

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

Betreft

Verslagnummer	4
Datum verslag	08-04-2025
Insolventienummer	F.18/24/155
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000345861:F005
Datum uitspraak	14-05-2024


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

Algemene gegevens


Naam onderneming

Statutaire naam: Boven Holding B.V.	25-06-2024
Handelsnaam: Boven Holding B.V.	 1

Gegevens onderneming

Besloten vennootschap Boven Holding B.V.	25-06-2024
Statutaire zetel: Winsum, gemeente Winsum	 1
Bezoekadres: Schouwerzijlsterweg 11, 9951 TG, Winsum	
KvK: 75327538	
Eerste inschrijving: 10-07-2019	
Akte van oprichting: 09-07-2019	

Activiteiten onderneming

Volgend opgaaf KvK: SBI-code 6420 - Financiële Holding	25-06-2024
Feitelijke activiteiten: conform KvK	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2020	€ 248.200,00	€ 170.554,00	€ 457.961,00
2021	€ 148.200,00	€ -165.327,00	€ 391.185,00
2022	€ 126.750,00	€ -529.002,00	€ -321.713,00
2023	€ 10.800,01	€ 8.764,54	€ 955.648,19
2024	€ 2.500,00	€ -20.627,00	€ 956.660,71

Toelichting financiële gegevens

De cijfers voor de jaren 2020 t/m 2022 zijn afgeleid uit de jaarstukken

De cijfers voor 2023 zijn gebaseerd op een kolommenbalans 2023

De cijfers voor 2024 zijn gebaseerd op een kolommenbalans 2024 t/m dd. faillissement

25-06-2024

 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

1

25-06-2024

 1

Toelichting

Volgens de KvK was er sprake van één personeelslid. Dit betreft echter de DGA. Hij ontving een managementvergoeding.

Boedelsaldo

€ 0,00

25-06-2024

 1

€ 0,00

25-09-2024

 2

€ 0,00

23-12-2024

 3

€ 81,01

08-04-2025

 4

Verslagperiode

van

14-5-2024

t/m

21-6-2024

van

22-6-2024

t/m

20-9-2024

van

21-9-2024

t/m

20-12-2024

van

21-12-2024

t/m

8-7-2026

25-06-2024

 1

25-09-2024

 2

23-12-2024

 3

08-04-2025

 **4**

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
----------------	--------------

1	2 uur 48 min
---	--------------

2	2 uur 6 min
---	-------------

3	0 uur 54 min
---	--------------

4	6 uur 54 min
---	--------------

totaal	12 uur 42 min
---------------	---------------

Toelichting bestede uren

Boven Holding B.V. maakt onderdeel uit van een concern dat volledig failliet is verklaard. Er heeft tegelijkertijd met de intake van de overige vennootschappen een intake plaatsgevonden (m.u.v. van Cebewin Impex B.V., die al in januari 2024 failliet was verklaard). Er hebben de gebruikelijke inventariserende werkzaamheden plaatsgevonden.

25-06-2024



1

Er is een enkel contact geweest met bestuurder.

25-09-2024



2

De afgelopen verslagperiode zijn er nauwelijks werkzaamheden verricht. Wat resteert is het rechtmatigheidsonderzoek. De curator zal de bestuurder hierover gelijktijdig berichten m.b.t. de rechtmatigheid voor het gehele concern. Omdat de curator pas onlangs een eerste reactie van de bestuurder heeft ontvangen in een van de andere faillissementen, heeft dit faillissement ook stil gelegen.

23-12-2024



3

In de afgelopen verslagperiode is er verder contact geweest tussen de curator en bestuurder m.b.t. de rechtmatigheid. Bestuurder heeft onlangs hiervoor een advocaat ingeschakeld (zie onderdeel 7).

08-04-2025




4

1. Inventarisatie


1.1 Directie en organisatie

Bestuurder en enig aandeelhouder van Cebewin Impex B.V. is de heer C. Boven.

25-06-2024
 1


1.2 Lopende procedures

Nvt

25-06-2024
 1


1.3 Verzekeringen

Nvt

25-06-2024
 1

1.4 Huur

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


25-06-2024
 1

NB. De huurovereenkomst is oorspronkelijk gesloten met "Cebewin", zijnde een eenmanszaak. Deze is volgens de KvK en oprichtingsakte voortgezet c.q. ingebracht in de vennootschap (thans) genaamd Webelin B.V. met ingang van 27-12-2019.

Failliet heeft in ieder geval niet te gelden als huurder.

1.5 Oorzaak faillissement

Conform opgaaf bestuurder: failliet maakt deel uit van een concern van 6 besloten vennootschappen. Op 11 januari 2024 is één van die vennootschappen, Cebewin Impex BV, in staat van faillissement verklaard. In Cebewin Impex B.V. werd het grootste gedeelte van de concernomzet gerealiseerd en ook alleen die vennootschap had een extern financiering. Feitelijk waren de overige vennootschappen afhankelijk van Cebewin Impex al dan niet door rekening-courant verhoudingen.

25-06-2024
 1

In de (thans tevens failliete) vennootschappen Webelin B.V. en Merry Sound B.V. werd nog enige omzet gerealiseerd, maar onvoldoende om het concern zonder Cebewin Impex draaiende te houden.

Gezien de rekening-courant schulden die er bestaan tussen alle andere bedrijven in het concern met Cebewin Impex - waarvan de curator gehouden is om die te incasseren - heeft bestuurder besloten om het faillissement van het gehele concern aan te vragen.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

25-06-2024



Toelichting

Volgens de KvK was er sprake van één personeelslid. Dit betreft echter de DGA. Hij ontving een managementvergoeding. Er is dus geen sprake van een arbeidsverhouding.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Afgerond

25-09-2024



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

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

3.9 Werkzaamheden andere activa

Nvt

25-06-2024

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Vorderingen op groepsmaatschappijen

Failliet heeft in rekening-courant gelden ter beschikking gesteld aan drie zustervennootschappen. In totaal gaat het om een bedrag van €271.270,78

Aangezien alle BV's failliet zijn, zijn er geen debiteuren te incasseren.

NB. Failliet heeft bij twee andere (failliete) zustervennootschappen overigens een rekening-courantschuld van totaal circa € 130.000,-.

25-06-2024



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Nvt

25-06-2024



5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Nvt

25-06-2024



5.2 Leasecontracten

Nvt

25-06-2024



5.3 Beschrijving zekerheden

Nvt

25-06-2024



5.4 Separatistenpositie

Nvt

25-06-2024



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Nvt

25-06-2024



5.6 Retentierechten

Nvt

25-06-2024



5.7 Reclamerechten

Nvt

25-06-2024



5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Er is contact geweest met de bank voor ontvangst van bankafschriften en uitvoeren van mogelijk storneringen. Er is een positief banksaldo op de zakelijke rekening van failliet.

25-06-2024



Afgerond.

25-09-2024



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Nvt

25-06-2024



6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Nvt

25-06-2024



6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Ntb

25-06-2024



7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over boekjaar 2022 is gedeponeed op 30-12-2023.

25-06-2024

De curator heeft tevens de jaarrekeningen ontvangen van 2021 (waaruit ook de gegevens van 2020 blijken).



De jaarrekening van 2023 behoefde nog niet gedeponeed te zijn.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

7.4 Stortingsverplichting aandelen

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek

25-06-2024

 1

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

25-06-2024

 1

Toelichting

Op 2 mei 2024 heeft bestuurder nog "salaris" aan zichzelf uitgekeerd, totaal een bedrag van €2.911,55.

De curator zal ook de overige overboekingen van het afgelopen jaar controleren en zich vervolgens beraden over de vraag in hoeverre er sprake is van paulianeuze betalingen.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

In onderzoek

25-06-2024

 1

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator zal de gebruikelijke onderzoeken verrichten.

25-06-2024

 1

De curator heeft in de afgelopen verslagperiode de informatie toegezonden door de bestuurder (in verslagperiode 3) bestudeerd en daar weer op gereageerd. Onderwerpen zijn rekening-courant verhoudingen, huurachterstand tussen vennootschappen, mogelijk onverschuldigde betalingen en mogelijk paulianeuze handelingen.

08-04-2025

 4

Onlangs heeft namens de bestuurder een advocaat zich gemeld om te reageren op deze reactie van de curator. De curator is in afwachting van de schriftelijke reactie van die advocaat.

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 26.689,00

25-09-2024

 2

8.3 Pref. vord. UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

1

25-09-2024

 2

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 90,99

25-09-2024

 2

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nnb

25-06-2024

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Crediteuren inventariseren

25-06-2024

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Nvt

25-06-2024

 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. De curator zal de gebruikelijke onderzoeken in het kader van de rechtmatigheid uitvoeren.

25-06-2024

 1

- Rechtmatigheidsonderzoek

25-09-2024

 2

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Ntb

25-06-2024

 1

10.3 Indiening volgend verslag

8-7-2025

08-04-2025

 **4**

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen