

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

Betreft

Verslagnummer	6
Datum verslag	02-02-2024
Insolventienummer	F.15/22/116
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000246442:F001
Datum uitspraak	30-08-2022

R-C	mr. M.P. de Valk
Curator	mr K.A. Martijnse

Algemene gegevens

Naam onderneming

Emrah Market B.V.

26-09-2022



Gegevens onderneming

De besloten vennootschap is op 1 februari 2018 opgericht met een geplaatst en gestort kapitaal van € 60,-. De enig bestuurder is de heer M. Öztürk. De akte van oprichting is niet beschikbaar, noch het aandeel-houdersregister.

26-09-2022



Activiteiten onderneming

Supermarkt.

26-09-2022



Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

1. Geen administratie en/of jaarstukken beschikbaar.
2. Volgens opgave van de Kamer van Koophandel zijn er (ook) geen jaarstukken gedeponereerd.

26-09-2022



Gemiddeld aantal personeelsleden

Toelichting

Onbekend.

26-09-2022



Boedelsaldo

€ 0,00

Toelichting

Er is geen enkel actief.

26-09-2022



Verslagperiode

van

30-8-2022

t/m

26-9-2022

van

27-9-2022

t/m

22-12-2022

van

23-12-2022

t/m

20-3-2023

van

21-3-2023

t/m

6-7-2023

van

7-7-2023

t/m

11-10-2023

van

12-10-2023

t/m

2-2-2024

26-09-2022

 1

20-12-2022

 2

20-03-2023

 3

06-07-2023

 4

11-10-2023

 5

02-02-2024

 **6**

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	4 uur 55 min
2	2 uur 0 min
3	1 uur 42 min
4	0 uur 54 min
5	2 uur 6 min
6	5 uur 6 min
totaal	16 uur 43 min

Toelichting bestede uren

zie urenspecificatie.

26-09-2022

 1

In de afgelopen periode heeft de boedel geen stukken en/of administratie mogen ontvangen van de directie. De boedel heeft derhalve zelf verder onderzoek gedaan en contact gezocht met de openbare bronnen en belanghebbende bij dit faillissement. Uit dit onderzoek is geen nieuwe informatie verkregen. Voorsnog is geen sprake van enig actief.

20-12-2022

 2

De urenspecificatie is bijgesloten.

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig bestuurder is de heer M. Öztürk.

26-09-2022

Het aandeelhoudersregister ontbreekt.

 1

1.2 Lopende procedures

Niet bekend.

26-09-2022

 1

1.3 Verzekeringen

Niet bekend en anders zullen deze door niet betaling zijn/ worden geroyeerd.

26-09-2022

 1

1.4 Huur

Failliet is gevestigd op het woonadres van de enig bestuurder. Het betreft hier een huurwoning aan de Korvetstraat 4 te Zaandam.

26-09-2022

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Het faillissement is aangevraagd door leveranciers van goederen, waarvan de betaling is uitgebleven.

26-09-2022



Volgens opgave van de bestuurder zouden de bedrijfsactiviteiten van de supermarkt al geruime tijd zijn gestaakt. De supermarkt was in het verleden gevestigd aan de Bloemkorf 4 te Zaandam, aldus de bestuurder.

Uit onderzoek blijkt verder:

Op 25 september 2019 is door de rechtbank Noord Holland onder nummer F 15/19/227 het faillissement uitgesproken van Emrah Market VOF, welke faillissement op 16 november 2021 is opgeheven wegens gebrek aan baten. Volgens opgave van het handelsregister (kvk nummer 62453963) was deze VOF eerder gevestigd aan Spitsbergen 1 te Zaandam en met ingang van 1 juli 2015 zijn gevestigd aan de Bloemkorf 4 te Zaandam.

De oorzaak van het faillissement is onbekend. De bestuurder reageert niet op de oproepen van de curator en zijn telefoon is thans afgesloten. Onderzoek naar de oorzaak van het faillissement wordt door de bestuurder onmogelijk gemaakt.

06-07-2023



Er heeft een verhoor van de bestuurder door de rechter-commissaris plaatsgevonden.

02-02-2024



Na het verhoor heeft een uitgebreide bespreking plaatsgevonden met de bestuurder.

De oorzaak van het faillissement kan niet worden vastgesteld. Naar zeggen van de bestuurder is hij in 2019 met de winkel gestopt. Deze is overgenomen door zijn grootste leverancier Nergis, die een vordering van ruim € 800k op curanda had. Nergis heeft telefonisch deze gang van zaken bevestigd. De winkel is vervolgens in 2021 doorverkocht aan een derde die de inventaris heeft vervangen. Ook de derde partij heeft deze gang van zaken bevestigd. De bestuurder heeft tijdelijk als werknemer voor de derde partij werkzaamheden verricht.

Er is geen administratie beschikbaar. Naar zeggen van de bestuurder is dat overgenomen door Nergis. Nergis ontkent dat er administratie is overgenomen.

Dat leidt ertoe dat de oorzaak van het faillissement niet definitief kan worden vastgesteld.

De werkzaamheden zijn daarmee afgerond. Dit betreft het eindverslag.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

Niet bekend.

26-09-2022



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

Niet bekend.

26-09-2022



2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Tot op heden heeft zich geen personeel gemeld bij de curator.

26-09-2022



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Geen onroerend goed.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Uit (kadastraal) onderzoek is hiervan niet gebleken.

26-09-2022



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Geen.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Volgens opgave van de bestuurder zouden de bedrijfsactiviteiten van de vennootschap, inclusief de bedrijfsmiddelen zijn overgedragen aan een derde partij.

26-09-2022



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

26-09-2022



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Onderzoek en overleg.

26-09-2022



Nader onderzoek is niet mogelijk vanwege het volledig ontbreken van stukken en uitblijven van contact met de bestuurder.

06-07-2023



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
--------------	------------------	----------------

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

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

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Volgens opgave van de bestuurder zouden de bedrijfsactiviteiten van de vennootschap, inclusief de voorraden, zijn overgedragen aan een derde partij.

26-09-2022



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Onderzoek en overleg.

26-09-2022



Nader onderzoek is niet mogelijk vanwege het volledig ontbreken van stukken en uitblijven van contact met de bestuurder.

06-07-2023



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Er is niet gebleken van andere activa.

06-07-2023



3.9 Werkzaamheden andere activa

Onderzoek.

26-09-2022



Volgens opgave van de bestuurder zouden de bedrijfsactiviteiten van de vennootschap, inclusief de bedrijfsmiddelen zijn overgedragen aan een derde partij. Tot op heden heeft de boedel ter zake, ondanks het verzoek hiertoe geen bescheiden mogen ontvangen waaruit dat zou blijken.

20-12-2022



Nader onderzoek is niet mogelijk vanwege het volledig ontbreken van stukken en uitblijven van contact met de bestuurder.

06-07-2023



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Geen.			
totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Niet van toepassing.

26-09-2022



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Volgens bestuurder is hiervan geen sprake.

26-09-2022



5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Er heeft zich (nog) geen bank gemeld.

26-09-2022



5.2 Leasecontracten

Niet van toepassing.

26-09-2022



5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

26-09-2022

 1

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

26-09-2022

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

26-09-2022

 1

5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

26-09-2022

 1

5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

26-09-2022

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

26-09-2022

 1

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Onderzoek.

26-09-2022

 1

Er is geen andere informatie verkregen in de afgelopen verslagperiode.

20-12-2022

 2

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Geen voortzetting.

26-09-2022

 1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

26-09-2022

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

26-09-2022

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Het is de boedel niet bekend (geworden) of de onderneming is doorgestart.

26-09-2022

 1

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

26-09-2022

 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

26-09-2022

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

26-09-2022

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Onderzoek heeft ter zake geen aanknopingspunten opgeleverd.

26-09-2022

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Er is geen administratie (meer) beschikbaar. Voorts ontbreken de jaarstukken.
Er is dus niet voldaan aan de boekhoudplicht.

26-09-2022

 1

7.2 Depot jaarrekeningen

Deponering heeft niet plaatsgevonden.

26-09-2022

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

26-09-2022

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Gelet op de hoogte van het gestort en geplaatst kapitaal (€ 60,-) is nader onderzoek niet opportuun.

26-09-2022

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

26-09-2022



Toelichting

Het bestuur is in beginsel aansprakelijk voor het tekort in het faillissement wegens het niet voldoen aan de boekhoudplicht en het niet opstellen en deponeren van de jaarstukken.

Ja

20-03-2023



Toelichting

De curator heeft geconstateerd dat de deponeringsplicht is geschonden. Er zijn geen jaarrekeningen opgesteld. Het onbehoorlijk bestuur dat het gevolg is van het schenden van de deponeringsplicht wordt vermoed een belangrijke oorzaak van het faillissement te zijn ex artikel 2:248 lid 2 BW.

Curandus heeft bevestigd dat de administratie niet op orde en niet beschikbaar is. De voorlopige conclusie ten aanzien van de administratieplicht is dat de rechten en verplichtingen van de onderneming hier niet uit kunnen worden gekend.

Als er geen andere belangrijke oorzaak van het faillissement wordt aangetoond - die bovendien niet aan het bestuur is te wijten - dan zou aansprakelijkheid voor het boedeltekort het gevolg zijn.

De curator zal deze bevindingen nog nader met curandus bespreken.

Ja

06-07-2023



Toelichting

De deponeringsplicht is geschonden en er zijn kennelijk geen jaarrekeningen opgesteld. Het onbehoorlijk bestuur dat het gevolg is van het schenden van de deponeringsplicht wordt vermoed een belangrijke oorzaak van het faillissement te zijn ex artikel 2:248 lid 2 BW.

De (voorlopige) conclusie ten aanzien van de administratieplicht is dat er geen administratie is gevoerd en de rechten en verplichtingen van de onderneming hier dus niet uit kunnen worden gekend.

Omdat er vooralsnog geen andere belangrijke oorzaak van het faillissement is aangetoond - die bovendien niet aan het bestuur is te wijten - acht de curator de bestuurder aansprakelijk voor het boedeltekort.

Ja

02-02-2024



Toelichting

De curator acht de bestuurder aansprakelijk voor het boedeltekort. De bestuurder biedt geen verhaal.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

26-09-2022



Toelichting

Door het ontbreken van bescheiden kan niet een een grondig onderzoek worden gedaan, zodat dit niet kan worden vastgesteld, maar ook niet worden uitgesloten.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De boedel doet op dit moment nader onderzoek.

26-09-2022



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek en overleg.

26-09-2022



Door het ontbreken van bescheiden en administratie kan geen nader onderzoek plaatsvinden.

20-12-2022



De curator zal de bestuurder formeel (bestuurders)aansprakelijk stellen voor het boedeltekort.

06-07-2023



Tevens zal hij pogen hem middels een signalering en/of verhoor bij de rechter-commissaris te traceren.

De bestuurder is door de rechtbank opgeroepen voor verhoor door de rechter-commissaris.

11-10-2023



De curator heeft de bestuurder formeel bestuurdersaansprakelijk gesteld voor het volledige boedeltekort.

De bestuurder is aansprakelijk voor het boedeltekort. Hij biedt echter geen verhaal. De bestuurder van curanda heeft geen bezittingen, geen auto en huurt een appartement.

02-02-2024



De werkzaamheden zijn daarmee afgerond. Het faillissement zal worden voorgedragen voor afwikkeling ex artikel 16 Fw, bij gebrek aan baten. Dit betreft het eindverslag.

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

p.m.

20-03-2023



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 247.218,00

26-09-2022

 1

Toelichting

Er is een vordering ingediend uit hoofde van meerdere soorten belastingschulden.

€ 247.218,00

06-07-2023

 4

€ 249.118,00

02-02-2024

 6

8.3 Pref. vord. UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.900,00

26-09-2022

 1

Toelichting

Kosten van aanvraag van het faillissement.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

5

26-09-2022

 1

6

20-12-2022

 2

7

02-02-2024

 6

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 73.035,00

26-09-2022

 1

€ 79.345,15

20-12-2022

 2

€ 80.944,24

02-02-2024

 6

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Door het ontbreken bestaat vooralsnog niet de verwachting dat een uitkering zal kunnen worden gedaan.

26-09-2022

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Onderzoek en overleg.

26-09-2022

 1

In de afgelopen periode heeft zich nog 1 schuldeisers gemeld.

20-12-2022

 2

Er hebben zich in de afgelopen verslagperiode geen aanvullende crediteuren gemeld. De werkzaamheden zijn afgerond.

20-03-2023

 3

Dit betreft het eindverslag.

02-02-2024

 **6**

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Geen.

26-09-2022

 1

9.2 Aard procedures

Geen.

26-09-2022

 1

9.3 Stand procedures

Geen.

26-09-2022

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Geen.

26-09-2022

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

In de komende periode:

26-09-2022

 1

- de crediteuren worden in de gelegenheid gesteld om hun vorderingen in te dienen.
- Nader onderzoek naar (ander) actief).
- Nader onderzoek naar voorzetting van de bedrijfsactiviteiten van failliet.

- mogelijk verbinden gevolgen aan ontbreken administratie en jaarstukken.
- In de komende periode zal de boedel afwachten of en welke informatie het bestuur nog kan/wil geven.

In de afgelopen periode is het beschikbare materiaal onderzocht en beoordeeld. Hierbij heeft de boedel ook een inventarisatie verricht in verband met het onbehoorlijk bestuur door het ontbreken van administratie en jaarstukken. Vooral nog is hieruit niet gebleken dat er sprake is van verhaalsmogelijkheden om ter zake het bestuur aan te spreken.

20-12-2022



2

De voormalig curator heeft de bestuurder opgeroepen contact op te nemen met de nieuwe curator.

20-03-2023



3

De bestuurder heeft nog niet gereageerd en wordt opnieuw opgeroepen voor een bespreking.

De bestuurder heeft niet gereageerd op de (telefonische en schriftelijke) oproepen van de curator.

06-07-2023



4

- Middels een verhoor bij de rechter-commissaris en eventuele signalering bij de politie zal de curator pogen de bestuurder te traceren, zodat hij aan zijn inlichtingplicht kan voldoen.
- De curator zal de bestuurder aansprakelijk stellen voor het boedeltekort en melding doen van faillissementsfraude.

- Verhoor bestuurder door de rechter-commissaris;
- Onderzoek verhaalsmogelijkheden op bestuurder;
- Mogelijk melding faillissementsfraude.

11-10-2023



5

De werkzaamheden zijn afgerond.

De bestuurder is formeel aansprakelijk gesteld voor het boedeltekort. Hij biedt geen verhaal.

Er zal geen melding faillissementsfraude worden gedaan. De winkel is al ruim 4 jaar geleden overgegaan op een derde. De bestuurder van curandus heeft het daarna op zijn beloop gelaten. De curator is niet gebleken van feiten of omstandigheden dat een nader onderzoek naar faillissementsfraude rechtvaardigt.

Het faillissement zal worden voorgedragen voor afwikkeling ex artikel 16 Fw., bij gebrek aan baten.

02-02-2024



6

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Niet bekend, maar in het volgend verslag zal ter zake meer duidelijkheid bestaan.

26-09-2022



1

De schulddpositie van de vennootschap is inmiddels inzichtelijk.

20-12-2022








2

Door het ontbreken van enig actief en verhaalsmogelijkheden, valt niet te verwachten dat aan de crediteuren een uitkering kan worden gedaan. In het volgende verslag zal ter zake meer duidelijk zijn.

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

zie plan van aanpak.	26-09-2022  1
zie plan van aanpak.	20-12-2022  2
Verslaglegging.	20-03-2023  3
(Financiële)verslaglegging.	06-07-2023  4
(Financiële)verslaglegging; Belastingdienst.	11-10-2023  5

Bijlagen

Bijlagen