

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

Betreft

Verslagnummer	7
Datum verslag	21-07-2022
Insolventienummer	F.01/19/219
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000108399:F001
Datum uitspraak	09-07-2019


R-C	mr. C.A.M. de Bruijn
Curator	mr S. Winkels-Koerselman

Algemene gegevens


Naam onderneming

Aksu Groothandel B.V. 08-08-2019
 1

Gegevens onderneming

Rechtsvorm: Besloten Vennootschap 08-08-2019
Statutaire naam: Aksu Groothandel B.V.  1
Statutaire zetel: Best
Eerste inschrijving handelsregister: 03-03-2014
Datum akte van oprichting: 25-02-2014
Geplaatst kapitaal: EUR 1,00
Gestort kapitaal: EUR 1,00

Activiteiten onderneming

SBI-code: 4639 - Groothandel in voedings- en genotmiddelen
algemeen assortiment 08-08-2019
 1
De groothandel in voedingsmiddelen; de in- en verkoop van
levensmiddelen; het optreden als tussenpersoon voor
vleesproducten en horecabehoeften

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2016	€ 1.803.066,00	€ 25.466,00	€ 536.163,00
2018	€ 926.127,00	€ -138.187,00	€ 151.496,00
2017	€ 1.547.747,00	€ -255.972,00	€ 287.407,00

Toelichting financiële gegevens

Gegevens komen uit de jaarrekeningen van 2018 en 2017.

08-08-2019

 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

3

08-08-2019

 1

Boedelsaldo

€ 2.706,99

08-08-2019

 1

€ 8.897,39

05-02-2020

 2

€ 1.039,46

28-07-2020

 3

€ 1.040,46

28-01-2021

 4

€ 6.991,72

21-07-2021

 5

€ 4.567,11

21-01-2022








 6

€ 7.549,32

21-07-2022

 7

Verslagperiode

t/m 31-8-2019	08-08-2019  1
van 6-8-2019	05-02-2020  2
t/m 3-2-2020	
van 4-2-2020	28-07-2020  3
t/m 28-9-2020	
van 27-7-2020	28-01-2021  4
t/m 24-1-2021	
van 25-1-2021	21-07-2021  5
t/m 15-7-2021	
van 16-7-2021	21-01-2022  6
t/m 16-1-2022	
van 17-1-2022	21-07-2022  7
t/m 17-7-2022	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	34 uur 12 min
2	27 uur 48 min
3	13 uur 30 min
4	2 uur 48 min
5	39 uur 0 min
6	6 uur 24 min
7	6 uur 36 min
totaal	130 uur 18 min

Toelichting bestede uren

- Inventarisatie
- Veilig stellen bedrijfsvoertuigen
- Debiteurenincasso
- Gebruikelijke werkzaamheden

08-08-2019

 1

Debiteurenincasso, rechtmatigheid en de gebruikelijke werkzaamheden.


28-07-2020

 3

Debiteurenincasso, rechtmatigheid en gebruikelijke werkzaamheden.

21-07-2021

 5

 Debiteurenincasso en gebruikelijke werkzaamheden.

21-07-2022

 **7**

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder en bestuurder is de heer D. Konak.

08-08-2019

 1

1.2 Lopende procedures

De curator is niet bekend met lopende procedures.

08-08-2019

 1

1.3 Verzekeringen

De verzekeringen waarmee de curator bekend is zijn reeds met terugwerkende kracht door de verzekeraar beëindigd.

08-08-2019

 1

1.4 Huur

De huur van het bedrijfspand was reeds voor faillissement beëindigd.

08-08-2019

 1

1.5 Oorzaak faillissement

De oorzaak van het faillissement is volgens de bestuurder gelegen in een slechte financiële toestand en het niet kunnen vinden van herfinanciering. Het faillissement is daardoor op eigen aanvraag uitgesproken. De curator onderzoekt de oorzaak van het faillissement de komende verslagperiode nader.

08-08-2019

 1

Tot op heden heeft de curator geen aanleiding gezien om te twijfelen aan de verklaring van de bestuurder.

21-07-2021

 5

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

3

08-08-2019



Toelichting

3 personeelsleden inclusief de DGA waren ten tijde van het faillissement in dienst van gefailleerde.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

In onderzoek.

08-08-2019



2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
-------	--------	-------------

10-7-2019	3	
-----------	---	--

totaal	3	
---------------	----------	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Werkzaamheden blijken genoegzaam uit voorgaande.

08-08-2019



De werkzaamheden zijn afgerond.

21-01-2022



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

N.v.t.

08-08-2019



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

N.v.t.

08-08-2019



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
1 bedrijfsvoertuig	€ 1.388,99	€ 302,50
2 bedrijfsvoertuigen	€ 500,00	€ 0,00
totaal	€ 1.888,99	€ 302,50

Toelichting bedrijfsmiddelen

Gefailleerde heeft twee bedrijfsvoertuigen in eigendom. Beide voertuigen bevinden zich thans in defecte toestand bij een garagebedrijf. De curator heeft de voertuigen laten taxeren en met toestemming van de rechter-commissaris voor een bedrag van € 500,00 verkocht aan het garagebedrijf.

08-08-2019

 1

Gefailleerde had ook nog een bedrijfsvoertuig geleased. Deze is door de leasemaatschappij verkocht. De overwaarde die is gerealiseerd bedraagt € 1.388,99. Tevens is voor het veiligstellen van het voertuig een boedelbijdrage ontvangen van € 302,50.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Voor zover gefailleerde beschikt over een bodem, heeft de fiscus een bodemvoorrecht.

08-08-2019

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

N.v.t.

08-08-2019

 1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

N.v.t.

08-08-2019

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

N.v.t.

08-08-2019

 1

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

N.v.t.

08-08-2019

 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

N.v.t.

08-08-2019

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Debiteurenportefeuille	€ 152.592,93	€ 16.827,53	
totaal	€ 152.592,93	€ 16.827,53	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Gefailleerde heeft een debiteurenportefeuille met daarin Nederlandse en Belgische debiteuren. De curator is thans bezig met de debiteurenincasso.

08-08-2019

 1

Een van de oud-werknemers van gefailleerde heeft de curator geassisteerd bij het incasseren van de debiteurenportefeuille. Een groot aantal openstaande facturen zou volgens de werknemer reeds voor faillissement contant zijn voldaan. De curator zet de incasso voort.

05-02-2020

 2

Thans is een bedrag van € 4.523,30 aan openstaande debiteuren geïncasseerd. Thans verwacht de curator - gelet op de onduidelijkheid omtrent de contante betalingen en de debiteurenadministratie (zie Hfd 7) - niet dat het reëel is dat er nog meer debiteuren hun schuld aan gefailleerde zullen voldoen zoals die blijkt uit de administratie van gefailleerde.

28-01-2021

 4

De curator heeft met hulp van de bestuurder de afgelopen periode een bedrag van ruim € 8.000 kunnen incasseren. De curator zet de debiteurenincasso onverminderd voort. De bestuurder heeft zich bereid verklaard daarbij te assisteren.

21-07-2021

 5

Er is in deze verslag periode € 2.841,29 aan debiteuren geïncasseerd. De bestuurder heeft de curator geassisteerd bij de incassowerkzaamheden, echter verloopt de debiteurenincasso zeer moeizaam. Thans loopt nog een enkele betalingsregeling die naar verwachting tegen het einde van 2022 is afgerond.

21-01-2022

 6

De afgelopen periode heeft de boedel nog een bedrag van € 2.976,64 geïncasseerd aan openstaande debiteuren. De enige nog lopende betalingsregeling zal volgende verslagperiode eindigen.

21-07-2022

 7

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Incasseren debiteuren.

08-08-2019

 1

Werkzaamheden blijken genoegzaam uit het voorgaande.

28-01-2021

 4

De curator zal de debiteurenincasso de komende periode voortzetten en de betalingsregeling monitoren.

21-01-2022

 6

De curator monitort de nog lopende betalingsregeling.

21-07-2022

 **7**

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

08-08-2019

 1

Toelichting vordering van bank(en)

N.v.t.

5.2 Leasecontracten

Twee voertuigen zijn inmiddels door de desbetreffende leasemaatschappijen opgehaald. Thans heeft een voertuig een overwaarde gerealiseerd van € 1.388,99. Het andere voertuig dient nog te worden verkocht door de leasemaatschappij.

08-08-2019

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

N.v.t.

08-08-2019

 1

5.4 Separatistenpositie

N.v.t.

08-08-2019

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

N.v.t.

08-08-2019

 1

5.6 Retentierechten

N.v.t.

08-08-2019



5.7 Reclamerechten

N.v.t.

08-08-2019



5.8 Boedelbijdragen

€ 302,50

08-08-2019

Toelichting



Boedelbijdrage t.b.v. veiligstellen leasevoertuigen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

N.v.t.

08-08-2019



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

N.v.t.

08-08-2019



6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

08-08-2019



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

N.v.t.

08-08-2019



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

N.v.t.

08-08-2019



6.5 Verantwoording

N.v.t.

08-08-2019



6.6 Opbrengst

Toelichting

N.v.t.

08-08-2019



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

N.v.t.

08-08-2019



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

N.v.t.

08-08-2019



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft de administratie van de bestuurder ontvangen. De curator onderzoekt of voldaan is aan de boekhoudplicht.

08-08-2019



De boekhoudplicht houdt o.m. verband met de debiteurenadministratie. Gelet op de opbrengst van incassowerkzaamheden, de beschuldigingen van de bestuurder en werknemer over het onttrekken van contante gelden over en weer, hetgeen niet uit de administratie blijkt, lijkt de administratie op het eerste gezicht geen getrouw beeld van de rechten en verplichtingen van de onderneming te weergeven. Op dit moment heeft de curator nog niet definitief beoordeeld of voldaan is aan de administratieplicht van art. 2:10 BW.

28-07-2020



De curator heeft niet kunnen vaststellen dat sprake is geweest van een schending van art. 2:10 BW. Nader onderzoek in dat kader acht de curator niet opportuun, mede gelet op het gebrek aan eventueel verhaal.

21-07-2022



7.2 Depot jaarrekeningen

Boekjaar 2018
Datum deponering 11-6-2019
Maand einde boekjaar 12
Soort jaarstukken Jaarrekening
Datum vaststelling jaarstuk 7-6-2019

08-08-2019

 1

Boekjaar 2017
Datum deponering 9-7-2018
Maand einde boekjaar 12
Soort jaarstukken Jaarrekening
Datum vaststelling jaarstuk 19-6-2018

Boekjaar 2016
Datum deponering 5-3-2018
Omvang klein
Maand einde boekjaar 12
Soort jaarstukken Jaarrekening
Datum vaststelling jaarstuk 5-3-2018

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

In onderzoek.

08-08-2019

 1

N.v.t.

21-07-2021

 5

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Aan de stortingsverplichting van € 1,00 lijkt volgens de gegevens van de KvK te zijn voldaan. Nader onderzoek naar de stortingsverplichting acht de curator gelet op de hoogte van de verplichting niet opportuun.

08-08-2019

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Onderzoek dient nog plaats te vinden.

08-08-2019



Toelichting

De curator heeft de Dienst Justis om een garantstelling gevraagd voor het doen van nader onderzoek. Die garantstelling is reeds verstrekt. Gelet erop dat de administratieplicht lijkt te zijn geschonden, zal de curator nader onderzoek doen naar de beschuldigingen van de bestuurder en werknemer dat contante bedragen zouden zijn onttrokken en voor welk bedrag.

28-07-2020



Toelichting

De curator heeft gepoogd nogmaals ter zake dienende informatie bij de bestuurder te verkrijgen, maar dat is tot op heden niet gelukt. De curator zal de rechter-commissaris verzoeken om de bestuurder op te roepen voor een verhoor over de kwestie met de contante betalingen.

28-01-2021



Toelichting

In het kader van het onderzoek naar de onttrokken geldbedragen heeft de curator naast de werknemer ook de bestuurder laten horen door de rechter-commissaris. De verklaring van de bestuurder staat haaks op de verklaring van de werknemer. De curator heeft de zaak nog in onderzoek. Naar aanleiding van het verhoor is de curator samen met de bestuurder in overleg getreden over de incasso van de overige debiteuren. Thans hebben meer debiteuren hun schuld aan gefailleerde betaald. De curator gaat met behulp van de bestuurder onverminderd door met verdere werkzaamheden ten aanzien van de debiteurenincasso. Zie hierover ook hoofdstuk 4.

21-07-2021



7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

Toelichting

Onderzoek dient nog plaats te vinden.

08-08-2019



Nee


Toelichting


De curator heeft thans nog geen aanleiding om te veronderstellen dat sprake is geweest van paulianeus handelen.


28-07-2020





7.7 Toelichting rechtmatigheid


De bestuurder heeft aangegeven dat een werknemer contante betalingen aan gefailleerde van debiteuren zou hebben onttrokken. De curator heeft een en ander in onderzoek. 08-08-2019
 1

Er heeft een faillissementsverhoor plaatsgevonden. De werknemer heeft - kort gezegd - verklaard dat hij geen bedragen heeft onttrokken aan de onderneming. De curator doet nader onderzoek. De werknemer heeft verklaard dat hij bereid is te assisteren bij de debiteurenincasso. De curator onderzoekt een en ander nader. 05-02-2020
 2

De betreffende werknemer heeft nader contact gehad met de curator en geassisteerd bij de debiteurenincasso. De curator heeft de bestuurder gevraagd zijn stellingen nader (schriftelijk) te onderbouwen. Thans heeft de curator nog geen bewijs van de bestuurder mogen vernemen. 28-07-2020
 3

De bestuurder is samen met de curator bezig met de verdere incasso van de debiteuren. Zie hiervoor. 21-07-2021
 5

De curator kan naar aanleiding van het gedane onderzoek en de verklaringen van de bestuurder en werknemer niet beoordelen of inderdaad sprake is geweest van het onttrekken van contante gelden en door wie. De beschuldigingen die over en weer zijn gemaakt kunnen niet worden gestaafd met nader (schriftelijk) bewijs. De curator ziet thans geen aanknopingspunten om nadere informatie te kunnen verkrijgen en zal zich de komende periode beraden omtrent haar positie in de kwestie, alsmede de opportuniteit van het doen van nader onderzoek. 21-01-2022
 6


De curator acht nader onderzoek niet opportuun gelet op het gebrek aan schriftelijk bewijs en het gebrek aan verhaal. **21-07-2022**
 7


7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

- Onderzoek mogelijke onttrekkingen door werknemer.
- De gebruikelijke onderzoeken naar onbehoorlijk bestuur en paulianeus handelen.

Nader onderzoek naar de administratie. 08-08-2019
 1

Nader onderzoek naar de administratie. 28-07-2020
 3

De afgelopen periode heeft een verhoor plaatsgevonden. Uit dat verhoor en het eerdere verhoor blijken de verklaringen haaks op elkaar te staan. De curator onderzoekt een en ander nader. 21-07-2021
 5

Werkzaamheden blijken genoegzaam uit het voorgaande. 21-01-2022
 6

Werkzaamheden zijn afgerond. **21-07-2022**
 7

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

In ieder geval salaris curator.

08-08-2019

 1

€ 9.893,84

Toelichting

Het UWV heeft een vordering van € 9.893,84 ingediend voor de overgenomen loonverplichting.

05-02-2020

 2

€ 10.280,69

Toelichting

Het UWV heeft een aanvullende vordering ingediend.

28-01-2021

 4

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 1.557,00

Toelichting

De belastingdienst heeft een aantal vorderingen ingediend van in totaal € 1.557,00.

08-08-2019

 1

€ 16.034,00

Toelichting

De fiscus heeft totaal 4 loonheffingsaanslagen, 4 motorrijtuigenaanslagen en 4 omzetbelastingaanslagen ingediend.

05-02-2020

 2

€ 18.791,00

Toelichting

De fiscus heeft een vordering van € 2.757,00 VPB 2018 ingediend .

28-01-2021

 4

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Het UWV heeft haar vordering nog niet ingediend.

08-08-2019

 1

€ 12.103,35

05-02-2020

Toelichting

Het UWV heeft zijn vordering ingediend.

 2

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

17

08-08-2019

Toelichting

Acht crediteuren hebben hun vordering ingediend.

 1

18

21-07-2021

 5

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 331.068,48

08-08-2019

 1

€ 412.344,44

05-02-2020

 2

€ 411.271,82

28-01-2021

 4

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

08-08-2019

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Crediteuren aanschrijven en inkomende vorderingen opnemen op de lijst.

08-08-2019

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

N.v.t.

08-08-2019



9.2 Aard procedures

N.v.t.

08-08-2019



9.3 Stand procedures

N.v.t.

08-08-2019



9.4 Werkzaamheden procedures

N.v.t.

08-08-2019



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- inventarisatie
- debiteurenincasso
- onderzoek rechtmatigheden
- onderzoek handelen werknemer

08-08-2019



- reguliere faillissementswerkzaamheden
- onderzoek rechtmatigheden, waaronder verhoor van de bestuurder (ivm contante betalingen / handelen werknemer)

28-01-2021



De curator wacht de betalingsregeling af. Wanneer deze deugdelijk is nagekomen, zal het faillissement worden afgewikkeld.

21-07-2022



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Onbekend.

08-08-2019



De curator verwacht over enkele maanden eindverslag te doen.

21-07-2022



10.3 Indiening volgend verslag

21-1-2023

21-07-2022



10.4 Werkzaamheden overig

N.v.t.

08-08-2019



Bijlagen

Bijlagen