

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

## Betreft

---

Verslagnummer	8
Datum verslag	22-11-2022
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
2018	€ 926.127,00	€ -138.187,00	€ 151.496,00
2017	€ 1.547.747,00	€ -255.972,00	€ 287.407,00
2016	€ 1.803.066,00	€ 25.466,00	€ 536.163,00

### 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

€ 10.151,62

**22-11-2022**

 **8**

## Verslagperiode

<b>t/m</b> 31-8-2019	08-08-2019  1
<b>van</b> 6-8-2019	05-02-2020  2
<b>t/m</b> 3-2-2020	
<b>van</b> 4-2-2020	28-07-2020  3
<b>t/m</b> 28-9-2020	
<b>van</b> 27-7-2020	28-01-2021  4
<b>t/m</b> 24-1-2021	
<b>van</b> 25-1-2021	21-07-2021  5
<b>t/m</b> 15-7-2021	
<b>van</b> 16-7-2021	21-01-2022  6
<b>t/m</b> 16-1-2022	
<b>van</b> 17-1-2022	21-07-2022  7
<b>t/m</b> 17-7-2022	
<b>van</b> 18-7-2022	<b>22-11-2022</b>  8
<b>t/m</b> 14-11-2022	

## 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
8	9 uur 42 min
<b>totaal</b>	<b>140 uur 0 min</b>

## 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



## 1.2 Lopende procedures

De curator is niet bekend met lopende procedures.

08-08-2019



## 1.3 Verzekeringen

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

08-08-2019



## 1.4 Huur

De huur van het bedrijfspand was reeds voor faillissement beëindigd.

08-08-2019



## 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



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

21-07-2021



## 2. Personeel

---

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

#### Personeelsleden

3

08-08-2019

 1

#### 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

 1

### 2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
10-7-2019	3	Met toestemming R-C 10-07-2019
<b>totaal</b>	<b>3</b>	

### 2.4 Werkzaamheden personeel

Werkzaamheden blijken genoegzaam uit voorgaande.

08-08-2019

 1

De werkzaamheden zijn afgerond.

21-01-2022

 6

## 3. Activa

---

### 3.1 Onroerende zaken

#### Toelichting onroerende zaken

N.v.t.

08-08-2019

 1

### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

N.v.t.

08-08-2019

 1

### 3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
2 bedrijfsvoertuigen	€ 500,00	€ 0,00
1 bedrijfsvoertuig	€ 1.388,99	€ 302,50
Koelwagen	€ 3.267,00	
<b>totaal</b>	<b>€ 5.155,99</b>	<b>€ 302,50</b>

#### 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



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



### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

N.v.t.

08-08-2019



### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

#### Toelichting voorraden / onderhanden werk

N.v.t.

08-08-2019



### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

N.v.t.

08-08-2019



### 3.8 Andere activa

#### Toelichting andere activa

N.v.t.

08-08-2019



### 3.9 Werkzaamheden andere activa

N.v.t.

08-08-2019



## 4. Debiteuren

### 4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Debiteurenportefeuille	€ 152.592,93	€ 19.321,53	
<b>totaal</b>	€ 152.592,93	€ 19.321,53	€ 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



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



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



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



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



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



De laatste termijn van de enige nog lopende betalingsregeling is inmiddels voldaan.






**22-11-2022**



De debiteurenincasso wordt gestaakt.



## 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
<b>De werkzaamheden zijn afgerond.</b>	<b>22-11-2022</b>  <b>8</b>


## 5. Bank/Zekerheden

---

### 5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00	08-08-2019  1
<b>Toelichting vordering van bank(en)</b>	
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



De werkzaamheden zijn afgerond.

**22-11-2022**



## 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

 1

## 6.5 Verantwoording

N.v.t.

08-08-2019

 1

## 6.6 Opbrengst

### Toelichting

N.v.t.

08-08-2019

 1

## 6.7 Boedelbijdrage

### Toelichting

N.v.t.

08-08-2019

 1

## 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

N.v.t.

08-08-2019

 1

# 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

 1

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

 3

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

## 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



1

### 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



3

### 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



4

### 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



5

## 7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

### Toelichting

Onderzoek dient nog plaats te vinden.

08-08-2019



1

Nee

### Toelichting

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

28-07-2020








3

## 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

<ul style="list-style-type: none"><li>• Onderzoek mogelijke onttrekkingen door werknemer.</li><li>• De gebruikelijke onderzoeken naar onbehoorlijk bestuur en paulianeus handelen.</li></ul>	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

05-02-2020

 2

#### Toelichting

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

€ 10.280,69

28-01-2021

 4

#### Toelichting

Het UWV heeft een aanvullende vordering ingediend.

### 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 1.557,00

08-08-2019

 1

#### Toelichting

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

€ 16.034,00

05-02-2020

 2

#### Toelichting

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

€ 18.791,00

28-01-2021

 4

#### Toelichting

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

€ 20.803,98

**22-11-2022**

 **8**

#### Toelichting

Omzetbelasting, Loonheffing, Vennootschapsbelasting en Motorrijtuigenbelasting ad € 9.210,- + nog vast te stellen aanslag ex art 29 lid 7 WOB ad € 11.593,98 (ambtshalve voorlopige aanslag ad € 9.537,-).

### 8.3 Pref. vord. UWV

#### Toelichting

Het UWV heeft haar vordering nog niet ingediend.

€ 12.103,35

#### Toelichting

Het UWV heeft zijn vordering ingediend.

08-08-2019

 1

05-02-2020

 2

### 8.4 Andere pref. crediteuren

### 8.5 Aantal concurrente crediteuren

17

#### Toelichting

Acht crediteuren hebben hun vordering ingediend.

18

17

08-08-2019

 1

21-07-2021

 5

**22-11-2022**

 8

### 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 331.068,48

€ 412.344,44

€ 411.271,82

### 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

Ex art. 16 Fw (gebrek aan baten, geen uitkering aan crediteuren mogelijk).

08-08-2019

 1

05-02-2020

 2

28-01-2021

 4

08-08-2019

 1

**22-11-2022**

 8



## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

Crediteuren aanschrijven en inkomende vorderingen opnemen op de lijst.

08-08-2019

 1

De werkzaamheden zijn afgerond.

**22-11-2022**

 **8**

## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

N.v.t.

08-08-2019

 1

### 9.2 Aard procedures

N.v.t.

08-08-2019

 1

### 9.3 Stand procedures

N.v.t.

08-08-2019

 1

### 9.4 Werkzaamheden procedures

N.v.t.

08-08-2019

 1

## 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



Afwikkelen faillissement.

**22-11-2022**

Dit verslag is te beschouwen als het eindverslag.



### 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Onbekend.

08-08-2019



De curator verwacht over enkele maanden eindverslag te doen.

21-07-2022



Na dit verslag zal met de afwikkeling worden begonnen.

**22-11-2022**



### 10.3 Indiening volgend verslag

### 10.4 Werkzaamheden overig

N.v.t.

08-08-2019



Behoudens de reguliere afwikkelwerkzaamheden zijn verder alle andere werkzaamheden afgerond. Dit is het eindverslag.

**22-11-2022**



## Bijlagen

---

### Bijlagen