

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

Betreft

Verslagnummer	13
Datum verslag	30-06-2023
Insolventienummer	F.09/20/90
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000136107:F001
Datum uitspraak	24-03-2020

R-C	mr. R.G.C. Veneman
Curator	mr. E.S. Ebels

Algemene gegevens

Naam onderneming

de besloten vennootschap Chacalli Den Haag B.V.

04-05-2020



Gegevens onderneming

Chacalli Den Haag B.V., statutair gevestigd in Den Haag en kantoorhoudende te (2583 CM) 's-Gravenhage aan de Dr. Lelykade 20B.

04-05-2020



Dit openbaar faillissementsverslag is deels gebaseerd op informatie en mededelingen die zijn verkregen van bestuurders, medewerkers en betrokken derden, alsmede op financiële informatie die beperkte geverifieerd is. De curatoren kunnen de juistheid en volledigheid van de ontvangen informatie niet garanderen.

Additionele informatie kan tot nieuwe feiten of andere inzichten leiden. Dit betekent dat ook de in dit verslag opgenomen (financiële) gegevens op enig moment aangepast kunnen worden.

Dit openbaar faillissementsverslag dient uitsluitend ter informatie aan de belanghebbenden. Aan dit openbaar faillissementsverslag kunnen geen rechten worden ontleend. Niets in dit verslag kan worden geïnterpreteerd als een erkenning van aansprakelijkheid en/of als afstand van enig recht.

Activiteiten onderneming

Het exploiteren van een winkel in tax free goederen en het leveren van goederen aan leden van het corps diplomatique en aan leden van supranationale organisaties.

04-05-2020



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2016	€ 1.290.282,00	€ 386.816,00	€ 426.031,00
2017	€ 1.179.388,00	€ 51.897,00	€ 397.988,00
2018	€ 1.152.755,00	€ 46.395,00	€ 407.667,00
2019	€ 1.213.422,00	€ 115.990,00	€ 272.940,00
2020		€ 57.955,00	€ 198.699,00

Toelichting financiële gegevens

Deze informatie is afkomstig uit de jaarrekening 2017 en 2018, de balans per 31 december 2019 en een balans per faillissementsdatum.

11-08-2020

 2

Gemiddeld aantal personeelsleden

3

04-05-2020

 1

Boedelsaldo

€ 1.643,78

04-05-2020

 1

€ 51.284,12

11-08-2020

 2

€ 51.284,11

09-11-2020

 3

€ 51.264,28

08-02-2021

 4

€ 47.331,78

12-05-2021

 5

€ 47.315,88

19-08-2021

 6

€ 47.299,98

19-11-2021

 7

€ 47.427,38

25-02-2022

 8

€ 47.363,78

29-03-2023

 12

Verslagperiode

van

24-3-2020

t/m

27-4-2020

van

28-4-2020

t/m

4-8-2020

van

5-8-2020

t/m

6-11-2020

van

7-11-2020

t/m

4-2-2021

van

5-2-2021

t/m

11-5-2021

van

12-5-2021

t/m

18-8-2021

van

19-8-2021

t/m

18-11-2021

van

19-11-2021

t/m

24-2-2022

04-05-2020

 1

11-08-2020

 2

09-11-2020

 3

08-02-2021

 4

12-05-2021

 5

19-08-2021

 6

19-11-2021

 7

25-02-2022

 8

van

25-2-2022

t/m

22-5-2022

van

23-5-2022

t/m

28-8-2022

van

29-8-2022

t/m

27-11-2022

van

28-11-2022

t/m

26-3-2023

van

27-3-2023

t/m

25-6-2023

24-05-2022

 9

29-08-2022

 10

30-11-2022

 11

29-03-2023

 12

30-06-2023

 **13**

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	70 uur 6 min
2	56 uur 48 min
3	10 uur 6 min
4	40 uur 36 min
5	30 uur 18 min
6	13 uur 12 min
7	13 uur 48 min
8	9 uur 30 min
9	5 uur 0 min
10	3 uur 6 min
11	0 uur 42 min
12	6 uur 24 min
13	11 uur 42 min
totaal	271 uur 18 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Chacalli Den Haag B.V. ("Chacalli") is opgericht bij akte van 2 december 1981. Chacalli exploiteerde een winkel in taks free goederen in de haven van Scheveningen en in het OPCW. De winkel in het OPCW is al in 2019 gesloten en de winkel op Scheveningen is sinds de jaarwisseling 2019/2020 niet meer open gegaan.

04-05-2020



Enig bestuurder van Chacalli is sinds 15 oktober 2013 de heer C. Bernasconi, woonachtig in Dubai en Zwitserland. Op 5 maart 2020 zijn de heren P.M. Kazimierski en M.S. Kacprzak en mevrouw K.N. Szuba als bestuurder uit functie getreden.

Enig aandeelhouder van Chacalli is sinds 1 februari 1996 de besloten vennootschap CDD Holding B.V. (hierna: "CDD Holding"). CDD Holding is op dezelfde datum als Chacalli failliet verklaard met aanstelling van dezelfde curator.

Enig aandeelhouder van CDD Holding is sinds 4 maart 2020 de vennootschap naar het recht van de Verenigde Arabische Emiraten: Flemingo Middle East Ltd. Enig bestuurder van CDD Holding is de heer C. Bernasconi voornoemd.

Tot 4 maart 2013 werden de aandelen in CDD Holding gehouden door de vennootschap onder Pools recht: Baltona SA en door de vennootschap onder het recht van de Britse Maagdeneilanden: Flemingo International (BVI) Ltd., in een verhouding 62% / 38%.

Chacalli maakte onderdeel uit van een groep vennootschappen dat zich allen bezig hielden met de verkoop van tax free goederen:

1. De besloten vennootschap Chacalli Den Haag B.V.
 2. De vennootschap opgericht onder het recht van België: Chacalli – De Dekker N.V. (gefaillieerd op 2 januari 2020)
 3. De vennootschap opgericht onder het recht van het Verenigd Koninkrijk: Chacalli – De Dekker Ltd. (creditors' voluntary liquidation op 27 februari 2020);
 4. De besloten vennootschap Rotterdam Airport Tax-Free Shop B.V.;
 5. De vennootschap opgericht onder het recht van Duitsland: Niederrhein Airport Shop GmbH;
- CDD Holding hield de aandelen in deze vijf dochtervennootschappen.

De aandelen in dochtervennootschappen 1. t/m 3. zijn op 11 juli 2018 verkocht aan Flemingo International Ltd. voor een totaalprijs van € 1,-. De aandelen in dochtervennootschap 2. en 3. zijn in 2018 geleverd, naar het lijkt aan Flemingo Middle East Ltd. De aandelen in dochtervennootschap 1. zijn niet geleverd. De aandelen in de dochtervennootschappen 4. en 5. zijn op 29 mei 2019 verkocht.

1.2 Lopende procedures

Ten tijde van de faillissementsuitspraak liep een procedure die aanhangig was gemaakt door de verhuurder van Chacalli, die ontbinding van de huurovereenkomst, ontruiming van het winkelpand en betaling van achterstallige huur vorderde. Deze procedure stond op de dag van de faillissementsuitspraak voor (verstek)vonnis. Dat vonnis is op 7 april 2020 gewezen.

04-05-2020



1.3 Verzekeringen

Op naam van de Belgische zustervennootschappen liepen verschillende verzekeringen ten behoeve van Chacalli. De curator heeft met de verzekeraar en de curator van de Belgische zuster afspraken gemaakt over dekking en (eventuele) uitbetaling van schade aan de boedel van Chacalli voor wat betreft de voorraad-en inventarisverzekering.

04-05-2020



1.4 Huur

De huurovereenkomst is door bovengenoemd vonnis (zie 1.2) op 7 april 2020 ontbonden. De verhuurder had daarvoor, bij brief van 26 maart 2020, de huurovereenkomst op de voet van art. 39 Fw ontbonden.

04-05-2020



Het bedrijfspand is opgeleverd aan de verhuurder.

11-08-2020



1.5 Oorzaak faillissement

Chacalli heeft bij de faillissementsaangifte aangegeven dat zij voor leveringen van producten en overige dienstverlening volledig afhankelijk was van Chacalli – De Decker N.V. in België., dat als financiële en operationele hoofdkantoor van de Chacalli-groep fungeerde. Als gevolg van het faillissement van Chacalli – De Decker N.V. zou Chacalli daardoor een ernstig liquiditeitstekort hebben. Daarnaast wordt gewezen op de hoofdelijke aansprakelijkheid richting de Belgische bank van Chacalli – De Decker N.V. voor een schuld van ruim € 700k te voldoen voor de financiering van de Belgische dochtervennootschap.

De curator heeft deze lezing van gefailleerde in onderzoek.

04-05-2020



De curator wijst er in het kader van de hoofdelijke aansprakelijkheid jegens de bank van – de facto: alleen- Chacalli – De Decker N.V. op dat (de aandelen in) Chacalli reeds waren verkocht (alleen nog niet geleverd, zie 1.1) en dat het naar de mening van de curator in beginsel op de weg van de bestuurders van Chacalli had gelegen om er voor te zorgen dat Chacalli uit de hoofdelijkheid zou worden ontslagen. Het is de vraag in hoeverre het faillissement van Chacalli – De Decker N.V. in dat geval ook tot een faillissement van Chacalli had geleid of dat Chacalli in dat geval alleen en zelfstandig verder had kunnen gaan.

11-08-2020



De curator is in het kader van hoor- en wederhoor in afwachting van een reactie van de (voormalig) bestuurders van de gefailleerde.

09-11-2020



Zie ook 7.5 en 9.3 hierna. De bestuurders hebben besloten niet inhoudelijk te reageren op het voorlopig standpunt van de curator. De curator heeft daarop gedagvaard. Inmiddels voert de curator gesprekken met de bestuurders om te bezien of een minnelijke oplossing tot de mogelijkheden behoort.

19-11-2021



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

3

04-05-2020

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

3

04-05-2020

 1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
26-3-2020	3	De arbeidsovereenkomsten zijn met machtiging van de rechter-commissaris op grond van art. 40 Fw beëindigd.
totaal	3	

2.4 Werkzaamheden personeel

Ontslag werknemers.

04-05-2020

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

04-05-2020

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

04-05-2020

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Inventaris	€ 3.000,00	
totaal	€ 3.000,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Winkelinventaris.

04-05-2020

 1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing, zie 5.3.

04-05-2020

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Inventarisatie en taxatie.

04-05-2020

 1

Verkoop bedrijfsmiddelen.

11-08-2020

 2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Winkelvoorraad	€ 45.000,00	
totaal	€ 45.000,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Winkelvoorraad.

04-05-2020

 1

De activa, bestaande uit inventaris (3.3) winkelvoorraad (3.6) en (overige) goodwill (3.8), is bij koopovereenkomst verkocht en geleverd voor een koopprijs van € 50.000 (exclusief BTW).

11-08-2020

 2

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Inventarisatie en taxatie.

04-05-2020

 1

Verkoop voorraad.

11-08-2020

 2

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Goodwill	€ 2.000,00	
totaal	€ 2.000,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

Het aanwezige kasgeld van € 40,55 is ontvangen op de boedelrekening.

04-05-2020

 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

Niet van toepassing.

04-05-2020

 1

Verkoop goodwill.

11-08-2020

 2

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

In de balans per faillissementsdatum staan een vordering van € 35.485,89 vermeld op de failliete zuster vennootschap Chacalli – De Decker Ltd.

04-05-2020

 1

Het aangetroffen banksaldo per datum faillissement op de ING bank ad. € 2.072,57 is opgevraagd en ontvangen op de boedelrekening.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Inventarisatie.

04-05-2020

 1

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 755.040,68

04-05-2020

 1

Toelichting vordering van bank(en)

KBC Bank N.V. uit België heeft een vordering ingediend uit hoofde van een kredietovereenkomst waarin Chacalli en haar voornoemde groepsvennootschappen als geldnemers optraden. Het betreft een financiering aan de Belgische dochtervennootschap, waarvoor de andere groepsvennootschappen zich medeaansprakelijk hebben gesteld.

€ 1.069.266,02

24-05-2022

 9

Toelichting vordering van bank(en)

KBC Bank N.V. heeft een nieuwe opgave van de vordering verstrekt. Deze bestaat uit 2 delen; De vordering uit hoofde van voornoemde kredietovereenkomst is verlaagd naar € 572.593,04 als gevolg van betalingen van andere (groeps)vennootschappen en voorts hebben zij de vordering uit hoofde van bankgaranties / borgstellingen ingediend voor € 496.672,38.

5.2 Leasecontracten

Niet van toepassing.

04-05-2020

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Behalve voormelde hoofdelijkheid, is er geen sprake van (andere) zekerheden.

04-05-2020

 1

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

04-05-2020

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

04-05-2020

 1

5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

04-05-2020

 1

5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

04-05-2020

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

04-05-2020

 1

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

In kaart brengen van de positie van de bank.

04-05-2020

 1

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing, de winkel was al sinds de jaarwisseling '19/'20 gesloten.

04-05-2020

 1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

04-05-2020

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

04-05-2020

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De curator is in onderhandeling met diverse partijen.

04-05-2020

 1

De curator heeft activa (zie 3.3, 3.6 en 3.8) verkocht aan de besloten vennootschap Tulip Group B.V., waarmee deze koper in staat is gesteld een doorstart te realiseren. Dat gebeurt niet op dezelfde plek; koper is niet met de verhuurder tot een nieuwe huurovereenkomst gekomen.

11-08-2020

 2

6.5 Verantwoording

Nog niet van toepassing.

04-05-2020

 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

Nog niet van toepassing.

€ 50.000,00

04-05-2020

 1

11-08-2020

 2

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

04-05-2020

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

verkoop activa.

Geen.

04-05-2020

 1

11-08-2020

 2

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De aangeleverde boekhouding maakt op het eerste gezicht een ordentelijke en complete indruk.

04-05-2020

 1

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen zijn tijdig gedeponeed.

04-05-2020

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

04-05-2020

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Niet (meer) van toepassing.

04-05-2020

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

04-05-2020

 1

Toelichting

De curator heeft dit nog in onderzoek.

11-08-2020

 2

Toelichting

De curator heeft zijn voorlopige bevindingen (zie ook 1.7) aan de (voormalig) bestuurders in het kader van hoor en wederhoor voorgelegd en wacht terzake nog op een reactie.

09-11-2020

 3

Toelichting

De bestuurders hebben bij monde van hun (Nederlandse) advocaat laten weten af te zien van een inhoudelijke reactie. De curator is inmiddels een gerechtelijke procedure gestart en de bestuurders zijn gedagvaard. Zie 9. hieronder.

12-05-2021

 5

Toelichting

De schikkingsonderhandelingen met de bestuurders lopen nog.

24-05-2022

 9

Toelichting

De schikkingsonderhandelingen lopen nog steeds. Er ligt momenteel een principe akkoord tussen partijen dat ter goedkeuring voorligt bij de betreffende verzekeringsmaatschappijen.

30-11-2022

 11

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

In onderzoek.

04-05-2020

 1

Toelichting

De curator heeft dit nog in onderzoek.

11-08-2020

 2

7.7 Toelichting rechtmatigheid

In onderzoek.

04-05-2020

 1

De curator heeft dit nog in onderzoek.

11-08-2020

 2

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek gevoerd beleid.

04-05-2020



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 3.062,81

04-05-2020



Toelichting

Salaris curator p.m., UWV uit hoofde van de loongarantieregeling p.m., vordering verhuurder p.m. en taxatiekosten.

€ 21.457,74

09-11-2020



Toelichting

De taxatiekosten zijn voldaan. Het UWV heeft een boedelvordering van € 21.457,74 uit hoofde van de loongarantieregeling.

€ 19.420,53

19-11-2021



Toelichting

(verhuurder)

De hoogte van de vordering van de verhuurder (was p.m.) is vastgesteld.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 3.572,00

04-05-2020

 1

Toelichting

De fiscus diende tot op heden een vordering in van € 3.572,00. Deze aanslag heeft betrekking op de verschuldigde loonheffingen januari 2020.

€ 3.127,00

11-08-2020

 2

€ 1.778,00

09-11-2020

 3

Toelichting

De belastingdienst legde een naheffingsaanslag omzetbelasting op over het 1e kwartaal 2020 van € 10.833,00. Tevens legde zij een naheffingsaanslag omzetbelasting ex artikel 29 lid 7 van de Wet op de Omzetbelasting op van € 90.300,00.

Tegen beide aanslagen is bezwaar gemaakt en zijn de aangiften ingediend.

De belastingdienst heeft de ingediende aangifte omzetbelasting over het 1e kwartaal 2020 conform verzoek afgehandeld. Het ging hierbij om een teruggave van € 4.555,00. De totale openstaande loonheffingsschuld (€ 4.150,00) werd verrekend en het restant ad. € 405,00 is overgemaakt op de boedelrekening.

De naheffingsaanslag omzetbelasting ex artikel 29 lid 7 werd conform aangifte verminderd met € 87.173 en is vastgesteld op € 3.127,00. Hierna vond er nog een verrekening plaatsvond uit hoofde de Wet tegemoetkoming loondomein 2019.

Thans staat open € 1.778,00

€ 0,00

24-05-2022

 9

Toelichting

Het openstaande bedrag van € 1.778 is door de belastingdienst verrekend met de teruggave VPB van CDD Holding.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

04-05-2020

 1

De hoogte van de preferente vordering van het UWV is nog onbekend.

€ 12.040,41

09-11-2020

 3

Toelichting

De preferente vordering van het UWV bedraagt € 12.040,41.

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Tot op heden is er geen sprake van andere preferente crediteuren.

04-05-2020

 1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

5

04-05-2020

 1

8

11-08-2020

 2

10

09-11-2020

 3

10

19-11-2021

 7

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 778.232,79

04-05-2020

 1

Toelichting

Op het moment van opmaak van dit verslag zijn de vorderingen van 5 crediteuren beoordeeld en geplaatst op de lijst van voorlopig erkende concurrente crediteuren.

€ 1.275.771,66

11-08-2020

 2

Toelichting

Op het moment van opmaak van dit verslag zijn de vorderingen van 8 crediteuren beoordeeld en geplaatst op de lijst van voorlopig erkende concurrente crediteuren.

€ 1.276.362,90

09-11-2020

 3

€ 1.256.806,03

19-11-2021

 7

Toelichting

Eén concurrente vordering is na controle naar beneden bijgesteld.

€ 1.571.031,37

24-05-2022

 9

Toelichting

De vordering van KBC Bank is aangepast (zie 5. Bank/zekerheden).

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Hierover kunnen in dit stadium nog geen uitspraken worden gedaan.

04-05-2020

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Aanschrijven, beoordelen, plaatsen en bevestigen vorderingen.

04-05-2020

 1

De belastingdienst Douane zal haar vordering ook nog kenbaar maken en indienen in het faillissement. Belastingdienst Douane heeft de curator verzocht om aanvullende gegevens zodat zij haar eindopstelling kan afronden en het douane dossier kan worden afgesloten.

09-11-2020

 3

Inmiddels heeft de Douane de beschikking gekregen over de gevraagde gegevens. De Douane heeft nog geen opgave gedaan van de eindopstelling.

08-02-2021

 4

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

04-05-2020

 1

1. De heer Carlo Bernasconi, wonende te Dubai;
2. mevrouw Karolina Natalia Szuba, wonende in Polen;
3. de heer Michal Sebastian Kacprzak, wonende Polen;
4. de heer Piotr Maciej Kazimierski, wonende in Polen

12-05-2021

 5

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

04-05-2020

 1

Bestuurdersaansprakelijkheid.

12-05-2021

 5

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.	04-05-2020  1
De onder 9.1 genoemde bestuurders zijn gedagvaard om op 14 juli 2021 te verschijnen bij de Rechtbank Den Haag.	12-05-2021  5
De gedaagde bestuurders hebben een (nieuwe) Nederlandse advocaat in de arm genomen. In overleg met haar is besloten om de dagvaarding niet aan te brengen pp 14 juli 2021 en om (nogmaals) te bezien om een minnelijke oplossing kan worden bereikt. De gesprekken lopen op dit moment.	19-08-2021  6
De curator voert nog steeds gesprekken met de (advocaat en (indirect met) de verekeeraars van de) bestuurders om te bezien of een minnelijke oplossing kan worden bereikt.	19-11-2021  7
De schikkingsonderhandelingen lopen nog.	25-02-2022  8
De schikkingsonderhandelingen lopen nog.	24-05-2022  9
Zie 7.5 voor een update.	30-11-2022  11

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.	04-05-2020  1
Opstellen dagvaarding, vertalingen, betekeningen in het buitenland.	12-05-2021  5
Schikkingsonderhandelingen.	19-08-2021  6
Schikkingsonderhandelingen	19-11-2021  7
Schikkingsonderhandelingen.	25-02-2022  8
Schikkingsonderhandelingen.	24-05-2022  9

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

In dit faillissement resteert nog slechts de onder 9. genoemde gerechtelijke procedure. Het plan van aanpak is afhankelijk van het verloop en eventueel de uitkomst van die procedure.

12-05-2021

 5

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend

11-08-2020

 2

10.3 Indiening volgend verslag

2-10-2023

30-06-2023

 **13**

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen