

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

Betreft

Verslagnummer	7
Datum verslag	12-09-2019
Insolventienummer	F.17/18/11
Toezichtzaaknummer	<u>NL:TZ:0000027454:F001</u>
Datum uitspraak	13-02-2018

R-C	mr. H.J. Idzenga
Curator	<u>mr H.C. Lunter</u>

Algemene gegevens

Naam onderneming

De besloten vennootschap SDW International Import & Export B.V.

14-06-2018



Gegevens onderneming

Activiteiten onderneming

- goederenvervoer over de weg;
- groothandel in overige consumentenartikelen;
- markthandel in overige goederen;
- detailhandel via internet in een algemeen assortiment non-food.

14-06-2018



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2016	€ 57.116,00	€ 37.038,00	€ 62.403,00

Toelichting financiële gegevens

De jaarrekening 2017 is voor zover bekend (nog) niet opgemaakt.

14-06-2018



Gemiddeld aantal personeelsleden

6

14-06-2018

 2

Boedelsaldo

€ 700,87

14-06-2018

 2

€ 701,76

13-09-2018

 3

€ 8.278,29

11-12-2018

 4

€ 11.705,69

12-03-2019

 5

€ 12.594,64

12-06-2019

 6


€ 4.023,66

12-09-2019

 **7**


Verslagperiode

van
13-3-2018

14-06-2018
 2


t/m
7-6-2018

van
8-6-2018

13-09-2018
 3


t/m
6-9-2018

van
7-9-2018

11-12-2018
 4


t/m
9-12-2018

van
10-12-2018

12-03-2019
 5

t/m
7-3-2019

van
8-3-2019

12-06-2019
 6

t/m
10-6-2019

van
11-6-2019

12-09-2019
 7


t/m
10-9-2019

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
2	92 uur 6 min
3	36 uur 42 min
4	75 uur 30 min
5	22 uur 42 min
6	6 uur 12 min
7	9 uur 48 min
totaal	243 uur 0 min

Toelichting bestede uren

Verslag 1: 49,6
Verslag 2: 42,5

14-06-2018
 2

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De heer Sander de Wit (hierna te noemen: "de bestuurder") is bestuurder en enig aandeelhouder van de failliete vennootschap.

14-06-2018

 2

1.2 Lopende procedures

Voor zover bekend was er geen sprake van een lopende procedure.

14-06-2018

 2

1.3 Verzekeringen

Voor zover bekend is er geen sprake van lopende verzekeringen. Eventuele verzekeringen die na indiening van dit verslag mochten blijken, zullen worden beëindigd.

14-06-2018

 2

1.4 Huur

De failliete vennootschap huurde kantoorruimte en een loods. Voor datum faillissement zou de huurovereenkomst betreffende de kantoorruimte en de loods reeds zijn beëindigd; wel heeft de failliete vennootschap met de verhuurder de afspraak gemaakt dat de in de loods nog aanwezige zaken kosteloos daar opgeslagen kunnen worden. Die afspraak heeft de verhuurder aan de curator bevestigd.

14-06-2018

 2

Verslag 3: de in de loods aanwezige zaken zijn inmiddels door Proveiling opgehaald en worden c.q. zijn door laatstgenoemde verkocht.

13-09-2018

 3

1.5 Oorzaak faillissement

De bestuurder heeft aangegeven dat de failliete vennootschap haar activiteiten eind 2017 al heeft gestaakt. In december 2017 heeft de bestuurder reeds gepoogd zelf het faillissement aan te vragen, maar om bepaalde redenen is dat telkenmale niet gelukt, omdat de bestuurder bepaalde daartoe benodigde stukken niet (tijdig) voorhanden had.

De oorzaak van het faillissement is naar de mening van de bestuurder gelegen in het feit dat de failliete vennootschap een discussie heeft met de fiscus betreffende af te dragen BTW. De fiscus heeft in dat kader een naheffing opgelegd van ruim € 800.000,- en heeft een door de failliete vennootschap betaald bedrag aan BTW ad € 110.000,- in depot gehouden. De curator zal deze gang van zaken uiteraard nog nader bestuderen.

Gelet op het vorenstaande kon de failliete vennootschap - naar de mening van de bestuurder - niet anders dan het aanvragen van het faillissement en de activiteiten te beëindigen.

14-06-2018



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

6

14-06-2018

 2

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

6

14-06-2018

 2

2.3 Ontslagaanzegging

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

16-2-2018	6	
-----------	---	--

totaal	6	
---------------	----------	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Zie hiervoor.

Verslag 2: het ontslag van het personeel is afgerond.

14-06-2018

 2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

Nvt.			
------	--	--	--

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

Toelichting onroerende zaken

Nvt.

14-06-2018

 2

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Nvt

14-06-2018

 2

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Tv	€ 250,00	
Bedrijfsmiddelen	€ 509,62	
totaal	€ 759,62	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Voor datum faillissement heeft de bestuurder enkele inventariszaken via marktplaats verkocht om de salarissen van het personeel (deels) te kunnen voldoen. De overige nog aanwezige zaken hebben - naar het voorlopig oordeel van de curator - een geringe waarde. Deze zullen in overleg met de rechter-commissaris worden (getaxeerd en) verkocht.

14-06-2018



Bij de bestuurder van de failliete vennootschap is een TV aangetroffen die is vermeld in de administratie van de failliete vennootschap. In overleg met de bestuurder - en na toestemming van de rechter-commissaris - heeft laatstgenoemde deze TV gekocht voor € 250,00. De geschatte executiewaarde is door een derde (kosteloos) bepaald op € 211,00.

Verslag 2: De curator heeft - na toestemming van de rechter-commissaris - Regoed B.V. opdracht gegeven de aanwezige bedrijfsmiddelen en voorraden per veiling te verkopen.

Verslag 3: Inmiddels heeft voor een deel van de bedrijfsmiddelen en voorraad een veiling plaatsgevonden. Voor het overige deel (voornamelijk kerstverlichting) is afgesproken dat hiervoor in een gunstiger periode (najaar 2018) een aparte veiling zal worden georganiseerd. Zodra deze veiling heeft plaatsgevonden, kan worden afgerekend met de boedel.

13-09-2018



Verslag 4: De veilingopbrengst van de resterende bedrijfsmiddelen is nog niet bekend.

11-12-2018



De veilingopbrengst van een deel van de bedrijfsmiddelen is bekend. Er dient nog financieel afgerekend te worden met het veilinghuis. De curator is nog in overleg met het veilinghuis over de verkoop van het restant van de bedrijfsmiddelen.

12-03-2019



Verslag 6: Financiële afwikkeling veilinghuis.

12-06-2019



Verslag 7: De financiële afwikkeling loopt nog.

12-09-2019



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Nog niet bekend.

14-06-2018



Verslag 7: n.v.t.

12-09-2019



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Inventarisatie van de aanwezige bedrijfsmiddelen. Deze zullen de komende periode worden verkocht.

14-06-2018



De curator heeft daarnaast de TV verkocht en geleverd.

Verslag 2: werkzaamheden in verband met de veiling door Regoed B.V.

Verslag 3: zie hiervoor onder punt 3.3

13-09-2018



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Er is geen sprake van onderhanden werk. Wel is een geringe voorraad handelswaar aangetroffen. De exacte waarde daarvan is nog niet bekend.

14-06-2018



Verslag 2: De curator heeft - na toestemming van de rechter-commissaris - Regoed B.V. opdracht gegeven de aanwezige bedrijfsmiddelen en voorraden per veiling te verkopen.

Verslag 3: zie hiervoor onder punt 3.3

13-09-2018



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Zie hiervoor.

14-06-2018



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Niet van toepassing.

14-06-2018



3.9 Werkzaamheden andere activa

Geen.

14-06-2018



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

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

Toelichting debiteuren

Er is geen sprake van vorderingen op debiteuren. Dit past bij het feit dat de activiteiten van de failliete vennootschap reeds enige tijd geleden zijn gestaakt. Wel is uit de grootboeken gebleken dat de failliete vennootschap een vordering heeft op een derde. De curator is met deze derde thans in overleg.

14-06-2018



Verslag 2: de derde heeft inmiddels inhoudelijk gereageerd. De curator zal deze incasso in de komende periode verder ter hand nemen. Daarnaast is uit de administratie van de failliete vennootschap gebleken dat laatstgenoemde een vordering ad EUR 43.929,70 heeft. De bestuurder heeft het bestaan, de hoogte en de opeisbaarheid van deze vordering erkend. Tussen de bestuurder en de curator wordt nu gesproken over het treffen van een betalingsregeling.

Verslag 3: voor wat betreft de voormelde vordering op de bestuurder ad € 43.929,70 geldt dat deze, ondanks meerdere verzoeken daartoe, geen voorstel voor een minnelijke regeling heeft gedaan. De curator overweegt in de komende periode rechtsmaatregelen te treffen. De vordering op de derde, te weten de besloten vennootschap Future Airfreight B.V., bedraagt - volgens de administratie van de failliete vennootschap - € 7.456,65. Laatstgenoemde betwist de vordering. Daarover wordt op dit moment gecorrespondeerd. De curator heeft geconstateerd dat sprake is geweest van forse geldstromen over en weer tussen de failliete vennootschap en Future Airfreight B.V. Dit zal nader worden onderzocht.

13-09-2018



Verslag 4: De curator heeft voorafgaand aan een op te starten procedure conservatoir derdenbeslag laten leggen onder de werkgever van de bestuurder. Na het gelegde beslag is de dagvaarding uitgebracht. De procedure staat nu op de rol voor het wijzen van vonnis. De rechter-commissaris gaf voor het leggen van beslag en het opstarten van een procedure om tot incassering van de vordering ad € 43.929,70 over te gaan zijn toestemming. Met de bestuurder wordt gesproken over het treffen van een regeling. Hierop wordt in het volgende verslag teruggekomen.

11-12-2018



De curator is ter zake de vordering op de derde aan het corresponderen met deze derde.

Verslag 5: Met toestemming van de rechter-commissaris is de curator overeengekomen dat er in totaal 38.000 euro door de bestuurder aan de failliete boedel wordt voldaan tegen finale kwijting. Hiervan is een bedrag ad

12-03-2019



10.000 euro door de bestuurder voldaan. Het restant wordt maandelijks via de werkgever van de bestuurder door inhouding van 500 euro op het salaris voldaan. Deze (loon)vordering is gecedeerd aan de boedel. In totaal is er op dit moment 11.500 euro aan de boedel voldaan. Het (verstek)vonniss is wel geweest.

Ter zake de vordering op de derde lopen er nog gesprekken met deze derde.

Verslag 6:

De betalingsregeling met de bestuurder wordt nagekomen via zijn werkgever door een maandelijks afdracht ad € 500,00.

12-06-2019

 6

Er is verzocht weer een gesprek in te plannen met de derde.

Verslag 7: De betalingsregeling wordt nagekomen.

Met de derde heeft een gesprek plaatsgevonden. Er is nadere informatie aangeleverd, dit wordt door de curator beoordeeld.

12-09-2019

 **7**

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Zie hiervoor.

14-06-2018

 2

Verslag 5: - Monitoren of de betalingsregeling met de bestuurder wordt nagekomen;

- Gesprekken met de derde vervolgen.

12-03-2019

 5

Verslag 7: - betalingsregeling monitoren;

- informatie derde bestuderen en nadere vervolgstappen bepalen.

12-09-2019

 **7**

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 8.600,00

14-06-2018

 2

Toelichting vordering van bank(en)

De naamloze vennootschap ING Bank N.V. heeft een vordering op de failliete vennootschap ad circa € 8.600,00.

5.2 Leasecontracten

Er was sprake van een tweetal leasecontracten in verband met een tweetal auto's. Deze

leasecontracten zijn reeds beëindigd. De auto's zijn inmiddels ingeleverd.

14-06-2018

 2

5.3 Beschrijving zekerheden

Nvt

14-06-2018

 2

5.4 Separatistenpositie

Nvt

14-06-2018

 2

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Voor zover bekend is hiervan geen sprake.

14-06-2018

 2

5.6 Retentierechten

Voor zover bekend is hiervan geen sprake.

14-06-2018

 2

5.7 Reclamerechten

Voor zover bekend is hiervan geen sprake.

14-06-2018

 2

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Nvt

14-06-2018

 2

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Zie hiervoor.

14-06-2018

 2

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

14-06-2018

 2

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

14-06-2018



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

14-06-2018



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

14-06-2018



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

14-06-2018



6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

14-06-2018



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

14-06-2018



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

14-06-2018



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Dit is thans nog in onderzoek.

14-06-2018



Verslag 2: De curator heeft nog niet alle gevraagde stukken in bezit.

Verslag 3: De curator heeft slechts de beschikking gekregen over de jaarcijfers 2016. Volgens opgaaf van de bestuurder zouden de jaarcijfers over de jaren 2017 en 2018 nooit zijn opgemaakt. De curator zal zich thans beraden over

13-09-2018



eventueel te nemen vervolgstappen. De curator zal de ontvangen stukken nader bestuderen.

Verslag 4: Het onderzoek naar de administratie is nog niet afgerond.

11-12-2018

 4

Verslag 6: Nader rechtmatigheidsonderzoek

12-06-2019

 6

7.2 Depot jaarrekeningen

Er is geen enkele jaarrekening gedeponneerd. Dit zal worden meegenomen bij het onderzoek naar (het voldoen aan) de boekhoudplicht.

14-06-2018

 2

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

14-06-2018

 2

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Nog niet bekend.

14-06-2018

 2

Verslag 3: nog niet bekend. De relevante stukken zijn nog niet ontvangen.

13-09-2018

 3

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Nog niet bekend.

14-06-2018

 2

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Nog niet bekend.

14-06-2018

 2

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Nvt

14-06-2018

 2

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Zie hiervoor.

14-06-2018

 2

Verslag 7: Nader rechtmatigheidsonderzoek.

12-09-2019

 7

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Zie crediteurenlijst en financieel verslag.

14-06-2018



8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

Zie crediteurenlijst en financieel verslag.

14-06-2018



8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Zie crediteurenlijst en financieel verslag.

14-06-2018



8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Zie crediteurenlijst en financieel verslag.

14-06-2018



8.5 Aantal concurrente crediteuren

Toelichting

Zie crediteurenlijst en financieel verslag.

14-06-2018



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Toelichting

Zie crediteurenlijst en financieel verslag.

14-06-2018



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog onbekend.

14-06-2018



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Zie hiervoor.

14-06-2018



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

14-06-2018

 2

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

14-06-2018

 2

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

14-06-2018

 2

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

14-06-2018

 2

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- rechtmatigheidsonderzoek;
- onderzoek boekhoudplicht;
- verkoop activa;
- onderzoek vordering/discussie fiscus;
- incasso vordering derde.

14-06-2018

 2

Verslag 3:

- rechtmatigheidsonderzoek;
- onderzoek boekhoudplicht;
- verkoop activa;
- onderzoek vordering/discussie fiscus;
- incasso vordering bestuurder;
- incasso vordering Future Airfreight B.V.

13-09-2018

 3

Verslag 4:

- rechtmatigheidsonderzoek;
- onderzoek boekhoudplicht;
- verkoop activa;
- onderzoek vordering/discussie fiscus;
- afwickelen regeling vordering bestuurder;
- incasso vordering Future Airfreight B.V.

11-12-2018

 4

- rechtmatigheidsonderzoek;
- onderzoek boekhoudplicht;
- verkoop resterende activa;
- financieel afwikkelen veilinghuis;
- monitoren betalingsregeling bestuurder;
- gesprekken vervolgen Future Airfreight B.V.

12-03-2019

 5

Verslag 6:

- nader rechtmatigheidsonderzoek;
- nader onderzoek boekhoudplicht
- financieel afwikkelen veilinghuis + verkoop restant actief;
- monitoren betalingsregeling bestuurder via werkgever;
- gesprekken vervolgen Future Airfreight B.V.

12-06-2019

 6

Verslag 7:

- rechtmatigheidsonderzoek;
- onderzoek boekhoudplicht;
- afwikkelen veilinghuis;
- monitoren betalingsregeling bestuurder via werkgever;
- informatie Future Airfreight B.V. beoordelen.

12-09-2019

 **7**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

14-06-2018

 2

10.3 Indiening volgend verslag

10-12-2019

12-09-2019

 7

10.4 Werkzaamheden overig

Zie hiervoor.

14-06-2018

 2

Bijlagen

Bijlagen