

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

Betreft

Verslagnummer	9
Datum verslag	22-12-2020
Insolventienummer	F.03/16/318
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000008258:F001
Datum uitspraak	27-09-2016

R-C	mr. P Hoekstra
Curator	mr B. Keybeck

Algemene gegevens


Naam onderneming

Diamond Companies BV 22-06-2018
 5

Gegevens onderneming

Diamond Companies BV 22-06-2018
Impact 69
6921 RZ DUIVEN  5

Activiteiten onderneming

Volgens KVK: Niet gespecialiseerde groothandel in consumentenartikelen en beveiliging via beveiligingssystemen. 22-06-2018
 5
Handelsonderneming in food en non-food artikelen, waaronder begrepen elctronische producten, meubelen en partijhandel. Bemiddeling en verkoop (zakelijk en particulier) van veiligheidssystemen.
Volgens bestuurder: import en export van food en non-food artikelen

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2014	€ 81.285,00	€ 14.940,00	€ 12.864,00

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2013	€ 115.616,00		€ 23.959,00

Toelichting financiële gegevens

Gegevens zijn afkomstig uit KvK. Bestuurder heeft geen jaarstukken.

22-06-2018



Gemiddeld aantal personeelsleden

1

22-06-2018



Boedelsaldo

€ 2.423,88

22-06-2018



Toelichting

zie tussentijds financieel verslag

€ 2.379,06

31-01-2019



Toelichting

zie tussentijds financieel verslag

€ 228,84

13-09-2019



Toelichting

zie tussentijds financieel verslag

€ 183,86

03-06-2020



Toelichting

Zie tussentijds financieel verslag

€ 183,86

22-12-2020



Toelichting

Er is niets gewijzigd.

Verslagperiode

van
14-12-2017

22-06-2018

 5

t/m
22-6-2018

van
23-7-2018

31-01-2019

 6

t/m
31-1-2019

van
1-2-2019

13-09-2019

 7

t/m
13-9-2019

van
3-9-2019

03-06-2020

 8

t/m
3-6-2020

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
5	65 uur 48 min
6	2 uur 36 min
7	2 uur 55 min
8	2 uur 35 min
9	0 uur 10 min
totaal	74 uur 4 min

Toelichting bestede uren

In deze verslagperiode zijn 5,2 uren besteed.

22-06-2018

 5

Er heeft in deze verslagperiode wederom een onderzoek plaatsgevonden door de Belastingdienst, zulks in verband met buitenlandse btw transactie(s).

In deze verslagperiode is met name nog nader onderzoek gedaan naar eerder ingenomen standpunten.

31-01-2019

 6

Van de Belastingdienst zijn nog vragen gekomen ivm bepaalde transacties

13-09-2019

 7

Er is nog getracht met de bestuurder contact op te nemen, maar dat heeft tot niets geleid.

22-12-2020

 **9**

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

100% bestuurder en aandeelhouder: H. Kanat

22-06-2018

 5

1.2 Lopende procedures

volgens bestuurder geen

De curator is in deze verslagperiode niet bekend geworden met enige procedure

22-06-2018

 5

1.3 Verzekeringen

volgens bestuurder geen

De curator zijn geen verzekeringen bekend

22-06-2018

 5

1.4 Huur

Huurovereenkomst m.b.t. Impact 69b, Duiven is - met verkregen toestemming van de rechter-commissaris beëindigd.

22-06-2018

 5

Het gehuurde is door de curator al opgeleverd aan de verhuurder.

De verhuurder heeft de huurwaarborg, op verzoek van de curator, op de faillissementsrekening overgemaakt.

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens bestuurder was er onvoldoende liquiditeit om aan de betalingsverplichtingen te voldoen.

Er werd door de bestuurder van de failliet nagenoeg geen administratie bijgehouden. Er werd, volgens de bestuurder van de failliet, ook veel contant ontvangen c.q. betaald, doch er zijn geen kwitanties voorhanden. De Belastingdienst in binnen- en buitenland zit met vele vragen bij transacties en aangiftes van de failliet. Volgens de curator heeft dit alles bijgedragen aan het faillissement. De bestuurder van de failliet kan de vragen van de Belastingdienst niet beantwoorden c.q. diverse handelstransacties niet verklaren.

22-06-2018

 5

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

1

22-06-2018

 5

Toelichting

Volgens bestuurder alleen nog de bestuurder zelf. Er zou nog een dienstverband zijn geweest, maar dat is, volgens de bestuurder, in onderling overleg beëindigd. De bestuurder heeft hieromtrent, ondanks herhaaldelijk verzoek van de curator, geen nadere info verstrekt. Er heeft zich in deze verslagperiode niemand gemeld bij de curator.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

1

22-06-2018

 5

Toelichting

Zie hiervoor. Niet van toepassing.

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Er is contact geweest met het UWV. De informatie van de bestuurder wordt nog afgewacht. De verwachting is dat er zich niemand meer zal melden bij de curator en dat er derhalve op dit vlak ook geen werkzaamheden meer zijn te verrichten.

22-06-2018

 5

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
niet van toepassing			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

niet van toepassing

22-06-2018

 5

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

niet van toepassing

22-06-2018

 5

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
niet van toepassing		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

De curator is in het gehuurde geweest, en heeft daar niets aangetroffen. Het gehuurde was nagenoeg leeg. De curator heeft dit op foto vastgelegd. Aan de bestuurder en boekhouder van de BV is door de curator herhaaldelijk om een inventarislijst verzocht, maar deze is nog niet verkregen. Er is nog steeds geen inventarislijst verstrekt, zodat de curator ervan uit zal gaan dat deze erook niet is.

22-06-2018

 5

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

niet van toepassing

22-06-2018

 5

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Afwachten informatie bestuurder en/of boekhouder BV.

De verwachting is dat er op dit vlak geen informatie meer door de bestuurder van de failliet zal worden verstrekt.

22-06-2018

 5

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
niet van toepassing		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De curator is in het gehuurde geweest, en heeft daar niets aangetroffen. Het gehuurde was nagenoeg leeg. De curator heeft dit op foto vastgelegd. Aan de bestuurder en boekhouder van de BV is door de curator herhaaldelijk om nadere informatie verzocht, maar deze is nog niet verkregen.

22-06-2018

 5

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Afwachten info bestuurder en/of boekhouder BV

De verwachting is dat er op dit vlak geen informatie meer door de bestuurder van de failliet zal worden verstrekt.

22-06-2018

 5

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
niet van toepassing		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

volgens bestuurder geen

22-06-2018

De curator is bekend geworden met goederen die nog in een douaneloods zijn opgeslagen.

 5

Deze goederen zouden door de failliet als inbetalinggeving van een buitenlandse debiteur zijn

aanvaard en de failliet zou deze op haar beurt vlak voor het faillissement aan een crediteur in betaling hebben gegeven. Deze crediteur stelt zich op het standpunt dat de goederen aan haar in eigendom toebehoren. De curator heeft de transacties onderzocht en, zoals eerder in onderhavig verslag vermeld, in samenwerking met de Douane de goederen gecontroleerd en laten taxeren. Voor de boedel moverende redenen is, in samenspraak met de rechter-commissaris, besloten geen verdere actie met betrekking tot deze goederen te ondernemen. Inmiddels is de betreffende crediteur ook failliet gegaan en is er contact / overleg geweest met de curator.

3.9 Werkzaamheden andere activa

Afwachten info bestuurder en/of boekhouder BV

22-06-2018

De verwachting is dat er op dit punt geen nadere actie meer vereist is.

 5

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
niet van toepassing			
totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Er is door de curator aan de bestuurder van de failliet verzocht een debiteurenlijst te verstrekken, doch deze werd (nog) niet verkregen. In verband met de inbetalingneming door de failliet van goederen van een Turkse debiteur, zal de curator zich in de volgende verslagperiode beraden of er op dat punt nog actie dient te worden ondernomen. De curator heeft de Turkse onderneming inmiddels aangeschreven. Er is een reactie van de Turkse onderneming ontvangen, waarin wordt aangegeven dat alle financiële transacties met de failliet zijn beëindigd en dat er niets meer te vorderen is.

22-06-2018



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Aan de bestuurder en de boekhouder van de BV is door de curator herhaaldelijk om afgifte van de administratie verzocht, maar deze werd nog niet verkregen. In verband met de inbetalingneming door de failliet van goederen van een Turkse debiteur, zal de curator zich in de volgende verslagperiode beraden of er op dat punt nog actie dient te worden ondernomen.

22-06-2018



Gelet op de betwisting van de Turkse onderneming van enige vordering van de failliet op haar, welke onderneming in Turkije is gevestigd, lijkt verdere actie op dit punt niet geïndiceerd.

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

volgens bestuurder geen

De curator is in deze verslagperiode hiermee niet bekend geworden.

22-06-2018



5.2 Leasecontracten

volgens bestuurder geen

De curator is in deze verslagperiode hiermee niet bekend geworden.

22-06-2018

 5

5.3 Beschrijving zekerheden

volgens bestuurder geen

De curator is in deze verslagperiode hiermee niet bekend geworden.

22-06-2018

 5

5.4 Separatistenpositie

volgens bestuurder geen

De curator is in deze verslagperiode hiermee niet bekend geworden.

22-06-2018

 5

5.5 Eigendomsvoorbehoud

volgens bestuurder geen

De curator is in deze verslagperiode hiermee niet bekend geworden.

22-06-2018

 5

5.6 Retentierechten

volgens bestuurder geen

De curator is in deze verslagperiode hiermee niet bekend geworden.

22-06-2018

 5

5.7 Reclamerechten

volgens bestuurder geen

De curator is in deze verslagperiode hiermee niet bekend geworden.

22-06-2018

 5

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

niet van toepassing

22-06-2018

 5

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Aan de bestuurder en de boekhouder van de BV is door de curator herhaaldelijk om afgifte van

de administratie verzocht, maar deze werd nog niet verkregen.

De verwachting is dat er op dit vlak geen werkzaamheden meer zijn te verrichten.

22-06-2018

 5

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

niet van toepassing

22-06-2018



6.2 Financiële verslaglegging

niet van toepassing

22-06-2018



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

niet van toepassing

22-06-2018



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

niet van toepassing

22-06-2018



6.5 Verantwoording

niet van toepassing

22-06-2018



6.6 Opbrengst

Toelichting

niet van toepassing

22-06-2018



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

niet van toepassing

22-06-2018



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

niet van toepassing

22-06-2018



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Lijkt (vooralsnog) niet aan te zijn voldaan.

22-06-2018

 5

De financiële administratie die de curator heeft ontvangen is niet op orde en onvolledig.

31-01-2019

 6

Van de bestuurder valt niet meer te verwachten. Ook de facturatie blijkt onvolledig.

13-09-2019

 7

7.2 Depot jaarrekeningen

Lijkt (vooralsnog) niet aan te zijn voldaan voor 2015

22-06-2018

 5

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Nog onbekend, informatie is bij bestuurder opgevraagd.

22-06-2018

 5

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Lijkt vooralsnog aan te zijn voldaan.

22-06-2018

 5

7.5 Onbehoorlijk bestuur

22-06-2018

 5

Toelichting

nog onbekend, dient te worden onderzocht

De curator zal hieraan in de volgende verslagperiode aandacht schenken, zulks in combinatie met het inbetalingnemen van goederen door de failliet.

De curator is opgevallen dat er door de bestuurder op diverse momenten grote bedragen bij

een plaatselijk ING kantoor zijn opgenomen. Ook is er een transactie die de curator niet kan

plaatsen. De curator heeft de bestuurder om nadere informatie verzocht.

De bestuurder van de failliet heeft gereageerd. Voor de curator is de reactie echter niet

begrijpbaar. Er is door de bestuurder ook geen enkele onderbouwing gegeven. De

curator heeft de bestuurder op kantoor uitgenodigd voor nadere toelichting, en inmiddels is er ook een afspraak ingepland. Deze afspraak zal in de volgende verslagperiode plaatsvinden.

De bestuurder geeft aan dat hij bepaalde grote geldbedragen contant opnam teneinde aan betalingsverplichtingen te voldoen. De bestuurder kan evenwel niets onderbouwen. de Belastingdienst heeft al diverse onderzoeken uitgevoerd naar aanleiding van btw transacties met het buitenland, waarbij de bestuurder geen plausibele uitleg kan geven.

31-01-2019

 6

Toelichting

De bestuurder heeft de financiële administratie niet op orde. Daarnaast heeft de bestuurder voor alle transacties inmiddels wel een verklaring, doch kan dit op geen enkele manier onderbouwen. (Grote) Betalingen werden volgens de bestuurder vaker contant gedaan, maar er is nergens een kwitantie van ontvangen. Het lijkt er verder op dat er veelal geen btw werd afgedragen door allerlei transacties met buitenlandse (wel en niet-Europese partijen) bedrijven.

7.6 Paulianeus handelen

22-06-2018

Toelichting

nog onbekend, dient te worden onderzocht

Er is de curator gebleken van kort voor het faillissement door de failliet inbetalinggeven van

goederen aan een crediteur. Zoals reeds vermeld is er, om voor de boedel moverende

redenen en in samenspraak met de rechter-commissaris, voor gekozen geen verdere actie te

ondernemen.

Er vindt door de curator onderzoek plaats naar verschillende transacties, waarover de

bestuurder van de failliet om nadere informatie is verzocht.

 5

De bestuurder geeft aan dat hij bepaalde grote geldbedragen contant opnam teneinde aan betalingsverplichtingen te voldoen. De bestuurder kan evenwel niets onderbouwen.

31-01-2019

Toelichting

De failliet heeft goederen geleverd aan een Turks bedrijf. Dit Turks bedrijf heeft de factuur deels giraal betaald en deels door inbetalinggeving van elektronische goederen (uit Irak). Deze goederen stonden al langere tijd opgeslagen in een (douane)loods. De waarde van deze goederen bleek uiteindelijk echter telkenmale lager dan vermeld en de failliet heeft ze weer overgedragen en gefactureerd aan een ander (Nederlands) bedrijf dat op haar beurt nog een vordering op de failliet had. De curator heeft hierover gecorrespondeerd met het Turkse en het Nederlandse bedrijf. Ook hier lijkt het erop alsof er met btw wordt gegoocheld. Het Nederlandse bedrijf is kort na onderhavig faillissement ook failliet verklaard.

 6

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Inmiddels zijn door de bank de mutatieoverzichten verstrekt, welke dienen te worden

nagelopen. De bestuurder is door de curator herhaaldelijk verzocht om afgifte van

administratie en jaarrekening van de laatste jaren, doch dit werd nog niet verstrekt.

Er lijkt geen (deugdelijke) administratie voorhanden te zijn. De curator zal in de volgende

verslagperiode met name onderzoek doen naar de rechtmatigheid.

Nadere informatie van de bestuurder van de failliet afwachten.

Idem. Er is een bespreking met de bestuurder van de failliet ingepland.

De bestuurder heeft geen nadere stukken aangeleverd.

22-06-2018

 5

Zie onder 7.6.

31-01-2019

 6

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator zal het vervolg afstemmen met de rechter-commissaris.

22-06-2018



De curator is eventuele verhaalsmogelijkheden nagegaan en die zijn er niet.

03-06-2020



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Salaris curator + bankkosten : p.m.

22-06-2018



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 91.247,00

22-06-2018



8.3 Pref. vord. UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.860,54

22-06-2018



Toelichting

aanvraag faillissement

8.5 Aantal concurrente crediteuren

2

22-06-2018



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 59.922,40

22-06-2018



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

opheffing bij gebrek aan baten

22-06-2018



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Crediteuren, voor zover bekend uit de faillissementspost, zijn aangeschreven. De bestuurder is door de curator herhaaldelijk verzocht een crediteurenlijst aan te leveren en de administratie, doch deze werden nog niet verstrekt. De bestuurder zal waarschijnlijk geen crediteurenlijst meer verstrekken.

22-06-2018

 5

Bij de Belastingdienst zijn op diverse momenten vragen gekomen omtrent buitenlandse transacties. De curator heeft steeds medewerking verleend.

13-09-2019

 7

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

niet van toepassing

22-06-2018

 5

9.2 Aard procedures

niet van toepassing

22-06-2018

 5

9.3 Stand procedures

niet van toepassing

22-06-2018

 5

9.4 Werkzaamheden procedures

niet van toepassing


22-06-2018

 5


10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Zie telkens onder kopje werkzaamheden; Er dient met name nog informatie, administratie en dergelijke van de bestuurder te worden ontvangen; De curator heeft dat reeds herhaaldelijk verzocht, doch zonder resultaat; Indien er niets meer wordt verstrekt, dan zal de curator daaruit concluderen dat het er niet is, met de gevolgen voor de bestuurder van dien; Idem, waarbij in de volgende verslagperiode met name onderzoek zal worden gedaan naar de rechtmatigheid. Nadere informatie van de bestuurder afwachten en de reactie van het Turkse bedrijf afwachten. Aan de hand daarvan zal, in overleg met de rechter-commissaris, worden beslist of er nadere actie dient te worden ondernomen, en zo ja, welke.


22-06-2018
 5

Het Turkse bedrijf geeft samengevat aan dat zij nog een vordering op de failliet heeft. maar de incasso is gestopt gelet op het faillissement.


31-01-2019
 6

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

nog onbekend, afhankelijk van eventuele vervolgactie(s)

22-06-2018
 5


Er heeft recentelijk een gesprek plaatsgevonden met de bestuurder, die thans aangeeft het niet eens te zijn met het faillissement. Hij zou zijn advocaat benaderen en er vervolgens op terug komen. Dat is evenwel niet gebeurd.

03-06-2020
 8

Het faillissement kan, volgens de curator, worden afgewikkeld.


10.3 Indiening volgend verslag

22-6-2021


22-12-2020
 9

10.4 Werkzaamheden overig


Afstemmen vervolg met rechter-commissaris

22-06-2018
 5

De curator zal de rechter-commissaris voorstellen het faillissement op te heffen.

03-06-2020
 8

De curator heeft nog geprobeerd met de bestuurder in contact te komen i.v.m. een zogenaamde activa verklaring voor de opheffing, maart dit heeft geen resultaat opgeleverd.

22-12-2020
 9

Bijlagen

Bijlagen