

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

Betreft

Verslagnummer	1
Datum verslag	12-02-2024
Insolventienummer	F.18/24/12
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000317608:F001
Datum uitspraak	11-01-2024

R-C	mr. N.A. Baarsma
Curator	mr K.M. Löwik-Felt

Algemene gegevens

Naam onderneming

Statutaire naam: Cebewin Impex B.V.

12-02-2024

Handelsnamen: Ox Impex, oX impeX en Oximpex, Cebewin Impex B.V.

 1

Gegevens onderneming

Besloten vennootschap Cebewin Impex B.V.

12-02-2024

Statutaire zetel: Winsum, gemeente Winsum

 1

Bezoekadres: Schouwerzijlsterweg 11, 9951 TG, Winsum

KvK: 68895380

Eerste inschrijving: 05-06-2017

Akte van oprichting: 02-06-2017

Activiteiten onderneming

Volgens opgaaf KvK

SBI-code: 46473 - Groothandel in verlichtingsartikelen

Het importeren van verlichtingsartikelen uit China en het leveren aan zakelijke klanten in Nederland (geen detailhandel).

12-02-2024



1

Feitelijke activiteiten

Failliet importeerde op verzoek en ten behoeve van één zakelijke klant verlichtingsartikelen (voornamelijk nachtlampen van diverse onder (kleine) kinderen populaire figuren) uit China naar diverse landen, waaronder Nederland. Voor zover de artikelen naar Nederland getransporteerd werden, werden ze vervolgens na aankomst in Nederland door failliet bij failliet in het magazijn opgeslagen voor deze zakelijke klant. Vanuit de opslag werden ze op verzoek van de betreffende zakelijke klant verder uitgeleverd aan klanten van de zakelijke klant van failliet.

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2022	€ 1.229.060,00	€ -412.226,00	€ 338.860,00

Toelichting financiële gegevens

Voor het jaar 2023 waren nog geen jaarstukken opgemaakt.
De curator heeft (nog) geen jaarstukken ontvangen van de periode vóór 2022.

12-02-2024



1

Gemiddeld aantal personeelsleden

5

12-02-2024



1

Boedelsaldo

€ 24.304,84

12-02-2024



1

Toelichting

Het boedelsaldo is toegenomen door ontvangst van het creditsaldo van de zakelijke rekening van failliet d.d. faillissement.
Het boedelsaldo is afgenomen door betaling van bankkosten.

Verslagperiode

van

11-1-2024

t/m

9-2-2024

12-02-2024



1

Bestede uren

Toelichting bestede uren

Er hebben de gebruikelijke inventariserende werkzaamheden plaatsgevonden, zoals: bezoek failliet en intake met bestuurder, contacten met bestuurder, contacten RDW, ontslag personeel, contacten UWV, onderzoek zekerheden, aanschrijven crediteuren.

Verder hebben er werkzaamheden plaatsgevonden met betrekking tot de aangetroffen goederen in het magazijn van failliet. In dit verband zijn er diverse contacten en/of nadere besprekingen geweest met de bestuurder, (de advocaat van) de zakelijke klant van failliet, (de advocaat van) de vermeend pandhouder op die goederen en de rechter-commissaris.

12-02-2024

 1

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bestuurder en enig aandeelhouder van Cebewin Impex B.V. is *de besloten vennootschap Boven Holding B.V.*

Eerste inschrijving: 10-07-2017

Akte oprichting: 09-07-2017

KvK: 75327538

Bestuurder en enig aandeelhouder is *C. Boven*.

12-02-2024

 1

1.2 Lopende procedures

Nvt

12-02-2024

 1

1.3 Verzekeringen

Verzekeringen lijken op naam van een zustervenootschap te zijn afgesloten.

De curator moet de polis van een schadeverzekering op naam van failliet nog ontvangen.

12-02-2024

 1

1.4 Huur

Failliet zat in een pand dat gehuurd wordt door een zustervenootschap.

Tussen failliet en de zustervenootschap was naar het lijkt geen huurovereenkomst gesloten.

12-02-2024

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens opgaaf bestuurder: failliet was opgericht om één bepaalde zakelijke klant te bedienen. Die zakelijke klant heeft halverwege 2023 laten weten de samenwerking per 1-1-2024 te willen beëindigen. Doordat er daardoor op enig moment geen bestellingen meer werden geplaatst (die grotendeels vooruit werden betaald door de zakelijke klant aan failliet), kon failliet de leverancier uit China niet voldoen (die achteraf werd betaald door failliet). Die levert dan logischerwijze ook niet meer uit. Zolang er bestellingen werden geplaatst, kon failliet de leverancier uit China voor oude bestellingen betalen met de vooruitbetaling van nieuwe bestellingen. Doordat er geen bestellingen meer werden geplaatst, moest het faillissement worden aangevraagd, aldus de bestuurder. Daarnaast zou de omzet in de Corona-periode achtergebleven zijn, zouden er hoge kosten gemaakt zijn vanwege een re-call en waren in 2021 de containerprijzen gestegen vanwege de problemen in het Suez-kanaal, welke kostenstijging failliet eerst niet direct kon doorleggen aan de zakelijke klant.

12-02-2024



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

4

12-02-2024



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

9

12-02-2024



2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
18-1-2024	4	na verkregen toestemming r-c
totaal	4	

2.4 Werkzaamheden personeel

Na verkregen toestemming is het personeel ontslagen. Werkzaamheden zijn afgerond.

12-02-2024



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

De curator is in afwachting van een inventarislijst van de bestuurder.

12-02-2024



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De fiscus moet haar vordering nog indienen. Volgens opgaaf bestuurder is er een flinke Corona-schuld van ruim €200k, dus de verwachting is dat als er bodemzaken zijn, de fiscus wel een bodemvoorrecht heeft.

12-02-2024



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Er zijn goederen aangetroffen in het magazijn met een inkoopwaarde voor failliet van circa €400k.

12-02-2024



De zakelijke klant van failliet (zie hiervoor onder Algemene gegevens/Activiteiten onderneming) heeft zich op het standpunt gesteld dat deze goederen haar eigendom waren/zijn en dat als dat niet zo zou zijn, de curator de op de producten rustende IE-rechten dient te respecteren (met als gevolg dat de zaken niet aan derden, waaronder de vermeend pandhouder mogen worden afgegeven). Het gaat zowel om IE-rechten van de zakelijke klant zelf, als IE-rechten van derden waarvoor de zakelijke klant een licentie heeft om de IE-rechten te gebruiken. Ook een van die derden heeft zich overigens bij de curator gemeld met een verbod om inbreuk te maken op haar IE-rechten.

Met toestemming van de rechter-commissaris heeft de curator de goederen uiteindelijk afgegeven aan de zakelijke klant tegen betaling van een boedelbijdrage van € 60.000,-, welk bedrag separaat van de boedel is gereserveerd in afwachting van de afwikkeling van de vermeende pandrechten van de vermeend pandhouder (conform de voorwaarde van de rechter-commissaris).

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Er hebben veelvuldig contacten plaatsgevonden met bestuurder, (de advocaat van) de pandhouder en (de advocaat van) de zakelijke klant. Ook is er contact geweest met de rechter-commissaris.

12-02-2024



De werkzaamheden m.b.t. de aangetroffen goederen zelf, zijn afgerond. De afwikkeling van eventuele zekerheidsrechten daarop nog niet. Zie hierna onder 5. Bank/Zekerheden.

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Handelsdebiteuren

De enige handelsdebiteur van failliet was de betreffende enige zakelijke klant van failliet.

12-02-2024



Volgens opgaaf van bestuurder was er een totale openstaande vordering van circa € 170k. Deze openstaande facturen hebben volgens opgaaf bestuurder allemaal betrekking op goederen die door failliet nog niet aan China zijn betaald en nog in China staan of gemaakt moeten worden.

Daarnaast kon er nog een bedrag van circa €46k gefactureerd worden voor een (klein) deel van de aanwezige goederen, logistieke kosten en kosten zeevracht.

De zakelijke klant heeft echter volgens opgaaf bestuurder en de klant zelf circa € 250k vooruitbetaald voor producten die niet meer uitgeleverd worden en heeft zich beroepen op verrekening. De vorderingen op deze zakelijke klant zijn daarmee oninbaar.

Vorderingen op groepsmaatschappijen

Failliet heeft in rekening-courant gelden ter beschikking gesteld aan zustersvennootschappen. In totaal gaat het om een bedrag van €270.657,68.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

De werkzaamheden m.b.t. de handelsdebiteuren zijn afgerond.

12-02-2024



T.a.v. de vorderingen op groepsmaatschappijen zal e.e.a. waar nodig en in overleg met de pandhouder worden opgepakt.

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 83.031,59

12-02-2024



Toelichting vordering van bank(en)

Failliet had financiering bij Floryn. Uit dien hoofde heeft Floryn een vordering van € 83.031,59 op failliet.

Failliet bankierde bij ING. Het creditsaldo van de zakelijke rekening is overgeboekt naar de boedelrekening.

5.2 Leasecontracten

5.3 Beschrijving zekerheden

Floryn heeft pandrechten gevestigd op debiteuren en voorraad van failliet.

12-02-2024



5.4 Separatistenpositie

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er is een crediteur die zich op eigendomsvoorbehoud heeft beroepen t.a.v. gasflessen. De curator heeft de crediteur verzocht dit nader te onderbouwen.

12-02-2024



5.6 Retentierechten

Nvt

12-02-2024



5.7 Reclamerechten

Nvt

12-02-2024



5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Met de pandhouder bestaat discussie over de eigendomskwestie m.b.t. de in het magazijn van failliet aangetroffen goederen (hetgeen direct van invloed is op de vraag of er überhaupt geldige pandrechten zijn), de gevolgen van de IE-rechten die zowel door de curator als een pandhouder gerespecteerd moeten worden (hetgeen van invloed is op de vraag in hoeverre eventueel gevestigde pandrechten uitgewonnen kunnen worden) en de wijze van handelen die de curator heeft gekozen om de goederen af te geven aan de zakelijke klant tegen betaling van een bedrag van € 60.000,- (zie ook onder 3. Activa).

In verband hiermee hebben de nodige contacten plaatsgevonden tussen de curator en (de advocaat van) Floryn en ook de rechter-commissaris.

De curator is thans in afwachting van een nadere reactie van Floryn m.b.t. de afwikkeling.

12-02-2024



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

Ntb

12-02-2024



7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over boekjaar 2022 is gedeponeed op 30-12-2023. De jaarrekeningen over boekjaar 2021 en 2020 moet de curator nog ontvangen.

12-02-2024



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

7.4 Stortingsverplichting aandelen

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek

12-02-2024



7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

12-02-2024



7.7 Toelichting rechtmatigheid

In onderzoek

12-02-2024



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator zal de gebruikelijke onderzoeken verrichten.

12-02-2024



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 50,00

12-02-2024

 1

8.3 Pref. vord. UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

2

12-02-2024

 1

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 31.488,17

12-02-2024

 1

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Ntb

12-02-2024

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

De crediteuren zijn aangeschreven, maar de vorderingen zijn nog niet allemaal ingediend en/of verwerkt.

Volgens opgaaf bestuurder is er een schuldenlast van ruim € 400k aan concurrente schulden.

De schuld van de Belastingdienst is volgens opgaaf bestuurder ruim €200k.

De verwachting is dat in de komende verslagperiode een duidelijker beeld van de schuldenlast zichtbaar wordt.

12-02-2024

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Nvt

12-02-2024

 1

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator zal in de komende verslagperiode de gebruikelijke vervolgwerkzaamheden verrichten m.b.t. de crediteuren en debiteuren. De werkzaamheden m.b.t. de zekerheden zullen worden voortgezet en de curator zal de gebruikelijke onderzoeken in het kader van de rechtmatigheid uitvoeren.

12-02-2024

 1

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Ntb

12-02-2024

 1

10.3 Indiening volgend verslag

12-5-2024

12-02-2024

 1

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen