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

Betreft

Verslagnummer	**14**
Datum verslag	**21-10-2026**
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
Kamer van Koophandel registratienummer: 62314319
Boedelrekening: NL44ISAE0000017255

27-08-2021
1

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
€ 62.964,06	30-08-2022 5
€ 62.992,49	30-11-2022 6
€ 12.369,43	30-05-2023 7
€ 12.571,48	29-11-2023 8
€ 12.779,04	05-06-2024 9
€ 12.923,31	04-12-2024 10
€ 13.008,41	03-06-2025 11
€ 13.049,04	09-12-2025 12
€ 21.735,24	02-06-2026 13
€ 26.301,43	**21-10-2026** **14**

Verslagperiode

van

10-8-2021

t/m

27-8-2021

27-08-2021
1

van

28-8-2021

t/m

26-11-2021

26-11-2021

2

van

27-11-2021

t/m

27-2-2022

28-02-2022

3

van

28-2-2022

t/m

2-6-2022

03-06-2022

4

van

3-6-2022

t/m

30-8-2022

30-08-2022

5

van

31-8-2022

t/m

30-11-2022

30-11-2022

6

van

1-12-2022

t/m

29-5-2023

30-05-2023

7

van

30-5-2023

t/m

29-11-2023

29-11-2023

8

van

30-11-2023

t/m

5-6-2024

05-06-2024

9

van

6-6-2024

t/m

4-12-2024

04-12-2024

10

van

5-12-2024

t/m

3-6-2025

03-06-2025

11

van

4-6-2025

t/m

9-12-2025

09-12-2025

12

van

10-12-2025

t/m

2-6-2026

02-06-2026

13

van

3-6-2026

t/m

21-10-2026

21-10-2026

14

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
5	29 uur 36 min
6	11 uur 36 min
7	4 uur 48 min
8	5 uur 48 min
9	4 uur 36 min
10	3 uur 0 min
11	2 uur 6 min
12	2 uur 6 min
13	6 uur 30 min
14	10 uur 18 min
totaal	259 uur 30 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 geïnventariseerd, maar er is tot op heden nog geen activa verkocht.	27-08-2021 1
De bedrijfsmiddelen zijn verkocht. Het rechtmatigheidsonderzoek is gestart.	26-11-2021 2
Het rechtmatigheidsonderzoek is voortgezet.	28-02-2022 3
Het rechtmatigheidsonderzoek is voortgezet.	03-06-2022 4
Het rechtmatigheidsonderzoek is afgerond. De afgelopen verslagperiode is er met het bestuur en de (middellijk) aandeelhouders van gefailleerde een regeling tot stand gebracht. De vorderingen in rekening-courant op twee gelieerde entiteiten maken geen onderdeel uit van deze regeling.	30-08-2022 5
Onder andere in het kader van de incasso van de openstaande vorderingen in rekening-courant op twee gelieerde entiteiten, is er opnieuw overleg gevoerd met vertegenwoordigers van de bank en het bestuur van gefailleerde.	30-11-2022 6

Er is gecorrespondeerd en telefonisch overleg gevoerd met vertegenwoordigers van het bestuur van gefailleerde en de gelieerde entiteiten alsmede het OM in verband met de lopende procedure en de openstaande vorderingen in rekening-courant.	30-05-2023 7
Er is nogmaals telefonisch overleg gevoerd en gecorrespondeerd met vertegenwoordigers van de bank en de aan gefailleerde gelieerde entiteiten.	29-11-2023 8
De curator heeft verder overleg gevoerd en gecorrespondeerd met vertegenwoordigers van de bank en de aan gefailleerde gelieerde entiteiten.	05-06-2024 9
De curator heeft verder overleg gevoerd en gecorrespondeerd met een vertegenwoordiger van de bank en de bestuurder van gefailleerde.	04-12-2024 10
De curator heeft per e-mail gecorrespondeerd met een vertegenwoordiger van de bank en de bestuurder van gefailleerde.	03-06-2025 11
De curator heeft per e-mail gecorrespondeerd met een vertegenwoordiger van de bank en de bestuurder van gefailleerde.	09-12-2025 12
De curator heeft per e-mail gecorrespondeerd met een vertegenwoordiger van de bank en de bestuurder van gefailleerde. De curator heeft tussentijdse aangifte voor de boedel BTW gedaan.	02-06-2026 13
De curator heeft per e-mail gecorrespondeerd met een vertegenwoordiger van de bank en de bestuurder van gefailleerde. De resterende rekening-courantposities zijn afgewikkeld. Alle werkzaamheden zijn verricht en de curator gaat tot afwikkeling van het faillissement over.	**21-10-2026** **14**

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

1.2 Lopende procedures

Volgens opgave van het bestuur is er sprake van diverse lopende procedures.	27-08-2021 1
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 2
De curator heeft nadere informatie ingewonnen ten aanzien van de lopende strafrechtelijke procedure.	30-08-2022 5
De curator heeft bevestiging ontvangen dat er een schikking in de strafzaak wordt getroffen. De curator wacht nadere berichten af.	02-06-2026 13
De curator heeft geen nadere berichten ontvangen en beschouwt de procedure als afgerond.	**21-10-2026** **14**

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
Het onderzoek is afgerond. Voor een toelichting wordt verwezen naar de 'Toelichting rechtmatigheid'.	30-08-2022 5

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden 27-08-2021

1

3

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 27-08-2021

1

3

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

1

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

2

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 € 1.084,16. Er is een beeldscherm onderhands verkocht voor € 60,50. 26-11-2021 2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Volgens de administratie van gefailleerde is er ten aanzien van de Belastingdienst sprake van diverse vorderingen met betrekking tot de niet 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 27-08-2021 1

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

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. Zoals gemeld is, zijn de vorderingen in rekening-courant vastgesteld. Dit betreft een vordering ad € 244.226 op Bacamfil Trading B.V. en een vordering ad € 35.346 op ACE Timber B.V. De incasso op de vorderingen in rekening-courant op de twee gelieerde entiteiten heeft tot op heden niet tot enige betaling geleid. Dit hangt samen met het nog lopende strafrechtelijke onderzoek.			
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
Er is gesproken met vertegenwoordigers van de debiteuren en de bank als pandhouder over betaling van (een gedeelte van) de vorderingen. De curator heeft werkzaamheden verricht die er op gericht zijn geweest om nadere informatie ten aanzien van de strafrechtelijke procedure in te winnen.	30-08-2022 5
De curator heeft nadere informatie ten aanzien van de strafrechtelijke procedure ingewonnen en overleg gevoerd met (vertegenwoordigers van) de twee debiteuren waar gefailleerde nog steeds vorderingen in rekening-courant op heeft uit staan.	30-11-2022 6
Correspondentie en telefonisch overleg met betrekking tot de stand van zaken in het strafrechtelijk onderzoek. Dit is volgens de laatst ontvangen informatie nog niet afgerond en het verloop van de procedure wordt, met het oog op een mogelijke incassering van (een gedeelte van) de vorderingen, nog een periode afgewacht.	30-05-2023 7
Het overleg heeft niet tot (gedeeltelijke) betaling of een voorstel daartoe geleid.	29-11-2023 8
Er is nog altijd geen zicht op (gedeeltelijke) betaling van de vorderingen.	05-06-2024 9
De curator heeft een bevestiging ontvangen dat er een schikking in de strafzaak wordt getroffen. De curator is in afwachting van een voorstel met betrekking tot de vorderingen van gefailleerde op Bacamfil Trading B.V. en ACE Timber B.V.	02-06-2026 13
Namens Bacamfil Trading B.V. en ACE Timber B.V. is een voorstel gedaan voor betaling van een bedrag ter afwikkeling van de vorderingen in rekening-courant. Dit voorstel is door de curator onder voorbehoud van instemming van de pandhouder en goedkeuring van de rechter-commissaris geaccepteerd. De instemming en goedkeuring zijn verkregen en vervolgens is er volgens afspraak betaald.	**21-10-2026** **14**

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.

30-08-2022
5

Toelichting vordering van bank(en)

Een gedeelte van de vordering van de bank is ingelost met het uitwinnen van zekerheden. De bank zal om een nieuwe opgave van de vordering gevraagd worden.

30-11-2022
6

€ 95.529,24

Toelichting vordering van bank(en)

Op verzoek van de curator is er namens de bank opgave gedaan van de vordering. Er resteert volgens de opgave een vordering van € 95.529,24.

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

27-08-2021
1

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.

€ 4.500,00

21-10-2026
14

Toelichting

Met de pandhouder is er een aanvullende boedelbijdrage van EUR 4.500,-- (inclusief BTW) overeengekomen.

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
Correspondentie met de vertegenwoordiger van de bank en nazien mutaties rekeningen.	30-11-2022 6
Beperkte correspondentie met de vertegenwoordiger van de bank.	30-05-2023 7
Correspondentie en telefonisch overleg met vertegenwoordiger van de bank.	05-06-2024 9
Correspondentie en telefonisch overleg met vertegenwoordiger van de bank en bestuurder gefailleerde.	04-12-2024 10
Correspondentie vertegenwoordiger ING Bank N.V.	03-06-2025 11
Correspondentie vertegenwoordiger ING Bank N.V.	09-12-2025 12
Correspondentie en telefonisch overleg vertegenwoordiger ING Bank N.V. met betrekking tot afwikkeling verpande vorderingen.	02-06-2026 13
Correspondentie en telefonisch overleg vertegenwoordiger ING Bank N.V. met betrekking tot het innen van de verpande vorderingen en het afrekenen van de opbrengst.	**21-10-2026** **14**

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 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De onderneming van gefailleerde is niet doorgestart. 27-08-2021 1

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 1

Het onderzoek wordt voortgezet. 26-11-2021 2

Het onderzoek wordt voortgezet. 28-02-2022 3

Het onderzoek wordt voortgezet. 03-06-2022 4

Het onderzoek is afgerond. 30-08-2022 5

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening 2020 is gedeponeerd op 14 juli 2021. De jaarrekening 2019 is gedeponeerd op 23 december 2020. De jaarrekening 2018 is gedeponeerd op 2 september 2019. De curator onderzoekt de deponering van de jaarrekeningen.	27-08-2021 1
Het onderzoek wordt voortgezet.	26-11-2021 2
Het onderzoek wordt voortgezet.	28-02-2022 3
Het onderzoek wordt voortgezet.	03-06-2022 4
Het onderzoek is afgerond.	30-08-2022 5

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

27-08-2021
1

Toelichting

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

26-11-2021
2

Toelichting

Het onderzoek wordt voortgezet.

28-02-2022
3

Toelichting

Het onderzoek wordt voortgezet.

03-06-2022
4

Toelichting

Het onderzoek wordt voortgezet.

30-08-2022
5

Toelichting

Het onderzoek is afgerond.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

27-08-2021
1

Toelichting

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

In onderzoek

26-11-2021
2

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
3

Toelichting

Het onderzoek wordt voortgezet.

In onderzoek

03-06-2022
4

Toelichting

Het onderzoek wordt voortgezet.

Nee

30-08-2022
5

Toelichting

Het onderzoek is afgerond.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Deze volgt zodra het onderzoek naar de rechtmatigheid is afgerond.

27-08-2021
1

De curator heeft onderzoek gedaan naar de administratie, de kwaliteit van het bestuur en paulianeus handelen. Zonder dat in rechte is vast komen te staan dat de desbetreffende bestuurder zijn taak onbehoorlijk heeft vervuld of dat er sprake is geweest van paulianeus handelen, hebben partijen mede uit (proces-)economische en praktische overwegingen een schikking getroffen inhoudende de betaling van een bedrag van € 47.500,- ten gunste van de boedel tegen finale kwijting voor het bestuur en de aandeelhouders. De rechter-commissaris heeft zijn goedkeuring ex artikel 104 FW aan de curator bevestigd. Het schikkingsbedrag is door de boedel ontvangen.

30-08-2022
5

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
1

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
2

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

28-02-2022
3

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
4

De werkzaamheden hebben voornamelijk bestaan uit correspondentie en overleg met de advocaat van het bestuur en de (middellijk) aandeelhouders van gefailleerde alsmede uit het opstellen en beoordelen van stukken.

30-08-2022
5

Er zijn beperkte werkzaamheden verricht in het kader van de afronding van de regeling.

30-11-2022
6

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 12.802,48

26-11-2021
2

Toelichting

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

€ 12.802,48

28-02-2022
3

Toelichting

Ongewijzigd, € 12.802,48.

€ 12.802,48

03-06-2022
4

Toelichting

Ongewijzigd, € 12.802,48.

€ 12.802,48

30-08-2022
5

Toelichting

Ongewijzigd, € 12.802,48.

€ 30.293,86

30-11-2022
6

Toelichting

De eerder niet geaccepteerde vordering van een van de drie personeelsleden is alsnog geaccepteerd, daarmee bedraagt de boedelvordering van UWV thans in totaal € 27.380,49.

Door de verhuurder werd ook een boedelvordering ingediend ad € 2.913,37.

€ 30.293,86

30-05-2023
7

Toelichting

Ongewijzigd, € 30.293,86.

€ 30.293,86

29-11-2023
8

Toelichting

Ongewijzigd, € 30.293,86.

€ 30.293,86

05-06-2024
9

Toelichting

Ongewijzigd ad € 30.293,86.

€ 30.293,86

04-12-2024
10

Toelichting

Ongewijzigd ad € 30.293,86.

€ 30.293,86

03-06-2025
11

Toelichting

Ongewijzigd ad € 30.293,86.

€ 30.293,86

09-12-2025
12

Toelichting

Ongewijzigd ad € 30.293,86.

€ 30.293,86

02-06-2026
13

Toelichting

Ongewijzigd ad € 30.293,86.

€ 30.293,86

21-10-2026
14

Toelichting

Ongewijzigd ad € 30.293,86.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 70.425,00

26-11-2021
2

Toelichting

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

€ 108.796,00

28-02-2022
3

Toelichting

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

€ 108.796,00

03-06-2022
4

Toelichting

Ongewijzigd, € 108.796,-.

€ 108.796,00

30-08-2022
5

Toelichting

Ongewijzigd, € 108.796,-.

€ 108.796,00

30-11-2022
6

Toelichting

Ongewijzigd, € 108.796,-.

€ 108.796,00

30-05-2023
7

Toelichting

Ongewijzigd, € 108.796,-.

€ 108.796,00

29-11-2023
8

Toelichting

Ongewijzigd, € 108.796,-.

€ 108.796,00

05-06-2024
9

Toelichting

Ongewijzigd ad € 108.796,--.

€ 108.796,00

04-12-2024
10

Toelichting

Ongewijzigd ad € 108.796,-

€ 108.796,00

03-06-2025
11

Toelichting

Ongewijzigd ad € 108.796,-.

€ 108.796,00

09-12-2025
12

Toelichting

Ongewijzigd ad € 108.796,-.

€ 108.796,00

02-06-2026
13

Toelichting

Ongewijzigd ad € 108.796,-.

€ 108.796,00

21-10-2026
14

Toelichting

Ongewijzigd ad € 108.796,-.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 3.000,73

26-11-2021
2

Toelichting

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

€ 3.000,73

28-02-2022
3

Toelichting

Ongewijzigd, € 3.000,73.

€ 3.000,73

03-06-2022
4

Toelichting

Ongewijzigd, € 3.000,73.

€ 3.000,73

30-08-2022
5

Toelichting

Ongewijzigd € 3.000,73

€ 5.886,84

30-11-2022

Toelichting

6

De preferente vordering van het UWV werd aangevuld en bedraagt thans € 5.886,84.

€ 5.886,84

30-05-2023
7

Toelichting

Ongewijzigd, € 5.886,84.

€ 5.886,84

29-11-2023
8

Toelichting

Ongewijzigd, € 5.886,84.

€ 5.886,84

05-06-2024
9

Toelichting

Ongewijzigd ad € 5.886,84

€ 5.886,84

04-12-2024
10

Toelichting

Ongewijzigd ad € 5.886,84.

€ 5.886,84

03-06-2025
11

Toelichting

Ongewijzigd ad € 5.886,84.

€ 5.886,84

09-12-2025
12

Toelichting

Ongewijzigd ad € 5.886,84.

€ 5.886,84

02-06-2026
13

Toelichting

Ongewijzigd ad € 5.886,84.

€ 5.886,84

21-10-2026
14

Toelichting

Ongewijzigd ad € 5.886,84.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

26-11-2021

Toelichting

2

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

Toelichting

28-02-2022
3

Ongewijzigd, geen andere preferente crediteuren.

€ 0,00

03-06-2022
4

Toelichting

Ongewijzigd, geen andere preferente crediteuren.

€ 0,00

30-08-2022
5

Toelichting

Ongewijzigd, geen andere preferente crediteuren.

Toelichting

30-11-2022
6

Ongewijzigd, geen andere preferente crediteuren.

Toelichting

30-05-2023
7

Ongewijzigd, geen andere preferente crediteuren.

Toelichting

29-11-2023
8

Ongewijzigd, geen andere preferente crediteuren.

Toelichting

05-06-2024
9

Ongewijzigd geen andere preferente crediteuren.

Toelichting

04-12-2024
10

Ongewijzigd geen andere preferente crediteuren.

Toelichting

03-06-2025
11

Ongewijzigd geen andere preferente crediteuren.

Toelichting

09-12-2025
12

Ongewijzigd geen andere preferente crediteuren.

Toelichting

02-06-2026
13

Ongewijzigd geen andere preferente crediteuren.

Toelichting

21-10-2026
14

Ongewijzigd, geen andere preferente crediteuren.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

1

26-11-2021
2

Toelichting

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

6

28-02-2022
3

Toelichting

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

6

03-06-2022
4

Toelichting

Ongewijzigd, 6.

6

30-08-2022
5

Toelichting

Ongewijzigd, 6.

7

30-11-2022
6

Toelichting

Er hebben zich inmiddels 7 concurrente crediteuren gemeld.

7

30-05-2023
7

Toelichting

Ongewijzigd, 7.

7

29-11-2023
8

Toelichting

Ongewijzigd, 7.

7

05-06-2024
9

Toelichting

Ongewijzigd 7 concurrente crediteuren.

7

04-12-2024
10

Toelichting

Ongewijzigd 7 concurrente crediteuren.

7

03-06-2025
11

Toelichting

Ongewijzigd 7 concurrente crediteuren.

7

09-12-2025
12

Toelichting

Ongewijzigd 7.

7

02-06-2026
13

Toelichting

Ongewijzigd 7.

7

21-10-2026
14

Toelichting

Ongewijzigd 7.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 623,15

26-11-2021
2

Toelichting

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

€ 156.930,77

28-02-2022
3

Toelichting

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

€ 156.930,77

03-06-2022
4

Toelichting

Ongewijzigd, € 156.930,77

€ 156.930,77

30-08-2022
5

Toelichting

Ongewijzigd, € 156.930,77.

€ 101.849,17

30-11-2022
6

Toelichting

De vordering van de bank werd gecorrigeerd, daarmee bedraagt het totaal aan tot nu toe ingediende concurrente vorderingen thans € 101.849,17.

€ 101.849,17

30-05-2023
7

Toelichting

Ongewijzigd, € 101.849,17.

€ 101.849,17

29-11-2023
8

Toelichting

Ongewijzigd, € 101.849,17.

€ 101.849,17

05-06-2024
9

Toelichting

Ongewijzigd ad € 101.849,17.

€ 101.849,17

04-12-2024
10

Toelichting

Ongewijzigd ad € 101.849,17.

€ 101.849,17

03-06-2025
11

Toelichting

Ongewijzigd ad € 101.849,17.

€ 101.849,17

09-12-2025
12

Toelichting

Ongewijzigd ad € 101.849,17.

€ 101.849,17

02-06-2026
13

Toelichting

Ongewijzigd ad € 101.849,17.

€ 101.849,17

21-10-2026
14

Toelichting

Ongewijzigd ad € 101.849,17.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

26-11-2021
2

De curator zal de rechter-commissaris voorstellen om het faillissement bij de rechtbank voor te dragen voor afwikkeling ex artikel 16 FW en de faillissementskosten te laten vaststellen.

21-10-2026
14

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

Correspondentie en telefonisch overleg met verschillende crediteuren.

30-11-2022
6

Correspondentie met enkele crediteuren.

30-05-2023
7

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
1

- 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.

26-11-2021

- het rechtmatigheidsonderzoek (oorzaak faillissement, administratieplicht

- 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.	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
• de curator zal de mogelijkheid voor de incasso van de openstaande vorderingen nader beoordelen en nogmaals overleggen met de pandhouder en het bestuur van de debiteuren.	30-08-2022 5
• voortzetten overleg en poging tot incasso vorderingen in rekening-courant.	30-11-2022 6
• afwachten uitkomst procedure en nadere beoordeling mogelijkheid incasso vorderingen in rekening-courant.	30-05-2023 7
• afwachten uitkomst procedure en nadere beoordeling mogelijkheid incasso vorderingen in rekening-courant.	29-11-2023 8
• afwachten uitkomst procedure en nadere beoordeling mogelijkheid incasso vorderingen in rekening-courant.	05-06-2024 9
• afwachten uitkomst procedure en nadere beoordeling mogelijkheid incasso vorderingen in rekening-courant.	04-12-2024 10
• afwachten uitkomst procedure en nadere beoordeling mogelijkheid incasso vorderingen in rekening-courant.	03-06-2025 11
• afwachten uitkomst procedure en nadere beoordeling mogelijkheid incasso vorderingen in rekening-courant.	09-12-2025 12
De curator wacht de formalisering van de schikking in de strafprocedure en een voorstel met betrekking tot de vorderingen in rekening-courant af.	02-06-2026 13
De curator zal de rechter-commissaris voorstellen om het faillissement bij de rechtbank voor te dragen voor afwikkeling ex artikel 16 FW en de faillissementskosten te laten vaststellen.	**21-10-2026** **14**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Een termijn voor afwikkeling is op dit moment nog niet te geven.	27-08-2021 1
Een termijn voor de afwikkeling is nog niet in te schatten.	26-11-2021 2
Een termijn voor de afwikkeling is nog niet te geven.	28-02-2022 3
De termijn voor de afwikkeling is (mede) afhankelijk van de afronding van de incasso van de vorderingen en de uitkomst van de lopende strafrechtelijke procedure.	30-08-2022 5
De termijn voor de afwikkeling is (mede) afhankelijk van de afronding van de incasso van de vorderingen en de uitkomst van de lopende strafrechtelijke procedure.	30-11-2022 6
Termijn is nog steeds afhankelijk van uitkomst lopende strafrechtelijke procedure.	30-05-2023 7
De termijn is nog onbekend.	29-11-2023 8
De termijn van afwikkeling is nog onbekend.	05-06-2024 9
De termijn van afwikkeling is nog onbekend.	04-12-2024 10
De termijn van afwikkeling is nog onbekend.	03-06-2025 11
De termijn van afwikkeling is nog onbekend.	09-12-2025 12
De curator verwacht na de komende verslagperiode tot afwikkeling over te kunnen gaan.	02-06-2026 13
De curator verwacht dat het faillissement op korte termijn zal worden afgewikkeld.	**21-10-2026** **14**

10.3 Indiening volgend verslag

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 1
De overige werkzaamheden hebben onder andere bestaan uit het opstellen van dit verslag en correspondentie met de rechter-commissaris.	26-11-2021 2
De overige werkzaamheden hebben onder andere bestaan uit het opstellen van dit verslag en correspondentie met de rechter-commissaris.	28-02-2022 3
De overige werkzaamheden zullen bestaan uit het informeren van de rechter-commissaris.	03-06-2022 4
Overleg en correspondentie met de rechter-commissaris, vastleggen goedkeuring regeling, opstellen verslag en toelichting.	30-08-2022 5
De overige werkzaamheden hebben voornamelijk bestaan uit het opstellen van het verslag en de toelichting aan de rechter-commissaris .	30-11-2022 6
De overige werkzaamheden hebben voornamelijk bestaan uit het opstellen van het verslag en de toelichting aan de rechter-commissaris.	30-05-2023 7
De overige werkzaamheden hebben voornamelijk bestaan uit het opstellen van het verslag en de toelichting aan de rechter-commissaris.	29-11-2023 8
De overige werkzaamheden hebben voornamelijk bestaan uit het opstellen van het verslag en de toelichting aan de rechter-commissaris.	05-06-2024 9
De overige werkzaamheden hebben voornamelijk bestaan uit het opstellen van het verslag en de toelichting aan de rechter-commissaris.	04-12-2024 10
De overige werkzaamheden hebben voornamelijk bestaan uit het opstellen van het verslag en de toelichting aan de rechter-commissaris.	03-06-2025 11
De overige werkzaamheden hebben bestaan uit het opstellen van het verslag en de toelichting aan de rechter-commissaris.	09-12-2025 12
De overige werkzaamheden hebben bestaan uit het opstellen van het verslag en de toelichting aan de rechter-commissaris, de voorbereiding van de verdere afwikkeling en correspondentie met de vertegenwoordiger van de bestuurder van gefailleerde en de bestuurder van gefailleerde.	02-06-2026 13
Voor de overige werkzaamheden geldt dat deze hebben gezien op het verzoek om goedkeuring, het uitvoeren van de betaling, het opstellen van dit verslag en het nader informeren van de rechter-commissaris.	**21-10-2026** **14**

Bijlagen

Bijlagen