

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

## Betreft

|                    |                       |
|--------------------|-----------------------|
| Verslagnummer      | 3                     |
| Datum verslag      | 16-01-2023            |
| Insolventienummer  | F.15/22/69            |
| Toezichtzaaknummer | NL:TZ:0000237565:F001 |
| Datum uitspraak    | 14-06-2022            |

|         |                  |
|---------|------------------|
| R-C     | mr. M.P. de Valk |
| Curator | mr A. Ourhris    |

## Algemene gegevens

### Naam onderneming

|                        |                                                                                         |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| Freya Fish Import B.V. | 12-07-2022                                                                              |
|                        |  1 |

### Gegevens onderneming

|                             |                                                                                         |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| Freya Fish Import B.V.      | 12-07-2022                                                                              |
| Halkade 56, 1976DC IJmuiden |  1 |

### Activiteiten onderneming

|                                                                 |                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| Groothandel in vis, schaal- en weekdieren                       | 12-07-2022                                                                              |
| De im- en export van vis en daarmee verband houdende producten. |  1 |

### Financiële gegevens

| Jaar | Omzet          | Winst en verlies | Balanstotaal |
|------|----------------|------------------|--------------|
| 2019 | € 1.262.112,00 | € -39.453,00     | € 148.772,00 |
| 2020 | € 1.487.881,00 | € -218.102,00    | € 202.250,00 |
| 2021 |                | € -135.283,99    | € 61.982,00  |

## Toelichting financiële gegevens

De cijfers 2019/2021 zijn gebaseerd op concept jaarstukken die zijn aangeleverd door de oud-boekhouder van failliet.

12-07-2022

 1

M.b.t. het boekjaar 2021 is alleen een concept balans aangeleverd en geen winst- en verliesrekening. Derhalve is de omzet en het resultaat over 2021 niet ingevuld. De winst- en verliesrekening is opgevraagd doch nog niet aangeleverd.

M.b.t. het lopende boekjaar (2022) zijn vooralsnog helemaal geen (concept) stukken aangeleverd.

Onderliggende administratie (waaronder de brondocumenten) ontbreken vooralsnog volledig, zodat de ontvangen (concept) jaarrekeningen niet kunnen worden gecontroleerd/beoordeeld.

In de verslagperiode heeft de curator van de oud-bestuurder inloggegevens verkregen van het boekhoudprogramma Snelstart. Daarin zou volgens de oud-bestuurder de administratie van failliet zijn bijgehouden. De curator heeft geconstateerd dat in Snelstart geen administratie is ingevoerd over de jaren 2019 en 2020.

17-10-2022

 2

Met betrekking tot het boekjaar 2021 is wel administratie ingevoerd in Snelstart. Hieruit blijkt een boekhoudkundig verlies van € 135.283,99. Dit getal is ingevuld in onderhavig verslag.

Met betrekking tot het boekjaar 2022 zijn bijna geen facturen geboekt in Snelstart. Dit acht de curator niet representatief. Om die reden zijn deze getallen niet vermeld in dit verslag.

## Gemiddeld aantal personeelsleden

2

12-07-2022

 1

## Boedelsaldo

€ 8.618,90

12-07-2022

 1

€ 9.614,17

17-10-2022

 2

€ 99.747,78

16-01-2023

 3

Verslagperiode

van

14-6-2022

12-07-2022

 1

t/m

14-7-2022

van

14-7-2022

17-10-2022

 2

t/m

17-10-2022

van

17-10-2022

16-01-2023

 3

t/m

17-1-2023

Bestede uren

| Verslagperiode | Bestede uren  |
|----------------|---------------|
| 1              | 35 uur 34 min |
| 2              | 31 uur 12 min |
| 3              | 28 uur 12 min |
| <b>totaal</b>  | 94 uur 58 min |

## Toelichting bestede uren

De uren zijn besteed aan:

12-07-2022



- de gebruikelijke inventarisatie van het faillissement (waaronder communicatie met de aanvrager, de bestuurder en oud-bestuurder)
- registreren van vorderingen van crediteuren.
- verkrijgen administratie (dit is vooralsnog slechts ten dele gelukt).
- de verkoop van een bedrijfsbus.
- beoordelen lopende procedure.
- verslaglegging.

De uren zijn besteed aan:

17-10-2022



- registreren van vorderingen van crediteuren.
- verkrijgen van administratie (dit is nog steeds niet gelukt).
- rechtmatigheidsonderzoek.
- verslaglegging.

De uren zijn besteed aan:

16-01-2023



- registreren van vorderingen van crediteuren.
- verkrijgen van administratie (dit is nog steeds niet gelukt).
- rechtmatigheidsonderzoek.
- schikking oud-bestuurders.
- brief aan bestuurder bevindingen rechtmatigheidsonderzoek.
- verslaglegging.

## 1. Inventarisatie

### 1.1 Directie en organisatie

De vennootschap is opgericht op 30 november 2017.

12-07-2022

Sinds 31 oktober 2019 was M.K.I. International Services B.V. (MKI BV) haar enig aandeelhouder.



MKI BV was sinds 20 november 2019 ook enig bestuurder van de vennootschap. Zij volgde daarmee de heer El. H. op als bestuurder. De heer El H. is aandeelhouder en bestuurder van MKI BV. Hij was van 7 december 2018 tot 1 november 2019 bestuurder van de vennootschap.

Op 14 maart 2022 is de vennootschap overgedragen aan mevrouw R. Zij was voordien één van de twee werknemers van de vennootschap. Sinds 14 maart 2022 is zij enig aandeelhouder en bestuurder van de vennootschap.

In het vorige verslag is per abuis vermeld dat de heer El H. aandeelhouder was MKI BV.

17-10-2022



Het blijkt te gaan om twee broers met dezelfde achternaam maar verschillende voorletters: H. en A.

H. en A zijn beiden bestuurder geweest van failliet.

H. was tot 1 november 2019 direct bestuurder van failliet.

H. werd op 1 november 2019 als bestuurder opgevolgd door MKI BV waarvan A. bestuurder was en nog steeds is.

MKI BV was tot 14 maart 2022 enig aandeelhouder en bestuurder van de vennootschap.

## 1.2 Lopende procedures

Ten tijde van het faillissement liep nog een hoger beroep termijn (zie de toelichting bij 9. Procedures).

12-07-2022

 1

## 1.3 Verzekeringen

Volgens opgave van de bestuurder zou er alleen een verzekering zijn voor de bedrijfsbus.

12-07-2022

 1

De verzekering voor de bedrijfsbus is sinds - volgens opgave van de assurantietussenpersoon - sinds maart 2022 niet betaald, waarna de polis wegens wanbetaling is geroyeerd.

## 1.4 Huur

Curanda huurde een pand aan de Halkade te IJmuiden.

12-07-2022

De huur was reeds voor het faillissement beëindigd.

 1

## 1.5 Oorzaak faillissement

Curanda had in 2021 twee werknemers: mevrouw R. (thans enig bestuurder en aandeelhouder van curanda) en de heer S.

12-07-2022

 1

Sinds eind 2021 was curanda met de heer S. verwikkeld in een arbeidsconflict.

De heer S. heeft zich in oktober 2021 ziek gemeld. Sindsdien heeft curanda het salaris van de heer S. niet meer voldaan.

De heer S. is daarop een procedure begonnen waarin hij het achterstallig loon vorderde.

De kantonrechter heeft die vordering op 4 mei 2022 toegewezen.

Curanda heeft niet aan de veroordeling voldaan waarna de heer S. het faillissement van curanda heeft aangevraagd.

De bestuurder heeft daarnaast verklaard dat sinds dat zij curanda in maart 2022 had overgenomen geen activiteiten meer hebben plaatsgevonden. Dit zou uiteenlopende redenen hebben: de coronacrisis, weinig visvangst bij leveranciers en opstartproblemen bij de overname van de activiteiten. Eén week voor het faillissement zou zij de eerste partij vis hebben geïmporteerd en doorverkocht.

Naar de oorzaken van het faillissement wordt nog verder onderzoek gedaan.

Naar de oorzaken van het faillissement wordt nog verder onderzoek gedaan.

17-10-2022

 2

Naar de oorzaken van het faillissement wordt nog verder onderzoek gedaan.

16-01-2023

 3

## 2. Personeel

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

2

12-07-2022



### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

2

12-07-2022



### 2.3 Ontslagaanzegging

| Datum | Aantal | Toelichting |
|-------|--------|-------------|
|-------|--------|-------------|

|           |   |  |
|-----------|---|--|
| 14-6-2022 | 2 |  |
|-----------|---|--|

|               |   |  |
|---------------|---|--|
| <b>totaal</b> | 2 |  |
|---------------|---|--|

### 2.4 Werkzaamheden personeel

Aanzeggen ontslag en contact met UWV.

12-07-2022



## 3. Activa

### 3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

NVT

12-07-2022



### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

### 3.3 Bedrijfsmiddelen

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

|                          |            |  |
|--------------------------|------------|--|
| VW Crafter (bedrijfsbus) | € 8.651,50 |  |
|--------------------------|------------|--|

|               |            |        |
|---------------|------------|--------|
| <b>totaal</b> | € 8.651,50 | € 0,00 |
|---------------|------------|--------|

## Toelichting bedrijfsmiddelen

In de boedel bevond zich enkel een VW Crafter (een bus met koelwagen). Deze bus was onverzekerd (vanwege non-betaling premies) en niet APK gekeurd.

Daarnaast waren de papieren niet aanwezig, waardoor deze door de curator opnieuw zijn opgevraagd bij de RDW.

De bus is aangeboden aan autohandelaren en vishandelaren (zowel in de regio als landelijk) en uiteindelijk aan de hoogste bidder verkocht.

12-07-2022

 1

### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Verkoop bedrijfsbus

12-07-2022

 1

### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

#### Toelichting voorraden / onderhanden werk

Een leverancier gevestigd op de Malediven heeft aan de curator gemeld dat hij in de week voor faillissement voor circa \$ 8.500 vis aan curanda heeft geleverd.

12-07-2022

 1

Volgens de bestuurder zou deze partij vis in de week voor faillissement deels zijn verkocht aan de voormalig verhuurder van curanda. Deze verhuurder heeft nog een openstaande vordering op curanda vanwege onbetaalde huur. De curator heeft de bestuurder gevraagd om te specificeren aan wie, en voor welke bedragen deze vis is verkocht en de bijbehorende verkoopfacturen aan te leveren.

Vooralsnog heeft de bestuurder geen gehoor gegeven aan dit verzoek.

Ondanks herhaalde verzoeken van de curator, heeft de bestuurder geen gehoor gegeven aan het verzoek om te specificeren aan wie, en voor welke bedragen deze vis is verkocht en de bijbehorende verkoopfacturen aan te leveren.

17-10-2022

 2

De bestuurder heeft nog steeds geen gehoor gegeven aan het verzoek van de curator m.b.t. de vis die kort voor faillissement is verkocht.

De curator heeft de bestuurder per brief uitgenodigd om te reageren op (1) zijn bevindingen in het rechtmatigheidsonderzoek en (2) haar houding bij de afwikkeling van het faillissement.

Het laatste bemoeilijkt immers de afwikkeling van het faillissement.

De door de curator gegeven reactietermijn is pas verstreken.

De bestuurder heeft echter nog niet gereageerd.

Indien een reactie uitblijft, zal de curator vervolgstappen nemen.

16-01-2023

 3

### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Contact met leverancier op de Malediven.

Verzoeken aan bestuurder om inzage te geven in verkoop vis.

12-07-2022

 1

Verzoeken aan bestuurder om inzage te geven in verkoop vis.

17-10-2022

 2

### 3.8 Andere activa

#### Toelichting andere activa

### 3.9 Werkzaamheden andere activa

## 4. Debiteuren

---

### 4.1 Debiteuren

#### Toelichting debiteuren

Er zijn volgens de bestuurder geen openstaande debiteuren.  
De curator heeft derhalve geen debiteurenlijst ontvangen.  
Zie echter de toelichting bij 3.6 Voorraden / onderhanden werk.

12-07-2022

 1

### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

## 5. Bank/Zekerheden

---

### 5.1 Vordering van bank(en)

€ 25,10

12-07-2022

 1

#### Toelichting vordering van bank(en)

De ING Bank heeft een vordering ingediend voor (waarschijnlijk) bank kosten.  
Er is geen sprake van een bank financiering.

### 5.2 Leasecontracten

NVT

12-07-2022

 1

### 5.3 Beschrijving zekerheden

NVT

12-07-2022

 1

### 5.4 Separatistenpositie

NVT

12-07-2022

 1

## 5.5 Eigendomsvoorbehoud

NVT

12-07-2022



## 5.6 Retentierechten

NVT

12-07-2022



## 5.7 Reclamerechten

NVT

12-07-2022



## 5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

12-07-2022



NVT

## 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Registeren vordering ING Bank

12-07-2022



# 6. Voortzetten / doorstart onderneming

---

## Voortzetten onderneming

### 6.1 Exploitatie / zekerheden

NVT

12-07-2022



### 6.2 Financiële verslaglegging

NVT

12-07-2022



### 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

NVT

12-07-2022



## Doorstarten onderneming

## 6.4 Beschrijving

De bestuurder heeft aanvankelijk aangegeven dat zij interesse had in een doorstart.

Zij bleek niet staat om de middelen voor een doorstart te fourneren.

De curator achtte het verder niet opportuun om curanda aan partijen aan te bieden voor een doorstart.

Curanda beschikte - naast de bedrijfsbus - slechts over een handelsnaam en website en zeer beperkte activiteiten (kleine klantenkring en geen lopende overeenkomsten met leveranciers). De curator schatte de kosten die gepaard zouden gaan met het trachten te verkopen van curanda hoger in dan de eventuele opbrengst terwijl hij de kans überhaupt enige opbrengst zeer gering achtte.

12-07-2022



## 6.5 Verantwoording

NVT

12-07-2022



## 6.6 Opbrengst

**Toelichting**

NVT

12-07-2022



## 6.7 Boedelbijdrage

**Toelichting**

NVT

12-07-2022



## 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Inventariseren mogelijkheden doorstart.

12-07-2022



# 7. Rechtmatigheid

---

## 7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft na herhaaldelijke verzoeken recent wat financiële gegevens van de oud-boekhouder van curanda ontvangen. In de komende verslagperiode zal de curator deze informatie onderzoeken en hierover nader verslag doen.

12-07-2022



In de verslagperiode heeft de curator van de oud-bestuurder inloggegevens verkregen van het boekhoudprogramma Snelstart. Daarin zou volgens de oud-bestuurder de administratie van failliet zijn bijgehouden. De curator heeft

17-10-2022



geconstateerd dat in Snelstart geen administratie is ingevoerd over de jaren 2019 en 2020.

Met betrekking tot het boekjaar 2021 is wel administratie ingevoerd in Snelstart. Hieruit blijkt een boekhoudkundig verlies van € 135.283,99.

Met betrekking tot het boekjaar 2022 zijn bijna geen facturen geboekt in Snelstart. Dit acht de curator niet representatief. Om die reden zijn deze getallen niet vermeld in dit verslag.

De curator is voorshands van mening dat de administratie niet voldoet aan de wettelijke eisen.

De curator heeft de bestuurder per brief uitgenodigd om te reageren op (1) zijn bevindingen in het rechtmatigheidsonderzoek en (2) haar houding bij de afwikkeling van het faillissement.

Het laatste bemoeilijkt immers de afwikkeling van het faillissement.

De door de curator gegeven reactietermijn is pas verstreken.

De bestuurder heeft echter nog niet gereageerd.

Indien een reactie uitblijft, zal de curator vervolgstappen nemen.

Met de oud-bestuurder is een regeling getroffen in verband met de voorlopige bevindingen van de curator m.b.t. de kwaliteit van de boekhouding en bestuurdersaansprakelijkheid.

De oud-bestuurders hebben een schikkingsbedrag betaald aan de boedel.

Bestuursaansprakelijkheid of onrechtmatig handelen van de oud-bestuurders is daarmee noch in of buiten rechte vast komen te staan.

16-01-2023



## 7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen over de afgelopen jaargangen zijn op ondergenoemde data gedeponeed:

2020 - 1 maart 2022

2019 - 24 juni 2021

2018 - niet gedeponeed

De jaarrekeningen 2020 en 2019 zijn derhalve te laat gedeponeed.

12-07-2022



## 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Nog in onderzoek.

12-07-2022



## 7.4 Stortingsverplichting aandelen

Het geplaatst kapitaal bedraagt € 66,- en is volgens de opgave aan de KvK ook gestort.

12-07-2022



## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

### Toelichting

Nog in onderzoek.

12-07-2022

 1

### Toelichting

Nog in onderzoek.

17-10-2022

 2

### Toelichting

Zie onder 7.1.

16-01-2023

 3

## 7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

12-07-2022

 1

In onderzoek

16-01-2023

 3

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

Nog in onderzoek.

12-07-2022

 1

Nog in onderzoek.

17-10-2022

 2

Zie onder 7.1.

16-01-2023

 3

## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Opvragen administratie.

12-07-2022

 1

Onderzoek ontvangen administratie.  
Overleg met oud-bestuurder.

17-10-2022

 2

Afronden onderzoek.  
Schikking met oud-bestuurders.  
Brief aan bestuurder.

16-01-2023

 3

# 8. Crediteuren

## 8.1 Boedelvorderingen

### **Toelichting**

Salaris en verschotten curator p.m.  
UWV p.m.

12-07-2022



### **8.2 Pref. vord. van de fiscus**

€ 204.928,20

12-07-2022



### **Toelichting**

De vordering heeft betrekking op:

- onbetaalde omzetbelasting (vanaf in elk geval Q3 2020 en waarschijnlijk ook een periode voordien);
- loonheffingen (juni en juli 2021); en,
- motorrijtuigenbelasting (2021 en 2021).

€ 233.984,20

17-10-2022



### **8.3 Pref. vord. UWV**

### **Toelichting**

p.m.

12-07-2022



### **8.4 Andere pref. crediteuren**

€ 16.032,75

12-07-2022



### **Toelichting**

Dit betreft de loonvordering voor achterstallig loon van de enige werknemer (naast de bestuurder) van curanda.  
Deze zal waarschijnlijk deels worden overgenomen door het UWV.

### **8.5 Aantal concurrente crediteuren**

5

12-07-2022



9

17-10-2022



10

**16-01-2023**



## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 16.558,06

12-07-2022

 1

€ 36.710,63

17-10-2022

 2

€ 36.873,27

**16-01-2023**

 **3**

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

12-07-2022

 1

Nog niet bekend.

17-10-2022

 2

Nog niet bekend.

**16-01-2023**

 **3**

## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

Registeren vorderingen crediteuren.

12-07-2022

 1

Registeren vorderingen crediteuren.

17-10-2022

 2

Registreren vorderingen crediteuren.

**16-01-2023**

 **3**

## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

De heer S. (oud-werknemer).

12-07-2022

 1

### 9.2 Aard procedures

De heer S. heeft in eerste aanleg (achterstallig) loon gevorderd van curanda. De vordering is door de kantonrechter op 4 mei 2022 toegewezen.

12-07-2022

 1

Curanda is veroordeelt tot betaling van het bruto equivalent van € 6.890,- netto aan achterstallig loon en het bruto equivalent van € 1.850,- netto met ingang van 1 maart 2022.

De bestuurder heeft de vordering van de heer S. in de procedure erkend.

### 9.3 Stand procedures

De hoger beroep termijn eindigt op 4 augustus 2022.

12-07-2022

De curator heeft aan de bestuurder en oud-bestuurder bericht dat hij geen gronden ziet voor een kansrijk hoger beroep en hij graag verneemt indien zij daartoe wel over willen gaan.

 1

Vooralsnog heeft de curator hier geen reactie op ontvangen.

De curator heeft binnen de beroepstermijn geen reactie ontvangen van de bestuurder of oud-bestuurder.

17-10-2022

 2

Er is geen hoger beroep ingesteld.

### 9.4 Werkzaamheden procedures

Bestuderen vonnis i.v.m. lopende termijn hoger beroep.

12-07-2022

 1

## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

- Onderzoek administratie.
- Onderzoek oorzaken faillissement.
- Onderzoek kwaliteit (voormalig) bestuur.
- Onderzoek paulianeus handelen.

12-07-2022



- Onderzoek administratie.
- Onderzoek oorzaken faillissement.
- Onderzoek kwaliteit (voormalig) bestuur.
- Onderzoek paulianeus handelen.

17-10-2022



- Voortzetting acties t.o.v. bestuurder m.b.t. rechtmatigheid.

16-01-2023



### 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet in te schatten.

12-07-2022



Nog niet in te schatten.

17-10-2022



Nog niet in te schatten.

16-01-2023



### 10.3 Indiening volgend verslag

17-4-2023

16-01-2023



### 10.4 Werkzaamheden overig

Verslaglegging.

16-01-2023



## Bijlagen

---

### Bijlagen