

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

Betreft

Verslagnummer	6
Datum verslag	30-12-2021
Insolventienummer	F.09/20/217
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000148109:F001
Datum uitspraak	07-07-2020

R-C	mr. W.J. Don
Curator	mr Z. Koscielniak

Algemene gegevens

Naam onderneming

Inkon B.V.

07-08-2020



Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Inkon B.V. (KvK: 72176520), nader "failliet" te noemen.

07-08-2020



Failliet is opgericht op 19 augustus 2018 en was tot datum faillissement gevestigd aan de Fruitweg 25, unit 1.44 te Den Haag.

Activiteiten onderneming

Het verrichten van grondwerkzaamheden (grondverzet).

07-08-2020



Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Er zijn geen jaarrekeningen opgesteld en de boekhouding is niet bijgewerkt, waardoor de financiële gegevens op dit moment niet deugdelijk achterhaald kunnen worden.

07-08-2020



Gemiddeld aantal personeelsleden

Toelichting

Op datum faillissement zouden er geen werknemers (meer) in dienst zijn.

07-08-2020



Boedelsaldo

€ 356,81

07-11-2020



Toelichting

Banksaldi.

€ 353,86

07-02-2021



Toelichting

Betaling verschotten (uittreksel KvK).

€ 337,96

07-08-2021



€ 322,06

30-12-2021



Verslagperiode

van

7-6-2028

07-08-2020

 1

t/m

7-1-2018

van

6-8-2020

07-11-2020

 2

t/m

5-11-2020

van

6-11-2020

07-02-2021

 3

t/m

4-2-2021

van

5-2-2021

07-05-2021

 4

t/m

5-5-2021

van

6-5-2021

07-08-2021

 5

t/m

29-7-2021

van

30-7-2021

30-12-2021

 **6**

t/m

27-12-2021

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
----------------	--------------

1	28 uur 48 min
---	---------------

2	22 uur 30 min
---	---------------

3	9 uur 36 min
---	--------------

4	3 uur 6 min
---	-------------

5	4 uur 0 min
---	-------------

6	8 uur 0 min
---	-------------

totaal	76 uur 0 min
---------------	---------------------

Toelichting bestede uren

Inventarisatie, besprekingen en correspondentie bestuurder, contact bank en leasemaatschappijen, contact boekhouder, bestudering boekhouding, correspondentie crediteuren.	07-08-2020  1
Diverse correspondentie bestuurder, leasemaatschappijen en crediteuren. Rechtmatigheidsonderzoek.	07-11-2020  2
Correspondentie bestuurder, boekhouder en mogelijke debiteuren. Vervolg rechtmatigheidsonderzoek.	07-02-2021  3
Correspondentie debiteuren. Vervolg rechtmatigheidsonderzoek.	07-05-2021  4
Vervolg rechtmatigheidsonderzoek.	07-08-2021  5
Afsluitende werkzaamheden.	30-12-2021  6

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Ten tijde van de oprichting van failliet was de heer I. Ilhan enig bestuurder en aandeelhouder van failliet.	07-08-2020  1
Per 29 augustus 2018 (kleine twee maanden na oprichting) werd de heer M. Ilhan enig bestuurder en aandeelhouder van failliet.	
De heer I. Ilhan is de zoon van de heer M. Ilhan.	

1.2 Lopende procedures

Volgens de bestuurder was er geen sprake van lopende procedures.	07-08-2020  1
--	---

1.3 Verzekeringen

Volgens de bestuurder liepen er geen verzekeringen op datum faillissement.	07-08-2020  1
--	---

1.4 Huur

Volgens de bestuurder was de huur voor datum faillissement beëindigd.	07-08-2020  1
---	---

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens de bestuurder is het faillissement veroorzaakt door teruglopende opdrachten en een dispuut met een (volgens de bestuurder) essentiële werknemer. Hierdoor is de arbeidsrelatie beëindigd en is beslist om de bedrijfsactiviteit van failliet te staken. Dit zou hebben plaatsgevonden in augustus/september 2019.

07-08-2020

 1

In oktober 2019 heeft de bestuurder een nieuwe vennootschap opgericht: Inkon Infra B.V.

Inkon Infra B.V. verricht eveneens grondwerkzaamheden.

De curator heeft de oorzaak van het faillissement in onderzoek.

De door de bestuurder opgegeven reden van de oorzaak van het faillissement acht de curator onwaarschijnlijk.

30-12-2021

 6

De curator heeft zich op het (voorlopige) standpunt gesteld dat de oorzaak van het faillissement is gelegen in de overheveling van de activiteiten naar een nieuwe vennootschap van de bestuurder: Inkon Infra BV. Deze overheveling vond plaats zonder een daar tegenoverstaande vergoeding. Daarnaast had de overheveling tot gevolg dat gefailleerde geen inkomsten meer ontving, terwijl (sommige) verplichtingen doorliepen. Dit laatste gold onder andere voor leaseverplichtingen; de geleasede objecten werden bovendien (kosteloos) gebruikt door de nieuw opgerichte vennootschap.

De bestuurder en Inkon Infra BV zijn beiden herhaaldelijk in de gelegenheid gesteld tot hoor en wederhoor. Beiden hebben niet gereageerd op de (voorlopige) conclusies van de curator.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

07-08-2020



Toelichting

Volgens de bestuurder was op datum faillissement geen personeel bij failliet in dienst.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

Volgens de bestuurder had failliet maar een werknemer. Het dienstverband met de werknemer zou reeds per 1 september 2019 zijn beëindigd, hetgeen wordt bevestigd in een gerechtelijk vonnis dat is gewezen naar aanleiding van een door de werknemer geëntameerde procedure (loonvordering).

07-08-2020



Failliet zou voorts ook gebruik maken van werknemers waarmee geen arbeidsovereenkomst is gesloten. Deze werknemers zouden op oproepbasis werkzaamheden hebben verricht voor failliet en een deel van hen zou na oprichting van Inkon Infra B.V. werkzaamheden zijn gaan verrichten voor laatstgenoemde vennootschap.

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Inventarisatie.

07-08-2020



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Volgens het kadaster heeft failliet geen onroerende zaken op haar naam staan.

07-08-2020



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Inventarisatie.

07-08-2020



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Volgens verklaring van de bestuurder heeft failliet geen bedrijfsmiddelen.

07-08-2020

 1

Echter, volgens opgaaf van het RDW stonden op datum faillissement een viertal voertuigen op naam failliet.

Ten aanzien van twee van de vier voertuigen geldt dat deze geleased zijn (financial lease). De curator heeft de leasemaatschappij in de gelegenheid gesteld haar eigendommen op te halen. De bestuurder gaf aan het contract met de leasemaatschappij tegen de betaling van een vergoeding over te willen nemen door Inkon Infra B.V. De curator heeft de bestuurder daartoe een termijn gesteld. De bestuurder heeft de termijn laten verstrijken.

Een derde voertuig zou eveneens geleased zijn, maar de bestuurder heeft pas op 6 augustus 2020 de leasemaatschappij weten te achterhalen die eigenaar is van dit voertuig. De curator heeft het voertuig veiliggesteld en heeft contact opgenomen met de leasemaatschappij en haar in de gelegenheid gesteld het voertuig op te halen.

Een vierde voertuig zou defect zijn geweest en zou door de bestuurder na datum faillissement aan een garage zijn verkocht ten behoeve van de sloop. De curator doet onderzoek naar het voertuig en de gang van zaken en beraadt zich over de vervolgstappen.

Tot slot had failliet ook voor datum faillissement een aantal voertuigen op haar naam staan. De curator vermoedt dat er geen vergoeding is betaald voor de overname van de voertuigen. De bestuurder bevestigt dit vermoeden, althans kan het zich niet meer herinneren. De curator heeft de verkoop/overdracht van deze voertuigen in onderzoek.

De leasemaatschappijen hebben hun voertuigen teruggehaald.

07-11-2020

 2

De curator heeft de verkoop/overdracht van de overige voertuigen onder haar aandacht.

De curator heeft uitvoerig onderzoek gedaan naar de voertuigen die zijn opgegeven door de Belastingdienst. Slechts ten aanzien van een deel van de voertuigen kon worden achterhaald waar de voertuigen zijn gebleven; een ander deel lijkt op grond van de gegevens van het RDW (toch) niet op naam van gefailleerde te hebben gestaan.

30-12-2021

 **6**

Een tweetal voertuigen is overgedragen aan zuster vennootschap Inkon Infra BV. Een ander voertuig is overgedragen aan een garagebedrijf.

De overdracht aan Inkon Infra BV acht de curator paulianeus. De twee voertuigen zijn echter rond faillissementsdatum van gefailleerde (weer) overgedragen aan een derde. Deze derden lijken te goede trouw zijn geweest. De curator heeft Inkon Infra BV aangesproken voor deze paulianeuze transactie. Inkon Infra BV reageert echter niet en lijkt daarnaast geen verhaal te bieden. Voorts is op basis van de leeftijd en type voertuig geconcludeerd dat de waarde van alle voertuigen hoogstwaarschijnlijk (zeer) beperkt is. Het is niet waarschijnlijk dat nadere acties zullen resulteren in opbrengsten voor de boedel.

De curator heeft ten aanzien van de overdracht melding gedaan van faillissementsfraude (artt. 343 en 344 Wetboek van Strafrecht) bij de FIOD.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Er is geen sprake van bodemzaken.

07-08-2020



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Inventarisatie. Contact bestuurder en leasemaatschappijen.

07-08-2020



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Volgens de bestuurder is geen sprake van voorraden en/of onderhanden werk.

07-08-2020



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

07-08-2020



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Volgens de bestuurder heeft failliet geen bezittingen. De curator heeft vooralsnog geen andere activa gevonden.

07-08-2020



3.9 Werkzaamheden andere activa

Inventarisatie.

07-08-2020



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

De boekhouding is volgens de boekhouder niet volledig bijgewerkt. Volgens de grootboekkaarten zou ruim € 45.000 open staan aan debiteurenvorderingen. De curator heeft navraag gedaan bij de bestuurder over de openstaande posten. De bestuurder betwist dat er debiteuren open staan en heeft aangegeven in overleg te gaan met zijn boekhouder om dit uit te zoeken. De curator heeft alle facturen bij de bestuurder opgevraagd.	07-08-2020  1
De boekhouder heeft het debiteurenoverzicht bijgewerkt. Volgens de administratie van failliet zouden er nog een drietal debiteuren openstaan. Het is onbekend waarom deze debiteuren niet hebben betaald. De debiteuren worden door de curator aangeschreven. Een van de debiteuren heeft schade gemeld aan de curator. Deze stelling wordt onderzocht.	07-11-2020  2
De boekhouder heeft een nieuw overzicht verstrekt van de debiteuren, nadat de eerder aangeschreven debiteuren hadden aangegeven reeds betaald te hebben. Vanwege COVID, heeft de reactie van de boekhouder twee maanden op zich laten wachten. De curator zal de debiteuren op het nieuwe overzicht aanschrijven.	07-02-2021  3
Ook het nieuw door de boekhouder verstrekte overzicht is ondeugdelijk. Na aanschrijving van een van de debiteuren in het overzicht bleek dat de openstaande vorderingen reeds een jaar eerder volledig waren voldaan. Ten aanzien van de twee andere debiteuren in het overzicht is onduidelijk welke facturen onbetaald zouden zijn gebleven. De curator heeft daarover navraag gedaan bij de boekhouder, maar vooralsnog geen enkele reactie ontvangen.	07-05-2021  4
Op grond van de aangeleverde administratie kunnen de debiteuren niet worden vastgesteld. Het onderzoek naar openstaande debiteuren is door de curator afgesloten.	07-08-2021  5

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Inventarisatie. Correspondentie bestuurder.	07-08-2020  1
Correspondentie debiteuren en boekhouder.	07-02-2021  3
Correspondentie debiteuren en boekhouder.	07-05-2021  4

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en) Vooralsnog heeft de bank geen vordering ingediend.	07-08-2020  1
---	---

5.2 Leasecontracten

Op datum faillissement was sprake van (in ieder geval) een zestal lease overeenkomsten.

07-08-2020



De bestuurder van failliet heeft aangegeven de contracten over te willen laten nemen door Inkon Infra B.V. De bestuurder heeft echter niet kunnen voldoen aan de voor contractsovername gestelde voorwaarden, waardoor geen overname heeft plaatsgevonden.

Omdat failliet de lopende (en achterstallige) verplichtingen niet kan voldoen, heeft de curator de leasemaatschappijen in staat gesteld hun voertuigen/machines op te halen. Beide leasemaatschappijen hebben hier inmiddels gebruik van gemaakt.

5.3 Beschrijving zekerheden

Vooralsnog is de curator niet bekend met gevestigde zekerheden.

07-08-2020



5.4 Separatistenpositie

Vooralsnog niet van toepassing.

07-08-2020



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er heeft zich geen schuldeiser gemeld bij de curator met een eigendomsvoorbehoud.

07-08-2020



5.6 Retentierechten

Er hebben zich geen schuldeisers bij de curator gemeld met een recht van retentie.

07-08-2020



5.7 Reclamerechten

Er hebben zich geen schuldeisers bij de curator gemeld met een recht van reclame.

07-08-2020



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Vooralsnog niet van toepassing.

07-08-2020



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Inventarisatie. Contact bank en leasemaatschappijen.

07-08-2020



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De onderneming was ruim voor datum faillissement gestaakt. Er is geen sprake van voortzetting.

07-08-2020
 1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

07-08-2020
 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

07-08-2020
 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

07-08-2020
 1

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

07-08-2020
 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

07-08-2020
 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

07-08-2020
 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen.

07-08-2020
 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Er is een boekhouding bijgehouden. Volgens de boekhouder is de boekhouding niet volledig bijgewerkt en geeft deze geen getrouw beeld van de rechten en verplichtingen van failliet.

07-08-2020

 1

7.2 Depot jaarrekeningen

Er zijn geen jaarrekeningen gedeponereerd.

07-08-2020

 1

De vennootschap is opgericht in juli 2018. Mogelijk is sprake van een deponeringsplicht van de jaarrekening 2018. De curator beschikt vooralsnog niet over de statuten, waardoor niet kan worden vastgesteld of is bepaald dat de maanden in 2018 zouden worden meegenomen met het boekjaar 2019.

De curator stelt zich op het voorlopige standpunt dat jaarrekening 2018 ten onrechte niet is gedeponereerd en zal de bestuurder in de gelegenheid stellen om het voorlopige standpunt te weerleggen.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Waarschijnlijk is failliet op grond van artikel 2:395a BW niet verplicht tot het laten opstellen van een accountantsverklaring.

07-08-2020

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek. Aan de stortingsverplichting (€ 1,-) lijkt niet te zijn voldaan.

07-08-2020

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In het geval definitief komt vast te staan dat de wettelijke deponerings- en/of boekhoudplicht is geschonden, wordt op grond van artikel 2:248 lid 2 geacht sprake te zijn van onbehoorlijk bestuur.

Deze onbehoorlijke taakvervulling wordt vervolgens vermoed een belangrijke oorzaak te zijn van het faillissement, behoudens het geval dat de bestuurder kan aantonen dat het faillissement niet aan hem te wijten is en dat hij niet nalatig is geweest in het treffen van maatregelen.

Slaagt de bestuurder niet in het leveren van tegenbewijs, dan is deze aansprakelijk voor het tekort in het faillissement.

Ja

Toelichting

De bestuurder is op grond van onbehoorlijk bestuur aansprakelijk gesteld voor het tekort in het faillissement. De bestuurder is herhaaldelijk in de gelegenheid gesteld om zich te verweren tegen de standpunten van de curator. Van de herhaald geboden gelegenheid heeft de bestuurder geen gebruik gemaakt. De curator heeft de vervolgstappen in overweging.

Ja

Toelichting

De bestuurder heeft niet gereageerd op de aansprakelijkstelling. De bestuurder lijkt geen enkel verhaal te bieden.

Civielrechtelijke actie is niet opportuun gebleken.

De curator heeft een melding faillissementsfraude ingediend bij de FIOD.

07-08-2020

 1

07-05-2021

 4

30-12-2021

 6

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

Ja

Toelichting

De activiteiten van gefailleerden lijken voor faillissementsdatum te zijn overgedragen aan zuster vennootschap Inkon Infra BV. Daarnaast zijn voor faillissementsdatum een aantal voertuigen van gefailleerde overgedragen aan Inkon Infra BV. Deze overdrachten geschieden zonder dat daarvoor een vergoeding aan gefailleerde is voldaan. Inkon Infra BV is door de curator aansprakelijk gesteld. Voorts is Inkon Infra BV in de gelegenheid gesteld tot hoor en wederhoor. Inkon Infra BV heeft niet gereageerd. Inkon Infra BV lijkt geen verhaal te bieden.

Civielrechtelijke actie is niet opportuun gebleken.

De curator heeft een melding faillissementsfraude ingediend bij de FIOD.

07-08-2020

 1

30-12-2021

 6

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator heeft meerdere feiten in onderzoek.

07-08-2020



De curator heeft onderzoek gedaan naar de rechtmatigheid. De voorlopige conclusies heeft de curator gedeeld met de bestuurder. De bestuurder is verzocht om aanvullende informatie te verschaffen en is in de gelegenheid gesteld om de voorlopige conclusies van de curator te weerleggen. Vooralsnog heeft de bestuurder niet gereageerd.

07-11-2020



De bestuurder heeft niet gereageerd op de aansprakelijkstelling. De curator heeft de vervolgstappen in beraad.

07-02-2021



De bestuurder is ten aanzien van een aantal feiten aansprakelijk gesteld door de curator en in de gelegenheid gesteld tot hoor en wederhoor. De aansprakelijkstelling zag onder andere op de schending van de administratie- en boekhoudplicht, schending van de inlichtingenplicht, het onttrekken van goederen (en gelden) aan de boedel ten gunste van zichzelf, alsook ten gunste van derden. De bestuurder heeft niet gereageerd. De bestuurder lijkt geen enkel verhaal te bieden. Civielrechtelijke actie is niet opportuun gebleken.

30-12-2021



De curator heeft een melding faillissementsfraude ingediend bij de FIOD.

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Inventarisatie en eerste voorlopige conclusies.

07-08-2020



Rechtmatigheidsonderzoek en correspondentie bestuurder.

07-11-2020



Vervolg werkzaamheden in het kader van rechtmatigheid.

07-02-2021



Idem.

07-05-2021



Opstellen en indienen melding faillissementsfraude.

30-12-2021



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 3.640,00

07-08-2020

 1

€ 6.234,00

07-11-2020

 2

8.3 Pref. vord. UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Vooralsnog geen.

07-08-2020

 1

€ 1.500,00

07-11-2020

 2

Toelichting

Aanvrager van het faillissement

8.5 Aantal concurrente crediteuren

2

07-08-2020

 1

12

07-11-2020

 2

13

07-02-2021

 3

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 14.930,38

07-08-2020

 1

Toelichting

Het bedrag van de concurrente crediteuren is inmiddels hoger dan het hier vermelde bedrag. Vanwege de vakantieperiode zijn nog niet alle vorderingen geverifieerd en op de lijst van voorlopig erkende crediteuren geplaatst.

€ 89.950,25

07-11-2020

 2

€ 93.964,54

07-02-2021

 3

€ 94.231,00

07-05-2021

 4

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Vooralsnog onbekend.

07-08-2020



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Correspondentie.

07-08-2020



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Er zijn geen lopende procedures bekend.

07-08-2020



9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

07-08-2020



9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

07-08-2020



9.4 Werkzaamheden procedures

Geen.

07-08-2020



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Naast de reguliere werkzaamheden in het faillissement, gaat de aandacht van de curator in de komende verslagperiode(s) uit naar de volgende onderwerpen:

07-08-2020
 1

- afwikkeling leasecontracten;
- vaststellen debiteurenpositie;
- vaststellen vordering op bestuurder;
- onderzoek naar oorzaak faillissement;
- onderzoek paulianeuze handelingen;
- rechtmatigheidsonderzoek.

Naast de reguliere werkzaamheden in het faillissement, gaat de aandacht van de curator in de komende verslagperiode(s) uit naar de volgende onderwerpen:

07-08-2021
 5

- onderzoek paulianeuze handelingen;
- rechtmatigheidsonderzoek.

De werkzaamheden in het kader van de vereffening zijn beëindigd.

30-12-2021

 **6**

Onderhavig verslag heeft te gelden als eindverslag.

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Vooralsnog onbekend.

07-08-2020

 1

De curator zal op termijn overgaan tot afwikkeling van het faillissement.

30-12-2021

 **6**

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Opstellen verslag, correspondentie rechter-commissaris.

07-08-2020

 1

Bijlagen

Bijlagen