

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	13-10-2023
Insolventienummer	F.10/23/78
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000272982:F001
Datum uitspraak	14-03-2023

R-C	mr. B.A. Cnossen
Curator	mr E. Hoogendam

Algemene gegevens

Naam onderneming

Cirkel Services BV	14-04-2023
	 1

Gegevens onderneming

Gefailleerde is een besloten vennootschap gevestigd te Amsterdam, met als zaakadres de Vissersdijk Beneden 70 te (3319 GW) Dordrecht. Laatstgemeld adres werd echter enkel als postadres aangehouden.	14-04-2023
	 1

Activiteiten onderneming

Gefailleerde betrof een transportbedrijf. Volgens de kamer van koophandel bestonden de activiteiten uit: Het verrichten van werkzaamheden op het gebied van transport en logistiek.	14-04-2023
	 1

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Ondanks diverse pogingen om contact te krijgen met de bestuurder is dit tot op heden niet gelukt.

De curator heeft geen gegevens ontvangen.

De gevolmachtigde heeft na herhaald verzoek via een juridisch adviseur te Amsterdam laten weten niet over financiële stukken te beschikken en gemeld incidenteel te hebben opgetreden, alsmede slechts nauwelijks contact te hebben met de bestuurder die mogelijk in Engeland verblijft. De curator heeft dit in onderzoek.

14-04-2023

 1

Volgend op overleg met de gevolmachtigde, de heer J. Raouf, en diens juridische adviseur is er correspondentie met laatstgenoemde adviseur en zijn kantoor Euro Lawyers op gang gekomen. Enigerlei vorm van boekhouding kon niet worden verstrekt. Er zou geen administratie zijn. Ook niet bij een eertijds ingeschakeld boekhoudbureau. Van de zijde van de heer Raouf zijn tot dusverre enkel gegevens met betrekking tot een aantal bedrijfsauto's die bij gefailleerde in lease waren, verstrekt. Van tenminste 10 auto's ontbreekt nog de verantwoording. Daarnaast kon in de afgelopen verslagperiode de enige nog bij gefailleerde aangetroffen bedrijfsauto (Renault Master - VJG85H) worden teruggehaald en worden ingeleverd bij de leasemaatschappij Toyota/Louwman. De curator verwacht van Toyota Louwman nog een afrekening. Met de bestuurder, de heer G.H. Raja Raja, is geen contact geweest; zijn verblijfplaats is onbekend.

De curator zal zich hierover verstaan met de rechter-commissaris. Met de raadsman van de heer Raouf/Eurolawyers vindt uitwisseling plaats van de bij de curator ingediende fiscale aanslagen. Die zijn in belangrijke mate ambtshalve, gelijk Euro Laywers beziet of en in hoeverre die aanslagen aangepast kunnen worden.

13-07-2023

 2

De raadsman heeft de curator niet van de verzochte informatie kunnen voorzien. Dit ondanks de overtuiging van de curator dat gemelde raadsman de heer Raouf heeft gewezen op de ernst daarvan en de consequenties. De rechter-commissaris heeft de heer Raja Raja en de heer Raouf aangesproken middels een "strengte brief". Ook hierop is geen enkele reactie ontvangen. De curator zal nu voorstellen de beide heren op te roepen voor verhoor.

13-10-2023

 3

Gemiddeld aantal personeelsleden

Toelichting

Er hebben zich geen (gewezen) personeelsleden gemeld. De intussen binnengekomen fiscale aanslagen betreffen wel veel loonbelastingaanslagen. Van de zijde van Cirkel Services BV zijn geen bescheiden ontvangen.

14-04-2023

 1

0

13-07-2023

 2

Toelichting

Er hebben zich geen personeelsleden gemeld. Volgens een laatste opgave van de Belastingdienst (aangifte 16 augustus 2022) stonden er 13 personen op de aangifte als werknemer vermeld, maar werd maar aan 4 van hen "verloond".

Boedelsaldo

€ 90.563,65

14-04-2023

 1

€ 91.051,30

13-07-2023

 2

Toelichting

Er is 487,65 aan rente ontvangen.

€ 91.679,35

13-10-2023

 3

Toelichting

Er is € 628,05 aan rente ontvangen.

Verslagperiode

van

14-04-2023

14-3-2023

 1

t/m

14-4-2023

van

13-07-2023

15-4-2023

 2

t/m

12-7-2023

van

13-10-2023

13-7-2023

 3

t/m

13-10-2023

Bestede uren

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

1	32 uur 12 min
---	---------------

2	37 uur 21 min
---	---------------

3	25 uur 48 min
---	---------------

totaal	95 uur 21 min
---------------	---------------

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder van gefailleerde is M Logistiek BV. Bestuurder van gefailleerde is de heer G.A. Raja Raja. De bestuurder is volgens de Kamer van Koophandel woonachtig in Barcelona (Spanje) zonder een bekend adres. De heer Raja Raja zou in Engeland verblijven. Daarnaast is er een gevolmachtigde, met algehele procuratie aangesteld, de heer J. Raouf. De curator onderzoekt tevens de positie van de gevolmachtigde.

14-04-2023
 1

De curator verwijst naar de inleiding bij dit verslag. De curator heeft de heer J. Raouf aangesproken als (tenminste) medebeleidsbepaler.

13-07-2023
 2

1.2 Lopende procedures

Bij de curator zijn geen lopende procedures bekend.

14-04-2023
 1

Geen procedures.

13-07-2023
 2

1.3 Verzekeringen

De curator heeft geen gegevens ontvangen.

14-04-2023
 1

Geen verzekeringen gebleken.

13-07-2023
 2

1.4 Huur

Ondanks diverse pogingen om contact te krijgen met de bestuurder/wettelijke vertegenwoordiger heeft de curator geen informatie over huurovereenkomsten.

14-04-2023
 1

Geen huurovereenkomsten gebleken.

13-07-2023
 2

1.5 Oorzaak faillissement

De curator heeft diverse pogingen gedaan om contact te krijgen met de bestuurder/gevolmachtigde. Tot op heden is dit niet gelukt en het is voor de curator niet duidelijk wat de oorzaak is voor het faillissement.

Er is wel contact geweest met mr. P. Geervliet, advocaat. Hij was benaderd om verzet in te stellen. Dat is uiteindelijk niet ingesteld.

Op 13 april heeft Eurolawyer en Associates, juridisch, fiscaal en notarieel adviseurs gemeld voor gevolmachtigde op te treden. De heer Raouf zou enkel incidenteel betrokken zijn geweest en niet of nauwelijks contact met de heer Raja Raja hebben (gehad).

14-04-2023

 1

De feitelijke oorzaak van het faillissement kon bij ontbreken van een onderliggende administratie niet worden vastgesteld. De curator stelt vast dat de exploitatie is gestaakt en de bedrijfsactiviteiten per saldo zijn voortgezet door RTD Logistiek BV, eveneens gevestigd te (2901 BM) Capelle aan de IJssel aan de Poolvosweg 91, met als enig aandeelhouder en bestuurder de zoon van de heer J. Raouf en met de heer J. Raouf als gevolmachtigde. De curator heeft niet kunnen vaststellen dat voor het gebruik van de bedrijfsmiddelen van gefailleerde enig bedrag is voldaan. Via de raadsman van de heer Raouf is om uitleg en verantwoording verzocht (waaronder de vraag naar leaseovereenkomsten).

13-07-2023

 2

Bij ontbreken van elk antwoord op de diverse vragen zal naar verwachting een faillissementsverhoor worden gepland. Vastgesteld kan worden dat evenmin informatie van de zijde van RTD Logistiek BV kon worden verkregen. De curator richt zich thans ook op RTD Logistiek BV nu de bedrijfsvoering identiek blijkt met gebruikmaking van de bedrijfsmiddelen van gefailleerde. De curator heeft als eerder gemeld niet kunnen vaststellen dat er is afgerekend.

13-10-2023

 3

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

Geen informatie beschikbaar. De curator neemt aan dat er geen dienstverbanden meer zijn.

14-04-2023

 1

Personeelsleden

0

13-07-2023

 2

Toelichting

Geen dienstverbanden.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

In onderzoek.

14-04-2023

 1

Personeelsleden

4

13-07-2023

 2

Toelichting

Blijkens de laatste aangifte voor de loonbelasting werd er nog aan 4 personen "verloond".

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Onderzoek verloop in afgelopen jaren. Met de Belastingdienst is contact opgenomen en is er informatie opgevraagd.

14-04-2023

 1

Geen resterende werkzaamheden.

13-07-2023

 2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
--------------	--------------	-----------	--------------

Geen.			
-------	--	--	--

totaal	€ 0,00		€ 0,00
---------------	--------	--	--------

Toelichting onroerende zaken

Volgens het Kadaster geen.

14-04-2023



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Voorshands geen resterende werkzaamheden.

14-04-2023



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Ondanks diverse pogingen om contact te krijgen met de bestuurder/wettelijke vertegenwoordiger is dit tot op heden niet gelukt.

14-04-2023



De curator heeft daarom de gegevens met betrekking tot activa nog niet mogen ontvangen.

Via de RDW heeft de curator bericht ontvangen dat gefailleerde in het bezit is van een bedrijfsauto. Er is aan de bestuurder/gevolmachtigde verzocht deze auto bij de curator in te leveren. Indien de bestuurder weigerachtig blijft dit te doen zal de curator aangifte bij de politie doen.

Bovendien heeft de curator in onderzoek welke bedrijfsmiddelen/auto's in 2022 nog zijn overgeschreven en in hoeverre daarvoor is betaald.

De Renault Master is door de leasemaatschappij Toyota Louwman ingenomen.

13-07-2023

De curator is nog in afwachting van de verantwoording van Toyota Louwman.



De curator heeft in onderzoek welke de eigendomssituatie is van een tiental voertuigen die in 2022 nog in gebruik waren bij gefailleerde, waarvan een zevental op datum faillissement bij RTD Logistiek BV. Andere bedrijfsmiddelen zijn niet aangetroffen.

De Renault Master is door Toyota Louwman afgerekend. De opbrengst was € 5.551,78. Deze opbrengst heeft Toyota Louwman verrekend met haar vordering op gefailleerde. De curator heeft deze verrekening nog in onderzoek.

13-10-2023



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Enigerlei verpanding is bij ontbreken van stukken niet gebleken.

14-04-2023



Geen zekerheden bij derden gebleken, behoudens leasecontracten.

13-07-2023



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Correspondentie met de RDW, correspondentie met bestuurder/gevolmachtigde. Mogelijk opsporing van de bedrijfsauto.

14-04-2023

 1

De bedrijfsauto is ingeleverd. De correspondentie met het RDW en Euro Lawyers loopt. De curator heeft vastgesteld dat de bezittingen van gefailleerde zijn overgeheveld naar RTD Logistiek BV. De curator maakt aanspraak op deze auto's of de waarde daarvan voorzover er geen sprake was van operational lease.

13-07-2023

 2

Het onderzoek naar de diverse auto's die zijn overgedragen voor datum faillissement aan derden en/of RTD Logistiek BV wordt voortgezet. Een belangrijk aantal was in lease bij gefailleerde.

13-10-2023

 3

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De curator heeft geen informatie verkregen. Evenmin zijn er bezittingen aangetroffen. De curator heeft zich daartoe onder meer begeven naar de diverse adressen te Dordrecht en Capelle aan den IJssel.

14-04-2023

 1

Geen voorraden en onderhanden werk.

13-07-2023

 2

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Bij het ontbreken van informatie van de zijde van het bestuur of de gevolmachtigde, zal worden voorgesteld om de betrokkenen te horen.

14-04-2023

 1

Geen resterende werkzaamheden.

13-07-2023

 2

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

De curator voert een actief beleid om bezittingen op te sporen.

14-04-2023

 1

De curator heeft vastgesteld dat de bedrijfsactiviteiten kennelijk zijn voortgezet door RTD Logistiek BV, zonder dat van enige contractuele vastlegging of betaling is gebleken.

13-07-2023

 2

3.9 Werkzaamheden andere activa

De curator zet het onderzoek voort, mede aan de hand van de bankmutaties en de fiscale informatie.

14-04-2023

 1

De curator zet in op het te gelde maken van de bezittingen en overige aanspraken van gefailleerde.

13-07-2023

 2

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Geen inzicht verkregen.

14-04-2023

 1

Niet gebleken.

13-07-2023

 2

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Onderzoek bij bestuurder en gevolmachtigde.

14-04-2023

 1

Geen resterende werkzaamheden.

13-07-2023

 2

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

14-04-2023

 1

Toelichting vordering van bank(en)

Geen van de bankrekeningen van gefailleerde had een negatief saldo.

Inmiddels heeft de ING bank

€ 90.563,65 overgemaakt op de boedelrekening.

Daarnaast heeft de curator van de bank onderliggende bankafschriften ontvangen. De curator onderzoekt deze bankafschriften op aanknopingspunten.

€ 0,00

13-07-2023

 2

Toelichting vordering van bank(en)

De diverse bankafschriften met een veelheid aan mutaties wijzen op een regulier transportbedrijf.

5.2 Leasecontracten

Grenke Finance heeft zich tot de curator gewend in verband met een leaseovereenkomst met betrekking tot een koffieapparaat. De curator heeft het apparaat niet aangetroffen. Mogelijk wordt het apparaat elders gebruikt.

14-04-2023

 1

Het koffieapparaat is niet aangetroffen. Wel is via Euro Lawyers een aantal leasecontracten bezorgd. Aan Euro Lawyers, maar ook aan het RDW is om eigendoms-gegevens met betrekking tot een tiental voertuigen verzocht.

13-07-2023

 2

De curator heeft in de afgelopen verslagperiode onderzoek kunnen doen naar de auto's bij derden en RTD Logistiek en vastgesteld dat veel van de auto's zijn geleased, maar een aantal ook niet.

13-10-2023

 3

5.3 Beschrijving zekerheden

De curator is niet bekend met zekerheden.

14-04-2023

 1

Geen zekerheden voor het overige.

13-07-2023

 2

5.4 Separatistenpositie

De curator is niet bekend met enig pandrecht.

14-04-2023

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Grenke heeft zich tot de curator gewend in verband met een geleased koffieapparaat. De curator heeft geen toegang tot het pand waar het koffieapparaat mogelijk zou zijn.

14-04-2023

 1

5.6 Retentierechten

De curator is niet bekend met retentierechten.

14-04-2023

 1

5.7 Reclamerechten

De curator is niet bekend met reclamerechten.

14-04-2023

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

14-04-2023

 1

Niet van toepassing.

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Correspondentie met ING-bank, correspondentie Grenke, nader onderzoek.

14-04-2023



1

Geen resterende werkzaamheden m.b.t. de ING Bank. Wel onderzoek aard en omvang van de diverse leasecontracten van gefailleerde voor datum faillissement.

13-07-2023



2

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

14-04-2023



1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

14-04-2023



1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

14-04-2023



1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

14-04-2023



1

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

14-04-2023



1

6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

14-04-2023



1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

14-04-2023

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen.

14-04-2023

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Ondanks diverse pogingen om overleg te voeren met de bestuurder/wettelijk vertegenwoordiger, is dit tot op heden niet gelukt. Daarbij komt dat van de zijde van de gevolmachtigde wordt gemeld dat er geen administratie bij hem beschikbaar is.

De curator heeft daarom de administratie/boekhouding nog niet ontvangen. Ook heeft de curator geprobeerd contact te krijgen met een mogelijk betrokken boekhoudkantoor. Tot op heden wordt er door dat kantoor niet gereageerd.

14-04-2023

 1

Geen boekhouding aangetroffen en volgens raadsman van de heer Raouf ook niet aanwezig bij eertijdse boekhouder.

13-07-2023

 2

De curator stelt vast dat in de bankafschriften wordt verwezen naar facturen en factuurnummers hetgeen duidt op een boekhouding. De curator verwacht dat bij de faillissementsverhoren meer informatie kan worden verkregen.

13-10-2023

 3

7.2 Depot jaarrekeningen

Er is niet gedeponneerd.

14-04-2023

 1

Nu er door het huidige bestuur niet is gedeponneerd maar ook niet voordien, zal de curator tevens de oud-bestuurder(s) aanspreken op de ontbrekende informatie.

13-10-2023

 3

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

14-04-2023

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Niet gebleken.

14-04-2023

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Curator heeft dit in onderzoek.

14-04-2023

 1

Toelichting

De curator gaat uit van een onbehoorlijk bestuur.

13-07-2023

 2

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

14-04-2023

 1

Toelichting

Curator heeft dit in onderzoek.

Ja

13-07-2023

 2

Toelichting

Het overdragen van boedelbestanddelen zonder onderliggende verplichting, zonder opbrengst en met wetenschap benadeling aan een gelieerde vennootschap is tevens Paulianeus te achten.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Er is nog geen administratie of boekhouding ontvangen.

De mogelijke boekhouder blijkt niet bereikbaar.

Op 13 april 2023 zijn de bestuurder en de algeheel gevolmachtigde nogmaals aangeschreven om de betreffende informatie aan te leveren en om contact op te nemen. Indien de curator wederom geen toereikende reactie van de bestuurder en/of gevolmachtigde ontvangt, dan zal de curator zich in ieder geval richten op faillissementsverhoren en waar nodig opsporing.

14-04-2023

 1

De gevolmachtigde heeft ervoor gekozen om bij de curator te verschijnen en gemeld zich via zijn raadsman in te zetten op informatievervalsing. De resultaten daarvan zijn nog beperkt. Gemeld is bovendien dat er geen administratie is. De heer Raouf richt zich thans ook vooral op het reduceren van het boedeltekort en meer in het bijzonder op de ambtshalve loonbelastingaanslagen. Het ontbreekt de curator nog aan een toereikend inzicht in de bedrijfsmiddelen en de overdracht of ingebruikname daarvan door in het bijzonder RTD Logistiek BV.

13-07-2023

 2

De verzochte informatie is niet ontvangen. Er is ook geen actie ondernomen om de ambtshalve loonbelastingaanslagen aan te passen c.q. te verminderen. De heer Raja Raja, heer Raouf en diens raadsman zijn aangeschreven door de rechter-commissaris. Dit heeft echter niet geleid tot enige reactie. De curator zal voorstellen om beide heren op te roepen voor faillissementsverhoor.

13-10-2023

 3

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Het onderzoek in dit faillissement richt zich in deze fase geheel op de rechtmatigheid.

14-04-2023



1

De curator gaat uit van aansprakelijkheid van het bestuur en daarnaast van degenen die het beleid hebben bepaald. Uitgangspunt is de aansprakelijkheid voor het boedeltekort. Opvallend is dat de preferente belastingvordering zo zeer uitsteekt boven de relatief beperkte vordering van concurrente crediteuren.

13-07-2023



2

De curator zal zijn aanspraken en onderzoek uitbreiden naar gewezen bestuurder(s).

13-10-2023



3

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

14-04-2023



1

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 381.836,00

14-04-2023



1

€ 405.204,00

13-07-2023



2

€ 378.219,00

13-10-2023



3

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

14-04-2023



1

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

14-04-2023



1

€ 1.235,17

13-10-2023



3

Toelichting

Aanvraagkosten faillissement.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

2

14-04-2023

 1

4

13-07-2023

 2

7

13-10-2023

 **3**

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 12.175,48

14-04-2023

 1

€ 15.069,41

13-07-2023

 2

€ 43.922,61

13-10-2023

 **3**

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

14-04-2023

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Correspondentie crediteuren. Bij het ontbreken van een crediteurenlijst nog geen mailing aan crediteuren mogelijk gebleken.

14-04-2023

 1

De curator beschikt niet over enigerlei crediteurenlijst.

13-07-2023

 2

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

14-04-2023

 1

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

14-04-2023

 1

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

14-04-2023

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

14-04-2023

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- Inzet op informatie/administratie als te ontvangen van bestuurder, gevolmachtigde en/of boekhouder;
- verkoop bedrijfsauto
- afwikkelen eigendomsvoorbehoud Grenke
- rechtmatigheidsonderzoek

14-04-2023



De inzet concentreert zich op het inventariseren van verdwenen zaken en het te gelde maken daarvan. De curator acht het bestuur in ruime zin aansprakelijk voor de tekorten.

13-07-2023



Het inventariseren en te gelde maken van verdwenen zaken, ook bij derden, heeft prioriteit. De curator richt zich op het bestuur en haar gevolmachtigde in meest brede zin, waaronder oud bestuurder(s).

13-10-2023



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

14-04-2023



10.3 Indiening volgend verslag

13-1-2024

13-10-2023



10.4 Werkzaamheden overig

De curator zal zich verstaan met de rechter-commissaris waar het betreft de diverse bevindingen.

14-04-2023



De curator zal zich blijven verstaan met de rechter-commissaris, in het bijzonder waar het betreft het ontbreken van informatie of het treffen van maatregelen ter beperking van het faillissementstekort.

13-07-2023



Bijlagen

Bijlagen