

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

## Betreft

|                    |                       |
|--------------------|-----------------------|
| Verslagnummer      | 5                     |
| Datum verslag      | 24-01-2023            |
| Insolventienummer  | F.05/21/268           |
| Toezichtzaaknummer | NL:TZ:0000210906:F001 |
| Datum uitspraak    | 14-12-2021            |

|         |                        |
|---------|------------------------|
| R-C     | mr. M.J.C. van Leeuwen |
| Curator | mr F.B.M. van Aanhold  |

## Algemene gegevens

### Naam onderneming

Kleijn Infra BV

21-01-2022

 1

### Gegevens onderneming

Kleijn Infra BV is opgericht op 26.4.2018.

21-01-2022

 1

Enig aandeelhouder is Kleijn Groep BV.

Bestuurder is Kleijn Groep BV.

Het is gevestigd aan de Kappeijne van de Coppellostraat 24 te Zutphen, het woonadres van de middellijk bestuurder.

Enig aandeelhouder en bestuurder in Kleijn Groep BV is: dhr. Mark de Kleijn.

### Activiteiten onderneming

Kleijn Infra BV hield zich volgens de KvK bezig met het leveren van diensten en het ondersteunen van infra werkzaamheden en evenementen met betrekking tot de verkeersveiligheid

21-01-2022

 1

Dhr. De Kleijn heeft de curator telefonisch medegedeeld dat de werkzaamheden bestonden uit het leveren van verkeersregelaars bij evenementen.

Op de website stond dat ook verkeersregelaars werden geleverd bij wegwerkzaamheden. Dhr. De Kleijn heeft de curator telefonisch medegedeeld dat dat weinig voorkwam.

Vanuit de branche heeft de curator begrepen dat Kleijn Infra BV ook verkeersregelaars aan collega-bedrijven ter beschikking stelde.

## Financiële gegevens

| Jaar | Omzet        | Winst en verlies | Balanstotaal |
|------|--------------|------------------|--------------|
| 2018 |              |                  | € 235.578,00 |
| 2018 | € 677.060,00 | € 90.594,00      | € 235.578,00 |

### Toelichting financiële gegevens

De curator heeft bovenstaande gegevens uit de KvK.

21-01-2022

 1

De middellijk bestuurder geeft aan dat hij een conflict had met zijn boekhouder, dat er geprocedeerd is en dat hij sindsdien niet meer bij zijn digitale administratie kan. De inlogcodes zouden zijn gewijzigd. Hij heeft daardoor ook geen debiteuren-, crediteuren- en personeelslijst. Sinds 2019 is er daardoor geen jaarrekening opgesteld. De middellijk bestuurder vermoedt dat er over 2019 ca. € 8 ton omzet zal zijn gedraaid. Sinds Corona waren er geen verkeersregelaars in de evenementenbranche nodig en was de omzet € 0,-. Sinds ca. medio 2020 heeft de boekhouder de administratie niet meer bijgehouden aldus de middellijk bestuurder. De middellijk bestuurder heeft de curator telefonisch medegedeeld dat hij gegevens op zijn laptop heeft staan. Die laptop zou hij meenemen naar het eerste gesprek. Dat gesprek heeft echter nog niet plaatsgevonden. De middellijk bestuurder wil namelijk een andere curator.

Er heeft een verhoor bij de rechter-commissaris plaatsgevonden. De middellijk bestuurder zou informatie geven, de laptop aan de curator overhandigen, etc.. En hij zou zorgen dat de laatste accountant de stukken die hij had aan de curator zou mailen.

20-04-2022

 2

Feitelijk heeft de curator hoofdzakelijk enige ongeopende enveloppen van de belastingdienst van de middellijk bestuurder ontvangen. De laptop zou de middellijk bestuurder bij nader inzien toch niet hebben, die zou bij een werknemer staan. Die werknemer ontkende echter. Daarmee geconfronteerd gaf de middellijk bestuurder aan de laptop ook niet te hebben. Ook administratie van de laatste accountant die de middellijk bestuurder zou regelen volgde niet.

Vervolgens heeft de curator maar zelf de boekhouding bij de accountant opgevraagd met wie de middellijk bestuurder ongenoegen heeft.

De accountant heeft de curator de gegevens verschaft, voor zover zij ze had.

Dat was de jaarrekening 2018. Over 2019 heeft zij geen jaarrekening opgesteld.

Verder heeft de curator ontvangen de historische mutaties 2019 en 2020. Grootboek 2020 lijkt bijgehouden te zijn tot ca. 1.7.2020. Dat komt overeen met hetgeen de middellijk bestuurder de curator heeft gezegd, daarna had hij ongenoegen met de accountant.

De curator heeft eveneens de proef- en saldibalans 2019 en 2020 van de accountant ontvangen. Ter zake 2020 zal eveneens gelden dat dit het beeld is tot ca. 1.7.2020.

Sado winst (voor belasting) zou in 2019 € 102.366 zijn en in 2020 € 33.000. Dat laatste is dus over ca. de eerste 6 maanden en na het begin van Corona.

De curator heeft ook de laatste accountant maar zelf aangeschreven, om alle boekhouding te overhandigen.

Hij mailde alleen terug 3 A4-tjes, waaruit blijkt dat hij op 9.12.2020, 15.2.2021 en 18.5.2021 de Tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid voor failliet had aangevraagd. Verder had hij geen boekhouding ontvangen of verzorgd. Dat komt overeen met hetgeen de middellijk bestuurder mondeling heeft medegedeeld.

## Gemiddeld aantal personeelsleden

1

21-01-2022

 1

### Toelichting

Dhr. Kleijn geeft telefonisch aan de curator aan dat hij in hoogtijdagen wel 50 personeelsleden had.

Aan een journalist van de Stentor, blijkens een krantenbericht d.d. 19.12.2021, wel 100 personeelsleden.

In 2021 waren er vermoedelijk nog 2 personeelsleden, de aanvragen van het faillissement en een zieke werknemster. Het contract met 1 ervan was vóór faillissementsdatum afgelopen.

0

25-10-2022

 4

## Boedelsaldo

€ 0,00

21-01-2022

 1

€ 0,00

20-04-2022

 2

€ 0,00

26-07-2022






 3

€ 0,00

**24-01-2023**

 **5**

## Verslagperiode

|            |   |
|------------|---|
| <b>van</b> | 21-01-2022  |
| 14-12-2021 |  1   |
| <b>t/m</b> |   |
| 21-1-2022  |   |
| <b>van</b> | 20-04-2022  |
| 22-1-2022  |  2   |
| <b>t/m</b> |   |
| 20-4-2022  |   |
| <b>van</b> | 26-07-2022  |
| 21-4-2022  |  3   |
| <b>t/m</b> |   |
| 26-7-2022  |   |
| <b>van</b> | 25-10-2022  |
| 27-7-2022  |  4   |
| <b>t/m</b> |   |
| 25-10-2022 |   |
| <b>van</b> | <b>24-01-2023</b>   |
| 26-10-2022 |  5 |
| <b>t/m</b> |   |
| 24-1-2023  |   |

## Bestede uren

| Verslagperiode | Bestede uren  |
|----------------|---------------|
| 1              | 10 uur 54 min |
| 2              | 7 uur 9 min   |
| 3              | 5 uur 6 min   |
| 4              | 1 uur 54 min  |
| 5              | 1 uur 48 min  |
| <b>totaal</b>  | 26 uur 51 min |

## Toelichting bestede uren

# 1. Inventarisatie

---

## 1.1 Directie en organisatie

Kleijn Infra BV is opgericht op 26.4.2018.

21-01-2022

 1

Enig aandeelhouder is Kleijn Groep BV.

Bestuurder is Kleijn Groep BV.

Het is gevestigd aan de Kappeijne van de Coppellostraat 24 te Zutphen, het woonadres van de middellijk bestuurder.

Enig aandeelhouder en bestuurder in Kleijn Groep BV is: dhr. Mark de Kleijn.

## 1.2 Lopende procedures

voor zover bekend: geen

21-01-2022

 1

geen

20-04-2022

 2

## 1.3 Verzekeringen

voor zover bekend: geen

21-01-2022

 1

geen

20-04-2022

 2

## 1.4 Huur

niet van toepassing, een bedrijfsruimte aan de Kuiperstraat 70 te Zutphen zou begin 2021 zijn beëindigd.

21-01-2022

 1

## 1.5 Oorzaak faillissement

Volgens de middellijk bestuurder zou Corona de oorzaak van het faillissement zijn. Kleijn Infra leverde verkeersregelaars voor evenementen en sinds Corona zijn er geen evenementen meer.

21-01-2022

 1

Verder geeft de middellijk bestuurder aan dat het stoppen van de werkzaamheden door de boekhouder medio 2020 ook een reden voor het faillissement was.

Ze zou de boekhouding ook verkeerd hebben gedaan. Daardoor zou een keer NOW subsidie in eerste instantie niet zijn uitbetaald, later wel.

Alle boekhouding lag bij de boekhouder, de digitale inlogcodes zouden zijn gewijzigd. Daardoor kon geen boekhouding of personeelsadministratie gevoerd worden.

## 2. Personeel

---

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

#### Personeelsleden

1

21-01-2022



### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

#### Personeelsleden

50

21-01-2022



#### Toelichting

Dhr. Kleijn geeft telefonisch aan de curator aan dat hij in hoogtijdagen wel 50 personeelsleden had.

Aan een journalist van de Stentor, blijktens een krantenbericht d.d. 19.12.2021, wel 100 personeelsleden.

In 2021 waren er vermoedelijk nog 2 personeelsleden, de aanvragen van het faillissement en een zieke werknemster. Het contract met 1 ervan was vóór faillissementsdatum afgelopen.

### 2.3 Ontslagaanzegging

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

|            |   |  |
|------------|---|--|
| 21-12-2021 | 1 |  |
|------------|---|--|

|               |          |  |
|---------------|----------|--|
| <b>totaal</b> | <b>1</b> |  |
|---------------|----------|--|

### 2.4 Werkzaamheden personeel

## 3. Activa

---

### 3.1 Onroerende zaken

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

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

|               |               |  |               |
|---------------|---------------|--|---------------|
| <b>totaal</b> | <b>€ 0,00</b> |  | <b>€ 0,00</b> |
|---------------|---------------|--|---------------|

#### Toelichting onroerende zaken

### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

### 3.3 Bedrijfsmiddelen

| Beschrijving  | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|---------------|------------------|----------------|
| geen          |                  |                |
| <b>totaal</b> | € 0,00           | € 0,00         |

#### Toelichting bedrijfsmiddelen

Volgens de middellijk bestuurder zijn er geen bedrijfsmiddelen.

21-01-2022

De curator heeft gevraagd of de 50/100 personeelsleden geen bedrijfskleding hadden, telefoons, gereedschappen, e.d..

 1

De middellijk bestuurder deelt mede dat alles weg is.

volgens de middellijk bestuurder zou een personeelslid een laptop en stoelen hebben.

20-04-2022

 2

Het betreffende personeelslid ontkent dat

### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

n.v.t.

21-01-2022

 1

### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

| Beschrijving  | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|---------------|------------------|----------------|
| geen          |                  |                |
| <b>totaal</b> | € 0,00           | € 0,00         |

#### Toelichting voorraden / onderhanden werk

### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

### 3.8 Andere activa

| Beschrijving  | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|---------------|------------------|----------------|
| geen          |                  |                |
| <b>totaal</b> | € 0,00           | € 0,00         |

#### Toelichting andere activa


### 3.9 Werkzaamheden andere activa


## 4. Debiteuren

### 4.1 Debiteuren

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

#### Toelichting debiteuren

de middellijk bestuurder geeft aan dat er geen debiteuren zijn. Sinds Corona is er geen omzet gemaakt. Destijds openstaande facturen zijn betaald. 21-01-2022  
 1


Via de accountant is een debiteurenlijst 2019 en een debiteurenlijst 2020 ontvangen. Deze laatste zal tot ca. 1.7.2020 door deze accountant zijn bijgehouden. 20-04-2022  
 2

De curator heeft dit op zijn kantoor met de middellijk bestuurder besproken en zoals afgesproken daarna de lijst gemailld. De middellijk bestuurder zou per debiteur de stand van zaken aangeven op de lijst. Ondanks rapellen heeft de middellijk bestuurder niets meer van zich laten horen.

Uit de stukken van de accountant, de historische mutaties, bleek ook dat Kleijn Infra BV een rekening courant vordering op Kleijn Groep BV heeft van op 1.1.2020 € 157.081,74 en per ca. 1.7.2020 een rekening courant vordering van € 233.102,51. Het betreft 17 pagina's boekingen.

De curator heeft op zijn kantoor met de middellijk bestuurder hierover gesproken. De middellijk bestuurder ontkent dat dit juist is. Kleijn Groep BV heeft nooit geld van Kleijn Infra BV ontvangen. De curator heeft daarop de bankafschriften getoond van Kleijn Infra, waaruit bleek dat er heel vaak geld naar Kleijn Groep is overgemaakt. Dat was inderdaad juist, maar die bedragen kwamen in de periode erna weer terug. Desgevraagd deelde de middellijk bestuurder mede dat dat gebeurde op advies van de accountant.

De curator heeft de 17 pagina's aan de middellijk bestuurder gemailld zoals afgesproken. De middellijk bestuurder zou per post een reactie geven. Ondanks rapellen heeft de middellijk bestuurder niets meer van zich laten horen.

De curator heeft geen reactie meer van de middellijk bestuurder ontvangen op de debiteurenlijst en op de rekening-courant uitdraai van failliet met Kleijn Groep BV. 26-07-2022  
 3

De curator heeft hem uitgenodigd op zijn kantoor op 28.4, 2.5, 5.5 en 6.5.2022.

De middellijk bestuurder verscheen niet of stuurde op het laatste moment een mail dat hij verhinderd was. Op zijn eigen voorstel om de bespreking op 5.5 jl. te houden en de bevestiging ervan door de curator reageerde hij "dat hij net hoorde dat het Bevrijdingsdag was, voor hem geen probleem, maar misschien was de curator vrij?". De curator heeft direct bericht dat hij op 5.5 jl. werkt en de bespreking dus doorgaat.

Op 5.5 deelde de middellijk bestuurder mede dat er onverwachts iets was tussen gekomen en vroeg of het naar 6.5 verzet kon worden. Dat heeft de



curator bevestigd.

Ook toen verscheen de middellijk bestuurder niet. De curator heeft dat vastgelegd. Daarna heeft de middellijk bestuurder niet meer gereageerd.

De curator heeft Kleijn Groep BV gelet op de rekening courantpositie in de administratie als debiteur aangemerkt en verzocht het in de administratie genoemde bedrag van € 233.102,51 te voldoen.

Er is niet betaald.

De middellijk bestuurder had eerder al aangegeven dat hij niets begrijpt van die boekingen in de administratie en dat Kleijn Groep nimmer geld van Kleijn Infra heeft ontvangen. Toen de curator de middellijk bestuurder de bankafschriften toonde waarop de overboekingen (van Coronagelden) naar Kleijn Groep stonden gaf hij aan dat dat inderdaad wel juist was maar dat die bedragen nadien steeds zijn terugbetaald.

De middellijk bestuurder ziet echter over het hoofd dat interne rekening-courant boekingen niet per definitie betekenen dat er fysiek geld is overgemaakt.

Ook als betalingen van de bankrekening van Kleijn Infra zijn gedaan voor schulden van Kleijn Groep BV, als dat zo geboekt is, ontstaat een rekening-courant schuld van Kleijn Groep aan Kleijn Infra. Die moet betaald worden. Bankafschriften van Kleijn Groep "bewijzen" wat dat betreft dus niets, de eigen administratie wel.

de curator heeft navraag gedaan bij de accountant.

Privébetalingen vanaf de rekening van Kleijn Infra, privé pinbetalingen vanaf de rekening van Kleijn Infra (incl. betalingen zonder factuur) en privé pinopnames uit de pinautomaat vanaf de Kleijn Infra rekening (zonder zakelijke factuur die contant betaald is), etc., worden in rekening-courant in Kleijn Groep geboekt omdat de natuurlijke persoon daarboven dhr. De Kleijn is. Het zijn privé betalingen die -via Kleijn Groep- op privé worden geboekt. Die moeten dus door dhr. De Kleijn worden terugbetaald.

25-10-2022

 4

## **4.2 Werkzaamheden debiteuren**

## 5. Bank/Zekerheden

---

### 5.1 Vordering van bank(en)

€ 6.104,14

21-01-2022

 1

#### Toelichting vordering van bank(en)

De Rabobank heeft een vordering ingediend van € 6.104,14

### 5.2 Leasecontracten

Er waren 3 personenauto's geleased bij Rabobank Financial Solutions . Op 13.8.2020 zijn deze contracten opgezegd. De auto's zijn al lang retour leasemaatschappij.

21-01-2022

 1

### 5.3 Beschrijving zekerheden

geen

21-01-2022

 1

### 5.4 Separatistenpositie

geen

21-01-2022

 1

### 5.5 Eigendomsvoorbehoud

n.v.t.

21-01-2022

 1

### 5.6 Retentierechten

n.v.t.

21-01-2022

 1

### 5.7 Reclamerechten

n.v.t.

21-01-2022

 1

### 5.8 Boedelbijdragen

### 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

## 6. Voortzetten / doorstart onderneming

---

### **Voortzetten onderneming**

#### **6.1 Exploitatie / zekerheden**

n.v.t.

21-01-2022



#### **6.2 Financiële verslaglegging**

n.v.t.

21-01-2022



#### **6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming**

n.v.t.

21-01-2022



### **Doorstarten onderneming**

#### **6.4 Beschrijving**

n.v.t.

21-01-2022



#### **6.5 Verantwoording**

n.v.t.

21-01-2022



#### **6.6 Opbrengst**

##### **Toelichting**

n.v.t.

21-01-2022



#### **6.7 Boedelbijdrage**

##### **Toelichting**

n.v.t.

21-01-2022



#### **6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming**

n.v.t.

21-01-2022



## 7. Rechtmatigheid

---

### 7.1 Boekhoudplicht

aan de boekhoudplicht is sinds ca. medio 2020 niet voldaan.

21-01-2022

De middellijk bestuurder verwijt dit de boekhouder, omdat zij haar werkzaamheden stopte, de papieren administratie niet terug wilde geven en de inlogcodes van de digitale administratie wijzigde.

 1

De boekhouder heeft telefonisch laten weten dat de digitale administratie nog gewoon beschikbaar is en door failliet te raadplegen is.

Tot ca. 1.7.2020 heeft de curator de boekhouding ontvangen van de vorige accountant. Daarna was er ongenoegen en heeft de middellijk bestuurder geen boekhouding bijgehouden. Ook de laatste boekhouder heeft geen boekhouding bijgehouden, hij heeft alleen 3 Corona subsidies aangevraagd voor failliet.

20-04-2022

 2

De middellijk bestuurder heeft t/m het verhoor bij de RC volgehouden dat hij een laptop met administratie thuis zou hebben. Tijdens het gesprek daarna op het kantoor van de curator zei hij dat die laptop bij een werknemer stond. Die werknemer ontkent dat.

Hoe dan ook, de boekhouding is een verantwoordelijkheid van de bestuurder. Aan de boekhoudplicht is in ieder geval sinds 1.7.2020 niet meer voldaan.

er is in de 3e verslagperiode geen boekhouding meer ontvangen. Aan de boekhoudplicht is in ieder geval sinds 1.7.2020 niet meer voldaan.

26-07-2022

 3

### 7.2 Depot jaarrekeningen

de jaarrekening 2018 is de eerste en laatste gedeponeerde jaarrekening

21-01-2022

 1

### 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

n.v.t.

21-01-2022

 1

### 7.4 Stortingsverplichting aandelen

voldaan

21-01-2022

 1

### 7.5 Onbehoorlijk bestuur

#### Toelichting

21-01-2022

 1

Het is te vroeg daar iets van te zeggen.

De curator zal moeten bezien hoe het in 2020 is gegaan met de administratie, wat daarvan alsnog verkregen kan worden (desnoods ex artikel 105b FW) en de middellijk bestuurder de gelegenheid geven alsnog de administratie op orde te maken.

De curator heeft alle banken in Nederland een email gezonden en gevraagd of

er bij hen een bankrekening werd aangehouden. Dat bleek het geval te zijn bij de Rabobank (t/m 2020) en bij ABN AMRO (sinds december 2020). De curator heeft van beide banken de bankafschriften ontvangen.

Daaruit blijkt dat er over heel 2020 wel betalingen zijn ontvangen van debiteuren. Over 2020 is er dus wel omzet gemaakt. Verder werden er betalingen ontvangen van de Belastingdienst en Zutphen Sociaal Domein. Daaruit blijkt dat er verder over 2020 € 130.576 aan Corona Noodmaatregelen (NOW, WTL) is ontvangen.

Wat opvalt is dat vaak dezelfde dag de bedragen worden doorgestort naar Kleijn Groep BV. En dat in de weken erna bedragen weer worden teruggestort. Het is niet eenvoudig om dit precies te bepalen maar er lijkt ca. € 12.000 meer te zijn doorgestort naar Kleijn Groep BV dan er is teruggestort.

Over 2021 blijkt er € 88.842 te zijn ontvangen aan Noodmaatregelen. Verder is er geld ontvangen van de Belastingdienst en van een debiteur.

Over 2021 wordt niet direct het bedrag doorgestort naar Kleijn Groep BV. Er lijkt € 14.357 te zijn gebruikt voor het salaris van 1 werknemer. Verder lijken er geen of niet veel zakelijke kosten te zijn betaald, maar het is niet eenvoudig dat precies te bepalen.

Er lijken hoofdzakelijk privé-opnames te zijn gedaan.

Wat er met de omzet en gelden van de Noodmaatregelen is gebeurd zal nader in kaart gebracht moeten worden.

Ja

20-04-2022



### **Toelichting**

Gelet op de schending van de boekhoudplicht en het feit dat er na 2018 geen jaarrekening meer is opgesteld en gedeponereerd, is er sprake van onbehoorlijk bestuur.

Per ca 1.7.2020 is er volgens de administratie een rekening courant vordering op Kleijn Groep van 233.102,- De middellijk bestuurder begrijpt hier niets van, Kleijn Groep BV zou geen bedrag verschuldigd zijn, er zou nooit zo'n bedrag in Kleijn Groep hebben gezeten. De middellijk bestuurder geeft echter ook geen verklaring.

Bij gebrek aan een verantwoording in de boekhouding van de Coronasubsidies kan de curator ook niet vaststellen wat hiermee betaald is. Ook hier geldt dat alleen met een juiste administratie de juistheid ervan bepaald worden.

Ja

26-07-2022



### **Toelichting**

Op 18.5.2022 heeft de curator Kleijn Groep BV verzocht het bedrag van € 233.102 te betalen op de faillissementsrekening van Kleijn Infra BV

Op 31.5.2022 heeft de middellijk bestuurder de curator gemachtigd om de bankafschriften op te vragen van Kleijn Holding (bedoeld zal zijn: Groep). De curator veronderstelt om aan te tonen dat hij niets begrijpt van de boekingen en om aan te tonen dat Kleijn Groep BV geen bedragen van Kleijn Infra heeft ontvangen, althans die volledig heeft terugbetaald.

De middellijk bestuurder ziet echter over het hoofd dat interne rekening-courant boekingen niet per definitie betekenen dat er fysiek geld is overgemaakt.

Ook als betalingen van de bankrekening van Kleijn Infra zijn gedaan voor schulden van Kleijn Groep BV, als dat zo geboekt is, ontstaat een rekening-courant schuld van Kleijn Groep aan Kleijn Infra. Die moet betaald worden.

Ja

25-10-2022

 4

### **Toelichting**

de curator heeft navraag gedaan bij de accountant.  
Privébetalingen vanaf de rekening van Kleijn Infra, privé pinbetalingen vanaf de rekening van Kleijn Infra (incl. betalingen zonder factuur) en privé pinopnames uit de pinautomaat vanaf de Kleijn Infra rekening (zonder zakelijke factuur die contant betaald is), etc., worden in rekening-courant in Kleijn Groep geboekt omdat de natuurlijke persoon daarboven dhr. De Kleijn is. Het zijn privé betalingen die -via Kleijn Groep- op privé worden geboekt. Die moeten dus door dhr. De Kleijn worden terugbetaald.

## **7.6 Paulianus handelen**

In onderzoek

21-01-2022

 1

In onderzoek

20-04-2022

 2

In onderzoek

26-07-2022

 3

Ja

25-10-2022

 4

### **Toelichting**

op datum faillissement zijn de ontvangen coronasubsidies overgeboekt naar de privérekening van de bestuurder

## **7.7 Toelichting rechtmatigheid**

zie hierboven

21-01-2022

 1

## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

zie hierboven.

21-01-2022



De curator heeft een Garantstelling gevraagd maar die is door Dienst Justis geweigerd wegens gebrek aan aantoonbaar voldoende verhaal  
De curator heeft nogmaals verhaalsinformatie opgevraagd.

25-10-2022



Zoals in verslag 4 opgemerkt is de Garantstelling door Dienst Justis geweigerd wegens gebrek aan aantoonbaar voldoende verhaal

**24-01-2023**



Uit de verkregen verhaalsinformatie volgt dat dhr. De Kleijn geen vermogen heeft, in een huurhuis woont en er geen dienstbetrekking (waaruit loon wordt verkregen) bekend is.

Er zijn dus geen financiële middelen om een procedure te beginnen op basis van schending van de boekhoudplicht, onbehoorlijk bestuur en paulianeus handelen en overigens zou een veroordelend vonnis weinig baten nu er geen vermogen (bekend) is.

De curator sluit het onderzoek.

## 8. Crediteuren

---

### 8.1 Boedelvorderingen

€ 4.257,05

26-07-2022



€ 4.257,05

25-10-2022



€ 4.257,05

**24-01-2023**



## 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 300.976,00

21-01-2022



### Toelichting

De belastingdienst heeft deze vordering ingediend. De curator heeft gevraagd hoeveel aan OB en LH ambtshalve is opgelegd.

De OB en LH aanslagen betreffen namelijk ook 2021 en dat lijkt op basis van de informatie van de middellijk bestuurder niet geheel juist te kunnen zijn.

€ 300.976,00

20-04-2022



### Toelichting

De belastingdienst heeft de vorderingen OB en LH ambtshalve opgelegd.

De curator heeft gevraagd of de belastingdienst bereid is deze op € nihil te stellen. De OB en LH aanslagen betreffen namelijk ook 2021 en dat lijkt op basis van de informatie van de middellijk bestuurder niet geheel juist te kunnen zijn.

Maar bij gebrek aan boekhouding sinds ca. 1.7.2020 is er weinig aannemelijk te maken of aan te tonen.

€ 300.976,00

26-07-2022



€ 300.976,00

25-10-2022



€ 300.976,00

24-01-2023



### Toelichting

De fiscus heeft het bezwaar van de curator tegen de OB aanslagen deels gehonoreerd. De fiscus zal dit intern verwerken.

Binnenkort zal de curator de nieuwe vordering van de fiscus ontvangen.

## 8.3 Pref. vord. UWV

€ 16.677,40

26-07-2022



€ 16.677,40

25-10-2022



€ 16.677,40

24-01-2023





## 8.4 Andere pref. crediteuren

€ 16.872,80

21-01-2022

 1

### Toelichting

salaris personeelslid, op basis van een vonnis.

€ 16.872,80

26-07-2022

 3

€ 16.872,80

25-10-2022

 4

€ 16.872,80

**24-01-2023**

 **5**

## 8.5 Aantal concurrente crediteuren

6

21-01-2022

 1

7

20-04-2022

 2

8

26-07-2022

 3

9

25-10-2022

 4

9

**24-01-2023**

 **5**

## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 22.984,91

21-01-2022

 1

### Toelichting

Dit betreft de erkende crediteuren.

Er is bij de curator nog in onderzoek een vordering die is ingediend op basis van een kredietovereenkomst met een looptijd van 23.9.2019 - 23.9.2020 ten bedrage van € 100.000. Ingediend is een bedrag van 117.262,25. Daar ligt een vonnis d.d. 28.7.2021 aan ten grondslag. Daar zou ook een pandrecht aan gekoppeld zijn. De curator heeft de crediteur enige toelichting gevraagd.

€ 122.984,91

20-04-2022

 2

€ 124.095,13

26-07-2022

 3

€ 371.683,13

25-10-2022

 4

€ 371.683,13

**24-01-2023**

 **5**

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

bij gebrek aan baten

21-01-2022

 1

bij gebrek aan baten

20-04-2022

 2

bij gebrek aan baten

26-07-2022

 3

bij gebrek aan baten

25-10-2022

 4

bij gebrek aan baten

**24-01-2023**

 **5**

## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

n.v.t.

21-01-2022

 1

### 9.2 Aard procedures

n.v.t.

21-01-2022

 1

### 9.3 Stand procedures

n.v.t.

21-01-2022

 1

### 9.4 Werkzaamheden procedures

n.v.t.

21-01-2022

 1

## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

De curator zal de financiën nader in kaart moeten brengen en moeten bezien of er sprake is van onbehoorlijk bestuur, paulianeus handelen, onrechtmatig handelen, etc. Verder zullen de crediteuren, incl. de door de belastingdienst ingediende vordering, nader in kaart gebracht moeten worden.

21-01-2022

 1

De curator zal de middellijk bestuurder nogmaals op zijn kantoor uitnodigen om de debiteurenlijst te bespreken en de rekening-courantvordering op Kleijn Groep.

20-04-2022

 2

Eventueel zal de curator ook de accountant kunnen vragen waarom de bedragen in rekening courant op Kleijn Groep zijn geboekt.

Verder zal getracht moeten worden de financiën nader in kaart te brengen, de crediteuren, de vordering van de belastingdienst en moet bezien worden wat te doen met onbehoorlijk bestuur.

De curator zal bezien of via de accountant meer duidelijkheid/bevestiging verkregen kan worden omtrent de bedragen die in rekening courant op Kleijn Groep zijn geboekt.

26-07-2022

 3

De curator zal bezien of hij de middellijk bestuurder aansprakelijk stelt voor het faillissementstekort. In dat geval zou vervolgens de RC gevraagd kunnen worden om een gesprek met de middellijk bestuurder te hebben op de rechtbank, tijdens welk gesprek bezien kan worden of tot een minnelijke oplossing gekomen kan worden.

De curator wacht de opgevraagde verhaalsinformatie af.

25-10-2022

 4

Afhankelijk daarvan zal de curator bepalen of het zin heeft de middellijk bestuurder aansprakelijk te stellen voor het faillissementstekort. In dat geval zou vervolgens de RC gevraagd kunnen worden om een gesprek met de middellijk bestuurder te hebben op de rechtbank, tijdens welk gesprek bezien kan worden of tot een minnelijke oplossing gekomen kan worden.

De verkregen informatie leidt niet tot verhaalsobjecten, de curator heeft dit deel van het faillissement gesloten.

**24-01-2023**

 5

De curator wacht de definitieve vordering van de Belastingdienst af. Als er in de komende verslagperiode geen nieuwe ontwikkelingen meer zijn of informatie verkregen wordt kan bij het volgende verslag de crediteurenlijst definitief gemaakt worden en zal de curator bij het volgende verslag opheffing van het faillissement verzoeken.

## 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

2024

21-01-2022

 1

2023

20-04-2022

 2

2023

26-07-2022

 3

2023

25-10-2022

 4

2023

**24-01-2023**

 5

## 10.3 Indiening volgend verslag

24-4-2023

**24-01-2023**

 5

## 10.4 Werkzaamheden overig

# Bijlagen

## Bijlagen