

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

## Betreft

Verslagnummer	2
Datum verslag	20-02-2020
Insolventienummer	F.16/19/519
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000118164:F001
Datum uitspraak	22-10-2019

R-C	mr. C.P. Lunter
Curator	mr W. Ploeg

## Algemene gegevens

### Naam onderneming

M.B.I. Holding B.V.

21-11-2019



### Gegevens onderneming

M.B.I. Holding B.V. was gevestigd aan de Vlooswijkstraat 45 te 4531 CC Terneuzen.

21-11-2019



### Activiteiten onderneming

- financiële holdings;  
- het voeren van directie over andere vennootschappen en ondernemingen, alsmede het verstrekken van adviezen en het verlenen van burgerlijke- en administratieve diensten aan die vennootschappen en ondernemingen.

21-11-2019



### Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2013	€ 145.000,00	€ -46.584,00	€ 1.071.963,00
2014	€ 123.250,00	€ -102.610,00	€ 1.129.989,00

## Toelichting financiële gegevens

De bestuurder van M.B.I. Holding B.V. heeft mij nog geen administratie aangeleverd, waaruit de omzet en het resultaat kan worden afgeleid. Ook over het balanstotaal zijn bij mij geen gegevens bekend.

21-11-2019



De bestuurder heeft aangegeven dat M.B.I. Holding B.V. in ieder geval vanaf 2016 geen omzet meer heeft gerealiseerd. Vanwege het ontbreken van de administratie kan ik deze stelling niet op haar juistheid controleren.

De gegevens over de omzet, het resultaat en het balanstotaal zijn afgeleid uit het conceptjaarverslag over 2014, welk verslag ik in de afgelopen verslagperiode van de voormalige accountant van de gefailleerde vennootschap heb mogen ontvangen.

20-02-2020



## Gemiddeld aantal personeelsleden

2

21-11-2019



## Boedelsaldo

€ 0,00

21-11-2019



€ 7.500,00

20-02-2020



## Verslagperiode

van

22-10-2019

21-11-2019



t/m

21-11-2019

van

22-11-2019

20-02-2020



t/m

20-2-2020

## Bestede uren

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

1	8 uur 48 min
---	--------------

2	10 uur 48 min
---	---------------

<b>totaal</b>	<b>19 uur 36 min</b>
---------------	----------------------

## Toelichting bestede uren

# 1. Inventarisatie

---

## 1.1 Directie en organisatie

Op 22 maart 1996 werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid M.B.I. Holding B.V. opgericht.

21-11-2019



Op de datum van haar oprichting bedroeg het geplaatst kapitaal van M.B.I. Holding B.V. € 18.151,21.

Op de datum van het uitspreken van het faillissement was de heer M.G.L.P Bos bestuurder en enig aandeelhouder van M.B.I. Holding B.V.

## 1.2 Lopende procedures

Voor zover ik heb kunnen nagaan, is er geen sprake van lopende procedures.

21-11-2019



## 1.3 Verzekeringen

De verzekeringen die M.B.I. Holding B.V., in het kader van de uitoefening van haar bedrijfsactiviteiten heeft afgesloten, waren, voor zover ik heb kunnen nagaan, op de datum van het uitspreken van het faillissement reeds feitelijk beëindigd.

21-11-2019



## 1.4 Huur

Door M.B.I. Holding B.V. werd op de datum van het uitspreken van haar faillissement geen bedrijfspand meer gehuurd.

21-11-2019



## 1.5 Oorzaak faillissement

M.B.I. Holding B.V. is bestuurder en mede-aandeelhouder van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Optimize-Efficiëncy B.V.

21-11-2019



Op 28 april 2015 heeft de rechtbank Midden-Nederland, locatie Utrecht voorlopige surseance van betaling verleend aan Optimize-Efficiëncy B.V. Bij beschikking van 30 april 2015 is de voorlopige surseance van betaling van voornoemde vennootschap omgezet in een faillissement.

De curator in het faillissement van Optimize-Efficiëncy B.V. heeft uit de administratie afgeleid dat deze vennootschap, uit hoofde van een rekening-courantverhouding, een vordering op M.B.I. Holding B.V. heeft van in totaal € 127.548,15. Ondanks een uitvoerige discussie hieromtrent heeft M.B.I. Holding B.V. geweigerd om voornoemd bedrag vrijwillig te voldoen aan de faillissementsboedel van Optimize-Efficiëncy B.V.

Gelet op het voorgaande heeft de curator in het faillissement van Optimize-Efficiëncy B.V. uiteindelijk geen andere mogelijkheid gezien dan het aanvragen van het faillissement van M.B.I. Holding B.V. Het daartoe strekkende verzoekschrift is op 8 oktober 2019 ingediend bij de rechtbank Midden-Nederland, locatie Lelystad.

Het verzoekschrift tot faillietverklaring is op 22 oktober 2019 behandeld in de raadkamer van de rechtbank. Namens M.B.I. Holding B.V. is er niemand verschenen. In haar vonnis van 22 oktober 2019 heeft de rechtbank uiteindelijk het faillissement van M.B.I. Holding B.V. uitgesproken.


Hoewel gewezen op de mogelijkheid daartoe is er tegen het vonnis tot faillietverklaring geen verzet ingesteld.

## 2. Personeel

---


### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

**Personeelsleden**  
0

21-11-2019  
 1

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement


**Personeelsleden**  
0

21-11-2019  
 1

### 2.3 Ontslagaanzegging

### 2.4 Werkzaamheden personeel

Gelet op het feit dat er op de datum van het uitspreken van het faillissement geen werknemers bij de gefailleerde vennootschap in dienst waren, zijn hieromtrent geen werkzaamheden door mij te verrichten.

21-11-2019  
 1

## 3. Activa


---

### 3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Er is geen sprake van onroerende zaken, die in eigendom aan de gefailleerde vennootschap toebehoren.			
<b>totaal</b>	€ 0,00		€ 0,00


### Toelichting onroerende zaken

N.v.t.

21-11-2019  
 1

### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

N.v.t.

21-11-2019  
 1

### 3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Er zijn door mij geen bedrijfsmiddelen aangetroffen.		
<b>totaal</b>	€ 0,00	€ 0,00

#### Toelichting bedrijfsmiddelen

N.v.t. 21-11-2019  
 1

### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

N.v.t. 21-11-2019  
 1

### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

N.v.t. 21-11-2019  
 1

### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Er is geen sprake van voorraad.		
Op de datum van het uitspreken van het faillissement was er geen sprake van onderhanden werk.		
<b>totaal</b>	€ 0,00	€ 0,00

#### Toelichting voorraden / onderhanden werk

N.v.t. 21-11-2019  
 1

### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

N.v.t. 21-11-2019  
 1

### 3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Deelnemingen en effecten.		
<b>totaal</b>	€ 0,00	€ 0,00

## Toelichting andere activa

N.v.t.

21-11-2019

 1

Uit het conceptjaarverslag over 2014 blijkt dat de gefailleerde vennootschap op 31 december 2014 een deelneming had in vijf andere vennootschappen. Van deze vijf vennootschappen zijn drie vennootschappen inmiddels failliet verklaard, dan wel ontbonden. Naar de deelneming (en de waarde hiervan) in de twee nog bestaande vennootschappen zal ik in de komende verslagperiode nader onderzoek doen.

**20-02-2020**

 2

Naast bovengenoemde deelnemingen heeft de gefailleerde vennootschap ook nog een participatie (effecten) in een andere vennootschap. In het jaarverslag over 2014 is deze participatie gewaardeerd op € 33.000,--, zijnde de verkrijgingsprijs. Ook naar deze participatie (en de waarde hiervan) zal ik in de komende verslagperiode nader onderzoek gaan doen.

Omtrent het voorgaande zal ik ook een aantal vragen gaan stellen aan de bestuurder van de gefailleerde vennootschap.

### 3.9 Werkzaamheden andere activa

N.v.t.

21-11-2019

 1

- nader onderzoek doen naar de deelnemingen en de participatie van de gefailleerde vennootschap (en de waarde hiervan).

**20-02-2020**

 2

## 4. Debiteuren

### 4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Rekening-courantvorderingen.	€ 1.059.072,00		
<b>totaal</b>	<b>€ 1.059.072,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>

## Toelichting debiteuren

Het is mij tot op heden niet gebleken dat er sprake is van debiteuren- of rekening-courantvorderingen. Hierbij merk ik wel op dat het onderzoek hieromtrent wordt bemoeilijkt, zulks vanwege het ontbreken van de administratie.

21-11-2019



In de komende verslagperiode zal ik nader onderzoek doen naar eventuele debiteuren- en/of rekening-courantvorderingen.

Uit het conceptjaarverslag over 2014 blijkt dat de gefailleerde vennootschap, in ieder geval op 31 december 2014, met diverse partijen een rekening-courantverhouding had. Uit hoofde van deze rekening-courantverhoudingen had de gefailleerde vennootschap op 31 december 2014 een bedrag te vorderen van in totaal € 1.059.072,--.

20-02-2020



Uit bovengenoemd jaarverslag blijkt dat de bestuurder, uit hoofde van de rekening-courantverhouding, per 31 december 2014 aan de gefailleerde vennootschap een bedrag verschuldigd was van in totaal € 1.059.072,--. Uit de aan mij ter beschikking staande informatie blijkt dat de gefailleerde vennootschap op de datum van het uitspreken van het faillissement nog steeds een rekening-courantvordering op haar bestuurder had. Hierbij merk ik wel meteen op dat de exacte omvang van deze rekening-courantvordering op de datum van het uitspreken van het faillissement nog niet vaststaat.

Op basis van de bij mij bekende informatie moet ik het er echter ook voor houden dat de rekening-courantvordering op de bestuurder, bij gebrek aan verhaalsmogelijkheden, mogelijk als oninbaar moet worden beschouwd. Omtrent één en ander zal ik in de komende verslagperiode nader onderzoek doen.

### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

- nader onderzoek doen naar eventuele debiteuren- en/of rekening-courantvorderingen.

21-11-2019



- onderzoek doen naar de mogelijkheden om de rekening-courantvordering op de bestuurder van de gefailleerde vennootschap geïncasseerd te krijgen.

20-02-2020



## 5. Bank/Zekerheden

### 5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

21-11-2019



#### Toelichting vordering van bank(en)

In het kader van de uitoefening van haar bedrijfsactiviteiten maakte de gefailleerde vennootschap gebruik van een bankrekening bij ING en ABN Amro. Beide banken hebben mij inmiddels bevestigd dat het saldo op de bankrekening op de datum van het uitspreken van het faillissement nihil bedroeg.

€ 44,42

20-02-2020



### **Toelichting vordering van bank(en)**

In de afgelopen verslagperiode ben ik ermee bekend geworden dat de gefailleerde vennootschap, in het kader van de uitoefening van haar bedrijfsactiviteiten, ook gebruik maakte van een bankrekening bij Knab. Uit de bankafschriften die Knab, conform mijn verzoek, heeft toegestuurd, blijkt dat het saldo op de bankrekening bij deze bank op 13 december 2019 € 44,42 credit bedroeg.

Ondanks verzoek daartoe heeft Knab bovengenoemd creditsaldo nog niet overgemaakt naar de faillissementsrekening. Ik zal Knab nogmaals verzoeken hiertoe over te gaan.

### **5.2 Leasecontracten**

Op de datum van het uitspreken van het faillissement was er geen sprake van leaseovereenkomsten.

21-11-2019

 1

### **5.3 Beschrijving zekerheden**

Voor zover ik heb kunnen nagaan, zijn er door de gefailleerde vennootschap geen zekerheden gesteld.

21-11-2019

 1

### **5.4 Separatistenpositie**

\*\*\*

21-11-2019

 1

### **5.5 Eigendomsvoorbehoud**

Er hebben zich bij mij nog geen crediteuren gemeld, die zich hebben beroepen op een eigendomsvoorbehoud.

21-11-2019

 1

### **5.6 Retentierechten**

Tot op heden zijn er nog geen crediteuren geweest, die zich hebben beroepen op een retentierecht.

21-11-2019

 1

### **5.7 Reclamerechten**

\*\*\*

21-11-2019

 1

### **5.8 Boedelbijdragen**

## 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Met betrekking tot de hiervoor genoemde onderwerpen zijn door mij geen verdere werkzaamheden meer te verrichten.

21-11-2019



1

- aan Knab het verzoek doen om het creditsaldo op de bankrekening van de gefailleerde vennootschap over te maken naar de faillissementsrekening.

20-02-2020



2

## 6. Voortzetten/doorstart onderneming

---

### Voortzetten onderneming

#### 6.1 Exploitatie / zekerheden

Gelet op het feit dat de gefailleerde vennootschap op de datum van het uitspreken van het faillissement haar activiteiten reeds geruime tijd had gestaakt, waren er geen mogelijkheden voor het voortzetten van de exploitatie.

21-11-2019



1

#### 6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

21-11-2019



1

#### 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

N.v.t.

21-11-2019



1

### Doorstarten onderneming

#### 6.4 Beschrijving

Gelet op het feit dat de gefailleerde vennootschap op de datum van het uitspreken van het faillissement haar activiteiten reeds geruime tijd had gestaakt, waren er geen mogelijkheden voor het realiseren van een doorstart.

21-11-2019



1

#### 6.5 Verantwoording

N.v.t.

21-11-2019



1

#### 6.6 Opbrengst

##### Toelichting

N.v.t.

21-11-2019



1

## 6.7 Boedelbijdrage

### Toelichting

N.v.t.

21-11-2019



## 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

N.v.t.

21-11-2019



# 7. Rechtmatigheid

---

## 7.1 Boekhoudplicht

De bestuurder heeft mij tijdens onze eerste bespreking verteld, dat hij geen administratie meer van de gefailleerde vennootschap in zijn bezit heeft. Deze administratie zou, vanwege een boekenonderzoek voor de heffing van de vennootschapsbelasting, in het bezit zijn van de belastingdienst. Inmiddels heb ik aan de belastingdienst het verzoek gedaan om mij hieromtrent nader te informeren.

21-11-2019



ING en ABN Amro hebben mij, conform mijn verzoek, de bankafschriften van de bankrekeningen toegestuurd. Hieruit blijkt dat er vanaf 1 januari 2016 geen mutaties op de bankrekeningen meer hebben plaatsgevonden.

Zoals ik in het vorige verslag heb gemeld, heeft de bestuurder aangegeven dat de administratie van de gefailleerde vennootschap in het bezit zou zijn van de belastingdienst. Navraag hieromtrent bij de belastingdienst heeft duidelijk gemaakt dat de administratie nog in het bezit is van de voormalige accountant van de gefailleerde vennootschap. Conform mijn verzoek heeft deze accountant mij de bij hem in bezit zijnde administratie toegestuurd. Het betreft hier dan onder andere het conceptjaarverslag over 2014.

20-02-2020



De administratie die ik van de voormalige accountant heb mogen ontvangen, heb ik inmiddels bestudeerd. Voor zover deze bestudering vragen heeft opgeroepen, zal ik mijn vragen spoedig aan de bestuurder voorleggen.

## 7.2 Depot jaarrekeningen

De laatst gedeponeerde jaarrekening betreft die over het jaar 2014. De jaarrekeningen vanaf 2015 zijn niet meer gedeponeed.

21-11-2019



## 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

\*\*\*

21-11-2019



## 7.4 Stortingsverplichting aandelen

De gefailleerde vennootschap is opgericht op 22 maart 1996; een eventuele vordering ter zake van de volstortingsplicht is, gelet op het arrest van de Hoge Raad van 17 juni 2003, dan ook verjaard.

21-11-2019



## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

Nee

21-11-2019



### Toelichting

Zoals hiervoor reeds bleek, is er niet voldaan aan de publicatieplicht. Naar eventuele andere feiten en/of omstandigheden, die wijzen op mogelijk onbehoorlijk bestuur zal ik in de komende verslagperiode nader onderzoek doen.

Nee

20-02-2020



### Toelichting

Tot op heden heb ik nog niet kunnen vaststellen dat een onbehoorlijke taakvervulling de belangrijkste oorzaak is van het faillissement. In verband met mijn onderzoek hieromtrent ben ik voornemens om in de komende verslagperiode een bespreking te plannen met een derde. Na deze bespreking zal ik mijn onderzoek naar mogelijk onbehoorlijk bestuur voortzetten.

## 7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

21-11-2019



### Toelichting

Hiervan is mij tot op heden niet gebleken. In de komende verslagperiode zal ik het onderzoek naar mogelijk paulianeus handelen voortzetten.

Ja

20-02-2020



### Toelichting

Uit de bankafschriften van de gefailleerde vennootschap blijkt dat er 28 december 2017 een bedrag van € 7.500,- is overgeschreven naar de bankrekening van een derde. Ik heb de bestuurder van de gefailleerde vennootschap bericht dat deze betaling zich mogelijk als paulianeus laat kwalificeren. Naar aanleiding van deze mededeling heeft de bestuurder er zorg voor gedragen, dat voornoemde derde het door hem ontvangen bedrag van € 7.500,- heeft overgemaakt naar de faillissementsrekening. Gelet hierop hoef ik ter zake van voornoemde betaling geen verdere maatregelen meer te nemen.

Een aantal andere bij- en afschrijvingen op de bankrekening bij Knab die zich mogelijk als paulianeus laten kwalificeren, zijn nog door mij in onderzoek.

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

Voor wat betreft de rechtmatigheid verwijst ik naar hetgeen ik hiervoor heb gemeld.

21-11-2019



## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

- trachten te achterhalen waar de administratie van de gefailleerde vennootschap zich thans bevindt;  
- het onderzoek naar mogelijk onbehoorlijk bestuur en mogelijk paulianeus handelen voortzetten.

21-11-2019



- in het kader van het onderzoek naar een mogelijke onbehoorlijke taakvervulling een bespreking plannen met een derde;  
- het onderzoek naar mogelijk paulianeus handelen voortzetten.

20-02-2020



## 8. Crediteuren

### 8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

21-11-2019



#### Toelichting

Er is geen sprake van boedelvorderingen.

### 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 23.552,00

21-11-2019



€ 23.917,00

20-02-2020



### 8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

21-11-2019



#### Toelichting

Hiervan is geen sprake.

### 8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

21-11-2019



#### Toelichting

Er dient nog rekening gehouden te worden met de preferente vordering van de aanvrager van het faillissement.

€ 654,00

20-02-2020



#### Toelichting

Het betreft hier de kosten voor het aanvragen van het faillissement.

## 8.5 Aantal concurrente crediteuren

0

21-11-2019



### Toelichting

De aanvrager van het faillissement heeft haar vordering nog niet ter verificatie ingediend.

2

20-02-2020



## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 0,00

21-11-2019



€ 781.549,89

20-02-2020



## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

21-11-2019



## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

- verder gaan met het inventariseren van de crediteuren.

21-11-2019



## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

N.v.t.

21-11-2019



### 9.2 Aard procedures

N.v.t.

21-11-2019



### 9.3 Stand procedures

N.v.t.

21-11-2019



### 9.4 Werkzaamheden procedures

N.v.t.

21-11-2019



## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

- nader onderzoek doen naar eventuele debiteuren- en/of rekening-courantvorderingen;
- trachten te achterhalen waar de administratie van de gefailleerde vennootschap zich thans bevindt;
- het onderzoek naar mogelijk onbehoorlijk bestuur en mogelijk paulianeus handelen voortzetten;
- verder gaan met het inventariseren van de crediteuren.

21-11-2019



- nader onderzoek doen naar de deelnemingen en de participatie van de gefailleerde vennootschap (en de waarde hiervan);
- onderzoek doen naar de mogelijkheden om de rekening-courantvordering op de bestuurder van de gefailleerde vennootschap geïncasseerd te krijgen;
- aan Knab het verzoek doen om het creditsaldo op de bankrekening van de gefailleerde vennootschap over te maken naar de faillissementsrekening;
- in het kader van het onderzoek naar een mogelijke onbehoorlijke taakvervulling een bespreking plannen met een derde;
- het onderzoek naar mogelijk paulianeus handelen voortzetten;
- verder gaan met het inventariseren van de crediteuren.

20-02-2020



### 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

21-11-2019



### 10.3 Indiening volgend verslag

20-5-2020

20-02-2020



### 10.4 Werkzaamheden overig

Met betrekking tot de nog door mij te verrichten werkzaamheden verwijs ik naar hetgeen ik hieromtrent onder "Plan van aanpak" heb gemeld.

21-11-2019



Voor wat betreft de nog door mij te verrichten werkzaamheden verwijs ik naar hetgeen ik hiervoor onder "Plan van aanpak" heb gemeld.

20-02-2020



## Bijlagen

---

### Bijlagen