

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

Betreft

Verslagnummer	11
Datum verslag	04-03-2020
Insolventienummer	F.10/17/380
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000014938:F001
Datum uitspraak	08-08-2017

R-C	mr. F. Damsteegt - Molier
Curator	mr A-J. van der Duijn Schouten

Algemene gegevens

Naam onderneming

Kenno Infra B.V.	06-06-2018
	 4

Gegevens onderneming

Kenno Infra B.V., statutair gevestigd te Dordrecht.	06-06-2018
	 4

Activiteiten onderneming

Tot een zeker moment in 2016/2017 hield Kenno Infra zich bezig met het aanleggen en onderhouden van kabels. Daarna is de rechtspersoon gebruikt voor aankopen van allerlei zaken, zonder de intentie om daarvoor te betalen.	06-06-2018
	 4

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2014	€ 3.149.989,00	€ 45.999,00	€ 91.516,00
2013	€ 2.056.055,00	€ 167.798,00	€ 4.818,00

Toelichting financiële gegevens

De jaarrekening 2016 is valselijk opgemaakt, op briefpapier van een administratiekantoor dat nooit voor Kenno Infra heeft gewerkt. De curator heeft om die reden geen betrouwbaar beeld van de omzetgegevens.	06-06-2018
	 4

Gemiddeld aantal personeelsleden

15

06-06-2018

 4

Toelichting

Uit de gegevens van het UWV blijkt dat er 15 personeelsleden in dienst waren ten tijde van de faillietverklaring. Er is geen personeelsadministratie aangetroffen.

Boedelsaldo

€ 32.269,29

06-06-2018

 4

€ 22.535,34

04-09-2019

 9

Verslagperiode

van

6-3-2018

t/m

5-6-2018

06-06-2018

 4

van

6-6-2018

t/m

5-9-2018

06-09-2018

 5

van

6-9-2018

t/m

5-12-2018

06-12-2018

 6

van

6-12-2018

t/m

5-3-2019

06-03-2019

 7

van

6-3-2019

t/m

3-6-2019

04-06-2019

 8

van

4-6-2019

t/m

3-9-2019

04-09-2019

 9

van

4-9-2019

t/m

3-12-2019

04-12-2019

 10

van

4-12-2019

t/m

3-3-2020

04-03-2020

 **11**

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
4	8 uur 29 min
5	12 uur 20 min
6	4 uur 0 min
7	12 uur 0 min
8	3 uur 34 min
9	4 uur 42 min
10	0 uur 42 min
11	2 uur 12 min
totaal	47 uur 59 min

Toelichting bestede uren

In totaal zijn tot en met 5 september 2018 aan dit faillissement 126 uren en 27 minuten besteed. 06-09-2018  5

In totaal zijn tot en met 5 december 2018 aan dit faillissement 130 uren en 27 minuten besteed. 06-12-2018  6

In totaal zijn tot en met 5 maart 2019 aan dit faillissement 142 uur en 27 minuten besteed. 06-03-2019  7

In totaal zijn tot en met 3 juni 2019 aan dit faillissement 146 uur en 01 minuten besteed. 04-06-2019  8

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder en bestuurder van Kenno Infra B.V. is H. Dagdeviren Holding B.V. Haar enig aandeelhouder en bestuurder is de heer Egbert Beens. Tot 29 mei 2017 was de heer H. Dagdeviren bestuurder van H. Dagdeviren Holding B.V. 06-06-2018  4

In de periode van 10 maart 2014 tot 14 oktober 2016 was de heer B. Dagdeviren bestuurder van Kenno Infra. Hij is de broer van de heer H. Dagdeviren en vertelde dat hij de onderneming heeft bestuurd in de periode dat zijn broer door justitie gevangen werd gehouden.

1.2 Lopende procedures

Verslag I

De curator is bekend met een lopende procedure tegen Stedin. De procedure is geschorst.

06-06-2018



Verslag II

De curator heeft in de tweede verslagperiode de processtukken ontvangen en zal in de derde verslagperiode een beslissing nemen over het overnemen van de procedure.

Verslag III

De curator heeft nog niet besloten de procedure over te nemen. De vordering, die onderwerp is van de procedure, is waarschijnlijk verpand. De curator heeft de pandhouder gevraagd een standpunt in te nemen over de voortzetting van de procedure.

De curator heeft besloten de procedure niet over te nemen.

06-09-2018



1.3 Verzekeringen

Er zijn geen verzekeringsovereenkomsten aangetroffen.

06-06-2018



1.4 Huur

De huurovereenkomst is reeds voor de faillietverklaring opgezegd.

06-06-2018



1.5 Oorzaak faillissement

Zie het hoofdstuk Rechtmatigheid verderop in dit verslag.

06-06-2018



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

15

06-06-2018



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

Het is niet bekend hoeveel personeelsleden er in het jaar voor het faillissement in dienst waren.

06-06-2018



2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
10-8-2017	15	
totaal	15	

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen.

06-06-2018



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Er zijn geen onroerende zaken aangetroffen.

06-06-2018



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

06-06-2018



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Er zijn geen bedrijfsmiddelen aangetroffen, althans geen bedrijfsmiddelen met enige waarde.

06-06-2018



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

06-06-2018



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Verslag I

Geen.

06-06-2018



Verslag II

In de tweede verslagperiode heeft de curator vernomen dat er één voertuig (dat op naam van curanda is geregistreerd) door de autoriteiten van de weg is gehaald. De locatie van dit voertuig is de curator - ondanks herhaaldelijke verzoeken aan de politie - nog onbekend.

Verslag III

In de derde verslagperiode is gebleken dat het betreffende voertuig door de pandhouder als separatist is verkocht.

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Er is geen voorraad of onderhanden werk aangetroffen.

06-06-2018



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Geen.

06-06-2018



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Bij ING Bank is een creditsaldo van € 136,42 aangetroffen.

06-06-2018



3.9 Werkzaamheden andere activa

Geen.

06-06-2018



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
LCC Network	€ 53.194,94		
totaal	€ 53.194,94	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Verslag I

Er zijn geen debiteurenvorderingen aangetroffen, althans er is geen administratie beschikbaar waaruit blijkt van debiteurenvorderingen. Zolang geen sprake is van administratie, zal er geen sprake zijn van opbrengst uit debiteurenvorderingen.

06-06-2018



Verslag II

De heer Dagdeviren heeft de curator verteld dat sprake zou zijn van debiteurenvorderingen op LCC Network tot een bedrag van 'ruim € 60.000,00'. Deze debiteur heeft € 53.194,94 op het rekeningnummer van Kenno Infra bij ING Bank betaald. ABN AMRO had een pandrecht op deze vordering en heeft thans derhalve een voorrecht op de opbrengst daarvan. De curator heeft ABN AMRO geïnformeerd over deze mogelijke debiteur en ABN AMRO heeft LCC Network aangeschreven voor het geval er nog een vordering resteert.

Na de tweede verslagperiode beloopt de opbrengst € 53.194,94. De curator verwacht verder geen opbrengst te realiseren.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Geen.

06-06-2018



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

ABN AMRO Bank heeft een vordering van € 203.468,45 ingediend.

06-06-2018



5.2 Leasecontracten

Er is gebleken van diverse leaseovereenkomst, maar er zijn geen leaseobjecten aangetroffen.

06-06-2018



5.3 Beschrijving zekerheden

Er is geen activa aangetroffen, zodat ook geen sprake is van relevante zekerheden.

06-06-2018



4

5.4 Separatistenpositie

Zolang geen activa is aangetroffen, kan geen van de schuldeisers de positie van separatist uitoefenen.

06-06-2018



4

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er zijn geen eigendommen van derden aangetroffen.

06-06-2018



4

5.6 Retentierechten

Er zijn geen zaken aangetroffen waarop een retentierecht kan worden uitgeoefend.

06-06-2018



4

5.7 Reclamerechten

Er zijn geen zaken aangetroffen waarop een recht van reclame kan worden uitgeoefend.

06-06-2018



4

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

06-06-2018



4

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Geen.

06-06-2018



4

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De oorspronkelijke onderneming (het trekken van kabels) is al ruim voor de faillietverklaring gestaakt. Voortzetting is derhalve niet mogelijk.

06-06-2018



4

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

06-06-2018



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen.

06-06-2018



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

06-06-2018



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

06-06-2018



6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

06-06-2018



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

06-06-2018



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen.

06-06-2018



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Verslag I

Er is nauwelijks boekhouding aangetroffen in het bedrijfspand van Kenno Infra.

06-06-2018



Verslag II

In de tweede verslagperiode heeft de voormalig boekhouder van curanda de grootboekadministratie 2013 en 2014 aan de curator verstrekt. Hoewel deze administratie een redelijk verzorgde indruk maakt, heeft de curator

geconcludeerd dat de boekhoudplicht is geschonden. Daarbij is relevant dat geen grootboekadministratie 2015 en 2016 beschikbaar is en dat de jaarrekening 2016 valselijk is opgemaakt. Uit de beschikbare administratie kan geen inzicht worden verkregen in de rechten en verplichtingen van curanda. De bestuurder en voormalig bestuurder hebben aan de curator bevestigd dat er verder geen administratie beschikbaar is.

Na de faillietverklaring heeft de Belastingdienst alle beschikbare administratie ingezien in het kader van een boekenonderzoek. De Belastingdienst heeft in het (concept)rapport van het boekenonderzoek onder meer overwogen: "[...] heb ik geen grootboekadministratie aangetroffen" en "De aanwezig administratie is niet of nauwelijks geordend". De conclusie van de Belastingdienst is dat niet aan de administratieve verplichtingen van de Algemene wet inzake rijksbelastingen is voldaan.

7.2 Depot jaarrekeningen

Er is een document gedeponereerd als jaarrekening 2016. Deze deponering heeft tijdig plaatsgevonden, maar het document dat gedeponereerd is, is niet de jaarrekening van Kenno Infra. Het gedeponeerde document is afgedrukt op briefpapier van een administratiekantoor dat nimmer voor Kenno Infra heeft gewerkt en geeft een zeer rooskleurig beeld van de onderneming van Kenno Infra. Dit document heeft eraan bijgedragen dat op naam van Kenno Infra zaken konden worden besteld.

De jaarrekening 2015 is te laat gedeponereerd, namelijk op 20 februari 2017.

06-06-2018



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Er is geen goedkeuringsverklaring afgegeven.

06-06-2018



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Curanda is in 2010 opgericht, zodat een vordering ter zake de volstortingsplicht reeds is verjaard. De curator zal hier geen onderzoek naar verrichten.

06-06-2018



7.5 Onbehoorlijk bestuur

06-06-2018

Toelichting

Verslag I

De curator heeft in de eerste verslagperiode gesproken met de heer Beens. Hij vertelde de curator dat hij de onderneming heeft gekocht en er daarna achterkwam dat sprake zou zijn geweest van fraude. Daarna heeft hij niets meer in de onderneming gedaan, aldus de heer Beens. Er zijn echter indicaties dat de heer Beens wel bekend was met de diverse vormen van fraude die zich in de onderneming van Kenno Infra hebben voorgedaan.

De curator heeft in de eerste verslagperiode ook gesproken met de heer B. Dagdeviren. Hij is tot 14 oktober 2016 bestuurder geweest en vertelde dat de onderneming van Kenno Infra in zijn bestuursperiode zich nog uitsluitend met het trekken van kabels bezig hield en dat zich in zijn bestuursperiode geen vormen van fraude hebben voorgedaan. De curator heeft vooralsnog geen reden om aan deze verklaring te twijfelen. Aangezien de jaarrekening 2015 te laat is gedeponeerd, is wel sprake van onbehoorlijk bestuur in de bestuursperiode van de heer B. Dagdeviren.

De heer H. Dagdeviren heeft te kennen gegeven dat hij in Turkije verblijft en inhoudelijke vragen van de curator (gesteld per e-mail via zijn advocaat) niet beantwoord. De heer H. Dagdeviren heeft gecommuniceerd dat hij in de tweede verslagperiode het kantoor van de curator zal bezoeken teneinde inlichtingen te verstrekken.

Op basis van rapporten van recherchebureaus en verklaringen van schuldeisers, heeft de curator geconcludeerd dat de onderneming van Kenno Infra is gebruikt voor fraude. Deze fraude vond plaats door een jaarrekening te deponeren waaruit bleek van zeer goede jaarcijfers. Vervolgens zijn talloze zaken besteld. Deze zaken zijn niet betaald en doorverkocht via katvangers of anderszins verdwenen. Voorbeelden daarvan zijn 60 iPhones, een groot aantal elektrische fietsen, auto's, motoren en een tractor. Verder zijn verschillende kredieten aangevraagd en voor onbekende doeleinden gebruikt.

Verslag II

In de tweede verslagperiode heeft de curator gesproken met de heer H. Dagdeviren. Hij heeft zich op het standpunt gesteld dat hij niet betrokken is geweest bij de geconstateerde fraudes. Verder is in de tweede verslagperiode meer inzage verkregen in de aard en omvang van de onttrekkingen uit het vermogen van curanda. De curator zal in de derde verslagperiode melding van zijn bevindingen maken bij de FIOD.

06-03-2019

Toelichting

De curator heeft melding gemaakt van fraude bij de bevoegde instanties.

 7

7.6 Paulianeus handelen

06-06-2018

Toelichting

De door Kenno Infra bestelde en doorverkochte zaken zijn vaak meerdere keren van eigenaar veranderd. Er is nog niet gebleken van rechtshandelingen waarvoor een pauliana kan worden ingeroepen.

 4

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Verslag I

De curator heeft vernomen dat de FIOD onderzoek doet naar Kenno Infra. De curator zal - in afwachting van dit onderzoek - vooralsnog geen verder rechtmatigheidsonderzoek verrichten.

06-06-2018



4

Verslag II

In de derde verslagperiode zal de curator de FIOD informeren over zijn voorlopige bevindingen in dit faillissement en een fraudemelding doen.

Verslag III

De curator heeft de FIOD geïnformeerd. De verdere werkzaamheden in dit dossier zijn afhankelijk van het standpunt van de FIOD over deze zaak.

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 107.106,45

06-06-2018



4

Toelichting

Salaris curator P.M.

UWV: €107.106,45

€ 117.571,07

06-09-2018



5

Toelichting

UWV: € 117.571,07

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 285.653,00

06-06-2018



4

8.3 Pref. vord. UWV

€ 132.933,89

06-06-2018



4

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 19.522,37

06-06-2018



4

8.5 Aantal concurrente crediteuren

95	06-06-2018  4
96	06-09-2018  5
97	04-06-2019  8
98	04-12-2019  10

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 1.909.898,73	06-06-2018  4
€ 1.967.662,26	06-09-2018  5
€ 2.214.745,36	04-06-2019  8
€ 2.221.854,51	04-12-2019  10

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.	06-06-2018  4
------------------	---

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verder inventariseren van de vorderingen.	06-06-2018  4
---	---

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Er zijn (nog) geen procedures gestart.

06-06-2018



9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

06-06-2018



9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

06-06-2018



9.4 Werkzaamheden procedures

Vooralsnog geen.

06-06-2018



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Verslag I

06-06-2018

Zolang de curator niet over de administratie beschikt en niet is gebleken van te vereffenen activa, kan hij geen verdere werkzaamheden in dit faillissement verrichten. Nadat meer bekend is over de voornemens van de FIOD of wanneer blijkt van te vereffenen activa, zal een plan van aanpak worden opgesteld.



Verslag II

In de derde verslagperiode zal de curator een fraudemelding opstellen en de FIOD informeren over zijn voorlopige bevindingen. Verder zal de curator een beslissing nemen over het al dan niet overnemen van de procedure (in vrijwaring) van curanda tegen Reaal.

Verslag III

De verdere werkzaamheden in dit faillissement bestaan uit de afwikkeling van het rechtmatigheidsonderzoek en de procedure tegen Reaal. De afwikkeling van de procedure van Reaal is afhankelijk van het standpunt van de pandhouder. De afwikkeling van het rechtmatigheidsonderzoek is afhankelijk van het standpunt van de FIOD.

Verslag IV

In de vierde verslagperiode heeft de curator besloten dat er vooralsnog geen aanleiding bestaat de procedure tegen Reaal over te nemen. De verdere werkzaamheden in dit faillissement bestaan uit het rechtmatigheidsonderzoek.

De werkzaamheden in dit faillissement zijn beperkt tot het rechtmatigheidsonderzoek.

06-09-2018

 5

Het rechtmatigheidsonderzoek is nog niet afgewikkeld en zal in de komende verslagperiode worden voortgezet.

06-12-2018

 6

Het rechtmatigheidsonderzoek is afgerond.

06-03-2019

 7

Het onderzoek van de FIOD is de laatste drie verslagperiodes aanleiding geweest om de afwikkeling van het faillissement aan te houden. De curator zal in de komende verslagperiode beoordelen of er nog voldoende aanleiding bestaat om de afwikkeling van het faillissement aan te houden.

04-03-2020

 **11**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

De termijn van afwikkeling is nog niet bekend.

06-06-2018

 4

Dit faillissement is inhoudelijk afgewikkeld. Vanwege de geconstateerde fraude en de melding daarvan bij de bevoegde instanties, kan dit faillissement nog niet worden afgewikkeld.

06-03-2019

 7

Vanwege de voormelde melding, kan het faillissement nog niet worden afgewikkeld.

04-06-2019

 8

De fraudemelding is nog altijd aanleiding om dit faillissement niet af te wikkelen.

04-09-2019

 9

10.3 Indiening volgend verslag

4-6-2020

04-03-2020

 **11**

10.4 Werkzaamheden overig

Zie 'Plan van aanpak'.

06-06-2018

 4

Bijlagen

Bijlagen