

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

## Betreft

|                    |                       |
|--------------------|-----------------------|
| Verslagnummer      | 5                     |
| Datum verslag      | 10-01-2020            |
| Insolventienummer  | F.05/18/466           |
| Toezichtzaaknummer | NL:TZ:0000085633:F001 |
| Datum uitspraak    | 11-12-2018            |

|         |                     |
|---------|---------------------|
| R-C     | mr. E Boerwinkel    |
| Curator | mr N.G. Cornelissen |

## Algemene gegevens

### Naam onderneming

|                      |                                                                                         |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| Blitz Recycling B.V. | 11-01-2019                                                                              |
|                      |  1 |

### Gegevens onderneming

|                                                                                                                                                  |                                                                                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Blitz Recycling B.V., gevestigd en kantoorhoudende te 7005 AH Doetinchem aan Melkweg 2B. | 11-01-2019                                                                              |
|                                                                                                                                                  |  1 |

### Activiteiten onderneming

|                                                                                                                                                                                                                |                                                                                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| Gesorteerd materiaal voorbereiden tot recycling handel, daaronder begrepen de inkoop van, de verkoop van, de distributie van en de handel in edelmetaal, sieraden en apparatuur voor recycling van edelmetaal. | 11-01-2019                                                                              |
|                                                                                                                                                                                                                |  1 |

### Financiële gegevens

#### Toelichting financiële gegevens

|                                                                                                             |                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| Nog in onderzoek. Diverse financiële gegevens zijn in beslag genomen bij de inval door de FIOD in mei 2018. | 11-01-2019                                                                              |
|                                                                                                             |  1 |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| Diverse onderdelen uit de administratie heeft de curator inmiddels ontvangen. Daaruit kan worden opgemaakt dat in de korte bestaanstijd van de gefailleerde vennootschap al snel hoge omzetten zijn gerealiseerd en dat die omzetten uit de handel in edelmetalen (sloopzilver e.d.) zijn opgehouden na de inval door de FIOD. | 12-04-2019                                                                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  2 |

## Gemiddeld aantal personeelsleden

2

11-01-2019

 1

### Toelichting

Tot en met mei 2018 waren er 2 personeelsleden in dienst. Daarna nog 1 en deze heeft het faillissement aangevraagd omdat het salaris niet meer werd betaald.

## Boedelsaldo

€ 0,00

11-01-2019

 1

€ 172,27

10-01-2020

 5

### Toelichting

Zie SFV.

## Verslagperiode

van

11-12-2018

11-01-2019

 1

t/m

8-1-2019

van

3-7-2019

11-10-2019

 4

t/m

1-10-2019

## Bestede uren

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

|   |               |
|---|---------------|
| 1 | 12 uur 24 min |
|---|---------------|

|   |              |
|---|--------------|
| 2 | 31 uur 6 min |
|---|--------------|

|   |              |
|---|--------------|
| 3 | 2 uur 18 min |
|---|--------------|

|   |              |
|---|--------------|
| 4 | 0 uur 36 min |
|---|--------------|

|   |              |
|---|--------------|
| 5 | 0 uur 54 min |
|---|--------------|

|               |               |
|---------------|---------------|
| <b>totaal</b> | 47 uur 18 min |
|---------------|---------------|

## Toelichting bestede uren

Curator: 6,80 uren  
Kantoorgenoot mr. Y. Cenik: 3,30 uren  
Faillissementsmedewerker: 2,30 uren

11-01-2019



1

Curator: 23,90 uren  
Kantoorgenoot mr. Y. Cenik: 5 uren  
Kantoorgenoot mr. M.L.J. Meijer: 0,30 uren  
Faillissementsmedewerker: 1,90 uren

12-04-2019



2

Curator: 1,80 uren  
Faillissementsmedewerker: 0,50 uren

12-07-2019



3

Curator: 0,50 uren  
Faillissementsmedewerker: 0,10 uren

11-10-2019



4

Curator: 0,30 uren  
Faillissementsmedewerker: 0,60 uren

**10-01-2020**



5

## 1. Inventarisatie

---

### 1.1 Directie en organisatie

Enig bestuurder en aandeelhouder van Blitz Recycling B.V. is de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Rabuy Holding B.V., gevestigd en kantoorhoudende te 7005 AH Doetinchem aan de Melkweg 2C.

11-01-2019



1

Enig bestuurder en aandeelhouder van Rabuy Holding B.V. is de heer R. Buyukarici, wonende te Arnhem.

### 1.2 Lopende procedures

Blitz Recycling B.V. is verdachte in een lopend strafrechtelijk (voor)onderzoek maar in dat kader (nog) niet betrokken in enige procedure. Vanwege het faillissement is het niet vanzelfsprekend dat dit nog gaat gebeuren, indien daartoe aanleiding zou bestaan.

11-01-2019



1

Blitz Recycling B.V. is voor zover bekend bij de curator momenteel niet betrokken bij enige gerechtelijke procedure.

### 1.3 Verzekeringen

Niet van toepassing.

11-01-2019



1

## 1.4 Huur

De bedrijfsruimte in het bedrijfsverzamel pand in het pand aan de Melkweg 2B werd gebruikt. De directie heeft schriftelijk aan de curator verklaard dat er geen lopende huurovereenkomsten meer zijn per datum faillissement. Een eventuele (onder)huurovereenkomst is voordien beëindigd.

11-01-2019

 1

## 1.5 Oorzaak faillissement

De inval van de FIOD betekende bijna per direct en nagenoeg geheel een staking van de operationele bedrijfsactiviteiten van Blitz Recycling B.V. De belastingdienst claimt een vordering te hebben aan door Blitz Recycling B.V. verschuldigde BTW van circa € 800.000,00. De directie betwist de omvang ervan, maar de curator gaat vooralsnog uit van de juistheid van de opgelegde aanslag waartegen voor zover na navraag bij de directie bekend (nog) geen bezwaar tegen is aangetekend. Na de inval van de FIOD en/of het (nagenoeg) beëindigen van de bedrijfsactiviteiten, is nog getracht de arbeidsovereenkomsten met wederzijds goedvinden te beëindigen. Dat is gelukt met 1 van de 2 personeelsleden. De ander, die ook daadwerkelijk geen salaris meer uitbetaald kreeg, heeft in november 2018 het faillissement aangevraagd. Dat faillissement is bij verstekvonnis van 11 december 2018 uitgesproken. Van (de intentie van) verzet tegen de faillietverklaring is nimmer sprake geweest.

11-01-2019

 1

## 2. Personeel

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

#### Personeelsleden

1

11-01-2019

 1

#### Toelichting

Op datum faillissement was nog 1 personeelslid in dienst.

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

#### Personeelsleden

2

11-01-2019

 1

#### Toelichting

Tot en met medio 2018 waren 2 personeelsleden in dienst.

### 2.3 Ontslagaanzegging

| Datum         | Aantal | Toelichting |
|---------------|--------|-------------|
| 12-12-2018    | 1      |             |
| <b>totaal</b> | 1      |             |

### 2.4 Werkzaamheden personeel

Inventarisatie, opvragen personeelsgegevens en zo spoedig mogelijk na verkregen instemming van de rechter-commissaris het ontslaan van het nog in dienst zijnde personeelslid.

11-01-2019

 1

## 3. Activa

### 3.1 Onroerende zaken

| Beschrijving         | Verkoopopbr. | Hypotheek | Boedelbijdr. |
|----------------------|--------------|-----------|--------------|
| Niet van toepassing. |              |           |              |
| <b>totaal</b>        | € 0,00       |           | € 0,00       |

#### Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

11-01-2019

 1

### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

11-01-2019

 1

### 3.3 Bedrijfsmiddelen

| Beschrijving                    | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|---------------------------------|------------------|----------------|
| Diverse sieraden en edelmetalen | € 0,00           | € 0,00         |
| <b>totaal</b>                   | <b>€ 0,00</b>    | <b>€ 0,00</b>  |

#### Toelichting bedrijfsmiddelen

Het betreft een assortiment aan bij de inval door de FIOD in beslag genomen (zilveren) sieraden en edelmetalen. De curator dient deze zaken nog - na een reeds daartoe gemaakte afspraak - op te halen bij de Dienst Domeinen.

11-01-2019

 1

De curator heeft de betreffende zaken opgehaald bij de Dienst Domeinen. Het betreft in totaal ruim 6,5 kilo aan (oude en/of tweedehands) sieraden. De meeste sieraden zijn van zilver, maar diverse sieraden zijn niet van een edelmetaal.

12-04-2019

 2

De curator heeft in onderzoek op welke wijze deze zaken het beste te gelde kunnen worden gemaakt.

De zaken dienen nog verkocht te worden.

11-10-2019

 4

### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing. Bodemzaken zijn niet aangetroffen.

11-01-2019

 1

### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Inventarisatie waaronder het voeren van gesprekken met directie en medewerkers van de FIOD en belastingdienst.

11-01-2019

 1

### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

| Beschrijving                        | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|-------------------------------------|------------------|----------------|
| Zie hiervoor onder bedrijfsmiddelen | € 0,00           | € 0,00         |
| <b>totaal</b>                       | <b>€ 0,00</b>    | <b>€ 0,00</b>  |

#### Toelichting voorraden / onderhanden werk

Voor zover de curator bekend en/of is aangegeven door de directie zijn er geen andere voorraden (sieraden en/of edelmetalen) en is alles in beslag genomen geweest door de FIOD.

11-01-2019

 1

### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Inventarisatie waaronder het voeren van gesprekken met directie en medewerkers van de FIOD en belastingdienst.

11-01-2019

 1

### 3.8 Andere activa

| Beschrijving         | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|----------------------|------------------|----------------|
| Niet van toepassing. |                  |                |
| <b>totaal</b>        | € 0,00           | € 0,00         |

#### Toelichting andere activa

Niet van toepassing.

11-01-2019

 1

Overwaarde leaseauto (financial lease).

**10-01-2020**

 **5**

### 3.9 Werkzaamheden andere activa

Niet van toepassing.

11-01-2019

 1

Overleg en afstemming met leasemaatschappij over incasseren overwaarde leaseauto.

**10-01-2020**

 **5**

## 4. Debiteuren

### 4.1 Debiteuren

| Beschrijving         | Omvang | Opbrengst | Boedelbijdr. |
|----------------------|--------|-----------|--------------|
| Niet van toepassing. | € 0,00 | € 0,00    | € 0,00       |
| <b>totaal</b>        | € 0,00 | € 0,00    | € 0,00       |

### Toelichting debiteuren

Volgens de directie zijn er geen vorderingen op debiteuren.

11-01-2019



### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

Inventarisatie waaronder het voeren van gesprekken met directie.

11-01-2019



## 5. Bank/Zekerheden

### 5.1 Vordering van bank(en)

€ 29,73

11-01-2019



### Toelichting vordering van bank(en)

De ING Bank NV heeft een vordering ingediend ter hoogte van dit bedrag. Betrof per datum faillissement negatief banksaldo van de zakelijke rekening die aldaar werd aangehouden.

### 5.2 Leasecontracten

Bij de inval zijn ook 2 leaseauto's in beslag genomen die werden geleased door Blitz Recycling B.V.. Die 2 auto's zijn ook al eerder weer vrijgegeven geweest aan Blitz Recycling B.V. en zijn in augustus respectievelijk oktober 2018 ingeleverd door de directie bij Blitz Recycling B.V.

De curator dient nog navraag te doen bij de leasemaatschappijen in kwestie welke vorderingen zij eventueel nog hebben.

11-01-2019



Zie tevens hoofdstuk activa. Een van de leasemaatschappijen heeft de auto voor een goede prijs kunnen verkopen. De boedel heeft haar aandeel, bestaande uit de (geringe) overwaarde daarvan, ontvangen.

10-01-2020



### 5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

11-01-2019





## 5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

11-01-2019



## 5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

11-01-2019



## 5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

11-01-2019



## 5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

11-01-2019



## 5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00

11-01-2019



### Toelichting

Niet van toepassing.

## 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Aanschrijven bekende bank en andere systeembanken en noteren en bevestigen van ingediende vordering.

11-01-2019



# 6. Voortzetten/doorstart onderneming

---

## Voortzetten onderneming

### 6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

11-01-2019



### 6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

11-01-2019



### 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

11-01-2019



### Doorstarten onderneming

#### 6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

11-01-2019



#### 6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

11-01-2019



#### 6.6 Opbrengst

##### Toelichting

Niet van toepassing.

11-01-2019



#### 6.7 Boedelbijdrage

##### Toelichting

Niet van toepassing.

11-01-2019



#### 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

11-01-2019



## 7. Rechtmatigheid

---

### 7.1 Boekhoudplicht

In onderzoek. Gelet op de door de belastingdienst opgelegde aanslag OB van circa € 800k is het de vraag of hieraan is voldaan.

11-01-2019



### 7.2 Depot jaarrekeningen

Blitz Recycling B.V. is opgericht begin 2017. In het korte bestaan van deze vennootschap zijn er geen jaarrekeningen gedeponeerd. Vanwege het faillissement zal dat ook niet meer gebeuren.

11-01-2019



### 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

11-01-2019

 1

### 7.4 Stortingsverplichting aandelen

Het is de curator (nog) niet bekend of hieraan is voldaan. De curator verwacht evenwel gelet op andere vermoedelijke rechtmatigheidskwesties hier weinig onderzoekstijd aan te besteden.

11-01-2019

 1

### 7.5 Onbehoorlijk bestuur

#### Toelichting

Er zijn sterke aanwijzingen volgens de curator voor onbehoorlijk bestuur en een daaruit voortvloeiende aansprakelijkheid van de (middellijke) bestuurder.

11-01-2019

 1

### 7.6 Paulianeus handelen

#### Toelichting

Hiervoor zijn nog geen concrete aanwijzingen.

11-01-2019

 1

### 7.7 Toelichting rechtmatigheid

De inval van de FIOD en de opgelegde aanslag doen vermoeden dat de nadruk zal liggen in de afwikkeling van het faillissement aan de nog te verrichten rechtmatigheidsonderzoeken.

11-01-2019

 1

De curator is (nog) in afwachting van de uitkomsten van het onderzoek van de FIOD.

12-04-2019

 2

De curator is in het bezit gesteld van het onderzoeksrapport van de FIOD/ het OM. De curator dient de rapportage en de bevindingen nog nader te bestuderen.

12-07-2019

 3

De curator is doende om de gegevens uit het onderzoeksrapport te verwerken in zijn eigen bevindingen, mede aan de hand van de hem ter beschikking staande administratie.

11-10-2019

 4

Het onderzoeksrapport bestaat enkel uit data van de gefailleerde vennootschap. Het daadwerkelijke rapport / PV dient de curator nog te ontvangen.

10-01-2020

 5

## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Eerste inventarisatie waaronder gesprekken met directie en medewerkers van de FIOD en belastingdienst.

11-01-2019

 1

Communiceren met FIOD en OM over verkrijgen rapportages e.d.

12-07-2019

 3

Idem.

10-01-2020

 5

## 8. Crediteuren

### 8.1 Boedelvorderingen

#### Toelichting

Salaris curator: € P.M.

UWV op grond van de loongarantieregeling: € P.M.

11-01-2019

 1

### 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 874.628,00

11-01-2019

 1

#### Toelichting

De fiscus heeft voor dit bedrag aan preferente vorderingen ingediend, bestaande uit opgelegde aanslagen OB, LH en MRB.

€ 881.579,00

12-04-2019

 2

#### Toelichting

De fiscus heeft voor dit bedrag aan preferente vorderingen ingediend, bestaande uit opgelegde aanslagen OB, LH en MRB.

€ 882.242,00

12-07-2019

 3

#### Toelichting

De fiscus heeft voor dit bedrag aan preferente vorderingen ingediend, bestaande uit opgelegde aanslagen OB, LH en MRB.

### 8.3 Pref. vord. UWV

#### Toelichting

UWV op grond van de loongarantieregeling: € P.M.

11-01-2019

 1

€ 4.359,81

11-10-2019

 4

#### Toelichting

Het UWV heeft voor dit bedrag aan preferente vorderingen ingediend in het faillissement.

## 8.4 Andere pref. crediteuren

€ 12.307,20

11-01-2019

 1

### Toelichting

Betreft de preferente vorderingen van de aanvrager van het faillissement, inclusief de kosten van de aanvraag ad € 222,00.

## 8.5 Aantal concurrente crediteuren

1

11-01-2019

 1

### Toelichting

Tot op heden heeft enkel de ING Bank NV als concurrente crediteur een vordering ingediend. De curator heeft in onderzoek welke crediteuren verder nog aangeschreven dienen te worden.

7

12-07-2019

 3

### Toelichting

Tot op heden hebben 7 crediteuren hun concurrente vordering ter verificatie aangemeld.

8

10-01-2020

 5

### Toelichting

Tot op heden hebben 8 crediteuren hun concurrente vordering ter verificatie aangemeld.

## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 29,73

11-01-2019

 1

### Toelichting

De enige crediteur die haar concurrente vordering heeft ingediend, heeft voor dit bedrag een vordering ingediend.

€ 34.694,10

12-07-2019

 3

### Toelichting

Voormelde crediteuren hebben voor dit bedrag aan vorderingen ingediend.

€ 34.806,90

10-01-2020

 5

### Toelichting

Voormelde crediteuren hebben voor dit bedrag aan vorderingen ingediend.

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Opheffing bij gebrek aan baten of vereenvoudigde afwikkeling.

11-01-2019

 1

## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventarisatie waaronder het voeren van gesprekken met de directie.

11-01-2019



Voorts aanschrijven bekende crediteuren, alsmede het bevestigen van ingediende vorderingen en het plaatsen daarvan op de lijst van voorlopig erkende crediteuren.

12-07-2019



## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

11-01-2019



### 9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

11-01-2019



### 9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

11-01-2019



### 9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

11-01-2019



## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

Afhalen in beslag genomen zaken en verkoop daarvan;  
Onderzoeken (nog te ontvangen) administratie / start  
rechtmatigheidsonderzoeken;  
Andere voorkomende werkzaamheden.

11-01-2019



Voortzetten / afronden rechtmatigheidsonderzoeken;  
Andere voorkomende werkzaamheden.

12-04-2019



Idem.

12-07-2019



Idem.

11-10-2019



### 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

11-01-2019



### 10.3 Indiening volgend verslag

10-4-2020

10-01-2020



### 10.4 Werkzaamheden overig

Opstellen en indienen verslag en aanverwante werkzaamheden.

11-01-2019



Opstellen en indienen verslag en aanverwante werkzaamheden.

12-04-2019



Opstellen en indienen verslag en aanverwante werkzaamheden.

12-07-2019



Opstellen en indienen verslag en aanverwante werkzaamheden.

11-10-2019



Opstellen en indienen verslag en aanverwante werkzaamheden.

10-01-2020



**Bijlagen**