

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


Betreft

Verslagnummer	2
Datum verslag	14-10-2020
Insolventienummer	F.13/20/203
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000143359:F001
Datum uitspraak	02-06-2020

R-C	mr. AE de Vos
Curator	mr M.E.M. Wiebe

Algemene gegevens

Naam onderneming

ACJ Invesments B.V. 08-07-2020
 1

Gegevens onderneming

Faillissementsnummer : C/13/20/203 F 08-07-2020
Datum uitspraak : 2 juni 2020  1
Curator : mevr. mr. M.E.M. Wiebe
Rechter-Commissaris : mevr. mr. A.E. de Vos

Activiteiten onderneming

Verkoop van decoratiematerialen 08-07-2020
 1

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Onbekend. 08-07-2020
 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

1 08-07-2020
 1

Boedelsaldo

€ 0,00

08-07-2020

 1

€ 0,00

14-10-2020

 2

Verslagperiode

van

2-6-2020

08-07-2020

 1

t/m

7-7-2020

van

8-7-2020

14-10-2020

 2

t/m

13-10-2020

Bestede uren

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

1	10 uur 54 min
---	---------------

2	15 uur 42 min
---	---------------

totaal	26 uur 36 min
---------------	---------------

Toelichting bestede uren

Op 24 juni 2020 heeft de curator een bespreking gehad met de bestuurder in verband met de afwikkeling van het faillissement. De curator heeft de bestuurder verzocht c.q. gesommeerd op korte termijn informatie aan te leveren. Tot op heden is dit slechts in zeer beperkte mate gebeurd. De curator is thans (nog steeds) in afwachting van nadere informatie.

08-07-2020

 1

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder en bestuurder van ACJ Investment B.V. is de heer S. Singh.

08-07-2020

 1

Failliet is de holdingmaatschappij van ACJ Horeca B.V., welke op 17 maart 2020 (tevens) failliet is verklaard.

1.2 Lopende procedures

Voor zover bekend, niet van toepassing.

08-07-2020

 1

1.3 Verzekeringen

Voor zover bekend, niet van toepassing.

08-07-2020

 1

1.4 Huur

Niet van toepassing.

08-07-2020

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Op 24 juni 2020 heeft de curator een bespreking gehad met de bestuurder. In dit gesprek heeft de bestuurder verklaard dat failliet is opgericht in 2016 en aanvankelijk goed draaide. In 2018 kwam daar (vrij plotseling) verandering in. De bestuurder heeft aangegeven dat dit kwam doordat "het business model", waarbij failliet goedkoop decoratiematerialen inkocht en met een marge doorverkocht, niet meer liep.

08-07-2020

 1

Vervolgens heeft de bestuurder van failliet zich gericht op zijn andere onderneming, ACJ Horeca B.V., die restaurant "Cafe Carbon" exploiteerde. ACJ Horeca B.V. is op 17 maart 2020 (tevens) failliet verklaard.

De curator zal de door de bestuurder genoemde oorzaken nader onderzoeken.

Op 24 juni 2020 heeft de curator een bespreking gehad met de bestuurder. De curator heeft de bestuurder verzocht c.q. gesommeerd op korte termijn informatie aan te leveren. De bestuurder heeft hier (gedeeltelijk) aan voldaan.

14-10-2020

 **2**

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

1

08-07-2020

 1

Toelichting

Ten tijde van het uitspreken van het faillissement was er één (1) medewerker in dienst, de heer Singh. Na toestemming van de rechter-commissaris is de arbeidsovereenkomst bij brief van 3 juli 2020 opgezegd ex artikel 40 Fw.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

Onbekend.

08-07-2020

 1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
3-7-2020	1	Na toestemming van de rechter-commissaris is de arbeidsovereenkomst bij brief van 3 juli 2020 opgezegd ex artikel 40 Fw.
totaal	1	

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
n.v.t.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing. Falliet beschikt niet over activa.

08-07-2020



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

Toelichting andere activa

Failliet huurde op datum faillissement een (opslag)container bij een opslag- en verhuisbedrijf. De curator heeft afgifte gevorderd van de activa in die container en trof een 3-tal iMacs, een laptop en wat kantoorinventaris zoals stoelen en kasten aan.

14-10-2020



De bestuurder heeft laten weten dat hij de activa graag onderhands van de curator wil kopen. De curator heeft BVAuctions om een inschatting van waarde verzocht. Indien de curator er niet uitkomt met de bestuurder, zal een opdracht worden gegeven aan BVAuctions om de activa via een veiling te gelde te maken.

De curator verwacht de goederen in de aankomende verslagperiode te gelde te kunnen maken.

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Niet van toepassing			
totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Failliet beschikt niet over een debiteurenportefeuille.

08-07-2020



4.2 Werkzaamheden debiteuren

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Gefailleerde houdt een ondernemersrekening aan bij de ABN AMRO bank. Het debet saldo op deze rekening bedraagt - € 90,37. De ABN AMRO bank heeft echter laten weten dat zij een grensbedrag van € 500,- debet aanhouden, en gezien het geringe debet saldo zullen zij dus geen vordering indienen.

08-07-2020



5.2 Leasecontracten

Voor zover bekend, niet van toepassing.

08-07-2020



5.3 Beschrijving zekerheden

Voor zover bekend, niet van toepassing.

08-07-2020



5.4 Separatistenpositie

Voor zover bekend, niet van toepassing.

08-07-2020



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Voor zover bekend, niet van toepassing.

08-07-2020

 1

5.6 Retentierechten

Voor zover bekend, niet van toepassing.

08-07-2020

 1

5.7 Reclamerechten

Voor zover bekend, niet van toepassing.

08-07-2020

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Voor zover bekend, niet van toepassing.

08-07-2020

 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Voor zover bekend, niet van toepassing.

08-07-2020

 1

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De ondernemingsactiviteiten zijn voor datum faillissement beëindigd, zodat voortzetting niet tot de mogelijkheden van de curator behoort.

08-07-2020

 1

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De ondernemingsactiviteiten zijn voor datum faillissement beëindigd, zodat voortzetting niet tot de mogelijkheden van de curator behoort.

08-07-2020

 1

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Ondanks diverse verzoeken van de curator en de bespreking op 24 juni 2020 heeft de bestuurder (vrijwel) geen administratie of daartoe behorende stukken aan de curator overhandigd. Om deze reden heeft de curator het voorlopige standpunt ingenomen dat niet is voldaan aan de boekhoudplicht.

08-07-2020

 1

Naar aanleiding van diverse verzoeken van de curator heeft de bestuurder (een gedeelte van) de administratie overhandigd. De curator zal de administratie in de navolgende verslagperiode bestuderen. Tevens zal de curator onderzoeken of de bestuurder voldaan heeft aan de boekhoudplicht.

14-10-2020

 **2**

7.2 Depot jaarrekeningen

Uit de gegevens van het KvK blijkt dat de jaarrekening over boekjaar 2016 is gedeponereerd op 8 november 2017 en de jaarrekening over boekjaar 2017 op 15 oktober 2018. De deponering van de jaarrekeningen over boekjaren 2016 en 2017 heeft tijdig plaatsgevonden.

08-07-2020

 1

De jaarrekening over boekjaar 2018 is niet gedeponereerd. Daarmee constateert de curator dat de deponeringsplicht is geschonden.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

08-07-2020

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Uit de gegevens van het KvK blijkt dat de aandelen zijn volgestort.

08-07-2020

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

De curator heeft dit nog in onderzoek.

08-07-2020

 1

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

08-07-2020

 1

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Het salaris van de curator (p.m.) is een boedelvordering.

08-07-2020

 1

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 279.605,00

08-07-2020



Toelichting

De Belastingdienst heeft uit hoofde van omzetbelasting, vennootschapsbelasting, motorrijtuigenbelasting en loonheffingen een preferente vordering ingediend van in totaal € 279.605,-

€ 301.371,00

14-10-2020



Toelichting

De Belastingdienst heeft uit hoofde van omzetbelasting, vennootschapsbelasting, motorrijtuigenbelasting en loonheffingen een preferente vordering ingediend van in totaal € 301.371,-

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Er is geen sprake van een vordering van het UWV.

08-07-2020



8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.187,55

08-07-2020



Toelichting

Er is door Pon Luxury Cars Amsterdam B.V. h.o.d.n. Porsche Centrum Amsterdam een preferente vordering ingediend van € 1.187,55.

€ 1.187,55

14-10-2020



Toelichting

De aanvrager van het faillissement, Pon Luxury Cars Amsterdam B.V. h.o.d.n. Porsche Centrum Amsterdam, heeft een preferente vordering ingediend van € 1.187,55.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

5

08-07-2020



Toelichting

Thans hebben zich vijf crediteuren gemeld met een totaal te vorderen bedrag van € 22.995,42.

7

14-10-2020



Toelichting

Thans hebben zich zeven crediteuren gemeld met een totaal te vorderen bedrag van € 23.230,17

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 22.995,42

08-07-2020



€ 23.230,17

14-10-2020



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

08-07-2020



8.8 Werkzaamheden crediteuren

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Voor zover bekend, niet van toepassing.

08-07-2020



9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator zal zich de komende verslagperiode richten op het verkrijgen van informatie van de bestuurder en de onderzoeken zoals hierboven vermeld.

08-07-2020



De curator zal zich de komende verslagperiode richten op het verkrijgen van de ontbrekende informatie en de onderzoeken zoals hierboven vermeld.

14-10-2020



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

08-07-2020



10.3 Indiening volgend verslag

14-1-2021

14-10-2020



10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen