

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

Betreft

Verslagnummer	9
Datum verslag	06-10-2021
Insolventienummer	F.13/19/304
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000114947:F001
Datum uitspraak	17-09-2019

R-C	mr. W.M. de Vries
Curator	mr E.P. Pandelitschka

Algemene gegevens

Naam onderneming

Sasalin Kalverstraat B.V.	17-10-2019
	 1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Sasalin Kalverstraat B.V., gevestigd te (1012 ES) Amsterdam aan de Oudezijds Voorburgwal 157 A, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 67496814, hierna verder te noemen: "de Vennootschap".	17-10-2019
	 1

Activiteiten onderneming

Het drijven van een detailhandel in het algemeen en op het gebied van brood- en bakkerswaren in het bijzonder.	17-10-2019
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018			
2017	€ 231.713,00	€ -203.914,00	€ 310.757,00
2019			

Toelichting financiële gegevens

Desverzocht heeft de curator nog geen financiële gegevens ontvangen. Na ontvangst zullen deze in het volgende verslag worden aangevuld.

17-10-2019



De curator heeft inmiddels de financiële gegevens over 2017 ontvangen.

20-01-2020



Gemiddeld aantal personeelsleden

0

17-10-2019



Toelichting

Geen.

Boedelsaldo

€ 0,00

17-10-2019



Toelichting

Nihil.

Verslagperiode

van

17-9-2019

17-10-2019

 1

t/m

16-10-2019

van

17-10-2019

20-01-2020

 2

t/m

20-1-2020

van

21-1-2020

20-04-2020

 3

t/m

20-4-2020

van

21-4-2020

21-07-2020

 4

t/m

21-7-2020

van

22-7-2020

20-10-2020

 5

t/m

20-10-2020

van

21-10-2020

18-01-2021

 6

t/m

18-1-2021

van

19-1-2021

16-04-2021

 7

t/m

16-4-2021

van

17-1-2021

09-07-2021

 8

t/m

15-7-2021

van

16-7-2021

06-10-2021

 **9**

t/m

5-10-2021

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	8 uur 48 min
2	6 uur 6 min
3	2 uur 18 min
4	1 uur 30 min
5	0 uur 54 min
6	1 uur 36 min
7	1 uur 12 min
8	2 uur 42 min
9	1 uur 6 min
totaal	26 uur 12 min

Toelichting bestede uren

Dit betreft het faillissementsverslag in Sasalin Kalverstraat B.V. Het verslag is gedeponerd ter griffie van de Rechtbank Amsterdam en wordt geplaatst op de website van het Centraal Insolventieregister alsmede op www.certalegal.nl. De verslaglegging in dit faillissement volgt de Recofa richtlijnen en strekt er toe een globaal inzicht te geven omtrent de boedel.

17-10-2019

 1

De informatie in dit verslag is gebaseerd op gesprekken met de bestuurder en overige belanghebbenden. Hoewel die informatie zo zorgvuldig mogelijk is samengesteld, staat de curator niet in voor de volledigheid en juistheid daarvan. Het is onder andere mogelijk dat bepaalde informatie nog niet beschikbaar is, nog niet geopenbaard kan worden of (achteraf) bijgesteld dient te worden. Dit kan gevolgen hebben voor de in dit verslag geschetste perspectieven voor crediteuren en/of andere belanghebbenden. Aan dit verslag kunnen derhalve geen rechten worden ontleend.

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De Vennootschap is op 15 december 2016 opgericht. Volgens opgave en uit het handelsregister van de Kamer van Koophandel blijkt dat Sasalin Holding B.V. de bestuurder en enig aandeelhouder is van de Vennootschap, waarvan de heer S.I.K. Selim dan weer de bestuurder is. De middellijk bestuurder is ook in privé in staat van faillissement verklaard op 11 september 2019 (F.13/19/289).

17-10-2019
 1

Het faillissement van de middellijk bestuurder is in hoger beroep op 21 januari 2020 vernietigd.

20-04-2020
 3

1.2 Lopende procedures

Gefailleerde heeft op 1 oktober 2019 verzet ingesteld tegen het vonnis van faillietverklaring van 17 september 2019. De mondelinge behandeling van het verzetschrift heeft op 16 oktober 2019 plaatsgevonden. De curator is thans in afwachting van de uitkomst van dit verzet. De voortgang van het faillissement (en het verdere onderzoek van de curator in dit faillissement) is afhankelijk van de uitkomst van dit verzet.

17-10-2019
 1

Bij vonnis van 18 oktober 2019 heeft de rechtbank Amsterdam het verzet ongegrond verklaard: de rechtbank is tot de slotsom gekomen dat Sasalin Kalverstraat B.V. in de toestand verkeert van te hebben opgehouden te betalen.

20-01-2020
 2

1.3 Verzekeringen

Er zijn de curator geen lopende verzekeringen bekend.

17-10-2019
 1

1.4 Huur

De huurovereenkomst met de verhuurder is ontbonden bij vonnis van 10 april 2018. Volgens opgave van de bestuurder is nadien een regeling getroffen met de verhuurder voor de op dat moment bestaande schuld van de Vennootschap jegens de verhuurder en deze regeling zou zijn uitgevoerd.

17-10-2019
 1

1.5 Oorzaak faillissement

De curator heeft de oorzaak/oorzaken van het faillissement nog in onderzoek en komt hier in het volgende verslag op terug.

17-10-2019
 1

De curator gaat in de komende verslagperiode nader onderzoek doen naar de oorzaak/oorzaken van het faillissement op basis van de aangeleverde administratie.

20-01-2020
 2

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

Niet van toepassing.

17-10-2019



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

De curator heeft een aantal loonspecificaties ontvangen van de bestuurder waaruit blijkt dat de Vennootschap in januari 2018 zes werknemers in dienst had, die per februari 2018 uit dienst zouden zijn gegaan. Voor het overige is de curator in afwachting van aanvullende stukken.

17-10-2019



2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Telefoongesprek/correspondentie met bestuurder.

17-10-2019



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Voor zover de curator bekend heeft de Vennootschap geen onroerende zaken in eigendom.

17-10-2019



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

17-10-2019



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Voor zover de curator bekend heeft de Vennootschap geen bedrijfsmiddelen.

17-10-2019



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

17-10-2019



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Niet van toepassing.

17-10-2019



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

17-10-2019



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

17-10-2019



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Niet van toepassing.

17-10-2019



3.9 Werkzaamheden andere activa

Niet van toepassing.

17-10-2019



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

De curator zijn geen debiteuren bekend.

17-10-2019

 1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Niet van toepassing.

17-10-2019

 1

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

De ING Bank N.V. heeft een vordering ad € 1.768,99 ingediend uit hoofde van een debetsaldo op de betaalrekening.

17-10-2019

 1

5.2 Leasecontracten

Niet van toepassing.

17-10-2019

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

17-10-2019

 1

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

17-10-2019

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er hebben zich tot op heden nog geen crediteuren gemeld met een beroep op een eigendomsvoorbehoud.

17-10-2019

 1

5.6 Retentierechten

Nog niet bekend.

17-10-2019

 1

5.7 Reclamerechten

Geen claims bekend.

17-10-2019

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Nog niet van toepassing.

17-10-2019

 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Correspondentie met de bank.

17-10-2019

 1

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

17-10-2019



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

17-10-2019



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

17-10-2019



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

17-10-2019



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

17-10-2019



6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

17-10-2019



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

17-10-2019



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

17-10-2019



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator is thans in afwachting van de uitkomst van het verzet en zal indien het verzet niet slaagt in de komende verslagperiode onderzoek doen naar de nog te ontvangen administratie van de Vennootschap en het voldoen aan de boekhoudplicht.

17-10-2019



De bestuurder heeft (een gedeelte van) de administratie aangeleverd. De komende verslagperiode zal de curator het onderzoek naar de boekhouding en de administratie, voor zover aangeleverd, afronden.

20-01-2020



7.2 Depot jaarrekeningen

Er zijn geen jaarrekeningen gedeponeerd.

17-10-2019



De jaarrekening 2017 is op 5 januari 2020 gedeponeerd. De jaarrekening is derhalve te laat gedeponeerd. De bestuurder heeft daarmee niet voldaan aan zijn verplichting ex artikel 2:394 BW. De jaarrekening 2018 is op 5 januari 2020 gedeponeerd

21-07-2020



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet vereist.

17-10-2019



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Hieraan is voldaan.

17-10-2019



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

De curator is thans in afwachting van de uitkomst van het verzet en zal indien het verzet niet slaagt in de komende verslagperiode onderzoek doen of er wel of niet sprake is van onbehoorlijk bestuur.

17-10-2019



Toelichting

De curator zal de komende verslagperiode onderzoek doen naar de status van het faillissement van de bestuurder in privé en het onderzoek naar het onbehoorlijk bestuur afronden.

20-01-2020



Toelichting

Het faillissement van de bestuurder in privé is in hoger beroep vernietigd. De curator zal in de komende verslagperiode in overleg treden met de bestuurder in verband met het onderzoek naar het onbehoorlijk bestuur.

21-07-2020



Toelichting

Het overleg met de bestuurder heeft nog niet plaatsgevonden. Het reeds bestaande moeizame contact met de bestuurder is nog moeizamer geworden door de diverse Corona-perikelen. De curator wil de komende verslagperiode afwachten of deze bespreking met de bestuurder nog opportuun is.

20-10-2020



5

Toelichting

Het overleg met de bestuurder heeft deze verslagperiode plaatsgevonden. De bestuurder levert nog nadere stukken/informatie aan. Voorts zullen in overleg met de bestuurder de fiscale vorderingen worden onderzocht nu er veel ambtshalve aanslagen zijn opgelegd. Bezwaar lijkt geïndiceerd.

18-01-2021



6

Toelichting

Door een reis naar Egypte, gevolgd door ziekte heeft de bestuurder de verzochte stukken/informatie nog niet aangeleverd. De bestuurder heeft nu toegezegd dat hij dit nog deze maand gaat verzorgen, bij gebreke waarvan de curator zal vragen een faillissementsverhoor te gelasten.

16-04-2021



7

Toelichting

De curator heeft stukken ontvangen van de bestuurder. Met de belastingdienst is overleg. De OB-vorderingen worden verminderd tot nihil. De fiscale positie wordt zo verder opgeschoond.

09-07-2021



8

Toelichting

De Belastingdienst heeft de aanslagen Omzetbelasting over 2017 opnieuw vastgesteld en ook een teruggave beschikking ter zake afgegeven ten bedrage van € 38.271,00 (inclusief rente). Dit bedrag is in mindering is gekomen op diverse aanslagen Loonheffingen. De curator gaat er van uit dat de Belastingdienst van hogere rente-bedragen is uitgegaan dan zoals in de crediteurenlijst nu opgenomen (nu op sommige aanslagen hogere bedragen zijn afgeboekt door de belastingdienst, dan eerder door de Belastingdienst ingediend). Het is derhalve de vraag of de nu vermelde (restant-)bedragen van de diverse aanslagen correct zijn, zodat de curator de Belastingdienst om een correcte actuele opgave heeft gevraagd.

Nu is het moment gekomen om het rechtmatigheidsonderzoek verder te bespreken met de bestuurder, welk gesprek in de komende verslagperiode zal plaatsvinden.

06-10-2021



9

7.6 Paulianeus handelen**Toelichting**

De curator is thans in afwachting van de uitkomst van het verzet en zal indien het verzet niet slaagt in de komende verslagperiode onderzoek doen of er wel of niet sprake is van paulianeus handelen.

17-10-2019



1

In onderzoek

20-01-2020



2

Toelichting

Er zal nader onderzoek plaatsvinden of er sprake is geweest van paulianeus handelen.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator is thans in afwachting van de uitkomst van het verzet.

17-10-2019

 1

De komende verslagperiode zal de curator zich bezighouden met (het afronden van) het rechtmatigheidsonderzoek.

20-01-2020

 2

Zie hetgeen onder 7.5 is vermeld.

18-01-2021

 6

Zie hetgeen is vermeld onder 7.5.

16-04-2021

 7

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Geen.

17-10-2019

 1

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Vooralsnog is het alleen het salaris van de curator een boedelvordering.

17-10-2019

 1

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 78.881,00

17-10-2019

 1

Toelichting

De Belastingdienst heeft vorderingen ingediend uit hoofde van loonheffingen, omzetbelasting en vennootschapsbelasting.

€ 97.218,00

20-04-2020

 3

Toelichting

De Belastingdienst heeft vorderingen ingediend uit hoofde van loonheffingen, omzetbelasting en vennootschapsbelasting.

€ 97.218,00

18-01-2021

 6

Toelichting

De fiscale vorderingen worden onderzocht. Het lijkt meer dan aannemelijk dat de ingediende fiscale schuld nu te hoog is en dat diverse ambtshalve aanslagen kunnen worden teruggedraaid c.q. kunnen worden verminderd.

Toelichting

De fiscale vorderingen worden aangepast. Dit volgt in komende verslagperiode.

09-07-2021

 8

€ 43.291,00

06-10-2021

 9

Toelichting

Zie hetgeen is vermeld onder 7.5. Het bedrag dat de belastingdienst thans te vorderen heeft, is na de teruggave en verrekening van de aanslagen Omzetbelasting, verminderd tot een bedrag € 43.291. De curator heeft evenwel zoals aangegeven de exacte stand bij de Belastingdienst opgevraagd. Daarnaast heeft de curator bezwaar gemaakt tegen 3 aanslagen VpB voor een totaalbedrag van tezamen € 40.094 inclusief rente en kosten. De vennootschap heeft immers nimmer winst gemaakt.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Niet van toepassing.

17-10-2019

 1

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Nog niet bekend.

17-10-2019

 1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

8

17-10-2019

 1

Toelichting

Er hebben zich inmiddels acht concurrente crediteuren bij de curator gemeld.

9

20-01-2020

 2

10

09-07-2021

 8

Toelichting

Er hebben zich inmiddels tien concurrente crediteuren bij de curator gemeld.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 60.682,10

17-10-2019

 1

Toelichting

De crediteuren die zich tot op heden hebben gemeld hebben vorderingen ter hoogte van € 60.682,10 ingediend.

€ 71.128,78

20-01-2020

 2

Toelichting

De crediteuren die zich tot op heden hebben gemeld hebben vorderingen ter hoogte van € 71.128,78 ingediend.

€ 73.497,25

09-07-2021

 8

Toelichting

De crediteuren die zich tot op heden hebben gemeld hebben vorderingen ter hoogte van € 73.497,25 ingediend.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

17-10-2019

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Divers onderzoek en correspondentie crediteuren.

17-10-2019

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

17-10-2019

 1

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

17-10-2019

 1

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

17-10-2019

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

17-10-2019

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

In de komende verslagperiode zal de curator zich bezighouden met het volgende:

17-10-2019

 1

- Indien het verzet niet slaagt zullen de oorzaken van het faillissement door de curator worden onderzocht en zal, indien de curator deze ontvangen heeft, de administratie worden onderzocht, waarbij rechtmatigheidsaspecten aan de orde komen.

- De administratie wordt verder onderzocht en de inventarisatie zal worden voortgezet;

20-01-2020

 2

- De curator zal zich komende verslagperiode bezighouden met (het afronden van) het rechtmatigheidsonderzoek.

- De administratie wordt – indien en waar mogelijk in overleg met de

20-04-2020

bestuurder - verder onderzocht en de inventarisatie zal worden afgerond;

 3

- De curator zal zich komende verslagperiode bezighouden met het afronden van het rechtmatigheidsonderzoek.

De bestuurder heeft aangegeven alsnog de mogelijkheden tot een

21-07-2020

crediteurenakkoord te willen onderzoeken. De curator heeft in dat kader tot op heden geen concreet voorstel mogen ontvangen en gaat er dan ook

 4

vanuit dat dit punt is afgewikkeld. De curator zal zich in de komende verslagperiode bezighouden met het (onderzoek naar het) onbehoorlijk bestuur.

De komende verslagperiode vindt de bespreking met de bestuurder plaats, bij gebreke waarvan de curator zich verder beraadt op welke wijze het geconstateerde onbehoorlijk bestuur wordt afgewikkeld.

20-10-2020
 5

Na het deugdelijk in kaart brengen van het passief zal nader overleg plaatsvinden met de bestuurder.

18-01-2021
 6

Na het deugdelijk in kaart brengen van het passief zal nader overleg plaatsvinden met de bestuurder.

16-04-2021
 7

Na aanpassing van de fiscale vorderingen zal overleg plaatsvinden met de bestuurder.

09-07-2021
 8

De komende verslagperiode zal overleg plaatsvinden met de bestuurder naar aanleiding van de rechtmatigheidsonderzoek en de belastingdienst over de exacte omvang van de fiscale vordering(-en).

06-10-2021
 **9**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

17-10-2019
 1

De curator verwacht het faillissement in de komende verslagperiode af te kunnen wikkelen.

20-01-2020
 2

Na afronding van het rechtmatigheidsonderzoek (en eventuele vervolgstappen) tracht de curator het faillissement zo spoedig mogelijk af te wikkelen.

21-07-2020
 4

De termijn van afwikkeling van dit faillissement is afhankelijk van het overleg met de en de verdere afwikkeling met de belastingdienst.

06-10-2021
 **9**

10.3 Indiening volgend verslag

6-1-2022

06-10-2021
 **9**

10.4 Werkzaamheden overig

Volgt uit het voorafgaande.

17-10-2019
 1

Bijlagen