

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

Betreft

Verslagnummer	4
Datum verslag	03-06-2022
Insolventienummer	F.15/21/114
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000197732:F001
Datum uitspraak	10-08-2021


R-C	mr. M.P. de Valk
Curator	mr S.P.B. van Leeuwen

Algemene gegevens


Naam onderneming

Fibois B.V. 27-08-2021
 1

Gegevens onderneming

Adres: Volume 113 Purmerend 27-08-2021
Kamer van Koophandel registratienummer: 62314319  1
Boedelrekening: NL44ISAE0000017255

Activiteiten onderneming

Import en export van hout en houtmaterialen alsmede de (groot)handel in
hout en plaatmateriaal. 27-08-2021
 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 1.379.660,00	€ 11.023,00	€ 770.905,00
2019	€ 958.092,00	€ 13.531,00	€ 933.657,00
2020	€ 685.489,00	€ -62.105,00	€ 641.354,00

Toelichting financiële gegevens

De hierboven onder punt 4 opgenomen financiële gegevens met betrekking tot het jaar 2020, 2019 en 2018 zijn afkomstig uit de jaarrekeningen 2019 en 2020 inclusief samenstellingsverklaring zoals deze zijn aangeleverd door het bestuur van gefailleerde.

27-08-2021

 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

3

27-08-2021

 1

Toelichting

Er zijn volgens opgave van het bestuur drie personeelsleden in loondienst.

Boedelsaldo

€ 0,00

27-08-2021

 1

€ 14.597,06

26-11-2021

 2

€ 15.464,06

28-02-2022

 3

€ 15.464,06

03-06-2022

 4

Verslagperiode

van

10-8-2021

27-08-2021

 1

t/m

27-8-2021

van

28-8-2021

26-11-2021

 2

t/m

26-11-2021

van

27-11-2021

28-02-2022

 3

t/m

27-2-2022

van

28-2-2022

03-06-2022

 4

t/m

2-6-2022

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	66 uur 54 min
2	80 uur 42 min
3	11 uur 30 min
4	20 uur 0 min
totaal	179 uur 6 min

Toelichting bestede uren

Het faillissement is op dinsdag 10 augustus jl. uitgesproken en de curator en zijn medewerker hebben direct telefonisch overlegd met het bestuur van gefailleerde, waarna een bezoek is gebracht aan de bedrijfsruimte. Verder is er gesproken en gecorrespondeerd met werknemers van gefailleerde en vertegenwoordigers van de bank. De crediteuren zijn aangeschreven. De arbeidsovereenkomsten werden opgezegd. Het personeel is aangemeld bij het UWV voor de loongarantieregeling. De intake van het personeel bij het UWV heeft plaatsgevonden. Het overleg met het bestuur en de overige betrokkenen is vervolgens voortgezet. De aanwezige activa zijn geïventariseerd, maar er is tot op heden nog geen activa verkocht.

27-08-2021



De bedrijfsmiddelen zijn verkocht. Het rechtmatigheidsonderzoek is gestart.

26-11-2021



Het rechtmatigheidsonderzoek is voortgezet.

28-02-2022



Het rechtmatigheidsonderzoek is voortgezet.

03-06-2022



1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Gefailleerde is opgericht op 29 december 2014. Haar bestuurder is de heer B.A.J. Filippo en enig aandeelhouder is Fibois Beheer B.V.

27-08-2021



1.2 Lopende procedures

Volgens opgave van het bestuur is er sprake van diverse lopende procedures.

27-08-2021





De curator heeft overleg gevoerd met betrokkenen in de lopende procedure ten aanzien van het geïmporteerde hout. Dit wordt nader onderzocht zodra er nadere informatie en onderbouwing van de verwijten is ontvangen.

26-11-2021




1.3 Verzekeringen

De verzekeringen zijn geïnventariseerd. Verzekeringen die niet (langer) noodzakelijk zijn, worden opgezegd of zullen eindigen wegens het niet betalen van premies. 27-08-2021  1


Er is een restitutie van premie voor een bedrag van € 142,40 ontvangen op de boedelrekening. 26-11-2021  2


1.4 Huur


De curator onderzoekt de rechtsverhouding tussen gefailleerde, Fibois Beheer B.V. en de verhuurder die zich gemeld heeft. Voor zover er sprake is van een huurovereenkomst van gefailleerde dan is deze opgezegd met een maximale opzegtermijn van drie maanden. 27-08-2021  1

De bedrijfsruimte is opgeleverd. 26-11-2021  2

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens opgave van het bestuur is het faillissement het directe gevolg van een onderzoek van de politie naar de import van hout door gefailleerde (en de aan haar gelieerde entiteiten). Door de in het kader van het onderzoek genomen maatregelen zouden de vorderingen van gefailleerde onbetaald zijn gebleven. De curator start de komende verslagperiode het eigen onderzoek naar de oorzaak van het faillissement. 27-08-2021  1

Het onderzoek is gestart en wordt voortgezet. 26-11-2021  2

Het onderzoek wordt voortgezet. 28-02-2022  3

 Het onderzoek wordt voortgezet. **03-06-2022**  4

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

3

27-08-2021



Toelichting

Ten tijde van het faillissement waren er volgens opgave van het bestuur drie personeelsleden in loondienst.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

3

27-08-2021



Toelichting

In het jaar voor het faillissement waren er volgens opgave van het bestuur drie personeelsleden in loondienst.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
11-8-2021	3	De arbeidsovereenkomsten werden (zekerheidshalve) met machtiging van de rechter-commissaris opgezegd en de intake voor het personeel door het UWV heeft plaatsgevonden.
totaal	3	

2.4 Werkzaamheden personeel

De informatie ten aanzien van de personeelsleden is opgevraagd en het personeel is aangeschreven. Er is contact geweest met het UWV over de dienstverbanden, de achterstanden en de intake.

27-08-2021



Er is nadere informatie opgevraagd door en aangeleverd bij het UWV. Het dienstverband van één van de drie personeelsleden is door het UWV niet geaccepteerd.

26-11-2021



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Gefailleerde heeft geen onroerende zaken in eigendom.			


Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
totaal	€ 0,00		€ 0,00


Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken


3.3 Bedrijfsmiddelen


Toelichting bedrijfsmiddelen

Er is een kantoorinventaris van beperkte omvang aangetroffen. 27-08-2021
 1

De inventaris is middels een online veiling verkocht. De netto opbrengst is € 26-11-2021
 1.084,16. Er is een beeldscherm onderhands verkocht voor € 60,50.
 2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Volgens de administratie van gefailleerde is er ten aanzien van de 27-08-2021
 Belastingdienst sprake van diverse vorderingen met betrekking tot de niet
 1
 afgedragen Loonheffingen en Omzetbelasting. Voor deze vorderingen van de
 Belastingdienst geldt het bodemvoorrecht. De (verwachte) totaalopbrengst
 van de bodemzaken zal waarschijnlijk lager zijn dan de verwachte vorderingen
 van de Belastingdienst. Van de verkoop van de inventaris zal derhalve zeer
 waarschijnlijk niet worden afgedragen aan de pandhouder.
 De komende verslagperiode zullen de vorderingen van de Belastingdienst
 nader worden onderzocht en zal worden beoordeeld welk deel van de
 verkoopopbrengst van de bodemzaken geldt ter dekking van de vorderingen
 van de Belastingdienst


Door de fiscus is tot op heden een vordering van € 70.425,- voor niet 26-11-2021
 afgedragen Loonheffingen en Omzetbelasting ingediend. Voor deze
 2
 vorderingen geldt het bodemvoorrecht.

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Er is volgens opgave van het bestuur sprake van een beperkte voorraad die bij derde(n) is opgeslagen.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00


Toelichting voorraden / onderhanden werk

Nadere informatie over de opgeslagen voorraad is nog niet ontvangen. 26-11-2021
 2


3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Op de bankrekening van gefailleerde is een bedrag van € 867,- ontvangen. Dit betreffen restituties van verzekeringspremie en een teruggaaf Omzetbelasting. 28-02-2022
 3

3.9 Werkzaamheden andere activa


Correspondentie bank met betrekking tot restituties. 28-02-2022
 3

4. Debiteuren


4.1 Debiteuren


Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Volgens de administratie van gefailleerde staan er per de datum van het faillissement geen vorderingen open bij de handelsdebiteuren. Uit de administratie volgen vorderingen in rekening-courant die nader onderzocht en vastgesteld zullen worden door de curator.			
totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00


Toelichting debiteuren

De curator zal de debiteurenpositie nader inventariseren. ING Bank N.V. heeft een pandrecht op de vorderingen op debiteuren kenbaar gemaakt. 27-08-2021
 1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

De vorderingen op debiteuren werden geïnventariseerd. 27-08-2021
 1

De omvang van de vorderingen in rekening-courant is vastgesteld. Er is overleg gevoerd over betaling van de vorderingen. Tot enige betaling heeft dit nog niet geleid. 26-11-2021
 2

De pogingen om de vorderingen te incasseren hebben nog niet tot enige betaling geleid. 28-02-2022
 3

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 151.860,84

27-08-2021

 1

Toelichting vordering van bank(en)

Namens ING Bank N.V. is een vordering van € 151.860,84 PM ingediend.

5.2 Leasecontracten

Volgens opgave van het bestuur is er geen sprake van lopende leasecontracten.

27-08-2021

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

De bank heeft als zekerheden een pandrecht op de inventaris, de voorraad en de vorderingen op derden van gefailleerde geclaimd. De oprichter van gefailleerde heeft ter vestiging van het pandrecht een onderhandse akte getekend d.d. 24 maart 2005 die geregistreerd is bij de Belastingdienst op 18 april 2005. De kredietfaciliteit is blijkens de door de oprichter d.d. 29 mei 2012 getekende offerte uitgebreid van € 60.000,- naar € 200.000,-. Gefailleerde is vervolgens eind 2014 opgericht. Door de bank zijn aanvullende aktes aangeleverd bestaande uit een wijziging tenaamstelling van het krediet d.d. 5 juni 2015 die zowel door oprichter Fibois Beheer B.V. als gefailleerde voor akkoord zijn getekend. Daarbij is een compte jointe en mede aansprakelijkheidsovereenkomst voor Fibois Beheer B.V. en gefailleerde getekend op 5 juni 2015. In de akte is verpanding van alle huidige en toekomstige vorderingen van gefailleerde opgenomen. Het door de bank bij de curator aangeleverde exemplaar van de akte werd geregistreerd door de Belastingdienst op 17 juni 2015. De geregistreerde verzamelpandakte waarbij de debiteuren bij volmacht zijn verpand aan de bank is nog niet aangeleverd. Het pandrecht van de bank op de vorderingen op derden wordt de komende periode nader onderzocht.

27-08-2021

 1

5.4 Separatistenpositie

De positie van de bank als separatist is grotendeels duidelijk. Deze wordt de komende verslagperiode waar nodig nader bepaald.

27-08-2021

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Tot op heden is er geen beroep op een eigendomsvoorbehoud gedaan.

27-08-2021

 1

5.6 Retentierechten

Tot op heden is er geen recht van retentie ingeroepen.

27-08-2021

 1

5.7 Reclamerechten

Tot op heden is er niet gereclameerd.

27-08-2021

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Er worden afspraken gemaakt met de bank ten aanzien van de boedelbijdrage voor de verkoop van goederen van gefailleerde en als dat aan orde is volgen er afspraken over een boedelbijdrage voor het innen van vorderingen.

27-08-2021

 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Er is telefonisch overlegd en per e-mail gecorrespondeerd met vertegenwoordigers van de bank. De diverse overeenkomsten, algemene voorwaarden en aktes zijn bestudeerd.

27-08-2021

 1

Correspondentie met de vertegenwoordiger van de bank.

28-02-2022

 3

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

De activiteiten van gefailleerde zijn niet voortgezet.

27-08-2021



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De onderneming van gefailleerde is niet doorgestart.

27-08-2021



6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De digitale boekhouding is aangeleverd en deze zal de komende verslagperiode worden onderzocht. De fysieke administratie is vanwege het voornoemde onderzoek niet of tijdelijk niet beschikbaar.

27-08-2021



Het onderzoek wordt voortgezet.

26-11-2021



Het onderzoek wordt voortgezet.

28-02-2022



Het onderzoek wordt voortgezet.

03-06-2022



7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening 2020 is gedeponeed op 14 juli 2021.

De jaarrekening 2019 is gedeponeed op 23 december 2020.

De jaarrekening 2018 is gedeponeed op 2 september 2019.

De curator onderzoekt de deponering van de jaarrekeningen.

Het onderzoek wordt voortgezet.

Het onderzoek wordt voortgezet.

Het onderzoek wordt voortgezet.

27-08-2021



1

26-11-2021



2

28-02-2022



3

03-06-2022



4

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Voor gefailleerde geldt de vrijstelling van de accountantsverklaring.

27-08-2021



1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

De oprichtingsakte is aangeleverd. De aandelen zijn ingevolge de notariële akte bij de oprichting volgestort middels de inbreng van de activa en de passiva van de oprichter. De inbrengbeschrijving ex artikel 2:204a BW is aangeleverd. Het onderzoek is afgerond.

27-08-2021



1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Het onderzoek naar de kwaliteit van het bestuur is gestart en zal worden voortgezet aan de hand van de aangetroffen administratie.

27-08-2021



1

Toelichting

Het onderzoek wordt voortgezet.

26-11-2021



2

Toelichting

Het onderzoek wordt voortgezet.

28-02-2022



3

Toelichting

Het onderzoek wordt voortgezet.

03-06-2022



4

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

27-08-2021



Toelichting

Het onderzoek naar paulianeus handelen is gestart en zal worden voortgezet aan de hand van de aangetroffen administratie.

In onderzoek

26-11-2021



Toelichting

Er is de afgelopen verslagperiode een betaling ad € 13.310,- ontvangen op de bankrekening van gefailleerde. Dit betrof een kort voor datum faillissement ten laste van gefailleerde betaald voorschot / een factuur op naam van een derde. De bank is om afdracht verzocht en aan dit verzoek is gehoor gegeven.

In onderzoek

28-02-2022



Toelichting

Het onderzoek wordt voortgezet.

In onderzoek

03-06-2022



Toelichting

Het onderzoek wordt voortgezet.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Deze volgt zodra het onderzoek naar de rechtmatigheid is afgerond.

27-08-2021



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De (digitale) boekhouding (de auditfiles en overige bestanden) en jaarstukken zijn opgevraagd en ontvangen. Deze zijn aan een eerste onderzoek onderworpen. Er wordt een (standaard) analyse opgesteld zoals gebruikelijk. Aan de hand van die analyse en nader onderzoek van de beschikbare gegevens, wordt het onderzoek voortgezet.

27-08-2021



Nader onderzoek naar administratie, geldstromen en de wijze waarop het bestuur van gefailleerde is gevoerd. Overleg en correspondentie met (vertegenwoordigers van) het bestuur.

26-11-2021



Overleg en correspondentie met (vertegenwoordigers van) het bestuur is in het kader van de lopende onderzoeken voortgezet.

28-02-2022



Overleg en correspondentie met de vertegenwoordiger van het bestuur is in het kader van de lopende onderzoeken voortgezet. Er is in dit kader tevens gesproken en gecorrespondeerd met vertegenwoordigers van de fiscus.

03-06-2022



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 12.802,48

26-11-2021

Toelichting

 2

Er is door het UWV een boedelvordering ingediend ad € 12.802,48.

€ 12.802,48

28-02-2022

Toelichting

 3

Ongewijzigd, € 12.802,48.

€ 12.802,48

03-06-2022

Toelichting

 4

Ongewijzigd, € 12.802,48.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 70.425,00

26-11-2021

Toelichting

 2

Er zijn tot op heden voor een totaalbedrag van € 70.425,-- aan preferente vorderingen door de fiscus ingediend.

€ 108.796,00

28-02-2022

Toelichting

 3

Er zijn tot op heden voor een totaalbedrag van € 108.796,- aan preferente vorderingen door de fiscus ingediend.

€ 108.796,00

03-06-2022

Toelichting

 4

Ongewijzigd, € 108.796,-.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 3.000,73

26-11-2021



Toelichting

Het UWV heeft preferente vordering ingediend voor een totaalbedrag ad € 3.000,73.

€ 3.000,73

28-02-2022



Toelichting

Ongewijzigd, € 3.000,73.

€ 3.000,73

03-06-2022



Toelichting

Ongewijzigd, € 3.000,73.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

26-11-2021



Toelichting

Er hebben zich tot op heden geen andere preferente crediteuren gemeld.

Toelichting

Ongewijzigd, geen andere preferente crediteuren.

28-02-2022



€ 0,00

03-06-2022



Toelichting

Ongewijzigd, geen andere preferente crediteuren.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

1

26-11-2021

Toelichting

 2

Er is tot op heden 1 concurrente crediteur die een vordering heeft ingediend.

6

28-02-2022

Toelichting

 3

Er is tot op heden door 6 concurrente crediteuren een vordering ingediend.

6

03-06-2022

Toelichting

 4

Ongewijzigd, 6.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 623,15

26-11-2021

Toelichting

 2

Er is voor een bedrag ad € 623,15 aan concurrente vorderingen ingediend.

€ 156.930,77

28-02-2022

Toelichting

 3

Er is voor een totaalbedrag ad € 156.930,77 aan concurrente vorderingen ingediend.

€ 156.930,77

03-06-2022

Toelichting

 4

Ongewijzigd, € 156.930,77

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

26-11-2021

 2

8.8 Werkzaamheden crediteuren

De crediteuren zijn aan de hand van de administratie aangeschreven. De komende periode zullen de vorderingen die bij de curator bekend worden gemaakt, worden verwerkt op een crediteurenlijst.

27-08-2021

 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

De volgende werkzaamheden zullen worden verricht:

27-08-2021

- de (digitale) administratie zal verder worden onderzocht;
- de aanwezige roerende activa zal worden verkocht;
- de openstaande vorderingen en zekerheden worden indien nodig nader onderzocht / geïnd;
- de kwaliteit van het bestuur zal verder worden onderzocht;
- de boekhouding zal worden gecontroleerd op paulianeuze betalingen;
- de oorzaak van het faillissement zal nader worden onderzocht.

 1

- het rechtmatigheidsonderzoek (oorzaak faillissement, administratieplicht, kwaliteit van bestuur en paulianeus handelen) wordt voortgezet;
- het onderzoek naar de overige (roerende) activa en de mogelijkheid van verkoop wordt onderzocht;
- de openstaande vorderingen en zekerheden worden indien mogelijk geïnd.

26-11-2021

 2

- het rechtmatigheidsonderzoek (oorzaak faillissement, administratieplicht, kwaliteit van bestuur en paulianeus handelen) wordt voortgezet;
- het onderzoek naar de overige (roerende) activa en de mogelijkheid van verkoop wordt onderzocht;
- de openstaande vorderingen en zekerheden worden indien mogelijk geïnd.

28-02-2022

 3

- het rechtmatigheidsonderzoek (oorzaak faillissement, administratieplicht, kwaliteit van bestuur en paulianeus handelen) wordt voortgezet;
- er zal worden getracht de openstaande vorderingen te innen;
- indien mogelijk worden resterende roerende zaken verkocht.

03-06-2022

 4

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Een termijn voor afwikkeling is op dit moment nog niet te geven.

27-08-2021



Een termijn voor de afwikkeling is nog niet in te schatten.

26-11-2021



Een termijn voor de afwikkeling is nog niet te geven.

28-02-2022



10.3 Indiening volgend verslag

3-9-2022

03-06-2022



10.4 Werkzaamheden overig

Voor de overige werkzaamheden geldt dat er is gesproken met de rechter-commissaris en dat deze nader is geïnformeerd ten aanzien van het faillissement en de werkzaamheden die zien op het opstellen van het verslag.

27-08-2021



De overige werkzaamheden hebben onder andere bestaan uit het opstellen van dit verslag en correspondentie met de rechter-commissaris.

26-11-2021



De overige werkzaamheden hebben onder andere bestaan uit het opstellen van dit verslag en correspondentie met de rechter-commissaris.

28-02-2022



De overige werkzaamheden zullen bestaan uit het informeren van de rechter-commissaris.

03-06-2022



Bijlagen

Bijlagen