

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

Betreft

Verslagnummer	13
Datum verslag	29-12-2020
Insolventienummer	F.17/17/100
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000016187:F001
Datum uitspraak	31-10-2017


R-C	mr. H.J. Idzenga
Curator	mr D.C. Poiesz

Algemene gegevens


Naam onderneming

Flevo Trader B.V. 25-05-2018
 3

Gegevens onderneming


Het betreft Flevo Trader B.V. gevestigd te Lemmer aan de Roerdomp 5. 25-05-2018
 3

Activiteiten onderneming

Het betreft een internationaal opererende handelsonderneming. De onderneming afficheerde 25-05-2018
zich als groothandel in computers, randapparatuur, software, elektronische en
telecommunicatieapparatuur en tenslotte consumentenelektronica.  3

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Deze zijn niet voorhanden. Zie voor een toelichting hierna onder het kopje rechtmatigheid. 25-05-2018
 3

Gemiddeld aantal personeelsleden

1

25-05-2018

 3

Toelichting

Afgezien van de bestuurder is er 1 medewerker in dienst.

Boedelsaldo

€ 75.949,94

25-05-2018

 3

€ 76.044,79

28-08-2018

 4

€ 76.140,66

14-12-2018

 5

€ 82.738,85

23-09-2019

 8

€ 58.223,37

23-12-2019

 9

€ 58.223,37

01-04-2020

 10

€ 58.223,37

30-06-2020

 11

€ 58.223,37

30-09-2020

 12

€ 58.809,94

29-12-2020

 **13**

Verslagperiode

van

23-2-2018

25-05-2018

 3

t/m

21-5-2018

van

22-5-2018

28-08-2018

 4

t/m

26-8-2018

van

27-8-2018


14-12-2018

 5

t/m


27-11-2018

van
11-3-2019

19-06-2019
 7


t/m
13-6-2019

van
14-6-2019

23-09-2019
 8


t/m
22-9-2019

van
23-9-2019

23-12-2019
 9


t/m
22-12-2019

van
23-12-2019

01-04-2020
 10


t/m
1-5-2020

van
26-3-2020

30-06-2020
 11


t/m
29-6-2020

van
30-6-2020

30-09-2020
 12

t/m
28-9-2020

van
29-9-2020

29-12-2020
 **13**

t/m
27-12-2020


Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
3	14 uur 27 min
4	10 uur 21 min
5	0 uur 33 min
6	2 uur 15 min
7	6 uur 12 min
8	9 uur 25 min
9	1 uur 15 min
10	1 uur 20 min
11	1 uur 45 min
12	4 uur 50 min
13	5 uur 30 min
totaal	57 uur 53 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De vennootschap had als enig aandeelhouder en bestuurder RHBS Beheer B.V. 25-05-2018
RHBS  3
Beheer B.V. heeft als bestuurder Robert Henk Beijnsens.

1.2 Lopende procedures

Deze zijn curator onbekend. 25-05-2018
 3


1.3 Verzekeringen

niet aan de orde 25-05-2018
 3

1.4 Huur

niet aan de orde 25-05-2018
 3

1.5 Oorzaak faillissement

Hiervoor wordt eveneens verwezen naar hetgeen onder het kopje 25-05-2018
"rechtmatigheid" wordt  3
aangegeven.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

1

25-05-2018



Toelichting

Het betreft een administratief medewerker.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

niet bekend

25-05-2018



2.3 Ontslagaanzegging

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

24-11-2017	1	
------------	---	--

totaal	1	
---------------	----------	--

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Geen, althans voorzover nu bekend.

25-05-2018



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
--------------	------------------	----------------

internetveiling elektronica	€ 6.598,19	
-----------------------------	------------	--

totaal	€ 6.598,19	€ 0,00
---------------	-------------------	---------------

Toelichting bedrijfsmiddelen

Geen althans voorzover nu bekend.

25-05-2018

 3

Toevoeging februari 2018:

Het betreft een aantal goederen die door Justitie in beslag waren genomen en waarbij

inmiddels is afgesproken dat deze aan de boedel zullen toekomen. Het betreffen:

- een personenauto;
- kasmiddelen ter waarde van omstreeks € 9.800,--;
- een banktegoed van omstreeks € 66.000,--.

Toevoeging mei 2018:

Alle drie de onderdelen zijn geheel afgewikkeld en de opbrengsten zijn op de boedelrekening gestort.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Geen althans voorzover nu bekend.

25-05-2018

 3

Toevoeging mei 2018:

Inmiddels is aan het licht gekomen dat zich in het buitenland nog een grote partij headphones bevonden en voorts is naar aanleiding van het afgesloten onderzoek door de FIOD een groot aantal in beslag genomen zaken aan de curator afgegeven. Een en ander zal worden geïnventariseerd en op termijn zullen de goederen aan derden worden verkocht en geleverd. Hiermee wordt nog enige tijd gewacht gelet op het feit dat niet is uit te sluiten dat zich in het buitenland, althans hier te lande, nog goederen bevinden.

Toevoeging augustus 2018:

28-08-2018

De onderhavige goederen zullen, na verkregen toestemming van de rechter-commissaris op korte termijn aan de man worden gebracht.

 4

Toevoeging juni 2019:

19-06-2019

De thans nog resterende voorraad goederen (een deel is inmiddels verkocht) zullen worden aangeboden en ongetwijfeld zal dit item nog voor het einde van de volgende verslagperiode zijn afgewikkeld.

 7

Toevoeging juni 2020:

30-06-2020

Het bovenstaande item kan als geheel afgewikkeld worden beschouwd.

 11

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Het bestaan van debiteuren is geheel onbekend, zie onder het kopje rechtmatigheid.

25-05-2018



4.2 Werkzaamheden debiteuren

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Tot op heden niet ingediend.

25-05-2018



Toevoeging februari 2018:

Er is en komt geen vordering van de bank aangezien er sprake was van een creditsaldo, waarop door Justitie beslag was gelegd (zie hierboven onder activa).

5.2 Leasecontracten

Het bestaan hiervan is niet bekend.

25-05-2018



5.3 Beschrijving zekerheden

niet aan de orde

25-05-2018



5.4 Separatistenpositie

idem

25-05-2018



5.5 Eigendomsvoorbehoud

niet aan de orde

25-05-2018



5.6 Retentierechten

5.7 Reclamerechten

niet aan de orde

25-05-2018



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

niet aan de orde

25-05-2018



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Er vindt hoe dan ook geen doorstart plaats.

25-05-2018



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

Genoemde bestuurder Beijsens is niet traceerbaar. Enige tijd geleden heeft het Openbaar

25-05-2018



Ministerie een onderzoek op doen starten naar mogelijke fraude door de vennootschap dan wel door haar bestuurder. Het onderzoek is thans nog lopende.

Ondanks het nodige naspeurwerk van de curator kan de bestuurder niet in beeld worden

gebracht, er is het vermoeden dat deze zich in het buitenland bevindt.

Geruime tijd geleden is de administratie van de failliete vennootschap door de FIOD in beslag genomen. Derhalve wordt op dit moment niet over omzet- en winstgegevens beschikt.

Wat wel opvalt is dat de jaarrekeningen 2014 en 2015 tijdig zijn gepubliceerd echter zijn hier geen nadere gegevens uit te destilleren.

Uiteraard zal het onderzoek naar de handel en wandel van genoemde persoon worden

voortgezet en is er voortdurend overleg met justitie. Het mag duidelijk zijn dat

de aan de crediteuren te verstrekken informatie, als gevolg van de omstandigheden, gebrekkig is.

Toevoeging december 2019:

Alle omstandigheden in acht genomen, en na overleg met de belastingautoriteiten, zal geen nadere reconstructie van de administratie worden gemaakt. De reden hiervan is dat de FIOD uitvoerig onderzoek heeft verricht. Op grond daarvan kan er van worden uitgegaan dat de rest van de zaak zich zal concentreren op het door de bestuurder naar het oordeel van curator gepleegde onbehoorlijk bestuur. Dit onderdeel zal derhalve worden gesloten. Voor de actuele stand van zaken overigens wordt verwezen naar hetgeen onder 7.5 van dit verslag staat vermeld.

23-12-2019

 9

Toevoeging maart 2020

De belastingdienst heeft aangekondigd nog nader onderzoek te doen teneinde de vordering omzetbelasting definitief vast te stellen.

01-04-2020

 10

30-06-2020

 11

Toevoeging september 2020

Ten behoeve van de belastingdienst is al het relevante materiaal verzameld en ter beschikking gesteld. Er heeft met twee functionarissen van de belastingdienst een bespreking plaatsgevonden en de dienst de gevraagde toelichting, voor zover mogelijk, verstrekt. De belastingdienst streeft er naar om nog dit jaar een rapport op te stellen waaruit de definitieve vordering zal blijken.

30-09-2020

 12

Toevoeging december 2020

De belastingdienst heeft het onderzoek afgerond. Een en ander heeft een uitvoerig rapport opgeleverd met een uitkomst als hierna te noemen. Het onderzoek van de belastingdienst betreft "bewijsbare" feiten. Een en ander heeft een bedrag opgeleverd van € 4.167.563,--. Inmiddels is deze vordering ter verificatie ingediend en opgenomen op de lijst van voorlopig erkende schuldeisers.

29-12-2020

 **13**

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen 2014 en 2015 zijn tijdig gepubliceerd.

25-05-2018

 3

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet aan de orde, het betreft een kleine vennootschap.

25-05-2018

 3

7.4 Stortingsverplichting aandelen

niet aan de orde

25-05-2018

 3

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

25-05-2018

Hier lijkt sprake van te zijn maar een en ander is afhankelijk van de uitkomsten van het strafrechtelijk onderzoek.

 3

Toevoeging februari 2018:

Gebleken is dat de vennootschap wordt verdacht van een omvangrijke z.g.n. BTW-carrousel fraude. Het strafrechtelijk onderzoek duurt thans nog voort.

Toevoeging mei 2018:

Volgens informatie is het strafrechtelijk onderzoek door de FIOD afgerond en is of zal de zaak worden doorgezonden naar de desbetreffende Officier van Justitie in het functioneel parket. Gelijktijdig wordt nog enig onderzoek naar de gang van zaken verricht door curator.

Toelichting

28-08-2018

Toevoeging augustus 2018:

De Fiod is grosso modo met het onderzoek gereed. Curator verneemt dat nog enig aanvullend onderzoek dient te worden verricht.

 4**Toelichting**

14-12-2018

Toevoeging november 2018:

Voor zover curator bekend is het aanvullende onderzoek door de FIOD nog iet afgerond. Ongetwijfeld zal hieromtrent in het volgende verslag kunnen worden gerapporteerd.

 5**Toelichting**

12-03-2019

Toevoeging maart 2019:

Er zijn curator geen nieuwe ontwikkelingen ter zake van het onderzoek bekend. In het algemeen is dit type fraudeonderzoek tijdrovend. De Officier van Justitie zal worden gevraagd naar de actuele stand van zaken, zodat ongetwijfeld in het volgende verslag van de ontwikkeling melding kan worden gemaakt.

 6**Toelichting**

19-06-2019

Toevoeging juni 2019:

Er is een nieuw buitenlands onderzoek gaande naar de handel en wandel van Flevo Trader. Ten behoeve hiervan is door de curator relevant onderzoeksmateriaal aangeleverd. Omtrent de bevindingen zal nog wel nader worden gerapporteerd.

 7**Toelichting**

23-09-2019

Toevoeging september 2019:

De Officier van Justitie heeft op dit moment de zaak nog niet aangebracht, alhoewel het onderzoek in een ver stadium verkeert. Voor de boedel is de uitkomst van een strafrechtelijke procedure van belang in verband met de mogelijkheid om de bestuurder aan te spreken op kennelijk onbehoorlijk bestuur.

 8

Ja

23-12-2019

 9

Toelichting

Toevoeging december 2019:

Op dit moment is er helaas geen duidelijkheid omtrent de status van de strafrechtelijke procedure. In het komende verslag, zo is de verwachting, zal hieromtrent nader kunnen worden gerapporteerd.

Opgemerkt wordt nog dat, voorzover bekend, de bestuurder van failliet nog niet door justitie is getraceerd.

01-04-2020

 10

Toelichting

Toevoeging maart 2020

Er is in de zaak tegen de bestuurder een regiezitting bepaald en wel op 23 april 2020. Het is nog onduidelijk of de zitting gelet op de actuele omstandigheden doorgang zal vinden.

30-06-2020

 11

Toelichting

Toevoeging juni 2020

Op 23 april 2020 heeft de eerste zitting plaatsgevonden in de strafzaak tegen bestuurder Beijsens. Beijsens liet zich door een advocaat vertegenwoordigen, maar verscheen niet in persoon aangezien onbekend is waar hij zich bevindt.

30-09-2020

 12

Toelichting

Toevoeging september 2020

Inmiddels is de bestuurder getraceerd en thans gedetineerd in België. Er kan van worden uitgegaan dat de genoemde persoon aan Nederland zal worden uitgeleverd. Zodra dit het geval is zal het eerste gesprek met genoemde persoon kunnen plaatsvinden.

29-12-2020

 **13**

Toelichting

Toevoeging december 2020

Ter zake van de detenties zijn geen ontwikkelingen bekend.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Hieromtrent kunnen nog geen inschattingen worden gemaakt gelet op het ontbreken van stukken.

25-05-2018

 3

Nee

23-12-2019

 9

Toelichting

Toevoeging december 2019:

Zoals hierboven onder 7.1 aangegeven worden de activiteiten specifiek gericht op het naar het oordeel van curator gepleegde onbehoorlijk bestuur. Het onderdeel paulianeus handelen kan derhalve als afgewikkeld worden aangemerkt. Zie hierboven onder 7.5.

30-06-2020

 11

Toelichting

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Toevoeging juni 2020

30-06-2020

Met de Officier van Justitie die de zaak behandelt is overleg geweest. In het kader van een procedure die moet leiden tot bestuurdersaansprakelijkheid is bij het Openbaar Ministerie het strafdossier opgevraagd, een en ander op grond van de Landelijke Leidraad Afwikkeling Fraudefaillissementen.

 11

De Officier van Justitie heeft het verzoek tot afgifte in handen gegeven van een daartoe bevoegde commissie.

Toevoeging september 2020

30-09-2020

Op grond van de Landelijke Leidraad Afwikkeling Fraudefaillissementen is de Officier van Justitie overgegaan tot het ter beschikking stellen van het procesdossier. Het procesdossier beslaat 6000 pagina's.

 12

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

25-05-2018

De aanvrager van het faillissement heeft een vordering van € 256.000,-- ingediend en daarnaast hebben zich nog enkele schuldeisers gemeld. Grosso modo bedraagt de schuldpositie € 292.000,--. De schuldpositie van de belastingdienst is nog niet bekend.

 3

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

niet bekend

25-05-2018



€ 29.355,00

14-12-2018



Toelichting

Tot op heden is een vordering van € 29.355,-- ingediend. Ongetwijfeld zal op termijn een nadere vordering worden ingediend, naar aanleiding van het onderzoek door de FIOD. Ongetwijfeld zal deze vordering in de miljoenen lopen.

Toelichting

Toevoeging september 2020

Gelet op hetgeen hierboven onder 7.1 is aangegeven kan er van worden uitgegaan dat de zuivere vordering van de belastingdienst bekend zal zijn.

30-09-2020



€ 4.196.918,00

29-12-2020



8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

niet bekend

25-05-2018



€ 1.303,05

14-12-2018



8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

niet bekend

25-05-2018



8.5 Aantal concurrente crediteuren

3

25-05-2018



Toelichting

Tot op heden 3.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 292.000,00

25-05-2018



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

nog onbekend

25-05-2018



8.8 Werkzaamheden crediteuren

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

Het voortzetten van het onderzoek met name gericht op de bestuurder. 25-05-2018
 3

De bestuurder is op dit moment nog niet getraceerd. 14-12-2018
 5

Toevoeging maart 2019: 12-03-2019
De bestuurder verkeert voorzover bekend nog altijd in het buitenland. Het is derhalve onmogelijk om verantwoording van de eerder verrichte activiteiten te vragen.  6

Toevoeging december 2019: 23-12-2019
Ten aanzien hiervan wordt opgemerkt dat wordt verwezen naar 7.5 onbehoorlijk bestuur.  9

 Toevoeging december 2020 29-12-2020
Zodra dit mogelijk is zal bestuurder Beijsens worden gehoord.  13

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

nog niet in te schatten 25-05-2018
 3

10.3 Indiening volgend verslag

 29-3-2021 29-12-2020
 13

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen