

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

Betreft

Verslagnummer	6
Datum verslag	18-11-2020
Insolventienummer	F.08/19/149
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000100393:F002
Datum uitspraak	21-05-2019

R-C	mr. AH Margadant
Curator	mr M. Loef

Algemene gegevens

Naam onderneming

Invicta Holding BV.

08-08-2019



Gegevens onderneming

Invicta Holding B.V.

Schonevaardersstraat 14, c 1307/Unit 1.2.

Handelsregister: 59823828

08-08-2019



Invicta Holding is de houdstermaatschappij van Invicta B.V. Invicta B.V. is failliet verklaard op 9 april 2019, met aanstelling van dezelfde curator.

Het faillissement wordt geconsolideerd afgewikkeld met het faillissement van Invicta B.V. (insolventienummer F.08/19/105). Ook de verslaglegging is geconsolideerd en vindt plaats in het faillissement van Invicta B.V. Voor verdere verslaglegging verwijst de curator naar de verslagen in het faillissement van Invicta B.V.

20-08-2020



Het faillissement wordt geconsolideerd afgewikkeld met het faillissement van Invicta B.V. (insolventienummer F.08/19/105). Ook de verslaglegging is geconsolideerd en vindt plaats in het faillissement van Invicta B.V. Voor verdere verslaglegging verwijst de curator naar de verslagen in het faillissement van Invicta B.V.

18-11-2020



Activiteiten onderneming

Activiteiten vermeld in het handelsregister.

Organisatie adviesbureaus. Het oprichten van, het deelnemen in, het samenwerken met, het financieren van, het zich op andere wijze interesseren bij, het voeren van beheer en van de directie over en het geven van adviezen en het verlenen van diensten aan andere vennootschappen en ondernemingen.

08-08-2019



Feitelijke activiteiten.

Persoonlijke holding van heer Y. Kahraman.

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2019	€ 0,00	€ -1.271,00	€ 4.125.000,00
2018	€ 0,00	€ -13.261,00	€ 4.068.000,00
2017	€ 100.000,00	€ 279.886,00	€ 3.570.483,00
2016	€ 100.000,00	€ 21.000,00	€ 1.387.000,00

Toelichting financiële gegevens

Het balanstotaal vertoont een stijgende lijn vanwege een door de jaren oplopende vordering op de heer Kahraman.

Medio 2017 is de actiefzijde van de balans als volgt opgebouwd:

vaste activa 1.4 miljoen

vorderingen 2.1 miljoen

De curator doet nog onderzoek naar de vaste activa.

08-08-2019



De cijfers over 2018 en 2019 zijn ontleend aan de auditfiles van failliet. Het is nog niet bekend of en in hoeverre die cijfers een volledig beeld geven. De omzet is vanwege een managementvergoeding. Die is in 2018 en 2019 niet verwerkt.

Het positieve resultaat 2017 wordt veroorzaakt door het resultaat van de 100% deelneming Invicta B.V. De resultaten van Invicta B.V. over 2018 en 2019 zijn niet in de financiële administratie van Holding verwerkt.

12-11-2019



Gemiddeld aantal personeelsleden

0

12-11-2019



Boedelsaldo

€ 0,00

08-08-2019



€ 0,00

12-11-2019




€ 793,55

20-02-2020




Verslagperiode

van
8-10-2019

08-08-2019
 1


t/m
7-8-2019

van
8-8-2019

12-11-2019
 2


t/m
7-11-2019

van
8-11-2019

20-02-2020
 3


t/m
20-7-2020

van
18-5-2020

19-05-2020
 4


t/m
18-8-2020

van
19-8-2020

20-08-2020
 5

t/m
20-8-2020

van
21-8-2020

18-11-2020
 6

t/m
17-11-2020

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	15 uur 24 min
2	62 uur 42 min
3	27 uur 18 min
4	45 uur 42 min
5	0 uur 6 min
6	0 uur 6 min
totaal	151 uur 18 min

Toelichting bestede uren

De meeste uren zijn besteed aan inventarisatie en onderzoek in boekhouding. 08-08-2019

 1

Er is tijd besteed aan:

12-11-2019

-Inventarisatie;

 2

-Inbewaringstelling Kahraman;

-Procedure Kahraman;

-Inventarisatie aandelen Invicta Import en Export en samenhangende leningen;

-Inventarisatie aandelen Hay Import Export BVBA;

-Innen en inbaarheid van diverse leningen;

Er is tijd besteed aan:

19-05-2020

- het voorbereiden en voeren van procedures

 4

- het innen van de vordering op de heer Kahraman

- rechtmatigheidsonderzoek

- het aanvragen van een Garantstelling onder de Garantstellingsrgeling Curatoren;

- overleg met de rechter-commissaris

- overleg met diverse derden

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder en bestuurder is de heer Y. Kahraman, die woont in Deventer en is geboren te Dereeli, Turkije.

08-08-2019



Invicta Holding B.V. is enig aandeelhouder van Invicta B.V. te Deventer. 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.

12-11-2019



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.

1.2 Lopende procedures

Geen, voor zover bekend.

08-08-2019



1.3 Verzekeringen

Niet bekend.

08-08-2019



1.4 Huur

Er is een huurovereenkomst gesloten door Invicta Holding B.V. met JCA Vastgoed B.V..

08-08-2019



1.5 Oorzaak faillissement

De oorzaak van het faillissement is het faillissement van Invicta B.V. Deze B.V. zorgde voor de direct inkomstenstroom in Invicta Holding B.V.

08-08-2019



Voorts is de veronderstelde oninbaarheid van de vordering op de heer Kahraman een oorzaak van de liquiditeitsproblemen.

Het faillissement is aangevraagd door de curator, in hoedanigheid van curator in het faillissement van Invicta B.V.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

08-08-2019

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

0

08-08-2019

 1

2.3 Ontslagaanzegging

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

18-12-2020		
------------	--	--

totaal	0	
---------------	---	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Er was geen personeel in dienst bij Invicta B.V..

08-08-2019

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

N.v.t.

08-08-2019

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

n.v.t.

08-08-2019

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Er zijn geen bedrijfsmiddelen aangetroffen.

08-08-2019

 1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

n.v.t.

08-08-2019



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

n.v.t.

08-08-2019



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

n.v.t.

08-08-2019



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

n.v.t.

08-08-2019



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Y. Kahraman leningen		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

Het actief van deze vennootschap bestaat voor het grootste deel uit vorderingen op derden.

08-08-2019



Y. Kahraman

Een vordering in rekening-courant op de heer Kahraman, per 1 januari 2019 groot EUR 2.467.527,09.

Leningen derden

Volgens de boekhouding is er per 1 januari 2019 een bedrag van circa EUR 116.000 te vorderen van diverse derden.

Y. Kahraman

De curator heeft ter inning van de vordering op Kahraman een procedure aanhangig gemaakt en (voor de gehele vordering) een toewijzend vonnis gehaald. Dat zal, waar opportuun, ten uitvoer worden gelegd.

Er is terzake een enkele keer derdenbeslag gelegd op de bankrekening van Kahraman.

20-02-2020



Leningen derden

De curator heeft de debiteuren aangeschreven, maar het ziet er naar uit dat een zeer groot deel niet op korte termijn inbaar is.

3.9 Werkzaamheden andere activa

Inventariseren en uitwinnen andere activa.

08-08-2019



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Er zijn geen handelsdebiteuren.

08-08-2019



4.2 Werkzaamheden debiteuren

N.v.t.

08-08-2019



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Er zijn vorderingen van banken aanwezig.

08-08-2019



5.2 Leasecontracten

Voor zover niet bekend.

08-08-2019



5.3 Beschrijving zekerheden

N.v.t.

08-08-2019



5.4 Separatistenpositie

n.v.t.

08-08-2019



5.5 Eigendomsvoorbehoud

n.v.t.

08-08-2019



5.6 Retentierechten

n.v.t.

08-08-2019



5.7 Reclamerechten

n.v.t.

08-08-2019



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

n.v.t.

08-08-2019



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

n.v.t.

08-08-2019



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

n.v.t.

08-08-2019



6.2 Financiële verslaglegging

n.v.t.

08-08-2019



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

n.v.t.

08-08-2019



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

n.v.t.

08-08-2019



6.5 Verantwoording

n.v.t.

08-08-2019



6.6 Opbrengst

Toelichting

n.v.t.

08-08-2019



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

n.v.t.

08-08-2019



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

n.v.t.

08-08-2019



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

In onderzoek.

08-08-2019

 1

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening 2017 is op 26 maart 2019 gedeponeed.

08-08-2019

De jaarrekening 2016 is op 17 mei 2018 gedeponeed.

 1

De jaarrekening 2015 is op 27 januari 2017 gedeponeed.

De jaarrekeningen over 2016 en 2017 zijn zodoende te laat gedeponeed.

De curator heeft het bestuur om een verklaring voor de te late deponering gevraagd, maar heeft daarop niet vernomen.

19-05-2020

 4

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Er is op grond van art 2: 396 lid 7 BW geen goedkeuringsverklaring nodig.

08-08-2019

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Vanwege de oprichtingsdatum is de verplichting tot volstorting, behoudens bijzonderheden, naar verwachting verjaard. De curator zal hier beperkt onderzoek naar verrichten.

08-08-2019

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Op grond van artikel 2:248 lid 2 BW staat, vanwege de te late deponeringen van de jaarrekeningen, vast dat het bestuur haar taak kennelijk onbehoorlijk heeft vervuld en wordt aangenomen dat de onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak van het faillissement is geweest. De curator heeft de achtergrond van de te late deponeringen, alsmede de oorzaak van het faillissement, in onderzoek.

08-08-2019

 1

Ja

12-11-2019

 2

Toelichting

De curator heeft grond om aan te nemen dat er sprake is van kennelijk onbehoorlijk bestuur dat tot het faillissement heeft geleid.

Invicta Holding is een aanzienlijke verplichting in rekening-courant aangegaan jegens Invicta B.V., welke zij niet kan voldoen. Zij kan die niet voldoen omdat zij de daarvoor benodigde middelen op haar beurt op onzakelijke gronden en zonder enig uitzicht op terugbetaling heeft uitgeleend aan de heer Kahraman. Dit was desalniettemin verreweg haar grootste bezitting. Dit heeft tot het faillissement geleid.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

08-08-2019

 1

Ja

12-11-2019

 2

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, welke 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.

Ook rond Hay Import Export B.V. 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.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Het faillissement wordt geconsolideerd afgewikkeld met het faillissement van Invicta B.V. (insolventienummer F.08/19/105). Ook de verslaglegging is geconsolideerd en vindt plaats in het faillissement van Invicta B.V. Voor verdere verslaglegging verwijst de curator naar de verslagen in het faillissement van Invicta B.V.

20-08-2020

 5

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

-veiligstellen administratie
-onderzoek boekhouding

08-08-2019

 1

-onderzoek boekhouding
-aanvragen garantstelling
-overleg met de rechter-commissaris
-overleg met diverse derden

19-05-2020

 4

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

08-08-2019

 1

Toelichting

n.v.t.

€ 9,08

12-11-2019

 2

Toelichting

-Salaris curator P.M.;
-Invicta B.V. vanwege griffierecht procedure Y. Kahraman;
-ClaimsAgent heeft haar vordering ingediend;

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 144.043,00

08-08-2019

 1

Toelichting

De fiscus heeft een vordering ingediend, het betreft diverse aanslagen omzetbelasting september 2018 tot en met maart 2019. De fiscale eenheid met Invicta B.V. was reeds op verzoek van de curator in het faillissement van Invicta B.V. verbroken.

Er is uitstel gevraagd voor het doen van aangifte omzetbelasting over de boedelperiode, zodat die aangifte in één keer, bij afwikkeling, kan plaatsvinden.

€ 1.070,00

12-11-2019

 2

Toelichting

Betreft kosten van de faillissementsaanvraag Invicta Holding B.V. gemaakt door curator Invicta B.V.

€ 145.113,00

19-05-2020

 4

Toelichting

Ten opzichte van de vorige verslagperiode is er een vordering bijgekomen van EUR 144.043,- ingediend door de fiscus. Dit betreft omzetbelasting 2018 en 2019.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

nvt

08-08-2019

 1

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.070,00

08-08-2019

 1

Toelichting

Het betreft de kosten voor het aanvragen van het faillissement door de curator van Invicta B.V.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

1

08-08-2019

 1

Toelichting

Er hebben zich nog geen andere concurrente crediteuren gemeld dan de curator Van Invicta B.V.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 2.867.476,49

08-08-2019

 1

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

nog niet bekend

08-08-2019

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

vooralsnog geen

08-08-2019

 1

1. de heer Y. Kahraman te Deventer

12-11-2019

 2

Alleen wijzigingen en aanvullingen zijn opgenomen:

2. de heer G. te Deventer

19-05-2020

 4

9.2 Aard procedures

1. Innen rekening-courant vordering van EUR 2.571.751,-.

12-11-2019

 2

Alleen wijzigingen en aanvullingen zijn opgenomen:

2. de heer G. te Deventer

Innen geldlening.

19-05-2020

 4

9.3 Stand procedures

Tegen de heer Kahraman is verstek verleend. De zaak staat voor vonnis op 13 november 2019.

12-11-2019

 2

De vordering van de curator is toegewezen. Het vonnis zal, waar opportuun, ten uitvoer worden gelegd.

20-02-2020

 3

Alleen wijzigingen en aanvullingen zijn opgenomen:




2. de heer G. te Deventer.

De heer G. dient op 20 mei 2020 te verschijnen in de procedure.

19-05-2020

 4

9.4 Werkzaamheden procedures


Opstellen en uitbrengen dagvaarding;	12-11-2019  2
Ten uitvoer leggen vonnis.	20-02-2020  3
- voorbereiden procedures / opstellen processtukken	19-05-2020  4


10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Innen diverse vorderingen. Nader boekenonderzoek. Rechtmatigheidsonderzoek.	08-08-2019  1
---	---

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Op dit moment is het lastig om een inschatting te maken over de termijn van afwikkeling aangezien deze afwikkeling samenhangt met de afwikkeling van het faillissement van Invicta B.V.	08-08-2019  1
---	---

Het faillissement wordt geconsolideerd afgewikkeld met het faillissement van Invicta B.V. (insolventienummer F.08/19/105). Ook de verslaglegging is geconsolideerd en vindt plaats in het faillissement van Invicta B.V. Voor verdere verslaglegging verwijst de curator naar de verslagen in het faillissement van Invicta B.V.	20-08-2020  5
---	---

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Disclaimer

08-08-2019



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