

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

Betreft

Verslagnummer	24
Datum verslag	15-06-2022
Insolventienummer	F.08/13/752
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000003027:F001
Datum uitspraak	04-09-2013

R-C	mr. M.M. Verhoeven
Curator	mr P.F. Schepel mr T.H. Bruning

Algemene gegevens

Naam onderneming

De Hollandse Goudinkoper B.V.

14-05-2018



Gegevens onderneming

KvK 54128765

14-05-2018



Hoofdvestiging:

Hofstraat 13

7411 PD DEVENTER

zie verder het 9e verslag

Activiteiten onderneming

In- en verkoop van edelmetalen, in het bijzonder goud (omschrijving KvK); zowel nationaal als internationaal; het tegen betaling in pand nemen van goederen.

14-05-2018



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2012	€ 35.503.408,00	€ -3.132.984,00	€ 3.665.820,00
2011	€ 873.289,00	€ 56.153,00	€ 462.199,00
2013	€ 4.807.548,00	€ 402.307,00	€ 4.240.903,00

Toelichting financiële gegevens

Deze cijfers zijn gebaseerd op een achteraf door een accountant gereconstrueerde administratie, waarbij geen rekening is gehouden met voorraadmutaties en afschrijvingen.

14-05-2018

 8

Gemiddeld aantal personeelsleden

11

14-05-2018

 8

Toelichting

Zie de vorige verslagen

Boedelsaldo

€ 589.524,09

14-05-2018

 8

€ 43.526,71

10-08-2018

 9

Toelichting

De uitkering aan de concurrente schuldeiser Oog voor Media ad € 6.357,83 is per abuis op de rekening van een andere schuldeiser overgemaakt. De bank heeft deze schuldeiser verzocht het bedrag terug te storten. Als dat niet gebeurt zal de curator zelf actie ondernemen.

€ 48.942,18

14-11-2018

 10

Toelichting

De betrokken schuldeiser heeft het bedrag van € 6.357,83 na het verzoek van de bank direct terugbetaald.

€ 49.942,18

08-02-2019

 11

€ 48.342,02

15-05-2019

 12

Toelichting

Per abuis is in verslag 11 het onjuiste boedelsaldo van € 49.942,18 vermeld. Dit boedelsaldo diende € 48.942,18 te zijn.

€ 50.062,02

14-08-2019

 13

€ 50.062,20

13-11-2019

 14

€ 65.357,29

12-02-2020

 15

€ 64.427,54




08-05-2020












€ 64.427,54	 16
	07-09-2020
	 17
€ 62.708,30	07-12-2020
	 18
€ 59.726,45	04-06-2021
	 20
€ 59.726,45	03-09-2021
	 21
€ 361.695,12	17-12-2021
	 22
€ 361.394,51	16-03-2022
	 23
€ 325.942,55	15-06-2022
	 24

Toelichting

Het actief is toegenomen door de incassomaatregelen van de curator jegens de bestuurder ter uitvoering van de vaststellingsovereenkomst. Het actief is afgenomen door het betalen van rente en het uitvoeren van een tussentijdse salarisbeschikking voor de werkzaamheden van de curator.

Verslagperiode

van	14-05-2018
22-2-2018	 8
t/m	
13-5-2018	
van	14-11-2018
14-5-2018	 10
t/m	
13-11-2018	
van	08-02-2019
14-11-2018	 11
t/m	
7-2-2019	
van	15-05-2019
8-2-2019	 12
t/m	
15-5-2019	
van	14-08-2019
16-5-2019	

t/m 13-8-2019	 13
van 14-8-2019	13-11-2019  14
t/m 13-11-2019	
van 14-11-2019	12-02-2020  15
t/m 11-2-2020	
van 12-2-2020	08-05-2020  16
t/m 7-5-2020	
van 8-5-2020	07-09-2020  17
t/m 6-9-2020	
van 7-9-2020	07-12-2020  18
t/m 6-12-2020	
van 7-12-2020	05-03-2021  19
t/m 3-3-2021	
van 4-3-2021	04-06-2021  20
t/m 3-6-2021	
van 4-6-2021	03-09-2021  21
t/m 2-9-2021	
van 3-9-2021	17-12-2021  22
t/m 16-12-2021	
van 17-12-2021	16-03-2022  23

t/m
15-3-2022

van
16-3-2022

t/m
14-6-2022

15-06-2022

 24

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
8	1.730 uur 24 min
9	25 uur 42 min
10	1 uur 0 min
11	1 uur 42 min
12	3 uur 6 min
13	2 uur 12 min
14	2 uur 24 min
15	9 uur 6 min
16	1 uur 12 min
17	0 uur 54 min
18	5 uur 6 min
19	3 uur 30 min
20	2 uur 18 min
21	0 uur 48 min
22	43 uur 6 min
23	6 uur 54 min
24	4 uur 54 min
totaal	1.844 uur 18 min

Toelichting bestede uren

De in de verslagperiode bestede uren zijn: 2,3 uren, is in totaal 1730,4 uren.

Als gevolg van de invoering van een nieuw model verslag zijn de teksten van de vorige verslagen niet (volledig) opgenomen. Voor de afgesloten werkzaamheden wordt verwezen naar de vorige verslagen, in het bijzonder het 9e verslag van 5 februari 2016.

14-05-2018

 8

1.1 Directie en organisatie

De Hollandse Goudinkoper B.V. (hierna: DHG) is opgericht bij akte van 12 december 2011. Sinds maart 2013 is de heer E. Akcay bestuurder. Daarvoor waren de heren Z. Aslan en A. Kerkes bestuurder.

14-05-2018



1.2 Lopende procedures

Zie de vorige verslagen.

14-05-2018



1.3 Verzekeringen

DHG had, behoudens een autoverzekering, geen verzekeringen afgesloten.

14-05-2018



1.4 Huur

DHG huurde een kantoor- en bedrijfsruimte in Deventer, alsmede winkelpanden in Hilversum, Zaandam, Heerhugowaard, Veenendaal, Den Bosch, Helmond, Heerlen en Amersfoort.

De huurovereenkomsten zijn door de curatoren opgezegd.

14-05-2018



DHG heeft diverse verhuurders een waarborgsom betaald. Deze waarborgsom is in een aantal situaties verrekend met door DHG verschuldigde huurpenningen en het restant van de huurvordering is als concurrente vordering ingediend. Indien er per faillissementsdatum geen huurschuld was, is de waarborgsom verrekend met de huurpenningen over de periode vanaf datum faillissement.

1.5 Oorzaak faillissement

Naar het oordeel van curatoren is de ondeugdelijke administratie de belangrijkste oorzaak van het faillissement. Er zijn geen jaarrekeningen opgemaakt, er is geen gebruik gemaakt van een (goed) boekhoud-programma en er is geen (centraal) kasboek bijgehouden. Op dag van faillissement waren geen bankafschriften, geen winst- en verliesrekening, activa-overzicht, kolommenbalans of crediteuren- of debiteurenlijst beschikbaar. Het was dus voor de directie onmogelijk om op basis van juiste cijfers bepaalde beslissingen te nemen. Bovendien zijn er in de ogen van de curatoren enorme risico's genomen door partijen goud zelf te vervoeren. Zowel in België als ook in Griekenland is goud in beslag genomen.

14-05-2018



Er is niet op juiste wijze aangifte omzetbelasting gedaan. Hierdoor is een bedrag van opgeteld meer dan € 200.000,-- bij de fiscus blijven liggen (zie ook 3.12).

Ook de accountant die de boekhouding in de afgelopen maanden heeft gereconstrueerd, heeft aanzienlijke kasverschillen geconstateerd. In de periode vanaf 2011 tot september 2013 is meer dan € 40.000.000,-- contant door de kas van DHG gegaan. Nog steeds is niet duidelijk welke kastransacties exact hebben plaatsgevonden.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

11

14-05-2018

 8

Toelichting

Zie het eerste en het tweede verslag.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

13

14-05-2018

 8

Toelichting

Volgens opgave bestuurder.

2.3 Ontslagaanzegging

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

9-9-2013	11	
----------	----	--

totaal	11	
---------------	----	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Zie het eerste en het tweede verslag.

14-05-2018

 8

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

geen			
------	--	--	--

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

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Zie het 9e verslag	€ 32.754,75	€ 0,00
totaal	€ 32.754,75	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Zie het 9e verslag.

14-05-2018

 8

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van belang bij ontbreken pandrecht.

14-05-2018

 8

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Zie het 9e verslag.

14-05-2018

 8

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Edelmetalen	€ 1.120.323,99	€ 0,00
totaal	€ 1.120.323,99	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Zie het 9e verslag. Nu is alleen nog aan de orde de in Griekenland in beslag genomen partij goud.

14-05-2018

 8

De curator is in de afgelopen verslagperiode met toestemming van de Rechter-Commissaris in staat gebleken het in Griekenland in beslag genomen goud terug te krijgen en te verkopen.

17-12-2021

 22

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

(9e verslag:)

De bestuurder van DHG heeft aangegeven dat ook in Athene een partij goud door de douane in beslag is genomen. Curatoren hebben inmiddels contact met diverse partijen, waaronder de Nederlandse ambassade in Athene en een Griekse advocaat, ter plaatse opgenomen. De curatoren hebben met de Griekse advocaat gesproken en hij zal de curatoren laten weten welke werkzaamheden nog door hem verricht moeten worden om het goud weer in handen te krijgen. Het zou gaan om een partij goud die op het moment van inbeslagname een waarde zou hebben van € 328.000,--. Inmiddels heeft de advocaat van de curatoren opdracht gekregen om een procedure tegen de Griekse overheid te starten met als inzet het terugkrijgen van het goud of een schadevergoeding. De rechter-commissaris heeft toestemming gegeven voor het starten van deze procedure.

14-05-2018

 8

(verslag 7):

De Griekse advocaat heeft op 14 februari 2018 desgevraagd het volgende laten weten.

Nadat tegen de vorige advocaat A. Felisakis een tuchtprocedure was aangespannen heeft deze ten lange leste zijn dossier aan de huidige advocaat, V. Kousoulas, afgegeven. Daaruit blijkt het volgende.

Erdas Akcay droeg 8.227 kilogram goud en 241 gouden ponden bij zich. Deze zijn door

de Griekse douane op het vliegveld van Athene in beslag genomen op verdenking van

overtreding van douaneregels.

Mr. Felisakis heeft op 7 december 2012 een informatiememorandum ingediend bij de douane en het hoofd van de Dienst voor financiële misdrijven. Daarbij heeft hij een kwitantie van het Belgische Numagold aan failliet, een verkoopfactuur van de Cypriotische vennootschap Agaumar Holdings & Tradings Ltd., vertegenwoordigd door een zekere Alexander-Onique Kioule en ontvangstbewijzen van failliet aan die vennootschap verstrekt en gesteld dat de heer Akcay door failliet gemachtigd was het goud te vervoeren. Hij verzocht daarbij het in beslag genomen goud vrij te geven.

Op 21 maart 2013 heeft Mr. Felisakis deze Dienst verzocht de douane te informeren

omtrent de eigendom van failliet van het goud. Daarop is nimmer gereageerd.

Op 20 maart 2014 heeft Mr. Felisakis namens Akcay en Kioule bezwaar gemaakt tegen een bevel van de Officier van Justitie voor financiële misdrijven tot het instellen van een vooronderzoek.

Er is strafvervolging ingesteld tegen beiden voor een enkelvoudige kamer van de rechtbank in eerste instantie van Athene, maar deze zaak is geëindigd op bevel van de Officier van Justitie E. Siaropoulou op 15 maart 2016.

Mr. Felisakis, onwetend hiervan, heeft op 18 mei 2016 een verzoek bij deze Dienst ingediend hem te laten weten op welke gronden het beslag op het goud werd gehandhaafd. De Dienst heeft in een document nummer 4848 van 21 juli 2016 geantwoord dat het onderzoek naar de rechtsgeldigheid van het bezit en het vervoer van het goud was voltooid en bezig was met het opstellen van een proces-verbaal op verdenking van overtreding van Wet 2960/2001. De Dienst was van oordeel dat failliet geen rechthebbende was. Uit het dossier blijkt niet dat Mr. Felisakis daarna nog iets heeft gedaan.

Mr. Kousoulas vraagt nu om bewijsstukken ten aanzien van de eigendom van failliet van







het goud en de bevoegdheid van de huidige curator. De curator gaat daarmee aan het werk.

(9) De curator heeft mr. Kousoulas van de beschikbare informatie voorzien. Daarop is tot nu toe geen nader bericht gekomen.

Een van de grootste schuldeisers heeft op eigen initiatief in overleg met de curator op 2 juli 2018 een bezoek aan mr. Kousoulas in Athene gebracht. Daar kreeg hij te horen dat een Duitse onderneming genaamd Stomental aanspraak heeft gemaakt op het in beslag genomen goud op basis van facturen. Als gevolg van een lopende strafzaak was het mr. Felisakis in 2017 niet gelukt teruggave van het goud te krijgen. Op verzoek van mr. Kousoulas is een uittreksel uit het handelsregister ten aanzien van De Hollandse Goudinkoper, voorzien van een apostille, aan hem toegezonden als bewijs dat de heer Acay, onder wie het goud in beslag is genomen, op dat moment bestuurder van De Hollandse Goudinkoper was. Daarmee kan tegelijk worden aangetoond dat de verdachten in de andere strafzaak niet bevoegd waren De Hollandse Goudinkoper te vertegenwoordigen.

10-08-2018

 9

<p>De heer Kousoulas heeft na lang aandringen nu laten weten dat het goud nog steeds bij de douane op het vliegveld van Athene in de kluis ligt. Hij bereidt nu een verzoek aan de Officier van Justitie voor om het goud terug te krijgen aangezien de strafzaken tegen de heren Alexander Kioule (?) en Erdas Akcay zijn geëindigd. Daarvoor heeft hij beëdigde vertalingen nodig van de beschikkingen van de rechtbank waarbij de verschillende curatoren zijn aangesteld en ontslagen. De curator laat deze vertalingen nu maken. De civiele procedure van Stomental schijnt achter de horizon te zijn verdwenen of zelfs nimmer te hebben bestaan.</p>	<p>08-02-2019  11</p>
<p>De vertalingen zijn toegezonden. De curator wacht op verdere berichten.</p>	<p>15-05-2019  12</p>
<p>De Griekse advocaat heeft de Officier van Justitie verzocht het goud terug te geven. Verdere berichten ontbreken.</p>	<p>13-11-2019  14</p>
<p>De curator heeft via een aan het (nieuwe) kantoor van de deken verbonden Griekse advocaat contact laten leggen met de Griekse advocaat. De kwestie is nog steeds in behandeling bij de Griekse autoriteiten.</p>	<p>12-02-2020  15</p>
<p>De heer en mevrouw Brugman hebben van de Griekse advocaat te horen gekregen dat hij na terugkeer van zijn vakantie in september van zich zal laten horen.</p>	<p>07-09-2020  17</p>
<p>De Griekse advocaat heeft laten weten dat hij de bevoegde Officier van Justitie heeft verzocht het in beslag genomen goud terug te geven. De Officier van Justitie verlangde daarbij echter een Griekse vertaling van een gelegaliseerde volmacht van de curator en een document waaruit blijkt dat de curator bevoegd is te handelen. De rechter-commissaris heeft daartoe op verzoek van de curator een brief geschreven die is voorzien van een apostille en in het Grieks is vertaald. Daarnaast heeft de Griekse advocaat de Officier van Justitie gewezen op de relevante bepalingen in de vorige Europese insolventieverordening die gelet op het moment waarop het faillissement is uitgesproken nog van toepassing is. Al met al lijkt er (eindelijk) schot in de zaak te komen.</p>	<p>07-12-2020  18</p>
<p>De Griekse douane heeft een nieuw obstakel opgeworpen: zij eist nu een gelegaliseerde verklaring van de bestuurder onder wie het goud in beslag is genomen dat hij geen bezwaar heeft tegen teruggave aan de curator. De curator heeft de bestuurder verzocht een dergelijke verklaring te verstrekken en bij een notaris te laten legaliseren. Volgens mededeling van de bestuurder loopt dat vertraging op als gevolg van herhaalde quarantaine na positieve COVID-19 testen. Hij heeft al wel contact met een notaris opgenomen.</p>	<p>05-03-2021  19</p>
<p>De bestuurder heeft bij een notaris een door de curator opgestelde verklaring in het Engels ondertekend, die is gelegaliseerd door de notaris. De legalisatie is voorzien van een apostille. De stukken zijn opgestuurd naar de Griekse advocaat. Daarop is nog geen reactie vernomen. Als gevolg van de reisbeperkingen is een bezoek van de curator aan Griekenland nog niet (goed) mogelijk. Voor het vasteland geldt het reisadvies oranje (alleen noodzakelijke reizen en bij terugkeer tien dagen in quarantaine).</p>	<p>04-06-2021  20</p>
<p>De curator heeft nog steeds geen bericht uit Griekenland gekregen.</p>	<p>03-09-2021  21</p>

De Griekse douane is uiteindelijk bereid gebleken het goud aan de curator terug te geven, mits hij dat in persoon zou ontvangen. De curator heeft in deze verslagperiode een bezoek kunnen brengen aan Griekenland en heeft, gezien de gunstige goudprijs, na ontvangst ervan het goud doorverkocht met toestemming van de rechter-commissaris.

17-12-2021

 22

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
zie de vorige verslagen	€ 342.921,03	€ 1.210,00
totaal	€ 342.921,03	€ 1.210,00

Toelichting andere activa

Zie de vorige verslagen, met name het 9e verslag, en het financieel verslag.

14-05-2018

 8

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Zie vorige verslagen	€ 9.250,00	€ 9.250,00	€ 0,00
totaal	€ 9.250,00	€ 9.250,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

4.2 Werkzaamheden debiteuren

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

14-05-2018

Toelichting vordering van bank(en)

 8

Niet van toepassing

5.2 Leasecontracten

Geen

14-05-2018



5.3 Beschrijving zekerheden

Pandrechten: zie voorgaande verslagen

14-05-2018



5.4 Separatistenpositie

Pandhouders: zie voorgaande verslagen

14-05-2018



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Een aantal goederen is onder eigendomsvoorbehoud aan DHG geleverd, danwel in bruikleen aan DHG afgegeven. In overleg met de eigenaren is overeengekomen dat de partij die doorstart zorgdraagt voor afgifte van deze goederen dan wel nieuwe afspraken met de eigenaren maakt.

14-05-2018



5.6 Retentierechten

Geen

14-05-2018



5.7 Reclamerechten

Geen

14-05-2018



5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00

14-05-2018



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

14-05-2018



6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

(9e verslag):

Er heeft een doorstart plaatsgevonden. De doorstartende partij heeft voorraad (zie 3.9), inventaris (zie 3.5), vorderingen (zie 4.1) alsmede immateriële activa (zie 3.12) voor opgeteld een bedrag van € 49.000,-- overgenomen. Tevens zijn verpandingen door de doorstartende partij overgenomen voor een bedrag van € 2.500,--

14-05-2018



6.5 Verantwoording

De rechter-commissaris heeft op 12 september 2013 voor de doorstart toestemming gegeven.

14-05-2018



6.6 Opbrengst

€ 51.250,00

14-05-2018



6.7 Boedelbijdrage

€ 0,00

14-05-2018



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming


Zie het 9e verslag.

14-05-2018





7. Rechtmatigheid


7.1 Boekhoudplicht

(8) De boekhoudplicht is niet nagekomen. Op de dag van het faillissement was geen deugdelijke administratie beschikbaar. Tijdens faillissement heeft een van de gewezen bestuurders een registeraccountant opdracht gegeven de administratie op orde te brengen. Dat is gebeurd, maar met name de kasadministratie vertoont grote gaten. 14-05-2018
 8


Op grond daarvan hebben curatoren de heer E. Akcay als bestuurder aansprakelijk gesteld voor het tekort in het faillissement. Omdat zijn reactie onvoldoende was is hij door curatoren gedagvaard. Na het aanbrenge van de dagvaarding zijn onderhandelingen over een regeling in der minne gevoerd. Een aanvankelijk met goedkeuring van de rechter-commissaris getroffen regeling blijkt niet uitvoerbaar doordat mede-eigenaren niet meewerken aan het vestigen van een hypotheek. De advocaat van de heer Akcay heeft een nieuw voorstel gedaan, waarvoor toestemming is verzocht.

In verband met bezwaren van de rechter-commissaris wordt verder onderhandeld over het voorstel van de heer Akcay. Als gevolg van vakanties is het proces vertraagd. 10-08-2018
 9

De advocaat van de heer Akcay heeft aangekondigd zich tot de rechter-commissaris te zullen wenden. 14-11-2018
 10

De heer Akcay zelf heeft een brief aan de rechter-commissaris geschreven met het verzoek toe te staan dat hij ook de eerste € 10.000,-- van de schikking met de curator in termijnen mag betalen omdat zijn financier zich heeft teruggetrokken. De rechter-commissaris heeft dat verzoek afgewezen. 13-11-2019
 14

7.2 Depot jaarrekeningen

Er zijn geen jaarrekening gedeponneerd bij het handelsregister. 14-05-2018
 8

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet aanwezig 14-05-2018
 8

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Niet meer na te gaan. 14-05-2018
 8

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

14-05-2018

 8

Toelichting

Ja wegens niet voldoen aan boekhoudplicht. Zie voor de procedure tegen E. Akcay hiervoor.

Met de heer Z. Aslan is met toestemming van de rechter-commissaris een regeling getroffen. Op grond daarvan heeft hij tegen finale kwijting een bedrag van € 25.000,-- aan de boedel betaald en afstand gedaan van zijn betwiste vordering van € 344.050,-- waarover een renvooiprocedure aanhangig was. Deze is definitief doorgehaald met als gevolg dat hij geacht wordt zijn aanvraag tot verificatie te hebben ingetrokken. Op deze wijze blijft van het actief meer over voor de andere concurrente schuldeisers.

Ja

16-03-2022

 23

Toelichting

De regeling met de heer E. Ackay, die zich ook Z. Aslan noemt, wordt al geruime tijd niet meer nagekomen. De heer Ackay dient nog EUR 9.250 te betalen. Na overleg met de rechter-commissaris is besloten tot incasso over te gaan.

Ja

15-06-2022

 24

Toelichting

De incassomaatregelen hebben tot gevolg gehad dat de hoofdsom inmiddels is voldaan. Thans weigert Ackay echter de daarmee gepaard gaande incassokosten te betalen, zodat de incasso op dat punt nog gaande is.

7.6 Paulianeus handelen

Ja

14-05-2018

 8

Toelichting

(vorige verslagen):

Voor datum faillissement is een auto van de failliete vennootschap overgedragen aan een werknemer van DHG, de heer B. Akcay. Deze werknemer heeft daarnaast bedragen aan DHG geleend en kort voor datum faillissement heeft terugbetaling plaatsgevonden. Na het aanspannen van een procedure is met toestemming van de rechter-commissaris een regeling overeengekomen. Deze regeling houdt in dat de betreffende werknemer een bedrag van € 10.000,-- aan de boedel betaalt.

(8) Er staat nu nog een bedrag van € 1.750,-- open.

Ja

14-08-2019

 13

Toelichting

De heer B. Akcay heeft de laatste € 1.750,-- aan de curator betaald.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De werkzaamheden hebben met name betrekking gehad op het antwoord op te vragen hoe om te gaan met de vordering op de heer E. Ackay.

16-03-2022

 23

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 33.868,00

14-05-2018

 8

Toelichting

Vorderingen verhuurders over boedelperiode.

De boedelvordering van het UWV groot € 52.971,-- is met toestemming van de rechter-commissaris voldaan na de toezegging dat als bij afwikkeling blijkt dat teveel is betaald het betreffende bedrag zal worden terugbetaald.

Toelichting

14-11-2018

 10

De boedelvorderingen zijn voldaan volgens de tussentijdse uitdelingslijst, behoudens salaris curator.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 0,00

14-05-2018

 8

Toelichting

De onbetaald gebleven loonheffing ter hoogte van 44.409,-- is reeds verrekend met de teruggaaf OB 2011, 2012 en 2013.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 36.448,00

14-05-2018

 8

€ 0,00

14-11-2018

 10

Toelichting

Vordering is volledig voldaan volgens de tussentijdse uitdelingslijst.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 204,00

14-05-2018

 8

€ 0,00

14-11-2018

 10

Toelichting

Vordering is volledig voldaan volgens de tussentijdse uitdelingslijst.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

51

14-05-2018

 8

52

17-12-2021

 22

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 2.224.835,00

14-05-2018

 8

Toelichting

Geverifieerd; alle renvooprocedures zijn geëindigd.

€ 1.659.030,65

14-11-2018

 10

Toelichting

Restantvordering na tussentijdse uitdeling.

€ 1.663.335,46

17-12-2021

 22

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Uitdeling aan concurrente schuldeisers.

14-05-2018

 8

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Zie voor de intrekking van de betwiste vordering van de heer Z. Aslan hiervoor.

14-05-2018

 8

De Belastingdienst heeft naar aanleiding van de aangifte van de curator een bedrag van € 97.419,- aan btw teruggegeven aan de boedel. Daarmee konden de in de tussentijdse uitdelingslijst, die op 10 juli 2018 verbindend is geworden, voorziene uitkeringen aan de schuldeisers worden gedaan. De boedelschulden en de preferente schulden zijn volledig voldaan; aan de concurrente schuldeisers kon ruim 25 % van hun vorderingen worden uitgekeerd. In totaal is € 602.457,21 uitgekeerd.

10-08-2018

 9

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Zie voor de afgewikkelde procedures de vorige verslagen.

14-05-2018

Thans loopt nog een procedure tegen E. Akcay.

 8

9.2 Aard procedures

Hoofdelijke aansprakelijkstelling voor het tekort in het faillissement op grond van artikel 248 van Boek 2 BW

14-05-2018

 8




9.3 Stand procedures

Tijdelijk doorgehaald op de rol; zaak stond op dat moment voor antwoord.

14-05-2018

 8

9.4 Werkzaamheden procedures

Onderhandelingen met advocaat Akcay.	14-05-2018  8
Met toestemming van de rechter-commissaris heeft de curator een vaststellingsovereenkomst met de heer E. Akcay gesloten. De betreffende overeenkomst wacht nu op ondertekening.	15-05-2019  12
De vaststellingsovereenkomst met de heer A. Akcay is ondertekend. De notariële akte waarin de overeenkomst moet worden vastgelegd is echter nog steeds niet opgemaakt en de eerste betaling is niet gedaan. De geldschieter van de heer Akcay zou zich hebben teruggetrokken. Nadere tekst en uitleg ontbreekt tot nu toe.	14-08-2019  13
De notariële akte met de vaststellingsovereenkomst met de heer A. Akcay is alsnog opgemaakt. Hij heeft de overeengekomen eerste € 10.000,-- echter niet betaald, ook niet na formele ingebrekestelling door de curator. De curator heeft de vaststellingsovereenkomst daarom nu ontbonden en zal de procedure weer op de rol laten zetten. De advocaat van de heer Akcay heeft laten weten niet langer voor hem op te treden.	13-11-2019  14
De heer Akcay heeft de rechter-commissaris verzocht de curator op te dragen de vaststellingsovereenkomst alsnog gestand te doen. Tegen de weigering van de rechter-commissaris heeft hij beroep bij de rechtbank ingesteld. Direct na afloop van de mondelinge behandeling op 8 januari 2020 heeft de curator met ter plaatse verkregen toestemming van de rechter-commissaris een (aanvullende) vaststellingsovereenkomst met hem gesloten. Akcay heeft op grond daarvan tijdig een bedrag van € 5.000,-- ineens aan de boedel betaald en mag het restant van € 10.000,-- in de overeengekomen maandelijkse termijnen van € 250,-- voldoen. De termijnen over december 2019 en januari 2020 zijn tijdig betaald. In verband daarmee heeft de curator zijn verzoek de procedure op de rol van 29 januari 2020 te plaatsen ingetrokken.	12-02-2020  15
Thans wordt overgegaan tot incasso van de vordering op de heer Ackay.	16-03-2022  23

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- goud Griekenland;
- regeling met E. Akcay;
- incasso restant regeling B. Akcay

14-05-2018

 8

Goud Griekenland en afwikkeling vordering op E. Akcay.

14-08-2019

 13

Idem.

13-11-2019

 14

Afwikkeling vordering E. Akcay

17-12-2021

 22

Idem

16-03-2022

 23

Het enige dat in dit faillissement nog resteert is het innen van de incassokosten ter zake de incasso op de heer E. Akcay, daarna kan een slotuitdeling gaan plaatsvinden.

15-06-2022

 **24**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

14-05-2018

 8

10.3 Indiening volgend verslag

15-9-2022

15-06-2022

 **24**

10.4 Werkzaamheden overig

Aan dit openbaar verslag kunnen door derden geen rechten worden ontleend. Het verslag is bedoeld om derden te informeren over de voortgang van het faillissement met betrekking tot die aspecten, waarvan de curator meent dat bepaalde informatie in dit stadium openbaar gemaakt kan worden. Aangaande die informatie heeft de curator getracht een en ander zo zorgvuldig mogelijk te formuleren, doch de lezer dient zich te realiseren dat sommige informatie bewust dan wel onbewust door de curator niet kan zijn weergegeven.

14-05-2018

 8

Bijlagen

Bijlagen