

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

Betreft

Verslagnummer	2
Datum verslag	23-12-2021
Insolventienummer	F.05/21/178
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000198845:F001
Datum uitspraak	24-08-2021

R-C	mr. M.J.C. van Leeuwen
Curator	mr R.C. Faase

Algemene gegevens


Naam onderneming

Kral B.V. 23-09-2021
 1

Gegevens onderneming


Adres: Metaalweg 18 a, 6551 AD Weurt 23-09-2021
KvK-nummer: 71335242  1

Activiteiten onderneming


Groothandel in vlees en vleeswaren en in wild en gevogelte (niet levend) 23-09-2021
Groothandel in vlees (producten)  1

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

De financiële gegevens van gefailleerde zijn de curator thans onbekend, nu deze nog niet zijn overhandigd door de bestuurder. 23-09-2021
 1

De financiële gegevens bevinden zich volgens de bestuurder van gefailleerde bij de boekhouder die, vanwege een betalingsachterstand, niet bereid zou zijn deze gegevens te verstrekken. De daarop bij de bestuurder opgevraagde contactgegevens van de boekhouder zijn - ondanks herhaaldelijk verzoek daartoe - nog niet aan curator verstrekt.

23-12-2021
 2

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

23-09-2021



Boedelsaldo

€ 0,00

23-09-2021



Verslagperiode

van

24-8-2021

23-09-2021



t/m

22-9-2021

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	34 uur 12 min
2	60 uur 48 min
totaal	95 uur 0 min

Toelichting bestede uren

Inleiding

Kral B.V. (hierna te noemen: "gefailleerde") is op 4 april 2018 opgericht als groothandel in vlees, vleeswaren, in wild en gevogelte (niet levend). De onderneming was voorheen gevestigd te Groesbeek aan de Industrieweg 11h (6562 AP). Volgens het uittreksel van de Kamer van Koophandel ter zake gefailleerde, had gefailleerde per faillissementsdatum geen personeel in dienst.

23-09-2021



Op 24 augustus jl. is het faillissement van gefailleerde door de Rechtbank Gelderland uitgesproken. Kort na de uitspraak van het faillissement is de curator naar de bedrijfslocatie van gefailleerde gegaan voor een bespreking met de bestuurder. Deze bleek niet aanwezig en de bedrijfslocatie was gesloten. In de afgelopen verslagperiode heeft de curator diverse pogingen ondernomen een bespreking met de bestuurder te voeren. Op alle afgesproken besprekingen is de bestuurder (al dan niet zonder voorafgaande afmelding) niet verschenen. Ondanks herhaalde verzoeken van de curator heeft de bestuurder eveneens geen administratie aangeleverd.

De curator zal in de komende verslagperiode proberen de bestuurder ertoe te bewegen naar een bespreking te komen en administratie aan te leveren, teneinde inzichtelijk te krijgen of gefailleerde activa heeft die te gelde kan worden gemaakt en te onderzoeken of gefailleerde aan haar boekhoudplicht heeft voldaan. Tevens zal de curator corresponderen met crediteuren en zal hij het rechtmatigheidsonderzoek voortzetten.

Dit verslag is door de curator en zijn medewerkers met grote zorg

samengesteld. De curator kan echter niet instaan voor de volledigheid en juistheid daarvan. Het is mogelijk dat bepaalde informatie nog niet geopenbaard kan worden of nog niet beschikbaar is. Daarnaast is het mogelijk dat achteraf gegevens in dit verslag moeten worden bijgesteld. Dit kan ingrijpende gevolgen hebben voor verschillende partijen. Aan dit verslag kunnen geen rechten worden ontleend.

In de afgelopen verslagperiode heeft er – na herhaaldelijk verzoek van de curator, een verrassingsbezoek aan de woning van de bestuurder en een waarschuwingsbrief van de rechter-commissaris – een bespreking tussen curator en de bestuurder plaatsgevonden.

Op de bedrijfslocatie van gefailleerde zijn geen activa aangetroffen. De bestuurder heeft verklaard dat deze voor faillissement zonder zijn toestemming door een onbekende derde zijn ontvreemd.

De bestuurder heeft inmiddels ook diverse mappen met administratie aangeleverd. Deze zijn door curator bestudeerd. Uit dit eerste onderzoek blijkt dat nagenoeg alle financiële gegevens van gefailleerde ontbreken. Ook zijn de bestuurder vragen gesteld over de mutaties van de bankrekening van gefailleerde. Onder hoofdstuk 7 van dit verslag wordt hier nader op ingegaan.

Dit verslag is door de curator en zijn medewerkers met grote zorg samengesteld. De curator kan echter niet instaan voor de volledigheid en juistheid daarvan. Het is mogelijk dat bepaalde informatie nog niet geopenbaard kan worden of nog niet beschikbaar is. Daarnaast is het mogelijk dat achteraf gegevens in dit verslag moeten worden bijgesteld. Dit kan ingrijpende gevolgen hebben voor verschillende partijen. Aan dit verslag kunnen geen rechten worden ontleend.

23-12-2021



1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig bestuurder van gefailleerde is de heer Ayhan Duran, die tevens alle aandelen in het kapitaal van gefailleerde houdt.

23-09-2021



1.2 Lopende procedures

Curator is niet bekend met lopende procedures.

23-09-2021



1.3 Verzekeringen

Gefailleerde heeft een zogeheten Meerkeuzepolis lopen bij Centraal Beheer. De polis is per 7 juni 2021 stopgezet wegens wanbetaling.

23-09-2021



1.4 Huur

Gefailleerde onderhuurt sinds november 2019 een bedrijfsruimte in Weurt aan de Metaalweg bij Arbe Handel B.V. Volgens de onderverhuurder zit gefailleerde niet meer in het bedrijfspand, hoewel de huurovereenkomst door geen van de partijen is opgezegd.

23-09-2021

 1

Verder zou gefailleerde een koffieautomaat en bonenmachine huren van Nici Koffie & Automaten VOF. De koffieautomaat zou zijn afgeleverd bij gefailleerde in Groesbeek en later zijn verhuisd naar de bedrijfslocatie in Weurt. De bonenmachine zou zijn afgeleverd aan het privéadres van de bestuurder van gefailleerde. Het is vooralsnog onduidelijk of deze goederen nog aanwezig zijn.

De bestuurder heeft verklaard dat de koffieautomaat en bonenmachine voor faillissementsdatum (in augustus 2021) uit de bedrijfslocatie van gefailleerde zouden zijn onvreemd. De bestuurder had ten tijde van de bespreking met curator nog geen aangifte gedaan van diefstal.

23-12-2021

 2

In de afgelopen verslagperiode heeft een crediteur zich bij curator gemeld ter zake een door gefailleerde gehuurd kopieerapparaat. Dit kopieerapparaat is evenmin door curator aangetroffen.

1.5 Oorzaak faillissement

De curator heeft de bestuurder nog niet kunnen spreken, zodat de oorzaak van het faillissement hem thans nog onbekend is.

23-09-2021

 1

De bestuurder heeft verklaard dat de omzet van gefailleerde als gevolg van de Coronacrisis in 2020 met 70% is teruggelopen. Ook zou gefailleerde in het verleden aan leveranciers aanzienlijke bedragen hebben betaald voor producten die vervolgens nooit aan gefailleerde zijn geleverd.

23-12-2021

 2

Curator heeft deze door de bestuurder aangedragen en mogelijk andere oorzaken van het faillissement in onderzoek. Verwezen wordt naar hoofdstuk 7 van dit verslag.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

De bestuurder van gefailleerde heeft verklaard dat in het jaar voor faillietverklaring geen personeel werkzaam was voor gefailleerde.

23-12-2021



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

Niet bekend.

23-09-2021



2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen.

23-12-2021



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Gefailleerde heeft geen onroerende zaken in eigendom.

23-09-2021



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Uit kentekeninformatie van de RDW blijkt dat er 3 gekentekende voertuigen op naam van gefailleerde staan geregistreerd. Het is curator op dit moment niet bekend waar deze voertuigen zich bevinden. Aan de Belastingdienst is verzocht een zogeheten verplichtingensignaal op deze voertuigen te registreren in het kentekenregister.

23-09-2021



Zoals reeds vermeld in faillissementsverslag 1, had gefailleerde per faillissementsdatum drie gekentekende voertuigen op naam geregistreerd staan, te weten een Mercedes Benz Vito, een Mercedes Benz Sprinter en een Peugeot Expert. Gefailleerde had deze voertuigen in financial lease.

23-12-2021



De Mercedes Benz Vito en Mercedes Benz Sprinter zijn inmiddels door de betreffende leasemaatschappij opgehaald. De Peugeot Expert staat volgens de bestuurder van gefailleerde in een garage in Roosendaal. De curator heeft de bestuurder verzocht om het ertoe te leiden dat de betreffende leasemaatschappij het voertuig op kan halen.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

23-09-2021



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Correspondentie RDW en Belastingdienst, onderzoek waarde voertuigen.

23-09-2021



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Het is curator niet bekend of er sprake is van voorraden/onderhanden werk.

23-09-2021



De bestuurder heeft verklaard dat er voor duizenden euro's aan voorraden gestolen zouden zijn door onbekende derden. Deze diefstal zou volgens de bestuurder kort voor faillissementsdatum (in augustus 2021) hebben plaatsgevonden. De bestuurder had ten tijde van de bespreking met de curator (in december 2021) geen aangifte gedaan bij de politie.

23-12-2021



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Vooralsnog geen.

23-09-2021



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Het is curator niet bekend of er sprake is van andere activa.

23-09-2021



De bestuurder heeft verklaard dat bij de inbraak in augustus 2021 ook andere eigendommen van gefailleerde zouden zijn gestolen. Naast goederen van derden gaat het volgens de bestuurder onder andere om een mobiele telefoon, een laptop, twee printers, een pinautomaat, autobanden met sportvelgen en een pallet met olie. Zoals hiervoor opgemerkt heeft de bestuurder van gefailleerde tot op heden geen aangifte gedaan bij de politie van deze inbraak. Hij heeft evenwel aangegeven dit binnenkort te zullen doen.

23-12-2021



De bestuurder heeft tot op heden nog geen activelijst verstrekt. Curator ziet vooralsnog geen mogelijkheden om de door de bestuurder genoemde eigendommen van gefailleerde te revindiceren, aangezien onbekend is waar de betreffende zaken zich zouden bevinden. Curator overweegt ter zake aangifte te doen.

3.9 Werkzaamheden andere activa

Vooralsnog geen.

23-09-2021



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Het is curator niet bekend of er nog sprake is van openstaande debiteurenvorderingen.

23-09-2021



Volgens de bestuurder van gefailleerde zou sprake zijn van vorderingen op debiteuren. Uit de administratie van gefailleerde heeft curator dat evenwel niet kunnen afleiden, omdat de bestuurder - ondanks herhaaldelijk verzoek daartoe - vooralsnog geen actueel debiteurenoverzicht heeft verstrekt.

23-12-2021



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Vooralsnog geen.

23-09-2021



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 4,70

23-09-2021

 1

Toelichting vordering van bank(en)

Voor zover bekend bankierde gefailleerde alleen bij ING Bank. Van ING Bank heeft curator mutatieoverzichten over de periode 1 januari 2020 tot en met 16 september 2021 ontvangen.

Overigens blijkt uit deze overzichten dat er na faillissementsdatum een bedrag van € 290,- op de bankrekening van gefailleerde is bijgeschreven. Curator heeft ING bank verzocht dit bedrag over te maken naar de insolventierekening.

5.2 Leasecontracten

Curator is vooralsnog niet bekend met door gefailleerde aangegane leaseovereenkomsten.

23-09-2021

 1

Zoals reeds vermeld onder 3.3 had gefailleerde drie verschillende voertuigen in financial lease. Twee voertuigen zijn geretourneerd aan de leasemaatschappij. Volgens de bestuurder bevindt het derde voertuig zich bij een autogarage in Roosendaal. Curator heeft de bestuurder verzocht het ertoe te leiden dat dit voertuig aan de leasemaatschappij kan worden geretourneerd.

23-12-2021

 2

5.3 Beschrijving zekerheden

Voor zover curator bekend zijn door gefailleerde geen zekerheden verstrekt.

23-09-2021

 1

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

23-09-2021

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er hebben zich nog geen partijen gemeld met een beroep op eigendomsvoorbehoud.

23-09-2021

 1

5.6 Retentierechten

Er hebben zich nog geen crediteuren gemeld met een beroep op retentierecht.

23-09-2021

 1

5.7 Reclamerechten

Vooralsnog hebben zich geen partijen gemeld met een beroep op het recht van reclame.

23-09-2021

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

23-09-2021



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Correspondentie banken, bestuderen mutatieoverzichten.

23-09-2021



Correspondentie crediteuren en bank.

23-12-2021



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

23-09-2021



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

23-09-2021



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

23-09-2021



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

23-09-2021



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

23-09-2021



6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

23-09-2021



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

23-09-2021



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

23-09-2021



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Curator heeft ondanks herhaald verzoek geen administratie van de bestuurder ontvangen. Zodra de curator de beschikking heeft over de administratie, zal hij de boekhouding onderzoeken en beoordelen in hoeverre aan de boekhoudplicht is voldaan.

23-09-2021



De door gefailleerde aangeleverde administratie maakt geen ordentelijke indruk. Een groot gedeelte van de administratie is nog niet aangeleverd. De bestuurder heeft verklaard dat de administratie zich gedeeltelijk op zijn computer zouden bevinden. Deze computer zou in een door een leasemaatschappij opgehaald voertuig bevinden. De bestuurder heeft aangegeven een poging te ondernemen deze computer op te halen.

23-12-2021



Een ander gedeelte van de boekhouding zou zich bij de boekhouder van gefailleerde bevinden. De boekhouder zou - vanwege een betalingsachterstand - niet bereid zijn deze stukken aan de bestuurder van gefailleerde af te geven. Curator heeft de contactgegevens van deze boekhouder bij de bestuurder opgevraagd maar tot op heden nog niet ontvangen.

In de komende verslagperiode zal curator nader onderzoek doen naar de administratie.

7.2 Depot jaarrekeningen

Gefailleerde heeft in het geheel geen jaarrekeningen gedeponerd, terwijl dit voor de boekjaren 2018 en 2019 wel had moeten. De deponeringsplicht is daarmee geschonden.

23-09-2021



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

De vennootschap is gelet op haar omvang niet controleplichtig.

23-09-2021



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Gelet op de beperkte omvang van het geplaatst kapitaal (€ 1,00) acht curator het niet opportuun te onderzoeken of aan de stortingsverplichting is voldaan.

23-09-2021



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

23-09-2021

Toelichting

De curator is het onderzoek naar onbehoorlijk bestuur gestart. Gefailleerde heeft de jaarrekeningen over boekjaar 2018 en 2019 niet gedeponeed. Het bestuur heeft daarmee niet voldaan aan de deponeringsverplichting ex artikel 2:394 BW. Volgens artikel 2:248 lid 2 BW staat daardoor vast dat het bestuur zijn taak kennelijk onbehoorlijk heeft vervuld en wordt vermoed dat onbehoorlijke taakvervulling een belangrijk oorzaak is van het faillissement.



Toelichting

Curator heeft in onderzoek of aannemelijk is of kennelijk onbehoorlijk bestuur een belangrijke oorzaak van het faillissement is geweest. Bij dat onderzoek worden ook de door de bestuurder aangedragen oorzaken van het faillissement betrokken. Afhankelijk van het aanleveren van informatie door de bestuurder van gefailleerde, verwacht curator hier in het volgende verslag nader over te kunnen berichten.

23-12-2021



7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

23-09-2021



Toelichting

De curator is gestart met het onderzoeken van mutatieoverzichten van de bankrekening van gefailleerde, om te bezien of mogelijk sprake is geweest van paulianeuze transacties. Dit onderzoek wordt door de curator in verslagperiode 2 voortgezet.

Toelichting

Uit onderzoek naar de bankafschriften van gefailleerde blijkt dat er in het jaar voorafgaand aan het faillissement door gefailleerde aanzienlijke bedragen zijn overgemaakt naar de bankrekening van de echtgenote van de bestuurder. De bestuurder stelt dat deze bedragen door hem zijn aangewend om crediteuren van gefailleerde in contanten te voldoen. Curator heeft de bestuurder verzocht hiervan bewijs te verstrekken. Dit bewijs is nog niet door de bestuurder aangeleverd.

De bestuurder van gefailleerde heeft wel bankafschriften van zijn echtgenote aangeleverd waaruit blijkt dat de overgeboekte bedragen zich op dit moment niet meer op de bankrekening van zijn echtgenote bevinden.

Voorts geldt dat van de bankrekening van gefailleerde uitgaven zijn gedaan die op het eerste oog niet in het belang van gefailleerde zijn geweest, zoals bijvoorbeeld een Netflix-abonnement. De bestuurder is verzocht ter zake toe te lichten waarom deze betalingen van de bankrekening van gefailleerde zijn verricht.

23-12-2021



7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator heeft de rechter-commissaris gemeld dat de bestuurder weigert naar afgesproken besprekingen te komen en hij verzuimt administratie aan te leveren, waardoor onduidelijk is of er enig actief aanwezig is/was en wat hiermee is gebeurd. De rechter-commissaris zal de bestuurder een waarschuwingsbrief sturen waarin de bestuurder wordt gewezen op zijn inlichtingen- en medewerkingsplicht in dit faillissement.

23-09-2021



De bestuurder van gefailleerde heeft zich gedurende lange tijd onbereikbaar voor de curator gehouden. Uiteindelijk vond een bespreking plaats op het kantoor van de curator, waarbij de bestuurder is gewezen op zijn verplichting om mee te werken aan de afwikkeling van het faillissement. Sindsdien heeft de bestuurder een aantal stukken overgelegd en inlichtingen verstrekt. Tot op heden heeft de curator echter nog niet alle gevraagde informatie ontvangen.

23-12-2021



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Correspondentie Belastingdienst, bestuurder en rechter-commissaris, onderzoek mutatieoverzichten bankrekening gefailleerde.

23-09-2021



Onderzoek bankafschriften, opvragen administratie, onderzoek boekhouding, correspondentie bestuurder.

23-12-2021



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Vooralsnog zijn er geen boedelvorderingen gemeld.

23-09-2021



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 41.352,00

Toelichting

De vorderingen van de Belastingdienst zien op onbetaalde aanslagen omzetbelasting over het 3e kwartaal 2019 tot en met 2e kwartaal 2021, onbetaalde aanslagen loonheffingen over november 2018 tot en met juni 2021, onbetaalde aanslagen motorrijtuigenbelasting over 2019 tot en met 2021 en een onbetaalde aanslag vennootschapsbelasting over 2018.

23-09-2021



€ 66.228,00

Toelichting

De vorderingen van de Belastingdienst zien op onbetaalde aanslagen omzetbelasting over het 3e kwartaal 2019 tot en met 3e kwartaal 2021, onbetaalde aanslagen loonheffingen over november 2018 tot en met augustus 2021, onbetaalde aanslagen motorrijtuigenbelasting over 2019 tot en met 2021 en een onbetaalde aanslag vennootschapsbelasting over 2018.

23-12-2021



8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

UWV heeft geen preferente vorderingen ingediend; deze worden ook niet verwacht.

23-09-2021



8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Er zijn nog geen andere preferente vorderingen aangemeld. Curator verwacht evenwel nog wel een preferente vordering ter zake de kosten van de faillissementsaanvraag.

23-09-2021



€ 1.800,00

Toelichting

Er is sprake van een preferente vordering ter zake de kosten van de faillissementsaanvraag.

23-12-2021



8.5 Aantal concurrente crediteuren

11

23-09-2021

 1

25

23-12-2021

 2

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 90.732,96

23-09-2021

 1

€ 236.676,76

23-12-2021

 2

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog onbekend.

23-09-2021

 1

Op basis van de huidige stand van de boedel kan geen uitkering aan crediteuren worden gedaan.

23-12-2021

 2

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Correspondentie met crediteuren.

23-09-2021

 1

Correspondentie met crediteuren.

23-12-2021

 2

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

23-09-2021

 1

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

23-09-2021

 1

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

23-09-2021

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Geen.

23-09-2021

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

In de komende verslagperiode zal curator zich met name bezighouden met:

- het in contact komen met de bestuurder van gefailleerde;
- inzichtelijk maken van mogelijke activa van gefailleerde en het eventueel te gelde maken van deze activa;
- de rechtmatigheidsonderzoeken;
- correspondentie met crediteuren.

23-09-2021



In de komende verslagperiode zal curator zich met name bezighouden met:

- onderzoek naar de verdwenen activa van gefailleerde en het eventueel doen van aangifte bij de politie;
- de rechtmatigheidsonderzoeken;
- correspondentie met crediteuren.

23-12-2021



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Gestreefd wordt naar een afwikkeling binnen één jaar na heden.

23-09-2021



10.3 Indiening volgend verslag

23-3-2022

23-12-2021



10.4 Werkzaamheden overig

Verslaglegging.

23-09-2021



Verslaglegging

23-12-2021



Bijlagen

Bijlagen