

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

Betreft

Verslagnummer	12
Datum verslag	21-06-2022
Insolventienummer	F.10/19/412
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000118087:F001
Datum uitspraak	22-10-2019

R-C	mr. F. Damsteegt
Curator	mr S. Visser

Algemene gegevens

Naam onderneming

Yücedag B.V.

22-11-2019



Gegevens onderneming

Statutair gevestigd te Rotterdam, bezoekadres Lange Hilleweg 15, 3073 BG ROTTERDAM, postadres Tolhuislaan 139, 3072 LP ROTTERDAM. Geplaatst en gestort kapitaal € 18.000,00, eerste inschrijving handelsregister 19 april 2008.

22-11-2019



Activiteiten onderneming

Curanda exploiteerde een uitzendbureau actief in de tuinbouw.

22-11-2019



Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

Boedelsaldo

€ 35,09

22-11-2019

 1

Toelichting

Het restitutiebedrag is gestort op de derdenrekening van curator. Het boedelrekeningnummer is aangevraagd.

€ 1.294,67

18-02-2020

 2

€ 1.241,47

26-05-2020

 3

€ 42.638,72

03-09-2020

 4

€ 43.058,58

03-12-2020

 5

€ 43.848,84

20-05-2022

 11

Verslagperiode

van

22-10-2019

22-11-2019

 1

t/m

21-11-2019

van

22-11-2019

18-02-2020

 2

t/m

17-2-2020

van

18-2-2020

26-05-2020

 3

t/m

25-5-2020

van

26-5-2020

03-09-2020

 4

t/m

2-9-2020

van

3-9-2020

03-12-2020

 5

t/m

2-12-2020

van

3-12-2020

02-03-2021

 6

t/m

1-3-2021

van

2-3-2021

t/m

31-5-2021

van

1-6-2021

t/m

30-8-2021

van

31-8-2021

t/m

29-11-2021

van

30-11-2021

t/m

21-2-2022

van

22-2-2022

t/m

19-5-2022

van

20-5-2022

t/m

17-6-2022

01-06-2021

 7

01-09-2021

 8

30-11-2021

 9

22-02-2022

 10

20-05-2022

 11

21-06-2022

 **12**

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	21 uur 42 min
2	13 uur 24 min
3	20 uur 27 min
4	31 uur 21 min
5	12 uur 48 min
6	2 uur 48 min
7	4 uur 27 min
8	3 uur 42 min
9	3 uur 48 min
10	1 uur 12 min
11	4 uur 24 min
12	6 uur 12 min
totaal	126 uur 15 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bestuurder en enig aandeelhouder is Resül Yücedag, geboren 12-12-1970, datum in functie 09-04-2008, alleen/zelfstandig bevoegd.

22-11-2019



1.2 Lopende procedures

1.3 Verzekeringen

1.4 Huur

1.5 Oorzaak faillissement

Op 17 december 2018 is op verzoek van het Functioneel Parket beslag ex art 94a Sv gelegd onder de bank en drie debiteuren van Yücedag B.V. Direct daarna zijn aldus de bestuurder de activiteiten van curanda beëindigd. Het personeel is overgegaan naar andere uitzendbureaus.

22-11-2019



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

22-11-2019



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

100

22-11-2019



Toelichting

Al het personeel is naar andere uitzendbureaus overgegaan.

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Restituties	€ 825,35	
debiteuren pre faill.	€ 43.076,69	
totaal	€ 43.902,04	€ 0,00

Toelichting andere activa

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
7 debiteuren	€ 152.324,49	€ 43.076,69	
totaal	€ 152.324,49	€ 43.076,69	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Op verzoek van het Functioneel parket is op 17 december 2018 conservatoir beslag ex art 94a Sv gelegd onder een drietal debiteuren en de bank. Yücedag B.V. wordt verdacht van overtreding van art 225 Sr (valsheid in geschrifte). Het beslag diende tot bewaring van het recht van verhaal van een op te leggen geldboete en een op te leggen ontnemingsmaatregel welke laatste is geschat op € 205.000,= . Tot een behandeling van de strafzaak is het nog niet gekomen. Als gevolg van het faillissement zijn de beslagen vervallen. Curator beschikt inmiddels over de derdenverklaringen van de debiteuren. Het beslag onder de bank heeft geen doel getroffen.

22-11-2019



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Curator heeft de debiteuren aangeschreven. Betaling is uitgebleven. Een debiteur vraagt om een nadere onderbouwing van de vordering. Andere debiteuren vragen om toestemming van de fiscus. Een debiteur stelt te hebben betaald. Curator onderzoekt de stellingen. Met een debiteur is voor faillissement door de deurwaarder een betalingsregeling getroffen. Aan de boedel is € 1.259,58 betaald. Nog € 2.534,19 dient te worden betaald.

18-02-2020



Na rappel heeft een debiteur gereageerd. De debiteur beroept zich deels op verrekening en stelt na verrekening € 34.195,92 te zijn verschuldigd. Curator onderzoekt het beroep op verrekening.

26-05-2020



Een debiteur stelt € 5.100,12 aan de boedel te zijn verschuldigd. Curator onderzoekt het.

De bedragen ad € 34.195,92 en € 5.100,12 zijn voldaan. 1 debiteur met wie een betalingsregeling via de deurwaarder liep en die inmiddels aan de boedel 3.360,99 heeft afgedragen, is nog verschuldigd een bedrag van € 419,86. Er is gerappelleerd.

03-09-2020



Het restant bedrag is overgemaakt op de boedelrekening.

03-12-2020



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 212.844,32

22-11-2019

Toelichting vordering van bank(en)

 1

5.2 Leasecontracten

5.3 Beschrijving zekerheden

5.4 Separatistenpositie

5.5 Eigendomsvoorbehoud

5.6 Retentierechten

5.7 Reclamerechten

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

6.5 Verantwoording


6.6 Opbrengst


6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid


7.1 Boekhoudplicht

Curator heeft administratie van de voormalig accountant van curanda ontvangen. Curator zal onderzoeken of de administratie aan de norm van art 2:10 BW voldoet. 22-11-2019
 1

De belastingdienst heeft een boekenonderzoek ingesteld naar de aanvaardbaarheid van de aangiften loonbelasting over het tijdvak 1 januari 2012 t/m 31 december 2016. De fiscus concludeert dat de kasadministratie niet voldoet aan de norm van art 52 AWR , art. 34 Wet OB en art. 31 van de Uitvoeringsbeschikking OB. De kas loopt doorlopend negatief aldus de fiscus. 26-05-2020
 3

Curator neemt het standpunt in dat de administratie niet voldoet aan de norm van art 2:10 BW.

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening 2016, gedeponeed op 7 juli 2016, is de laatst gedeponeede jaarrekening. Nadien zijn geen jaarrekeningen gedeponeed. 22-11-2019
 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

7.4 Stortingsverplichting aandelen

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

22-11-2019



Curator dient een onderzoek in te stellen naar eventueel onbehoorlijk bestuur.

Toelichting

18-02-2020



Curator vervolgt het onderzoek. Blijkens een rapport van de fiscus d.d. 29 april 2019 heeft curanda geen juiste kasadministratie gevoerd. De fiscus concludeert dat geldbedragen aan curanda zijn onttrokken door bestuurder. De herkomst van in de kasadministratie gestorte bedragen is onbekend. Het kassaldo van curanda is aldus de fiscus onvoldoende om voorschotten te kunnen betalen. De fiscus vermoedt dat de voorschotten een direct verband hebben met onbelaste reiskostenvergoedingen. De reiskosten zijn aldus de fiscus niet aannemelijk gemaakt.

Toelichting

26-05-2020



Gelet op de niet deponering van jaarstukken en het gegeven dat de administratie niet voldoet aan de norm van art 2:10 BW is er een vermoeden van bestuurdersaansprakelijkheid. Curator heeft bestuurder uitgenodigd voor een bespreking.

Toelichting

03-09-2020



Meerdere besprekingen met Yucedag, al dan niet in tegenwoordigheid van zijn advocaat, hebben inmiddels plaatsgevonden. Met de advocaat van curanda is gesproken over een schikking met de boedel. Bestuurder is onder bewind gesteld. Een reactie van de advocaat is uitgebleven. Curator heeft tevens een bespreking gehad met medewerkers van SZW over het door SZW ingestelde onderzoek en de bevindingen van SZW.

Toelichting

03-12-2020



Curator heeft geen regeling met bestuurder kunnen treffen. Bestuurder is onder bewind gesteld.

Curator heeft tegen bestuurder aangifte gedaan van het buitensporig verbruiken, uitgeven of vervreemden van middelen van curanda voor faillissementsdatum ten gevolge waarvan crediteuren zijn benadeeld; bevoordeling van een of meer crediteuren; het niet voldoen aan de wettelijke verplichting tot het voeren van een administratie en het niet deponeren van jaarstukken.

Toelichting

02-03-2021



Curator heeft bestuurder ex art 2:248 BW aansprakelijk gesteld voor het tekort in het faillissement in verband met het feit dat de administratie niet aan de norm van art 2:10 BW voldoet en de niet (tijdige) deponering van jaarstukken) en gesommeerd tot betaling van het tekort in de boedel. Curator heeft de vordering tevens bij zijn bewindvoerder aangemeld.

Toelichting

Curator heeft de vraag ontvangen of curator een WSNP-verzoek voor bestuurder wil indienen. Curator heeft aangegeven daartoe niet bereid te zijn. Curator heeft vervolgens bericht ontvangen dat bestuurder zal worden aangemeld voor schuldhulpverlening.

01-06-2021



Toelichting

Curator heeft een herhaald verzoek ontvangen bestuurder aan te melden voor schuldsanering. Curator heeft nog geen gelegenheid gehad om te reageren op het verzoek.

Bestuurder zal strafrechtelijk worden vervolgd zo heeft curator begrepen.

01-09-2021



Toelichting

Curator is in afwachting van bericht over een zittingsdatum.

30-11-2021



Toelichting

De meervoudige kamer strafzitting heeft plaatsgevonden op 12 mei 2022. Het Openbaar Ministerie heeft tweemaal valsheid in geschrifte ten laste gelegd, en het niet voldoen aan de administratieplicht.

De eis was een taakstraf van 240 uur, een voorwaardelijke gevangenisstraf van zes maanden en een beroepsverbod om op te treden als bestuurder voor de duur van vijf jaar.

De rechtbank zal op 8 juni 2022 uitspraak doen.

20-05-2022



Toelichting

Bestuurder is blijkens mededeling veroordeeld tot een taakstraf van 240 uur alsmede zes maanden voorwaardelijke gevangenisstraf met een proeftijd van twee jaar. Als bijkomende straf is opgelegd ontzetting van het recht tot de uitoefening van het beroep van statutair bestuurder of feitelijk bestuurder van enige rechtspersoon voor de duur van vijf jaar.

21-06-2022



7.6 Paulianus handelen

Toelichting

22-11-2019



Curator dient een onderzoek in te stellen naar eventueel paulianus handelen.

Toelichting

18-02-2020



Curator vervolgt het onderzoek. Curator is gestuit op betalingen ten titel van aflossing geldlening.

Toelichting

26-05-2020



Curator is gebleken dat grootboekrekening verstrekte lening ug 2018 niet juist kan zijn omdat de rekening negatief wordt geopend en negatief eindigt. Ook de rekening kas kan roept vragen op omdat die negatief opent en negatief eindigt. Het is geprobeerd op te lossen door bedragen te boeken van beweerdelijk contant ontvangen leningen. Curator heeft bestuurder uitgenodigd voor een bespreking.

In onderzoek

03-09-2020

Toelichting



Meerdere besprekingen, al dan niet in tegenwoordigheid van zijn advocaat, hebben inmiddels plaatsgevonden. Met de advocaat van curanda is gesproken over een schikking met de boedel. Bestuurder is onder bewind gesteld. Een reactie van de advocaat is uitgebleven.

Toelichting

03-12-2020



Zie 7.5

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 1.811.859,00

22-11-2019

 1

€ 1.577.086,00

18-02-2020

 2

€ 1.497.731,00

03-09-2020

 4

8.3 Pref. vord. UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 8.582,68

22-11-2019

 1

Toelichting

werknemer

€ 18.360,04

20-05-2022

 11

Toelichting

Totaal werknemers

8.5 Aantal concurrente crediteuren

7

22-11-2019

 1

9

18-02-2020

 2

12

03-09-2020

 4

10

21-06-2022

 **12**

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 310.754,77

22-11-2019

 1

€ 312.386,68

18-02-2020

 2

€ 331.715,17

03-09-2020

 4

€ 313.355,13

21-06-2022

 **12**

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Alle crediteuren zijn aangeschreven.

22-11-2019

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen




9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures







9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Incasso debiteuren, onderzoek administratie, pauliana en bestuursaansprakelijkheid	22-11-2019  1
Curator zal bestuurder aansprakelijk stellen voor het tekort in het faillissement.	03-12-2020  5
De rechtbank zal op 8 juni 2022 uitspraak doen. Curator wacht de uitspraak af.	20-05-2022  11


10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Curator heeft bestuurder uitgenodigd voor een bespreking naar aanleiding van de bevindingen van curator. De standpunten van debiteuren worden nader onderzocht.	26-05-2020  3
Curator zal contact opnemen met de advocaat van bestuurder. Curator zal het onderzoek naar strafrechtelijke gedragingen vervolgen.	03-09-2020  4
Curator wacht reactie op aansprakelijkstelling van bestuurder ex art 2:248 BW af. Curator zal contact opnemen met het OM en informeren naar de stand van zaken in de strafzaak.	02-03-2021  6
Curator heeft begrepen dat de behandeling van de strafzaak doorgang zal vinden.	01-09-2021  8
Curator heeft nog geen bericht over een zittingsdatum ontvangen.	22-02-2022  10
De rechtbank zal op 8 juni 2022 uitspraak doen. Curator wacht de uitspraak af.	20-05-2022  11

10.3 Indiening volgend verslag

21-9-2022	21-06-2022  12
-----------	--

10.4 Werkzaamheden overig

Curator zal het faillissement voor afwikkeling neerleggen bij de Rechtbank	21-06-2022  12
--	--

Bijlagen

Bijlagen