

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

Betreft

Verslagnummer	12
Datum verslag	04-03-2022
Insolventienummer	F.08/19/105
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000100393:F001
Datum uitspraak	09-04-2019

R-C	mr. A.H. Margadant
Curator	mr M. Loef

Algemene gegevens

Naam onderneming

Invicta B.V.	02-05-2019  1
Invicta B.V. / Invicta Holding B.V.	20-08-2020  6

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Invicta B.V., gevestigd te Deventer en kantoorhoudende te (7418CC) Deventer aan de Schonenvaardersstraat 14c, unit 1.2. KvK nummer: 59824727 Website: http://invicta-uitzendbureau.nl/	02-05-2019  1
Het faillissement hangt samen met het faillissement van Invicta Holding B.V. te Deventer.	09-08-2019  2
De faillissementen van Invicta B.V. en Invicta Holding B.V. worden met ingang van deze verslagperiode geconsolideerd afgewikkeld. Er wordt ook geconsolideerd verslag gelegd. De nieuwe informatie met betrekking tot Invicta Holding is dus samen met die van Invicta opgenomen in de verslagen van Invicta B.V. De informatie uit voorgaande verslagen van Invicta Holding B.V. is uitsluitend in de voorgaande verslagen te vinden en is niet apart opgenomen in dit verslag. Deze verslagen zijn in te zien op de website van het Centraal Insolventie Register: https://insolventies.rechtspraak.nl	20-08-2020  6

Activiteiten onderneming

Volgens het Handelsregister van de Kamer van Koophandel was failliet een uitzendbureau / slachterij (geen pluimvee), althans een uitbener. In de praktijk dreef failliet een uitzendonderneming voor de vleessector. Zij leverde slagers, verpakkers en uitbeners aan slachterijen.

02-05-2019

 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2015	€ 3.528.000,00	€ 585.000,00	€ 1.412.061,00
2019	€ 142.000,00	€ 137.000,00	€ 3.523.000,00
2018	€ 4.460.000,00	€ 150.000,00	€ 3.350.000,00
2017	€ 4.870.000,00	€ 357.000,00	€ 2.861.810,00
2016	€ 4.202.000,00	€ 661.000,00	€ 2.026.577,00
2014			€ 748.965,00

Toelichting financiële gegevens

Gegevens ontleend aan de gedeponeerde jaarrekeningen. Omzetten zijn nog niet bekend. De curator heeft de financiële gegevens in onderzoek.

02-05-2019

 1

De curator heeft de auditfiles laten analyseren door Drs|Advies B.V.

09-08-2019

Winst en verlies 2019 is niet bijgewerkt, omdat het resultaat tot datum faillissement niet volledig is bijgewerkt.

 2

De balanstotalen zijn met name opgebouwd uit rekening-courant vorderingen op Invicta Holding B.V. tot 74% van het balanstotaal ultimo 2018.

Gemiddeld aantal personeelsleden

65

02-05-2019

 1

Boedelsaldo

€ 1.815,00

02-05-2019

 1

€ 41.511,05

09-08-2019

 2

Toelichting

zie financieel verslag

€ 42.291,20

13-11-2019

 3

Toelichting

Er zijn boedelkosten, zoals uittreksels betaald.

€ 3.821,07

20-02-2020

 4

Toelichting

Er zijn diverse boedelkosten betaald, zoals de rekening drs Advies en salaris curator.

€ 12.821,07

19-05-2020

 5

€ 45.021,99

20-08-2020

 6

Toelichting

Het vermelde saldo is het saldo van de boedelrekeningen van Invicta en Invicta Holding.

€ 50.099,81

23-11-2020

 7

€ 31.923,72

23-02-2021

 8

Toelichting

Het saldo is het gezamenlijke saldo van beide boedelrekeningen.

€ 145.419,72

26-05-2021

 9

Toelichting

Het saldo is het gezamenlijke saldo van beide boedelrekeningen.

€ 62.603,56

03-09-2021

 10

€ 73.793,33

03-12-2021

 11

€ 44.539,68

04-03-2022

 **12**

Verslagperiode

van

9-4-2019

02-05-2019

 1

t/m
29-4-2019

van
30-4-2019

t/m
8-8-2019

van
9-8-2019

t/m
6-11-2019

van
7-11-2019

t/m
9-2-2020

van
10-2-2020

t/m
18-5-2020

van
19-5-2020

t/m
12-8-2020

van
13-8-2020

t/m
17-11-2020

van
18-11-2020

t/m
17-2-2021

van
18-2-2021

t/m
18-5-2021

van
19-5-2021

t/m
31-8-2021

van
1-9-2021

09-08-2019
 2

13-11-2019
 3

20-02-2020
 4

19-05-2020
 5

20-08-2020
 6

23-11-2020
 7

23-02-2021
 8

26-05-2021
 9

03-09-2021
 10

03-12-2021
 11

t/m
2-12-2021

van
3-12-2021

t/m
3-3-2022

04-03-2022

 **12**

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	45 uur 0 min
2	119 uur 36 min
3	99 uur 0 min
4	23 uur 48 min
5	55 uur 30 min
6	33 uur 18 min
7	63 uur 48 min
8	33 uur 36 min
9	23 uur 0 min
10	7 uur 24 min
11	2 uur 30 min
12	2 uur 48 min
totaal	509 uur 18 min

Toelichting bestede uren

De gewerkte uren zijn besteed aan: -overleg met de bestuurder; -het veiligstellen van de administratie; -het inventariseren van de bezittingen en schulden; -ontslag personeel en intake UWV; -het bewerkstelligen van overgang van het personeel;	02-05-2019  1
In de afgelopen verslagperiode (2) zijn de meeste uren besteed aan - het boekenonderzoek; het achterhalen van de informatie m.b.t. de opnamen in rekening-courant uit de B.V.. - incasso van de debiteuren - incasso openstaande leningen - verhoor bij de Rechtbank - inventariseren huur en verhuur Gashavenstraat 7a - faillissementsverzoek Invicta Holding B.V.	09-08-2019  2
In de afgelopen verslagperiode (3) zijn de meeste uren besteed aan: -inventarisatie; -boekenonderzoek; -inning debiteuren; -verhoor bij de rechtbank; -rechtmatigheidsonderzoek;	13-11-2019  3
In de afgelopen verslagperiode (4) zijn de meeste uren besteed aan: - inning van debiteuren - rechtmatigheidsonderzoek	20-02-2020  4
In de afgelopen periode zijn de meeste uren besteed aan: - innen van debiteuren; - het voorbereiden en voeren van gerechtelijke procedures;	20-08-2020  6
In de afgelopen periode zijn de meeste uren besteed aan: - innen debiteuren; - het voorbereiden en voeren van gerechtelijke procedures; - het rechtmatigheidsonderzoek	23-11-2020  7
In de afgelopen periode zijn de meeste uren besteed aan: - innen debiteuren; - het voorbereiden en voeren van gerechtelijke procedures;	23-02-2021  8
- innen debiteuren	03-12-2021  11

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Sinds oprichting (24-1-2014) is Invicta Holding B.V. enig aandeelhouder en bestuurder van failliet en is de heer Yilmaz Kahraman enig aandeelhouder en bestuurder van Invicta Holding B.V.	02-05-2019  1
--	---

Invicta Holding is op 21 mei 2019 op verzoek van de curator failliet verklaard.
Zie 9. Procedures.

09-08-2019
 2

Invicta Holding B.V. is enig aandeelhouder van Invicta B.V. te Deventer. Zij had,
behalve Invicta, twee dochtermaatschappijen.

20-08-2020
 6

Op 16 november 2018 zijn alle aandelen van Invicta Import en Export B.V. te
Deventer door Invicta Holding B.V. geleverd aan de heren E. Kahraman, die
woont in Deventer, en de heer H. Özdemir, die woont in Ankara, Turkije.

Volgens het Belgische Handelsregister is failliet op dit moment aandeelhouder
van Hay Import Export BVBA te Hasselt.

Drie derden hebben zich echter op het standpunt gesteld dat zij sinds 8
november 2017 aandeelhouder zijn.

Dat heeft tot een meningsverschil geleid, aangezien de koopovereenkomst in
strijd is met de feitelijke gang van zaken, die uitwijst dat in 2018 en 2019 nog
besluiten zijn genomen door Invicta Holding.

Hay Import Export BVBA is tussentijds failliet verklaard, welk faillissement
nadien weer is vernietigd.

03-12-2021
 11

Uit cijfers, gedeponneerd in het Belgisch handelsregister valt af te leiden dat
Hay geen waarde zou vertegenwoordigen, zouden de aandelen in de boedel
vallen.

1.2 Lopende procedures

Vooralsnog geen bekend.

02-05-2019
 1

1.3 Verzekeringen

In onderzoek. Gebleken is dat de meeste verzekeringen zijn beëindigd omdat
failliet de premie niet heeft voldaan.

02-05-2019
 1

De bekende verzekeringen zijn beëindigd. Vanwege de premieachterstanden is
het niet tot enige restitutie gekomen.

09-08-2019
 2

1.4 Huur

Failliet maakte om niet gebruik van een bedrijfsruimte die werd gehuurd door Invicta Holding B.V.

02-05-2019



Verder is gebleken dat Failliet op faillissementsdatum huurder was van een pand aan de Gashavenstraat 7a te Deventer. Verhuurder was Torenstad Projectontwikkeling B.V.

09-08-2019



Omdat de curator dit bij toeval heeft vernomen, is hij op 14 mei met machtiging van de rechter-commissaris binnengetreten (ex art. 93a Fw jo art. 2 Algemene wet op het binnentreden).

Daar trof de curator een slachthuis en een bewoner van Roemeense afkomst, alsmede een kantoor- en bedrijfsinventaris en vleesverwerkingstoebehoren. De Roemeense bewoner heeft nog dezelfde dag zijn oneigenlijke gebruik van de ruimte beëindigd. Bij dat bezoek is voorts gebleken dat het pand is onderverhuurd.

Failliet verhuurde het pand onder aan Invicta Import en Export B.V., gevestigd te Deventer.

Failliet had een huurachterstand bij Torenstad, en Invicta Import en Export had een huurachterstand bij Failliet.

Ter inning van de huurvordering en om einde huur te forceren heeft de curator het faillissement van Invicta Import en Export aangevraagd. Zie 9. Procedures. Toen is tot overleg gekomen. Na overleg met de verhuurder en onderhuurder is het pand op 10 juli 2019 opgeleverd. De huurachterstand van failliet is verrekend met de door failliet betaalde waarborgsom en de huurachterstand van Invicta Import en Export ad EUR 4.300,- is voldaan op de boedelrekening.

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens verklaring van het bestuur van failliet:

02-05-2019

- vanwege verkeerde toepassing van CAO's, uitzendbrache in plaats van vlees, is failliet geconfronteerd met een naheffing;
- deze naheffing kon failliet, hoewel zij jaar in jaar uit winstgevend is geweest, vanwege gebrek aan liquiditeit, niet voldoen. Als gevolg van de betalingsachterstand is failliet rond oktober 2018 haar NEN-registratie, een groot deel van de omzet en een groot deel van het personeel verloren.
- de liquiditeitsproblemen zouden zijn ontstaan omdat de heer Kahraman gelden van failliet zou hebben vergokt;

 1

De curator heeft de oorzaken van het faillissement in onderzoek.

Het 'vergokte' geld uit zich in rekening-courant vorderingen van circa € 2.500.000,-

13-11-2019

 3

Uit eerste gegevens is gebleken dat van de gelden (al dan niet via Invicta Holding) circa € 900.000,- is opgenomen bij geldautomaten, waarvan een deel rond casino's. Een bedrag van circa € 1.000.000,- is verbruikt. Verder is geld overgeboekt aan diverse derden. Er is dus niet uitsluitend gegokt, maar er is ook goed geleefd van de opgenomen gelden.

Verder heeft de curator geconstateerd dat vanaf november/december 2018 een echte lopende onderneming al geen sprake meer was. Personeel en klanten waren weg, debiteuren liepen terug, leningen aan bekenden lijken afgeboekt als contant voldaan.

De curator is tot de conclusie gekomen dat het faillissement is veroorzaakt door een liquiditeitstekort, dat is veroorzaakt door het doorboeken en opnemen van liquide middelen voor privégebruik.

26-05-2021

 9

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

02-05-2019

9

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

65

02-05-2019

 1

Toelichting

Vanwege het verlies van de NEN-registratie en de gebrekkige betaling door failliet zou het merendeel van het personeel een andere werkgever hebben gezocht.

Toelichting

Voor de duidelijkheid dient te worden opgemerkt dat het personeel normaal gesproken vertrekt als de klant vertrekt. Er is beperkt aanbod van slagers en het gaat doorgaans om dezelfde grote slachthuizen / vleesverwerkers. Klanten vertrekken als inlenersaansprakelijkheid dreigt, dat kan het geval zijn in geval van het verlies van de certificering.

Het is overigens nog maar de vraag wat eerder heeft plaatsgevonden, het verlies van de registratie of het vertrek van de klanten.

13-11-2019

 3

2.3 Ontslagaanzegging

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

26-3-2021	9	
-----------	---	--

totaal	9	
---------------	---	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Het personeel is ontslag aangezegd. Er heeft een centrale intake plaatsgevonden.

Er was personeel werkzaam bij een voornamen klant van failliet. Vanwege gebrek aan duidelijke afspraken kon de curator de werkzaamheden niet voortzetten. De betreffende werknemers zijn, om boedelschulden te beperken, tegen een boedelbijdrage van EUR 1.500,- excl. BTW met onmiddellijke ingang in dienst getreden bij Kahraman B.V.

Er is, tegen een beperkte boedelbijdrage, een arbeidsovereenkomst verstrekt aan een personeelslid.

02-05-2019

 1

09-08-2019

 2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

Er zijn geen onroerende zaken aanwezig.			
---	--	--	--

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

Toelichting onroerende zaken

Geen aangetroffen

02-05-2019

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

nvt

02-05-2019

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Geen aangetroffen.

02-05-2019

 1

Failliet heeft echter, op enig moment, circa 15 auto's verzekerd gehouden. De curator heeft de omvang van het wagenpark in onderzoek. Zie ook 5.2.

Het onderzoek is afgerond, zie 5.2.

20-02-2020

 4

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Er is geen sprake van bodemzaken en/of een pandhouder, en er is dus geen sprake van een bodemvoorrecht.

02-05-2019

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

inventariseren

02-05-2019

 1

Afgerond.

09-08-2019

 2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Failliet hield geen voorraden aan.
Onderhanden werk: zie debiteuren.

02-05-2019

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

inventariseren

02-05-2019

 1

Afgerond.

09-08-2019

 2

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Yilmaz Kahraman	€ 0,00	€ 0,00
diverse leningen (B. Güclü)	€ 23.750,00	€ 23.750,00
Invicta Import en Export B.V.	€ 15.000,00	€ 14.996,00
telefoontoestellen	€ 0,00	€ 0,00
Ercan Kahraman	€ 85.000,00	€ 85.000,00
D. Kalac	€ 9.569,31	€ 9.569,31
totaal	€ 133.319,31	€ 133.315,31

Toelichting andere activa

Invicta Holding B.V.

02-05-2019

Er is sprake van een rekening-courant vordering van circa EUR 2.800.000,- op Invicta Holding B.V., deze vordering is naar verwachting niet (volledig) inbaar. De curator heeft de vordering opgeëist en Invicta Holding B.V. gesommeerd om te betalen.

 1

Invicta Holding BV

09-08-2019

Vanwege de vordering op Invicta Holding B.V. is het faillissement aangevraagd van Invicta Holding B.V.

 2

Invicta Holding is op 21 mei 2019 op verzoek van de curator failliet verklaard. Zie 9. procedures.

Leningen

De diverse leningen betreft leningen die kort voor faillissement, zonder afgifte van een kwitantie, per kas zijn voldaan. Vervolgens zijn ze, volgens verklaring van failliet, niet in de kas terecht gekomen, maar direct door hem besteed. De curator heeft zich jegens de debiteuren op het standpunt gesteld dat in het geheel niet is betaald en zal de inning voortzetten.

Telefoontoestellen

Volgens Vodafone is er sprake geweest van een groot aantal telefoonaansluitingen. Volgens de bestuurder gaat het om simkaarten, maar de curator heeft navraag gedaan bij Vodafone en een steekproef leverde twee toestellen op. Er bestaat een forse schuld aan Vodafone. Vodafone heeft de toestellen afgestaan aan de boedel. Zij maakt daar geen aanspraak op. De curator heeft de bestuurder om een toelichting en afgifte van de toestellen verzocht.

Vermeld voor zover gewijzigd:

13-11-2019

 3

Leningen

De curator heeft verklaringen van betrokkenen in onderzoek. Deze sluiten niet aan bij hetgeen is gesteld. De curator zal de inning voortzetten.

Telefoontoestellen

Naar is gebleken bestaat niet alleen een schuld vanwege de kosten van de abonnementen, maar is ook een aanzienlijke 'afsluitbonus' c.q. cash-back voldaan aan failliet. Het gaat om bijna 80.000,-. De leveranciers van de telefoons en aansluitingen proberen te achterhalen of er naast simkaarten ook telefoons aan failliet zijn geleverd, en of de abonnementen zijn gebruikt, en brengen de curator daarvan op de hoogte.

Leningen
Het ziet er naar uit dat de leningen niet (alle) contant zijn voldaan. De curator zal de inning voortzetten.

20-02-2020
 4

Telefoontoestellen

De telefoontoestellen blijken te zijn verdwenen, vermoedelijk zijn die bij de leverancier achtergebleven en is de 'cash-back' op een vergoeding voor het niet afnemen van die telefoontoestellen. De verkoper van de telefoons is inmiddels failliet gegaan.

Alleen wijzigingen zijn opgenomen.

19-05-2020
 5

Leningen

Er is een procedure aanhangig gemaakt om één van de leningen te innen. De curator verwijst naar punt 9. Procedures.

Leningen

Er is een minnelijke regeling getroffen, die een betaling in termijnen inhoudt.

20-08-2020
 6

Yilmaz Kahraman

Er is een procedure gevoerd tot inning van de rekening-courant vordering op de heer Kahraman ten bedrage van € 2.500.000,-. De vordering is toegewezen.

01-12-2021: "Diverse leningen" worden vanaf nu per lening vermeld. Eerste vermelding betreft de lening van B. Güclü. Vaststellingsovereenkomst gesloten; 1 betaling ad € 21.375 en 3 betalingen voor in totaal € 2.375. Alleen eerste betaling ontvangen.

03-12-2021
 11

E. Kahraman: Vaststellingsovereenkomst gesloten voor € 85.000. Is betaald.
Invicta Import en Export B.V.: vaststellingsovereenkomst gesloten voor € 15.000, voldaan is € 14.996.

D. Kalac: bij vonnis veroordeeld tot betaling bedrag van € 9.569,31. Is betaald.

03-03-2022: Diverse leningen (B. Güclü) heeft per 03-03-2022 de laatste termijn betaald, het volledige bedrag (€ 23.750) zoals in de vaststellingsovereenkomst is vastgelegd, is voldaan.

04-03-2022
 **12**

3.9 Werkzaamheden andere activa

-inventariseren;
-innen vordering Invicta Holding B.V.

02-05-2019
 1

-inventariseren
-innen vordering Invicta Holding B.V. / faillissementsverzoek
-innen leningen
-telefoontoestellen

09-08-2019
 2

- innen leningen
- telefoontoestellen

20-02-2020
 4

- innen leningen

19-05-2020
 5

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Invicta Import en Export (huur)	€ 6.417,50	€ 6.417,50	€ 6.417,50
Kahraman B.V.	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00
Exportslachterij J. Gosschalk & Zn B.V.	€ 49.650,00	€ 30.962,62	€ 30.962,62
Hero Uitbeenbedrijf	€ 87.111,00	€ 0,00	€ 0,00
Oranje Personeelsdiensten B.V. (failliet)	€ 224.888,00	€ 0,00	€ 0,00
Veal Fine B.V.	€ 732,00	€ 700,00	€ 700,00
Star Meat (buitenland)	€ 28.258,00		
Hutten en Zonen B.V.	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
S&E Flexwork B.V.	€ 70.000,00	€ 57.500,00	€ 57.500,00
totaal	€ 527.056,50	€ 155.580,12	€ 155.580,12

Toelichting debiteuren

Kahraman B.V.: EUR 8.884,49 voor de weken 13, 14 en 15 van 2019 02-05-2019
Er zijn nog andere debiteuren, die worden op dit moment, met behulp van een accountant, geïventariseerd.  1

De inventarisatie van de andere debiteuren is afgerond en er is al gestart met de inning van debiteuren. Inmiddels is er een bedrag van EUR 35.977,62 geïncasseerd. De incasso van de debiteuren en de leningen verloopt uiterst moeizaam. 09-08-2019
 2

De meeste handelsdebiteuren hadden hun vordering al vóór datum faillissement voldaan, wat de curator nog niet uit de boekhouding was gebleken omdat de bankgegevens over 2019 niet waren verwerkt. 13-11-2019
 3

Kahraman B.V. en S&E Flexworks menen te kunnen verrekenen/opschorten vanwege een aansprakelijkstelling door de fiscus, vanwege inlenersaansprakelijkheid.

Kahraman B.V. en S&E Flexwork B.V. 20-02-2020
Inmiddels heeft de fiscus aangegeven dat zij niet tot aansprakelijkstelling onder de inlenersaansprakelijkheid overgaat. Dit neemt het verrekeningsverweer weg. Daarop is de curator in gesprek gegaan met de bestuurder van beide debiteuren.  4
Opnieuw beroept die zich op verrekening, maar nu met eigen facturen en een geldlening. De curator meent dat die verrekening paulianeus is.

Hero Uitbeenbedrijf is sinds 27 augustus 2019 failliet (F.08/19/244), met aanstelling van mr. Van Weelderen te Deventer als curator.

Met Kahraman en S&E Flexworks B.V. is tot een vaststellingsovereenkomst en betalingsregeling gekomen.

19-05-2020



Het faillissement van Oranje personeelsdiensten is opgeheven bij gebrek aan baten.

Het faillissement van Hero Uitbeenbedrijf is opgeheven bij gebrek aan baten.

Ten aanzien van deze vorderingen is de afgedragen, maar niet ontvangen, BTW teruggevraagd:

Esref Kahraman h.o.d.n. Hero Uitbeenbedrijf EUR 15.118,44; en

Oranje Personeelsdiensten B.V. EUR 39.030,15;

Veel debiteuren hadden reeds betaald, terwijl het bankboek van failliet nog niet was bijgewerkt. In overleg met de debiteuren is dat aangesloten.

Daarmee lijkt de debiteurenportefeuille inzichtelijk gemaakt en is het afwachten tot die volledig is geïnd.

01-12-2021:

De betalingsregeling overeengekomen in de vaststellingsovereenkomst met S&E Flexworks wordt in maandelijkse termijnen voldaan.

De vaststellingsovereenkomst met Kahraman B.V. is voldaan.

03-12-2021



28-02-2022:

De betalingsregeling met S&E Flexworks wordt voldaan. Er resteert volgens de overeengekomen vaststellingsovereenkomst nog een bedrag ad € 12.500 te voldoen voor 15 april 2022.

04-03-2022



4.2 Werkzaamheden debiteuren

-inventariseren vorderingen;

-innen vorderingen;

02-05-2019



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

De curator heeft banken aangeschreven. Failliet had bankrekeningen bij ABN Amro. Er is nog geen krediet of financiering bekend. Waarschijnlijk is er slechts sprake van een beperkt debetsaldo (EUR -13,10). De bank heeft nog geen vordering ingediend.

Failliet hield ook een G-rekening aan.

02-05-2019



€ 13,10

09-08-2019



Toelichting vordering van bank(en)

De ABN Amro bank heeft een vordering van EUR 13,10.

5.2 Leasecontracten

Er zijn diverse auto's geleased. Volgens verklaring van de bestuurder zijn de auto's allemaal ingeleverd.

02-05-2019



Op datum faillissement waren de volgende kentekens op naam van failliet gesteld:

een Volkswagen Transporter (91XKT6), een Range Rover Evoque (PT296T) en een Renault Clio (SJ315R). De tenaamstelling is op 12-4-2019 geëindigd, hetgeen impliceert dat de auto's waren ingeleverd. Deze werden geleased bij Volkswagen Bank. De curator heeft de leaseovereenkomsten opgevraagd.

Failliet hield echter circa 15 auto's verzekerd. De curator heeft de gang van zaken rond het wagenpark in onderzoek.

Het onderzoek rondom het wagenpark is afgerond.

09-08-2019

Aangezien de aangegane leasecontracten korter dan < 2 jaar geleden zijn aangegaan was er geen overwaarde in de leasecontracten aanwezig. Daarbij waren er ook nog achterstanden opgelopen in de betaling van de termijnen.



5.3 Beschrijving zekerheden

Vooralsnog geen

02-05-2019



5.4 Separatistenpositie

Spotmaster B.V. heeft een overeenkomst met failliet die inhoudt dat trackingkastjes in diverse auto's zijn ingebouwd. De trackingkastjes zijn eigendom van Spotmaster. De curator en Spotmaster voeren overleg over het teruggeven van de kastjes.

02-05-2019



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er zijn, behalve vermoedelijk de onder 5.2 genoemde leaseauto's, geen aanspraken in verband met eigendomsvoorbehoud bekend.

02-05-2019



5.6 Retentierechten

vooralsnog geen

02-05-2019



5.7 Reclamerechten

nvt

02-05-2019



5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

- inventariseren leasecontracten
- inventariseren eigendommen derden
- aanschrijven banken

02-05-2019

 1

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Er is overwogen om voort te zetten, maar er bestonden slechts modelinge afspraken tussen failliet en haar voornaamste afnemer, Kahraman B.V. Toen is, met goedkeuring van de rechter-commissaris, besloten om personeel toe te staan om onmiddellijk in dienst te treden bij Kahraman B.V., tegen betaling van een boedelbijdrage van EUR 1.500,- excl BTW door Kahraman B.V.

02-05-2019

 1

6.2 Financiële verslaglegging

nvt

02-05-2019

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

nvt

02-05-2019

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Nvt

02-05-2019

 1

6.5 Verantwoording

Nvt

02-05-2019

 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

nvt

02-05-2019

 1

6.7 Boedelbijdrage

€ 1.815,00

02-05-2019

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Beperkt overleg met het bestuur;

02-05-2019

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft de nodige administratie onder zich genomen. Het betreft de aan- en verkoop- facturen, diverse bankafschriften en de auditfiles. De accountant zal de curator op korte termijn voorzien van de volledige administratie, waaronder begrepen het kasboek, de personeelsadministratie en correspondentie met de Stichting Normering Arbeid. In onderzoek.

02-05-2019

 1

Inmiddels staat de volledige administratie ter beschikking van de curator. Niet alle grootboeken sluiten aan en sommige zijn gebrekkig bijgewerkt.

09-08-2019

 2

De curator heeft twijfels bij de vermelding van contante betalingen in het kasboek over 2019.

13-11-2019

 3

Afgerond. De curator ziet behoorlijke gebreken in de boekhouding. Hoewel dat een grond is voor het in werking treden van een bewijsvermoeden om aan te nemen dat sprake is van kennelijk onbehoorlijk bestuur n de zin van artikel 2:248 BW, is de curator van mening dat ook zonder de toepassing van de wettelijke bewijsvermoedens sprake is van kennelijk onbehoorlijk bestuur, op de zelfstandige grond als genoemd onder 1.5 van dit verslag.

26-05-2021

 9

7.2 Depot jaarrekeningen

2014 is gedeponeed op 27 januari 2017 (termijn: 13 maanden)
2015 is gedeponeed op 27 januari 2017 (termijn: 13 maanden)
2016 is gedeponeed op 1 februari 2018 (termijn: 12 maanden)
2017 is gedeponeed op 26 maart 2019 (termijn: 12 maanden)
2018 hoeft nog niet te zijn gedeponeed.

02-05-2019

 1

De jaarrekeningen over 2016 en 2017 zijn te laat gedeponeed. De curator heeft de bestuurder om een verklaring voor het verzuim gevraagd.

De curator heeft geen verklaring voor het te laat deponeren ontvangen.

19-05-2020

 5

Afgerond.

26-05-2021

 9

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

niet verplicht

02-05-2019

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

in onderzoek

02-05-2019

 1

Vanwege de oprichtingsdatum van failliet is een vordering tot volstorting vrijwel zeker verjaard en zal slechts heel beperkt onderzoek worden gedaan naar de stortingsplicht.

09-08-2019

 2

Afgerond.

26-05-2021

 9

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

02-05-2019

 1

Toelichting

Vanwege de verklaring over en omvang van het gokken door de (middellijk) bestuurder ligt kennelijk onbehoorlijk bestuur voor de hand.

Ja

09-08-2019

 2

Toelichting

Er heeft een faillissementsverhoor plaatsgevonden met betrekking tot de gokproblematiek en kasbetalingen. Dit heeft ertoe geleid dat de heer Kahraman een volmacht heeft afgegeven om gegevens op te vragen bij diverse derden.

Gebleken is dat een substantieel deel van de in rekening-courant opgenomen gelden naar de heer Kahraman privé zijn overgeboekt. Zodoende is Kahraman ook inzage gevraagd in zijn privéadministratie. Vooralsnog heeft hij die niet verstrekt.

De curator gaat de komende periode gebruiken om nader onderzoek te doen naar onbehoorlijk bestuur.

13-11-2019

 3

Toelichting

Ook gedurende deze verslagperiode is een hoop te doen geweest over de gestelde gokproblematiek en kasbetalingen. Banken weigerden de volmacht, als gevolg waarvan Kahraman opnieuw om informatie, althans volmacht is gevraagd om inzage in zijn bankgegevens te geven. Kahraman heeft dat, ook tijdens een faillissementsverhoor ten overstaan van de rechter-commissaris geweigerd, kort en goed omdat hij meende dat het privé-informatie betreft. De curator heeft de rechter-commissaris gevraagd om Kahraman te dwingen om de gegevens te verstrekken, als gevolg waarvan de rechter-commissaris een bevel inbewaringstelling heeft afgegeven. Toen is de gevraagde informatie alsnog verkregen.

Ja

19-05-2020

 5

Toelichting

Het onderzoek is nog niet afgerond.

Ja

26-05-2021

 9

Toelichting

Het onderzoek is afgerond.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

in onderzoek

02-05-2019

 1

Toelichting

Nog in onderzoek.

09-08-2019

 2

In onderzoek

20-02-2020

 4

Toelichting

De curator heeft beroepen op verrekening van S&E Flexwork B.V. en Kahraman B.V. in onderzoek. De openstaande vorderingen op beide debiteuren betreffen delen van een hele serie facturen, welke delen op de G-rekening van failliet hadden moeten zijn voldaan. Deze zijn voor datum faillissement niet voldaan. Gevolg is een hogere belastingschuld.

Nu wensen beide debiteuren eigen facturen en leningen te verrekenen (concurrente vorderingen) met de bedragen die de boedel (uit hoofde van die g-delen) van hen te vorderen heeft.

De curator meent dat die verrekening een doorbreking van de rangorde tot gevolg heeft, en dat aan de overige vereisten voor een geslaagde actio pauliana is voldaan. Er vindt overleg plaats met Kahraman B.V. en S&E Flexwork B.V.

In onderzoek

19-05-2020

**Toelichting**

Met Kahraman B.V. en S&E Flexwork is tot een vaststelling van het te betalen bedrag en een betalingsregeling gekomen.

Ja

20-08-2020

**Toelichting**

Bij de verkoop van de aandelen van Invicta Import en Export BV is naar mening van de curator paulianeus gehandeld.

Er is in het halve jaar vóór de transactie EUR 57.500,- aan Invicta import en Export uitgeleend, w elke lening bij de transactie is kwijtgescholden. De koopprijs van EUR 60.000,- is voor EUR 45.000,- verrekend met een lening die de koper aan Invicta Holding B.V. had verstrekt.
Zie 9. Procedures.

Ook rond Hay Import Export B.V.B.A. speelt een bijzonderheid rond leningen.
Aan

Hay wordt kort na oprichting fors betaald in het kader van een aflossing geldlening, welke lening niet uit de administratie blijkt.

Ja

23-11-2020

**Toelichting**

Het geschil tussen de curator en een betrokkene bij het paulianeus handelen is geëindigd met een vaststellingsovereenkomst. Tegen Invicta Import & Export wordt doorgeprocedeerd.
Zie 9. Procedures.

Ja

03-09-2021

**Toelichting**

Afgerond.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Nader onderzoeken.

09-08-2019

 2

Afgerond.

26-05-2021

 9

De bestuurder van failliet wordt vervolgd voor zijn handelen rond het faillissement. Er staat op 7 april 2022 een mondelinge behandeling van zijn (straf)zaak gepland.

04-03-2022

 **12**

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

- veiligstellen administratie;
- inschakelen Drs|Advies B.V. voor onderzoek administratie;

02-05-2019

 1

Nader onderzoek naar bestuurdersaansprakelijkheid en rechtmatigheid verder onderzoeken.

09-08-2019

 2

Afgerond.

26-05-2021

 9

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

salaris curator: P.M.
Claimsagent: P.M.
Drs|Advies B.V.: P.M.
UWV - opzegtermijn: PM

02-05-2019

 1

€ 28.262,22

13-11-2019

 3

Toelichting

Invicta B.V. heeft het griffierecht ter beschikking gesteld voor de procedure tussen Invicta Holding en de heer Kahraman. Dat dient nog aan Invicta Holding te worden voldaan.
Bovenstaande betreft boedelvordering UWV en boedelvordering Claims Agent.

€ 26.283,40

20-08-2020

 6

Toelichting

Vanwege de consolidatie wordt de terbeschikkingstelling van het griffierecht gedragen door de geconsolideerde boedel.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 284.379,00

02-05-2019

 1

Toelichting

De vordering bestaat uit loonbelasting, omzetbelasting, vennootschapsbelasting en motorrijtuigenbelasting. Van het genoemde bedrag is EUR 106.000,- vennootschapsbelasting (2016). Op deze aanslag was reeds EUR 60.000,- voldaan. Over andere jaren is echter nog geen aanslag opgelegd, terwijl het aannemelijk is dat winst is gemaakt. Het ziet er naar uit dat de vennootschapsbelastingsschuld dus nog slechts zal stijgen en er geen teruggave mogelijk is door verliesverrekening.

In het kader van de inlenersaansprakelijkheid en de debiteurenportefeuille heeft overleg tussen Belastingdienst en curator plaatsgevonden.

Volgens opgave van de bank was het saldo van de G-rekening per datum faillissement EUR 8.913,09. Het saldo van de G-rekening per datum faillissement is verpand aan de Belastingdienst. De curator zal het saldo per datum faillissement controleren en vervolgens vrijgeven aan de Belastingdienst.

Failliet was BTW-plichtig. Failliet was onderdeel van een fiscale eenheid voor de omzetbelasting met Invicta Holding B.V. De curator heeft de fiscale eenheid per datum faillissement verbroken.

De curator heeft uitstel verzocht en gekregen voor het doen van aangifte over de boedelperiode tot het moment van afwikkeling van het faillissement.

€ 537.774,00

09-08-2019

**Toelichting**

De vordering van de fiscus is flink opgelopen, onder andere door ambtshalve aanslagen. De curator heeft de accountant van failliet opdracht gegeven om de aangifte omzetbelasting over de pre-faillissementsperiode te verzorgen en daarbij reeds rekening gehouden met teruggave van BTW over een aantal oninbare vorderingen. Over de periode na datum faillissement zal bezwaar, althans een verzoek om ambtshalve vermindering, worden gedaan.

€ 537.774,00

13-11-2019

**Toelichting**

De belastingdienst heeft nog niet gereageerd op de aangiften.

Verder is aangifte gedaan van aanvullende verliezen over de jaren voor datum faillissement, vanwege de kennelijke oninbaarheid en gedeeltelijke afboeking van de vordering op Invicta Holding B.V.

€ 537.774,00

20-08-2020

**Toelichting**

In het faillissement van Invicta Holding B.V. is een vordering van 144.043,- ingediend, maar die is vanwege hoofdelijkheid met Invicta niet in het totaal opgenomen.

€ 537.842,00

23-11-2020

**Toelichting**

In het faillissement van Invicta Holding B.V. is een vordering van € 147.934 ingediend, maar die is vanwege hoofdelijkheid met Invicta niet in het totaal opgenomen.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

nog niet bekend

02-05-2019

 1

€ 42.055,74

13-11-2019

 3

Toelichting

Preferente deel van de vordering van het UWV bedraagt EUR 42.055,74.

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

kosten aanvraag faillissement: P.M.

02-05-2019

 1

€ 1.070,00

09-08-2019

 2

Toelichting

Kosten aanvraag faillissement: EUR 1.070,-

€ 2.570,00

23-11-2020

 7

Toelichting

Kosten aanvraag faillissement door Demarol Retail Nederland BV: EUR 1.500,-
kosten aanvraag faillissement door curator: EUR 1.070,-

8.5 Aantal concurrente crediteuren

7

02-05-2019

 1

Toelichting

Naar verwachting zal dit aantal (7) nog stijgen.

21

09-08-2019

 2

22

13-11-2019

 3

24

19-05-2020

 5

26

23-11-2020

 7

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 50.558,32

02-05-2019

 1

Toelichting

naar verwachting zal dit bedrag (50.558,32) nog stijgen.

€ 594.113,69

09-08-2019

 2

Toelichting

Op dit moment is er een bedrag ad EUR 594.113,69 ingediend door de verschillende concurrente schuldeisers.

€ 595.755,51

13-11-2019

 3

€ 602.556,70

19-05-2020

 5

€ 606.914,97

20-08-2020

 6

€ 3.444.006,23

23-11-2020

 7

Toelichting

Inclusief de vordering ad EUR 2.867.476,49 ingediend door curator namens Invicta B.V.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

02-05-2019

 1

Nog niet bekend, is afhankelijk van o.a. de debiteurenincasso en nog lopende onderzoeken naar o.a. bestuurdersaansprakelijkheid.

09-08-2019

 2

De curator verwacht, naar de huidige stand van de boedel en als alle verwachte bedragen ook daadwerkelijk kunnen worden geïnd, het faillissement vereenvoudigd af te wikkelen.

23-02-2021

 8

8.8 Werkzaamheden crediteuren

-bekende crediteuren aanschrijven;
-overleg Belastingdienst;

02-05-2019

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Vooralsnog geen.

02-05-2019

 1

1. Invicta Holding B.V.	09-08-2019
2. Invicta Import en Export B.V.	 2
Alleen wijzigingen zijn opgenomen.	19-05-2020
3. de heer G. uit Deventer	 5
3. de heer G. te Deventer	20-08-2020
4a. de heer E.K. te Deventer	 6
4b. Invicta Import en Export B.V. te Deventer	
5. de heer Y.K. te Deventer	
Alleen wijzigingen ten opzichte van het vorige verslag zijn opgenomen.	23-02-2021
6. Mevrouw D.K. te Deventer	 8
Alleen wijzigingen ten opzichte van het vorige verslag zijn opgenomen.	26-05-2021
4.c Invicta Import & Export B.V.	 9

9.2 Aard procedures

1. Faillissementsverzoek.	09-08-2019
De heer Kahraman had de curator aangegeven dat hij zelf tot de faillissementsaanvraag zou overgaan. Toen dat niet wilde vlotten, heeft de curator zelf het faillissement aangevraagd.	 2
2. Faillissementsverzoek	
Alleen wijzigingen zijn opgenomen.	19-05-2020
3. de heer G. uit Deventer	 5
Innen geldlening.	
3. De heer G. te Deventer:	20-08-2020
Het betreft de inning van een geldlening.	 6
4a./4b. De heer E.K. / Invicta Import en Export B.V. te Deventer:	
Beide zijn in een procedure betrokken vanwege het onder 7.6 vermelde paulianeus en onrechtmatig handelen met betrekking tot de overdracht van de aandelen van Invicta Import en Export B.V.	
5. De heer Y.K. te Deventer:	
In verband met het verhalen van de rekening-courant vordering heeft de curator beslag gelegd. Dit heeft niets opgeleverd. De curator heeft het faillissement van de heer K. aangevraagd.	
Alleen wijzigingen ten opzichte van het vorige verslag zijn opgenomen.	23-02-2021
6. Het betreft het innen van een opgeëiste lening (van Invicta Holding).	 8
Alleen wijzigingen ten opzichte van het vorige verslag zijn opgenomen.	26-05-2021
4.c Faillissementsverzoek	 9

9.3 Stand procedures

1. Het faillissement is op 21 mei 2019 uitgesproken, met aanstelling van dezelfde curator.	09-08-2019  2
2. Het faillissementsverzoek stond voor behandeling op 13 augustus 2019, maar is ingetrokken vanwege de onder 1.4 omschreven regeling.	
Alleen wijzigingen zijn opgenomen.	19-05-2020
3. de heer G. uit Deventer Er is een dagvaarding uitgebracht jegens gedaagde. Hij dient op 20 mei 2020 bij advocaat te verschijnen.	 5
3. e heer G. te Deventer Er is een minnelijke regeling getroffen. De heer G. heeft zich verbonden om de boedel € 23.750,- te voldoen tegen finale kwijting.	20-08-2020  6
4a. / 4b. De heer E.K. / Invicta Import en Export B.V. te Deventer Er is beslag gelegd en een dagvaarding uitgebracht. Partijen moeten op 26 augustus 2020 verschijnen.	
5. De heer Y.K. te Deventer Er heeft op 19 augustus 2020 een eerste behandeling plaatsgevonden. De wederpartij is niet verschenen en wordt bij exploit tegen 26 augustus 2020 opgeroepen, op welke datum de behandeling wordt voortgezet.	
4a. Met de heer E.K. is een vaststellingsovereenkomst gesloten. Hij heeft zich verbonden om een bedrag van tussen de 72.500,- en de 85.000,- te voldoen, afhankelijk van de overwaarde op zijn woning. De procedure jegens hem wordt ingetrokken. 4b. Tegen Invicta Import & Export B.V. wordt doorgeprocedeerd. 5. Het faillissement van de heer K. is op 26 augustus 2020 uitgesproken. Curator is mr. Van Weelderen te Deventer.	23-11-2020  7
Alleen wijzigingen ten opzichte van het vorige verslag zijn opgenomen. 4b. De vorderingen tegen Invicta Import & Export zijn toegewezen. 6. De wederpartij heeft schriftelijk geantwoord, de procedure staat voor mondelinge behandeling op 12 april 2021.	23-02-2021  8
4c. Met het vonnis is het faillissement van Invicta Import & Export aangevraagd. Kort voor de mondelinge behandeling van 23 maart 2021 is een minnelijke regeling getroffen, die is nagekomen. 6. De mondelinge behandeling heeft plaatsgevonden en de procedure staat voor (tussen)vonnis op 8 juni 2021.	26-05-2021  9
6. De vorderingen van de curator zijn toegewezen. Er is een regeling voor betaling in termijnen van het toegewezen bedrag getroffen, welke regeling wordt nagekomen.	03-09-2021  10
Alle: Afgerond.	

9.4 Werkzaamheden procedures

Vooralsnog geen	02-05-2019  1
-opstellen processtukken, bijwonen zitting, treffen regeling, intrekken verzoek.	09-08-2019  2
- Opstellen processtukken de heer G. uit Deventer	19-05-2020  5
- treffen regeling de heer G. uit Deventer - opstellen processtukken de heer E.K en Invicta Import en Export B.V. te Deventer - opstellen processtukken de heer Y.K. te Deventer	20-08-2020  6
- treffen regeling de heer E.K. uit Deventer; - mondelinge behandeling faillissementsverzoek en indienen vordering in faillissement de heer Y.K. te Deventer.	23-11-2020  7
Alleen wijzigingen ten opzichte van het vorige verslag zijn opgenomen. 4b. Ten uitvoer leggen vonnis. 6. Opstellen en bestuderen processtukken.	23-02-2021  8
4c. Faillissementsverzoek en behandeling, treffen regeling 6. Voorbereiden en bijwonen comparitie van partijen.	26-05-2021  9
4.c. Afgerond. Innen bedragen regeling. 6. Afgerond. Innen bedragen regeling.	03-09-2021  10

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

-inventarisatie; -innen debiteuren; -onderzoek wagenpark; -rechtmatigheidsonderzoek; -inventarisatie crediteuren;	02-05-2019  1
- Voortzetten inning debiteuren - Rechtmatigheidsonderzoek - Inventarisatie crediteuren	09-08-2019  2
- Inning debiteuren - Rechtmatigheidsonderzoek - Inventarisatie crediteuren	19-05-2020  5
- Inning debiteuren - procedure Y.K. - procedure E.K. en Invicta Import en Export B.V.	20-08-2020  6

- Rechtmatigheidsonderzoek
- Inventarisatie crediteuren

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend

02-05-2019

 1

Als de betalingsregelingen zijn nagekomen, zal het faillissement naar verwachting worden afgewikkeld.

03-09-2021

 10

10.3 Indiening volgend verslag

3-6-2022

04-03-2022

 12

10.4 Werkzaamheden overig

Disclaimer

09-08-2019

 2

Dit openbaar faillissementsverslag en het daarbij behorende financieel verslag zijn op basis van beschikbare gegevens en mededelingen van onder meer (de bestuurder(s) van) de schuldenaar, zo zorgvuldig mogelijk opgesteld. De curator kan echter niet in staan voor de volledigheid of de juistheid van de aan de verslagen ten grondslag liggende gegevens of mededelingen. Het kan voorkomen dat bepaalde informatie nog niet openbaar gemaakt kan worden. De curator staat daarom ook niet in voor de volledigheid of juistheid van het verslag en de bijlagen. Aan dit verslag en de bijlagen kunnen geen rechten worden ontleend en schuldeisers dienen er rekening mee te houden dat de vooruitzichten op een mogelijke uitkering kunnen wijzigen als gevolg van nieuwe of gewijzigde informatie en/of inzichten. Aan de opname op een crediteurenlijst kunnen geen rechten worden ontleend.

De lezer dient met het voorgaande rekening te houden en ervoor te waken te gemakkelijk gebruik te maken van de geboden informatie voor andere doeleinden dan waarvoor het verslag is opgesteld, namelijk het globaal informeren over de toestand van de boedel als bedoeld in artikel 73a Faillissementswet.

Bijlagen

Bijlagen