

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

Betreft

Verslagnummer	4
Datum verslag	03-05-2023
Insolventienummer	F.01/22/59
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000228768:F002
Datum uitspraak	05-04-2022

R-C	mr. C.A.M. de Bruijn
Curator	mr M.C.H.G. Winkels

Algemene gegevens

Naam onderneming

MND Valk B.V.

05-05-2022



Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid MND Valk B.V., statutair gevestigd te 's-Hertogenbosch en kantoorhoudende te (5231 KA) 's-Hertogenbosch aan de Jade 13, ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 71671951.

05-05-2022



Activiteiten onderneming

Het exploiteren van een retail onderneming.

05-05-2022



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2019	€ 1.359.239,00	€ 85.162,00	€ 403.944,00
2020	€ 1.303.451,00	€ -241.324,00	€ 208.839,00
2021	€ 777.377,00	€ -104.414,00	€ 208.638,00
2022	€ 79.536,18	€ -18.608,59	

Toelichting financiële gegevens

Wat betreft de boekjaren 2019 en 2020 zijn door een accountantskantoor samengestelde jaarrekeningen voorhanden.

Ten aanzien van de boekjaren 2021 en 2022 (januari en februari) zijn uitdraaien uit de administratie van gefailleerde overgelegd.

05-05-2022



Gemiddeld aantal personeelsleden

15

05-05-2022



Boedelsaldo

€ 30.810,91

05-05-2022



€ 74.443,86

03-05-2023



Verslagperiode

van

05-05-2022

5-4-2022



t/m

3-5-2022

van

04-11-2022

4-5-2022



t/m

3-11-2022

van

03-02-2023

4-11-2022



t/m

2-2-2023

van

03-05-2023

3-2-2023



t/m

3-5-2023

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	46 uur 6 min
2	53 uur 48 min
3	17 uur 30 min
4	17 uur 0 min
totaal	134 uur 24 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Gefailleerde is opgericht op 17 mei 2018. Vanaf datum oprichting is MND Holding B.V. enig aandeelhouder en bestuurder van gefailleerde. Enig aandeelhouder en bestuurder van MND Holding B.V. is de heer C.M. Dame.

05-05-2022

 1

1.2 Lopende procedures

n.v.t.

05-05-2022

 1

1.3 Verzekeringen

n.v.t.

05-05-2022

 1

1.4 Huur

Gefailleerde huurde een tweetal winkelruimtes en een magazijn. MND Holding huurde een derde winkelruimte waarvan door de gefailleerde vennootschap gebruik werd gemaakt.

05-05-2022

 1

Voorafgaand aan het faillissement (waarover later meer) heeft een door gefailleerde ingeschakelde advocaat namens zowel gefailleerde als haar holding een (nog informeel) WHOA-traject ingezet. Daartoe is contact met de verhuurders gezocht om te bezien de huurovereenkomsten te beeindigen. Een en ander heeft ertoe geleid dat met bepaalde verhuurders - onder voorwaarden - overeenstemming was bereikt over de beeindiging. Om er zeker van te zijn dat de huurovereenkomsten definitief zijn beëindigd heeft de curator, met toestemming van de rechter-commissaris, de lopende huurovereenkomsten voor zover nodig opgezegd.

De curator is in contact met de verschillende verhuurders over de (wijze van) oplevering van het gehuurde. De huurovereenkomst van het magazijn was voorafgaand aan de uitspraak van het faillissement al beëindigd en het gehuurde was toen ook al opgeleverd.

De afgelopen verslagperiode zijn de twee in gebruik zijnde winkelruimtes ontruimd en bezemschoon opgeleverd aan de verhuurders.

04-11-2022

 2

1.5 Oorzaak faillissement

Ten aanzien van de oorzaak van het faillissement heeft de bestuurder het volgende verklaard:

05-05-2022

 1

Gefailleerde exploiteerde succesvol een winkel in Utrecht. Deze winkel verkocht restpartijen relatief kleine/goedkope consumentengoederen.

Nadat de huurtermijn afliep, was gefailleerde gedwongen elders winkelruimte te zoeken. Deze vond zij in Alkmaar, Heerhugowaard en Zeist.

In Alkmaar betrok gefailleerde een voormalig V&D-pand met een behoorlijk vloeroppervlak. De huur van dit pand was aanzienlijk. Anders dan in Utrecht, bleken de resultaten in Alkmaar, Heerhugowaard en Zeist tegen te vallen. De winkels bevonden zich op plekken met aanzienlijk minder 'traffic'.

Als gevolg van de opgelegde coronamaatregelen heeft gefailleerde lange tijd haar deuren moeten sluiten. Dit in combinatie met een fors teruglopende omzet en aanzienlijke huurverplichtingen, heeft ertoe geleid dat gefailleerde niet meer aan haar betalingsverplichtingen kon voldoen.

Gefailleerde heeft vervolgens de mogelijkheden van een WHOA-traject laten onderzoeken, maar een dergelijk traject bleek niet haalbaar, waarna is besloten het eigen faillissement aan te vragen.

De curator heeft het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek afgerond en verwijst daarvoor naar artikel 7.7 van dit verslag.

03-05-2023

 4

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

15

05-05-2022



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

15

05-05-2022



2.3 Ontslagaanzegging

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

7-4-2022	15	
----------	----	--

totaal	15	
---------------	----	--

2.4 Werkzaamheden personeel

-corr. werknemers;

-corr. uww;

-etc.

05-05-2022



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
--------------	--------------	-----------	--------------

n.v.t.			
--------	--	--	--

totaal	€ 0,00		€ 0,00
---------------	--------	--	--------

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Inventaris Alkmaar		
Inventaris Heerhugowaard		
Inventaris Zeist		
Totale inventaris	€ 2.420,00	
totaal	€ 2.420,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Gefailleerde is eigenaar van een drietal bedrijfsinventarissen. De curator heeft deze inventaris laten taxeren en is doende deze te gelde te maken.

05-05-2022

 1

De curator heeft opdracht gegeven om de inventaris en voorraad middels een internetveiling te verkopen. Dat was volgens de taxateur het meest opportuun aangezien het uitnodigen en bezichtigen van de verschillende locaties met opkopers de nodige tijd en kosten met zich mee zou brengen.

04-11-2022

 2

Aanvankelijk heeft zich een koper gemeld bij het veilingbedrijf. Deze koper heeft zich vervolgens teruggetrokken, waarna uiteindelijk zowel de voorraad als de inventaris in één koop zijn verkocht. De koopsom bedroeg € 4.840,00 inclusief BTW onder de voorwaarde dat de drie gehuurde locaties ontruimd en bezemschoon worden opgeleverd. Deze koper is haar verplichtingen nagekomen.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De gefailleerde vennootschap heeft aanzienlijke belastingschulden (zie hoofdstuk 8).

04-11-2022

 2

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Overleg taxateur, overleg bestuur, overleg gegadigden, etc.

05-05-2022

 1

Overleg veilingbedrijf, correspondentie koper, etc.

04-11-2022

 2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Voorraad Alkmaar		
Voorraad Heerhugowaard		
Voorraad Zeist		
Totale voorraad	€ 2.420,00	
totaal	€ 2.420,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

In de drie vestigingen bevindt zich nog een - in waarde - beperkte voorraad. De curator heeft deze voorraad laten taxeren en is doende deze te gelde te maken.

05-05-2022

 1

De curator verwijst ten aanzien van het verkoopproces naar artikel 3.3 van dit verslag.

04-11-2022

 2

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Overleg taxateur, overleg bestuur, overleg gegadigden, etc.

05-05-2022

 1

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
n.v.t.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
n.v.t.			
totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Gefailleerde heeft tot oktober 2021 een winkelpand gehuurd in Utrecht. Direct na oplevering door gefailleerde is er een nieuwe huurder in het winkelpand gekomen. Deze nieuwe huurder heeft een nieuwe overeenkomst voor de levering van energie - met een andere leverancier - gesloten. Desondanks is de leverancier van gefailleerde aanzienlijke bedragen blijven incasseren van gefailleerde. De curator is in contact met betrokkenen om de positie van gefailleerde helder te krijgen en de eventueel te veel betaalde bedragen te laten restitueren.

03-02-2023



3

Inmiddels is de curator gebleken dat gefailleerde geen aanspraken heeft.

03-05-2023



4

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Onderzoek stukken, overleg diverse betrokkenen, etc.

03-02-2023



3

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Gefailleerde hield een betaalrekening aan bij Rabobank. Ten tijde van de uitspraak van het faillissement vertoonde de rekening een creditstand van € 31.231,66. Dit bedrag is ontvangen op de boedelrekening.

05-05-2022



1

5.2 Leasecontracten

n.v.t.

05-05-2022



1

5.3 Beschrijving zekerheden

n.v.t.

05-05-2022



1

5.4 Separatistenpositie

n.v.t.

05-05-2022

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

De grootste leverancier van de voorraden van gefailleerde leverde onder eigendomsvoorbehoud. De leverancier heeft afstand gedaan van haar eigendomsrecht en de curator in de gelegenheid gesteld de voorraden te verkopen.

05-05-2022

 1

5.6 Retentierechten

n.v.t.

05-05-2022

 1

5.7 Reclamerechten

n.v.t.

05-05-2022

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

n.v.t.

05-05-2022

 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

correspondentie bank, etc.

05-05-2022

 1

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De curator heeft overwogen de winkels te heropenen en uit te verkopen, maar in overleg met een taqxateur/veilingbedrijf besloten dat niet te doen. De te verwachten opbrengsten wegen niet op tegen de te verwachten kosten (winkelpersoneel, beveiliging, etc.).

05-05-2022

 1

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Er hebben zich geen gegadigden gemeld. Een doorstart is dan ook niet (meer) opportuun.

05-05-2022

 1

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

n.v.t.

05-05-2022

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Nog in onderzoek.

05-05-2022

 1

De curator heeft toegang tot de digitale administratie van gefailleerde. Of deze administratie een getrouw beeld geeft van de werkelijkheid verdient nog nader onderzoek.

04-11-2022

 2

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over boekjaar 2018 is vastgesteld op 2 december 2019 en gedeponneerd op 16 december 2019.

De jaarrekening over boekjaar 2019 is vastgesteld op 1 november 2020 en gedeponneerd op 2 november 2020.

De jaarrekening over boekjaar 2020 is vastgesteld op 22 november 2021 en gedeponneerd op 28 november 2021.

Over 2021 is nog geen jaarrekening opgemaakt.

05-05-2022



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

05-05-2022



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Er is voldaan aan de volstortingsplicht.

05-05-2022



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Nog in onderzoek.

05-05-2022



7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

05-05-2022



7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator heeft de afgelopen verslagperiode een oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek gedaan. Een aantal bevindingen is gedeeld met het bestuur (en diens advocaat). De curator verwacht op korte termijn meer duidelijkheid te verkrijgen en conclusies te kunnen verbinden aan de bevindingen. Voor zover relevant zal daar in dit verslag nader over worden gerapporteerd.

04-11-2022



De curator en het bestuur (en diens advocaat) zijn nog in overleg. De curator verwacht op korte termijn te kunnen rapporteren over de uitkomsten van het overleg.

03-02-2023



De afgelopen verslagperiode is - met goedkeuring van de rechter-commissaris - een allesomvattende regeling met de (indirect) bestuurder getroffen. In zowel het faillissement van MND Valk B.V. als MND Holding B.V. is een bedrag van € 50.000,00 (dus totaal € 100.000,00) betaald, tegen finale kwijting en zonder erkenning van aansprakelijkheid.

03-05-2023



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek administratie, correspondentie bestuur, etc.

04-11-2022

 2

Correspondentie advocaat (indirect) bestuurder, overleg rechter-commissaris, correspondentie crediteuren, etc.

03-05-2023

 4

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 8.530,50

05-05-2022

 1

€ 10.574,63

04-11-2022

 2

Toelichting

Huur en loonvorderingen UWV

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 149.269,00

05-05-2022

 1

€ 196.312,00

04-11-2022

 2

€ 272.914,00

03-02-2023

 3

8.3 Pref. vord. UWV

€ 6.849,53

04-11-2022

 2

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

4

05-05-2022

 1

11

04-11-2022

 2

12

03-02-2023

 3

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 430.352,30

05-05-2022

 1

€ 489.276,72

04-11-2022

 2

€ 492.032,37

03-02-2023

 3

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

03-02-2023

 3

De werkzaamheden in dit faillissement zijn afgerond en het gerealiseerde boedelactief is zodanig dat de boedelvorderingen geheel kunnen worden voldaan en er daarnaast een bedrag kan worden uitgekeerd aan de preferente crediteuren. Dit maakt dat er vereenvoudigd zal worden afgewikkeld (artikel 137a Fw).

03-05-2023

 **4**

8.8 Werkzaamheden crediteuren

-corr. crediteuren;
-etc.

05-05-2022

 1

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

- afwikkelen huurovereenkomsten;
- verkoop inventaris en voorraad;
- verdere inventarisatie crediteuren;
- nader oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek;
- etc.

05-05-2022

 1

- afronden oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek;
- etc.

04-11-2022

 2

- afwikkelen faillissement;
- etc.

03-05-2023

 **4**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

05-05-2022

 1

Dit verslag betreft het eindverslag. De curator zal op de kortst mogelijke termijn overgaan tot afwikkeling van het faillissement.

03-05-2023

 **4**

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Dit faillissementsverslag is het product van informatie die aan de curator/curatoren is verstrekt. Deze informatie dient nog nader onderzocht te worden op juistheid en volledigheid. De curator/curatoren behoudt/behouden zich derhalve het recht voor om het verslag aan te passen. Er wordt dan ook geen enkele garantie gegeven omtrent de volledigheid en juistheid van dit faillissementsverslag en er kunnen geen rechten aan worden ontleend.

04-11-2022

 2

Bijlagen

Bijlagen