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

Betreft

Verslagnummer	**1**
Datum verslag	**02-06-2023**
Insolventienummer	**F.09/23/106**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000281137:F001**
Datum uitspraak	**25-04-2023**

R-C	**mr. J.C.A.T. Frima**
Curator	**mr M.W.M. Souren**

Algemene gegevens

Naam onderneming

Pinas B.V.

02-06-2023
1

Gegevens onderneming

De vennootschap is geregistreerd in het handelsregister onder nummer 69052867. Zij is statutair gevestigd te Zoetermeer en opgericht op 27 juni 2017. De eerste inschrijving in het handelsregister was op 27 juni 2017. Haar geplaatst kapitaal bedraagt € 200.000,--, waarvan € 200.000,-- gestort is.

Haar handelsnamen zijn Pinas Parts, Pinas B.V., Pinas IT, en Pinas Solutions.

02-06-2023
1

Activiteiten onderneming

02-06-2023
1

Inschrijving in KvK
De onderneming van de failliet was gevestigd aan Baron de Coubertinlaan 5 te (2719 EN) Zoetermeer. De bedrijfsomschrijving in de KvK luidt: Groothandel in elektronische en telecommunicatieapparatuur en bijbehorende onderdelen (SBI-code 4652).
Het gaat om een import, export en handel in producten, artikelen of halffabricaten op het gebied van innovatie en elektronica.

Toelichting bestuurder
Middellijk bestuurder G.F. Kok omschrijft de activiteiten van de vennootschap aldus:
"Pinas B.V. is een IT-Groothandel. Het bedrijf houdt zich bezig met in- en verkoop van (grotendeels) IT goederen. Het gaat hier bijvoorbeeld om Hard disks (HDD), Solid State Drives (SSD), Apple Airpods, Software, etc. Inkoop (grotendeels) binnen de EU en verkoop ook (grotendeels) in EU.
Nadat de goederen zijn aangekocht in Europa worden deze geleverd in een Nederlands magazijn, dat zorgt voor afhandeling van de goederen. Dit magazijn […] ontvangt de goederen, inspecteert deze, en stuurt foto's en inspectierapport naar Pinas B.V. Na deze beoordeling worden vanuit deze magazijnen de goederen dan ook weer verkocht en verzonden binnen EU naar magazijn van klant."

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2023	€ 0,00	€ -71.759,00	€ 3.394.406,00
2022	€ 32.966.044,00	€ 380.114,00	€ 3.655.808,00
2021	€ 29.404.482,00	€ 317.834,00	€ 2.627.193,00
2020	€ 14.817.796,00	€ 149.368,00	€ 1.605.662,00
2019	€ 6.197.255,00	€ 41.369,00	€ 2.622.377,00
2018	€ 516.597,00	€ 38.678,00	€ 515.325,00

Toelichting financiële gegevens

02-06-2023
1

In de financiële cijfers van 2022 en 2023 zijn de oninbare debiteuren ter grootte van € 3.342.760 niet opgenomen. Door het uitblijven van debiteurenbetalingen liep de post openstaande crediteuren op tot ruim € 2.3 mln.
De in de boeken opgenomen winst 2022 van € 380.114 slaat hierdoor om in een verlies ter grootte van minimaal € - 592.000.

De financiële ratio's waren goed tot de dag dat de twee traders, die de aankoop- en verkoopdeals sloten met leveranciers en klanten, 'wegvielen'.
De cijfers en ratio's geven voor de jaren 2022 en 2023 geen getrouw beeld van de financiële situatie van de vennootschap.

Gemiddeld aantal personeelsleden

02-06-2023
1

Toelichting

In de jaren voor het faillissement 2. Op de dag van het faillissement was alleen de DGA in dienst van de vennootschap.

Boedelsaldo

02-06-2023
1

€ 1.957,32

Verslagperiode

02-06-2023
1

van

25-4-2023

t/m

25-5-2023

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	53 uur 36 min
totaal	53 uur 36 min

Toelichting bestede uren

02-06-2023
1

Bestede uren totaal
53,6 uur
Van de 53,6 bestede uren zijn er 24,1 gemaakt door de curator en 29,5 door zijn medewerkers.

Toelichting bestede uren
De gegevens, zoals opgenomen in dit openbaar faillissementsverslag, zijn ten dele ontleend aan mededelingen van de bestuurder(s) en failliet. De curator kan de juistheid van die mededelingen niet garanderen.
Dit faillissementsverslag dient uitsluitend ter informatie aan de belanghebbenden. Er kunnen geen rechten aan worden ontleend.

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

02-06-2023
1

Bestuur/directie
Vanaf 27 juni 2017 t/m heden is Pinas Holding B.V. zelfstandig bevoegd bestuurder van de vennootschap.

Aandeelhouder
Vanaf 27 juni 2017 t/m heden is Pinas Holding B.V. (KvK 69051968) enig aandeelhouder van de vennootschap Pinas B.V.
De aandelen van Pinas Holding B.V. worden vanaf de oprichting gehouden door de middellijke bestuurder van Pinas B.V., de heer G.F. Kok.

Op 12 januari 2021 wordt op grond van een optieovereenkomst tussen aandeelhouder G.F. Kok en G.R. Platone (financier van de Pinas groep) het recht van koop op de aandelen van Pinas Holding B.V. tegen een koopsom gelijk aan de nominale waarde van die aandelen toegekend.
Indien het recht wordt ingeroepen, zou de verdeling van aandelen als volgt zijn:
30% G.R. Platone,
30% S. Schisano,
30% C.G. Bencivengo, en
10% G.F. Kok.

1.2 Lopende procedures

Geen, althans zie de opmerkingen onder het kopje '4. Debiteuren'.

02-06-2023
1

1.3 Verzekeringen

Via intermediair Raetsheren van Orden B.V. heeft de vennootschap bij Allianz Trade / Euler Hermes Nederland een kredietverzekering afgesloten. De Businesspolis gaf tot 90% dekking voor het debiteurenverlies als gevolg van insolventie en vermoedelijke insolventie.

02-06-2023
1

Middellijk bestuurder G.F. Kok heeft verklaard dat de verzekeringen tot en met maart 2023 zijn betaald via automatische incasso's.

Royement
N.v.t. / in onderzoek.

1.4 Huur

De vennootschap huurde kantoorruimte in het pand 'Canberra' gelegen aan de Baron de Coubertinlaan 5 te (2719 EN) Zoetermeer. De huur is door de vennootschap voor het faillissement beëindigd. Middellijk bestuurder G.F. Kok heeft verklaard dat hij de huur per 30 november 2022 heeft opgezegd.
De verhuurder was Tango Properties CV. De borgsom ad € 7.698,50 is op 13 december 2022 teruggestort op de bankrekening van Pinas B.V.
Indien nodig voor de afwikkeling van het faillissement zal nader onderzoek naar de huur en onderverhuur van de kantoorruimten plaatsvinden.

02-06-2023
1

1.5 Oorzaak faillissement

02-06-2023
1

Verklaring bestuurder
De middellijk bestuurder van de vennootschap, de heer G.F. Kok, heeft voor Rechtbank Den Haag de volgende verklaring afgelegd:
"De persoon die de sales en de contracten bij de Vennootschap verzorgde, alsmede de contacten met debiteuren onderhield zit vanaf oktober 2022 in Italië in voorarrest en het is nog onduidelijk of en wanneer hij op vrije voeten komt en in staat zou zijn om terug te keren.
Deze afwezigheid blijkt zijn weerslag te hebben op de Vennootschap, omdat het de inning van de debiteuren aanzienlijk bemoeilijkt."

Tegenover de curator heeft de bestuurder aan deze verklaring toegevoegd dat de klanten misbruik zouden hebben gemaakt van de situatie dat hun contactpersoon bij Pinas B.V. er niet meer is.

Om aan te geven dat hij in de relatie met de debiteuren geen rol had, verklaart de middellijke bestuurder dat hij binnen de organisatie van de Pinas groep nooit gefunctioneerd heeft als een trader en derhalve ook geen enkele rol kon spelen bij de totstandkoming van de deals:
"Mijn rol in het bedrijf is de volledige afhandeling. Bevestiging van de bestellingen bij leveranciers/verkopen aan klanten. Transport voor de producten regelen […]. Betalingen verzorgen. De volledige administratie/verzekeringen/factoringen/dagelijkse gang van zaken etc. Ik doe alles behalve de deals zelf maken."

Werkzaamheden
7,8 uur
De werkzaamheden betreffen: eerste werkzaamheden en besprekingen.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

02-06-2023
1

1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

02-06-2023
1

2

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
9-6-2023	1	Dienstverband DGA
totaal	1	

2.4 Werkzaamheden personeel

1,2 uur
De werkzaamheden betreffen: personeelsadministratie en ontslag.

02-06-2023
1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

Toelichting onroerende zaken

N.v.t.

02-06-2023
1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

0,0 uur

02-06-2023
1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Beschrijving
In de administratie van Pinas B.V. zijn goederen ter waarde van circa € 12.000,-- (boekwaarde maart 2023) aangetroffen. Een deel van de goederen is niet aanwezig. De rest bevindt zich, al dan niet in kapotte staat, in het gebouw van de voormalige huurder.

Verkoopopbrengst
Vooralsnog te stellen op € 0,--.

Boedelbijdrage
N.v.t.

Toelichting
De ontbrekende goederen betreffen IT-materieel (Apple) die voornamelijk in de jaren 2022 zijn aangeschaft. Middellijk bestuurder G.F. Kok zegt het ontbreken van de goederen niet te kunnen verklaren. In onderzoek.

02-06-2023
1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

N.v.t.

02-06-2023
1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

0,8 uur
De werkzaamheden betreffen: inventarisatie bedrijfsmiddelen en overleg met middellijk bestuurder.

02-06-2023
1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Beschrijving
Middellijk bestuurder G.F. Kok heeft verklaard dat er geen voorraden zijn. Tevens is er geen onderhanden werk, omdat de onderneming ruim voor het faillissement geen activiteiten meer verrichtte.

Verkoopopbrengst
Geen.

Boedelbijdrage
Geen.

Toelichting voorraden / onderhanden werk
N.v.t.

02-06-2023
1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

0,0 uur

02-06-2023
1

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Beschrijving

02-06-2023
1

- Vpb-teruggave;
- Conservatoir beslag op bankrekeningen zijdens EOM;
- Rekening-courantverhouding met middellijk bestuurder;
- Storneringen.

Verkoopopbrengst
Geen.

Boedelbijdrage
Geen.

Toelichting andere activa
De mogelijke teruggaven zijn in onderzoek.

3.9 Werkzaamheden andere activa

1,9 uur
De werkzaamheden betreffen: correspondentie en onderzoek.

02-06-2023
1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

02-06-2023
1

Beschrijving
In de administratie van Pinas B.V. staat een bedrag open ter grootte van € 3.375.553,64 aan de debiteuren. Het betreft hier in totaal 12 niet-Nederlandse klanten die alle in de EU gevestigd zijn.

Omvang
€ 3.375.553,64

Opbrengst
€ 0,--

Boedelbijdrage
N.v.t.

Toelichting debiteuren
Pinas B.V. heeft in 2023 vijf debiteuren voor Rechtbank Den Haag gedagvaard:

- Fuente Componentes SRL(hoofdsom: € 1.196.370,--),
- Pixeladeqqueate LDA (hoofdsom: € 124.739,55),
- Full Track EEOD (hoofdsom: € 349.107,80),
- Gatello s.r.o. (hoofdsom: € 631.195,99),
- Inline EOOD (hoofdsom: € 309.434,50).

Aangezien Full Track EEOD, Gatello s.r.o. en Inline EOOD niet traceerbaar waren, zijn deze procedures stopgezet.
Rechtbank Den Haag heeft op 3 mei 2023 bij verstek Fuente Componentes SRL veroordeeld de hoofdsom à € 1.196.370 te betalen.

Andere schuldenaren, zoals het Engelse Prestek Computing Ltd. (hoofdsom: € 208.500,--), zijn failliet en vallen volgens Euler Hermes Nederland niet onder de kredietverzekering.

De curator onderzoekt de mogelijkheden om de openstaande bedragen alsnog te incasseren. Hiertoe zal ook overleg worden gevoerd met de advocaat van Pinas (Holding) B.V.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

02-06-2023
1

5,7 uur
De werkzaamheden betreffen: Onderzoek en overleg met de (voormalige) raadslieden van Pinas B.V.

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

02-06-2023
1

Toelichting vordering van bank(en)

Saldi bankrekeningen

- ABN AMRO
Op datum faillissement stond er € 0,-- op de ABN-AMRO bankrekening.
Op 25 april 2023 is in opdracht van de FIOD ten behoeve van het EOM een bedrag ad € 10.697,26 afgeboekt van de ABN-AMRO bankrekening. Of deze gelden aan de boedel toekomen is in onderzoek.
De bank is gevraagd de automatische incasso's te storneren.

- ING
Op datum faillissement stond op de ING bankrekening een bedrag ad € 3.525,63. Ook dit saldo
is op verzoek van het EOM beslagen. Op de valutarekeningen bij de ING zijn de saldi € 14,88 (Dollarrekening) en € 18,02 (Engelse pond rekening).
De bank is gevraagd de automatische incasso's te storneren.

- International Card Services B.V.
ICS zal de borgbetaling storten op de faillissementsrekening.

Leningen

October Factory S.A.S.
Pinas B.V. heeft bij October Factory S.A.S. een lening afgesloten. Het platform heeft een concurrente vordering bij de boedel ter verificatie ingediend ten bedrage van € 474.516,99. De hoofdsom van de lening bedraagt € 382.077,23.

5.2 Leasecontracten

Op naam van de vennootschap stond een financial lease contract voor een dienstwagen van het model Tesla Model S 75 kWh All-Wheel Drive. De leaseauto is op 28 februari 2023 door de leasemaatschappij ingenomen.

02-06-2023
1

5.3 Beschrijving zekerheden

October Factory S.A.S.
De middellijk bestuurder G.F. Kok en echtgenote staan tot een maximum van € 100.000,-- borg voor de afgesloten lening.

02-06-2023
1

5.4 Separatistenpositie

Voor zover bekend geen.

02-06-2023
1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er zijn volgens de middellijk bestuurder geen voorraden in de door Pinas B.V. gebruikte magazijnen aanwezig.

02-06-2023
1

5.6 Retentierechten

Voor zover bekend geen.

02-06-2023
1

5.7 Reclamerechten

Voor zover bekend geen.

02-06-2023
1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

N.v.t.

02-06-2023
1

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

3,9 uur
De werkzaamheden betreffen: Correspondentie en overleg met de financiers (ABN AMRO Bank, ING Bank en October) en openen faillissementsrekening.

02-06-2023
1

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

N.v.t. De activiteiten zijn ruim voor faillissement door Pinas B.V. gestaakt.

02-06-2023
1

6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

02-06-2023
1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

0,0 uur

02-06-2023
1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

N.v.t.

02-06-2023
1

6.5 Verantwoording

N.v.t.

02-06-2023
1

6.6 Opbrengst

Toelichting

N.v.t.

02-06-2023
1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

N.v.t.

02-06-2023
1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

0,0 uur

02-06-2023
1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De administratie van Pinas B.V. werd in Exact bijgehouden door de middellijk bestuurder G.F. Kok. Hij is van huis uit Finance mager en controller.
De jaarrekeningen zijn opgesteld door Boes Accountants & Adviseurs.

02-06-2023
1

7.2 Depot jaarrekeningen

Publicatiedatum jaarrekening 2021:
28 augustus 2022.
Publicatiedatum jaarrekening 2020:
26 augustus 2022; termijnoverschrijding.
Publicatiedatum jaarrekening 2019:
6 november 2020.

02-06-2023
1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Regime jaarverslaglegging: klein. De accountant heeft een samenstellingsverklaring afgegeven.

02-06-2023
1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Het geplaatste kapitaal bedraagt vanaf 2021 € 200.000,--. Deze verhoging is gefinancierd door middel van het omzetten van € 198.500,-- dividenduitkering in aandelenkapitaal. In totaal is in het boekjaar 2021 € 248.500 aan dividend uitgekeerd.

02-06-2023
1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

02-06-2023
1

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

02-06-2023
1

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator onderzoekt de administratie van Pinas B.V. en voert gesprekken met de middellijke bestuurder en met andere betrokken partijen.
In het volgend verslag zal de curator berichten of er wel of geen aanwijzingen zijn voor het bestaan van onregelmatigheden die het faillissement (mede) hebben veroorzaakt, de vereffening van de failliete boedel hebben bemoeilijkt, of het tekort in het faillissement hebben vergroot.

02-06-2023
1

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

20,4 uur.
De werkzaamheden betreffen: het veiligstellen en onderzoeken van de administratie; bespreking met en horen van betrokkenen zoals middellijk bestuurder en voormalige trader; correspondentie met middellijk bestuurder.

02-06-2023
1

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Als p.m. posten worden hier vermeld: salaris en kosten curator, kosten van Claimsagent, en vorderingen van mogelijke dwangcrediteuren.

Overige boedelvorderingen
Geen.

02-06-2023
1

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

De belastingdienst heeft geen vordering.

02-06-2023
1

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

N.v.t.

02-06-2023
1

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Loonvordering (artikel 3:288 sub e BW) van € 5.108,38.

02-06-2023
1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

5

02-06-2023
1

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 846.996,29

02-06-2023
1

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

In het volgende faillissementsverslag zal de curator de schuldeisers hierover informeren.

02-06-2023
1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

1,4 uur
De werkzaamheden betreffen: verificatie van vorderingen.

02-06-2023
1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Euler Hermes Nederland N.V.

02-06-2023
1

9.2 Aard procedures

Geschil inzake dekking kredietverzekering.

02-06-2023
1

9.3 Stand procedures

In onderzoek. Het betreft een dagvaarding die uitgebracht is voor datum faillissement.

02-06-2023
1

9.4 Werkzaamheden procedures

3,7 uur
De werkzaamheden betreffen: het opstellen van een interne notitie inzake haalbaarheid en wenselijkheid voortzetting van de procedure.

02-06-2023
1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- Afronden onderzoek administratie.
- Afronden informatieverzoeken aan onder meer de fiscus.
- Onderzoek/incasso debiteuren.
- Afhandelen banken.
- Crediteurenlijst.

02-06-2023
1

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Voor de afwikkeling wordt nog minimaal 3 maanden uitgetrokken.

02-06-2023
1

10.3 Indiening volgend verslag

25-8-2023

02-06-2023
1

10.4 Werkzaamheden overig

6,8 uur
De werkzaamheden betreffen: overleg met en rapportages aan de rechter-commissaris, opstellen openbaar verslag.

02-06-2023
1

Bijlagen

Bijlagen