter-commissaris. Over een totaalbedrag van € 44.967,33, verschuldigd door diverse debiteuren, wordt nog gecorrespondeerd.

12-04-2021

 2

Met de laatste debiteuren is een regeling getroffen voor (deel)betaling van de openstaande, oude facturen tegen kwijting. De afgesproken bedragen zijn inmiddels voldaan.

05-11-2021

 4

De debiteurenincasso is hiermee afgerond.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Inventarisatie, bijwerken, debiteuren aanschrijven.

12-01-2021

 1

Incassowerkzaamheden.

12-04-2021

 2

Afronding debiteurenincasso.

09-07-2021

 3

Terugvordering btw niet geïncasseerde debiteuren.

05-11-2021

 4

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Hobur hield een bankrekening aan bij ING Bank. Er is sprake van een cash pool met alle Burg vennootschappen uit het concern. Er is sprake van een debetstand van ca. € 8.000.000. ING Bank heeft geen vordering ingediend.

12-01-2021



1

€ 8.528.880,34

12-04-2021



2

Toelichting vordering van bank(en)

Bij brief van 1 maart 2021 heeft ING Bank een vordering van € 8.528.880,34 aangemeld. De vordering is in overleg met ING Bank nog niet op de crediteurenlijst geplaatst aangezien groepsvennootschappen van failliet hebben aangekondigd de debetstand te zullen aanzuiveren c.q. de vordering van ING Bank te zullen overnemen.

Toelichting vordering van bank(en)

Op 14 april 2021 heeft Beheermaatschappij Burg B.V. de schuld van Hobur aan ING Bank afgelost omdat zij hoofdelijk verbonden was voor deze schuld op grond van een compte-joint overeenkomst. De schuld van Hobur aan ING Bank bedroeg per datum faillissement € 8.502.590,52. Beheermaatschappij Burg B.V. heeft vervolgens haar (regres)vordering op Hobur van € 8.502.590,52 aangemeld in het faillissement.

Op grond van een wederzijds zekerhedenarrangement uit het jaar 2009 heeft China International Maritime Containers (Hong Kong) Ltd., gevestigd te Hong Kong ("CIMC"), zich borg gesteld jegens (o.a.) Beheermaatschappij Burg B.V. voor claims van ING Bank uit hoofde van de compte-joint overeenkomst. CIMC heeft een voorschot van € 1.050.000 aan Beheermaatschappij Burg B.V. voldaan en heeft haar (regres)vordering terzake aangemeld in het faillissement van Hobur. De vordering van Beheermaatschappij Burg B.V. is vervolgens met datzelfde bedrag verlaagd.

05-11-2021



4

5.2 Leasecontracten

N.v.t.

12-01-2021



1

5.3 Beschrijving zekerheden

Alle Burg vennootschappen zijn hoofdelijk aansprakelijk voor een debetsaldo in de cash pool. Hobur heeft geen zekerheden verstrekt.

12-01-2021



1

Als onderdeel van het onder rubriek 5.1 vermelde wederzijdse zekerhedenarrangement heeft Hobur in 2009 aan CIMC een rechtsgeldig pandrecht verstrekt op al haar voorraden, bedrijfsmiddelen en onderhanden werk. CIMC realiseerde zich dit pas kort voor de verificatievergadering en dus geruime tijd nadat de curator alle verpande goederen heeft verkocht. CIMC kon zich derhalve niet meer als separatist opstellen. CIMC maakt de curator in dat kader overigens geen verwijten, zij heeft zelf stilgezeten en vanuit het CIMC/Burg concern is de curator aanvankelijk gemeld dat geen sprake was van zekerheden.

CIMC maakt nu aanspraak op de verkoopopbrengst van de verpande zaken maar erkent dat zij moet delen in de omslag van de faillissementskosten.

05-11-2021



4

5.4 Separatistenpositie

N.v.t.

12-01-2021

 1

CIMC had zich als separatist kunnen opstellen, als zij zich tijdig had gerealiseerd dat zij een pandrecht had.

05-11-2021

 **4**

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Enkele leveranciers hebben een beroep op eigendomsvoorbehoud gedaan. Het betreffen geringe posten die na analyse in overleg met de koper van de activa worden uitgeleverd/opgelost.

12-01-2021

 1

De eigendomsvoorbehouden zijn afgewikkeld.

09-07-2021

 3

5.6 Retentierechten

N.v.t.

12-01-2021

 1

5.7 Reclamerechten

N.v.t.

12-01-2021

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

N.v.t.

12-01-2021

 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Inventarisatie

12-01-2021

 1

Overleg ING Bank en groepsmaatschappijen i.v.m. verrekening saldo/overname vordering door groepsmaatschappij, afdracht debiteuren en restituties.

12-04-2021

 2

Overleg met Beheermaatschappij Burg, CIMC en hun advocaten, ING Bank, onderzoek zekerheden en financieringsovereenkomsten.

05-11-2021

 **4**

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De curator heeft de onderneming niet voortgezet. De elektrische installatie in de fabriek van Hobur bleek gebreken te vertonen. Het was niet verantwoord om verder te werken. De curator heeft zich gericht op het zo spoedig mogelijk doorstarten van de onderneming.

12-01-2021



6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De activa en activiteiten van Hobur Twente B.V. zijn verkocht aan Tankbouw Rootselaar B.V. per 1 januari 2021. Koper is voornemens om in ieder geval de onderhanden werken af te bouwen. De koper zal het personeel van Hobur daartoe een arbeidsovereenkomst aanbieden.

12-01-2021



6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De boekhouding bleek per datum faillissement al enkele maanden niet te zijn bijgewerkt. De enige werknemer die op de boekhouding werkte was uitgevallen, er was geen vervanging geregeld. Daardoor waren inkoopfacturen niet ingeboekt en verkoopfacturen niet opgesteld. De positie van de onderhanden werken was niet eenvoudig te bepalen.

12-01-2021



De boekhoudster heeft na faillissement de boekhouding zo veel mogelijk bijgewerkt zodat crediteuren konden worden aangeschreven en gecontroleerd en zodat debiteuren konden worden aangeschreven.

De voorraadadministratie bleek niet te kloppen als gevolg van onjuist in/uitboeken van voorraden. Troostwijk heeft n.a.v. steekproeven verschillen

vastgesteld op aantallen van 32% en op waarde van 37%.

Voor de omzetbelasting was failliet onderdeel van een fiscale eenheid. Wegens het ontbreken van omzetgegevens van failliet heeft de fiscale eenheid vanaf juni 2020 geen rekening gehouden met de cijfers van failliet bij de aangifte omzetbelasting. De curator heeft inmiddels aangifte gedaan voor de periode juni 2020 tot datum faillissement.

De curator concludeert dat de boekhoudplicht is geschonden.

7.2 Depot jaarrekeningen

2019: nog niet gedeponeed t.t.v. faillissement

12-01-2021

2018: gedeponeed op 31 december 2019 (te laat)

 1

2017: gedeponeed op 11 december 2019 (te laat)

De curator concludeert dat de deponeringstermijnen zijn geschonden.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t. vanwege de omvang van de onderneming.

12-01-2021

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

De vennootschap werd opgericht in 2001. De volstorting van de aandelen is voor het rechtmatigheidsonderzoek niet relevant.

12-01-2021

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

12-01-2021

 1

Toelichting

Als gevolg van de schending van de boekhoudplicht en de deponeringstermijn voor de jaarrekening staat vast dat het bestuur zijn taak onbehoorlijk heeft vervuld (2:248 BW).

Ja

05-11-2021

 4

Toelichting

De curator heeft de advocaat van de bestuurder op de hoogte gesteld van zijn eerste bevindingen m.b.t. de schending van de boekhoudplicht en de deponeringsplicht. Het bestuur is verzocht haar visie op de oorzaak van het faillissement van Hobur te geven.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

12-01-2021

 1

Toelichting

De curator heeft nog geen paulianeuze handelingen geconstateerd.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator zal nader onderzoek doen naar de rechtmatigheid.

12-01-2021



1

Het rechtmatigheidsonderzoek zal worden voortgezet.

05-11-2021



4

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Inventarisatie, eerste onderzoeken.

12-01-2021



1

Voortzetten rechtmatigheidsonderzoek.

05-11-2021



4

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Enkele boedelcrediteuren zijn al voldaan, zoals energiekosten en taxatiekosten.

Nadere boedelvorderingen zijn nog niet ingediend.

12-01-2021



1

Toelichting

De door de voormalige werknemers ingediende vorderingen wegens niet genoten vakantiedagen (die niet integraal door UWV zijn vergoed) worden beoordeeld. De betreffende bedragen zullen in het volgende verslag worden opgenomen.

12-04-2021



2

€ 9.470,60

09-07-2021



3

Toelichting

De verhuurder heeft haar boedelvordering ingediend voor een bedrag van € 9.470,60

De door het UWV ingediende boedelvordering is met toestemming van de rechter-commissaris reeds tussentijds uitgekeerd.

De definitieve loonvordering van de werknemers kan nog niet worden berekend. Op dit moment is het nog niet duidelijk hoeveel pensioenpremie is afgedragen (UWV dient haar vordering met betrekking tot de pensioenpremies nog in te dienen) en er nog afgedragen dient te worden.

€ 21.818,92

05-11-2021



4

Toelichting

Zowel de laatste boedelvordering van het UWV (pensioenpremie) en de boedelvordering met betrekking tot de huur zijn inmiddels voldaan.

De definitieve loonvorderingen van de werknemers zijn inmiddels berekend en worden verloond. Na verloning worden deze uitbetaald. Het (bruto)totaalbedrag van de loonvordering bedraagt € 21.818,92.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

De Belastingdienst diende nog geen vordering in. Er zal in ieder geval inzake loontijdvak oktober 2020 een vordering worden ingediend wegens niet betaalde loonheffingen.

Voor de omzetbelasting heeft de curator aangifte gedaan voor het tijdvak juni 2020-datum faillissement, hetgeen tot een teruggaaf van ruim € 70.000 zou moeten leiden.

€ 16.808,00

Toelichting

De Belastingdienst diende haar voorlopige vordering inzake loonheffingen tijdvak oktober 2020 en een aantal openstaande aanslagen motorrijtuigenbelasting in.

De Belastingdienst doet (regulier) onderzoek naar de groep (fiscale eenheid) waar failliet deel van uitmaakte. In dat kader zijn ook bepaalde posities van failliet betrokken. De curator werkt waar nodig mee aan het onderzoek.

€ 0,00

Toelichting

De Belastingdienst heeft geen formele vorderingen meer op failliet. Alle eerdere ingediende vorderingen zijn door verrekening van de teruggave die volgt uit de suppletie-aangiften komen te vervallen.

Tevens is de aanslag omzetbelasting ten name van de fiscale eenheid door verrekening teniet gegaan.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Nog niet ingediend.

€ 75.818,49

12-01-2021



12-04-2021



09-07-2021



12-01-2021



09-07-2021



8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Geen andere pref. crediteuren.

12-01-2021

 1

€ 2.628,84

09-07-2021

 3

Toelichting

Eén loonvordering van een ex-werknemer is reeds op de lijst van voorlopig erkende crediteuren geplaatst.

€ 1.050.000,00

05-11-2021

 **4**

Toelichting

Een crediteur heeft alsnog een bijzonder preferente vordering ingediend ter grootte van € 1.050.000. Deze crediteur heeft een bijzonder voorrecht op de verkoopopbrengst van de verpande goederen, na omslag van de algemene faillissementskosten (zie rubriek 5).

8.5 Aantal concurrente crediteuren

62

12-01-2021

 1

76

12-04-2021

 2

80

09-07-2021

 3

89

05-11-2021

 **4**

Toelichting

De verificatievergadering heeft op 14 oktober 2021 plaatsgevonden en de vorderingen zijn geverifieerd.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 190.666,03

12-01-2021



Toelichting

Volgens de bijgewerkte administratie zou een bedrag van € 289.849,13 open staan. De crediteuren zijn aangeschreven. Inmiddels hebben 62 crediteuren met een totale vordering van € 190.666,03 hun vordering aangemeld.

€ 242.791,77

12-04-2021



Toelichting

De door ING Bank ingediende vordering (zie 5.1) is hierin niet begrepen.

€ 240.453,17

09-07-2021



Toelichting

Door afhandeling van de eigendomsvoorbehouden zijn enkele vorderingen volledig komen te vervallen, waardoor het totaalbedrag van de ingediende vorderingen is gedaald.

€ 7.748.480,68

05-11-2021



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

De curator verwacht aan de concurrente crediteuren te kunnen uitkeren.

12-01-2021



De curator verwacht dat bij afwikkeling van het faillissement een (gedeeltelijke) uitkering kan plaatsvinden aan de concurrente crediteuren. De rechter-commissaris heeft bepaald dat een verificatievergadering zal worden gehouden op 14 oktober 2021.

09-07-2021



De in het vorige verslag weergegeven verwachte wijze van afwikkeling is niet meer actueel vanwege de omvangrijke nagekomen bevoorrechte vordering op de verkoopopbrengst van verpande goederen. Bij de huidige stand van de boedel zal slechts (gedeeltelijk) aan deze preferente crediteur kunnen worden uitgekeerd. Dit zal slechts anders worden indien nog een (aanzienlijke) boedelbate wordt gegenereerd.

05-11-2021



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventarisatie, crediteurenadministratie.

12-01-2021



Crediteuren informeren over de verificatievergadering.

09-07-2021



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

Afwikkeling activa transactie
Debiteurenincasso
Rechtmatigheidsonderzoek
Crediteurenadministratie

12-01-2021

 1

Incasso debiteuren
Afwikkeling bank/groepmaatschappijen
Rechtmatigheidsonderzoek
Crediteurenadministratie

12-04-2021

 2

Afronding debiteurenincasso
Afwikkeling bank/groepsmaatschappijen
Rechtmatigheidsonderzoek
Personeelsvorderingen
Vorbereidingen verificatievergadering

09-07-2021

 3

Rechtmatigheidsonderzoek

05-11-2021

 **4**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

ca. 12 maanden

12-01-2021

 1

10.3 Indiening volgend verslag

4-2-2022

05-11-2021

 **4**

10.4 Werkzaamheden overig

Verslaglegging e.d.

12-01-2021

 1

Bijlagen

Bijlagen