

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

Betreft

Verslagnummer	4
Datum verslag	14-08-2023
Insolventienummer	F.18/22/83
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000250898:F001
Datum uitspraak	11-10-2022

R-C	mr. N.A. Baarsma
Curator	mr J.J. Gevers

Algemene gegevens

Naam onderneming

Selwerd Markt B.V.	10-11-2022
	 1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap Selwerd B.V.	10-11-2022
Statutair gevestigd te gemeente Groningen	 1
Bezoekadres:	
Berkenlaan 2-43, 9741 JP Groningen	
KvK-nummer: 80824935	

Activiteiten onderneming

De vennootschap exploiteert - volgens opgave in het Handelsregister - een winkel voor levensmiddelen uit het Midden-Oosten en Azië.	10-11-2022
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2021	€ 82.847,26	€ 259.949,75	€ -177.192,49
2022	€ 34.130,12	€ 22.323,72	€ 11.806,40

Toelichting financiële gegevens

De financiële gegevens zijn onbekend.

10-11-2022

 1

Naast het winst- en verliesoverzicht tot en met december 2022 is er weinig tot geen administratie over 2022 aangetroffen. De aangeleverde administratie bestaat uit een winst- en verliesoverzicht 2021 en een winst- en verliesoverzicht 2022; facturen van schuldeisers en inkoopbonnen uit 2021; auditfiles; loonstroken en omzetgegevens uit 2021 aan de hand van kassabonnen, zonder een totaaloverzicht.

15-05-2023

 3

Uit auditfiles blijkt eenzelfde omzet en dezelfde inkoopgegevens. Uit de auditfiles blijkt tevens een debiteurenstand ad € 127.188,67 en een crediteurenstand ad € 359.833,88. Dit levert vermoedelijk een onjuist beeld op omdat de bankontvangsten/uitgaven en de kas ontvangsten/uitgaven niet worden verwerkt in het boekhoudpakket. Uit de door de heer Ghomayi aangeleverde (fysieke) administratie blijkt namelijk dat veel betalingen contant zijn gedaan. De gegevens uit de auditfiles zijn daarom onbruikbaar. Ook kan geen aansluiting worden gemaakt met de eindbalans 2021 en de beginbalans 2022. Deze wijken van elkaar af.

Bron is de opgave van de heer Ghomayi (bestuurder).

Gemiddeld aantal personeelsleden

Toelichting

10-11-2022

 1

Het gemiddeld aantal personeelsleden is onbekend. Zie ook punt 2 van dit verslag.

Boedelsaldo

€ 0,00

10-11-2022

 1

€ 0,00

15-02-2023

 2

€ 0,00

15-05-2023

 3

€ 0,00

14-08-2023

 4

Verslagperiode

van

11-10-2022

t/m

9-11-2022

van

10-11-2022

t/m

12-2-2023

van

13-2-2023

t/m

14-5-2023

van

15-5-2023

t/m

13-8-2023

10-11-2022

 1

15-02-2023

 2

15-05-2023

 3

14-08-2023

 4

Bestede uren

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

1	16 uur 42 min
---	---------------

2	9 uur 36 min
---	--------------

3	15 uur 12 min
---	---------------

4	3 uur 36 min
---	--------------

totaal	45 uur 6 min
---------------	--------------

Toelichting bestede uren

In dit verslag worden de werkzaamheden en de stand van de boedel beschreven over de afgelopen periode. De curator baseert zich op aangetroffen gegevens en informatie van derden. De juistheid daarvan staat thans nog niet vast, zodat mogelijkerwijs gegevens en cijfers in later stadium aanpassing behoeven. Aan dit verslag kunnen geen rechten worden ontleend.

10-11-2022

 1

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De besloten vennootschap Selward Markt B.V. is op 6 november 2020 opgericht en in het Handelsregister ingeschreven sinds 8 november 2020. De aandelen van de vennootschap worden gehouden door de heer Hogar Khader Mohamad Ghomayi. Het bestuur van de vennootschap wordt tevens gevormd door de heer Hogar Khader Mohamad Ghomayi.

10-11-2022

 1

1.2 Lopende procedures

Onbekend.

10-11-2022

 1

1.3 Verzekeringen

Onbekend.

10-11-2022

 1

1.4 Huur

Volgens bestuurder is het pand aan de Berkenlaan te Groningen gehuurd. Het pand waarin Selwerd Markt B.V. gevestigd is heeft sinds kort een nieuwe verhuurder, genaamd El Abayati (exakte schrijfwijze onbekend).

10-11-2022

 1

Uit de administratie blijkt dat Urban Interest Vastgoed B.V. te Den Haag de voormalig verhuurder was. De heer Ghomayi heeft aangegeven dat er een nieuwe verhuurder is. Van de nieuwe verhuurder zijn geen stukken aangetroffen in de administratie. Ook is het aan de hand van de administratie niet vast te stellen of het huurcontract nog op naam van Selwerd Markt B.V. of op naam van de koper van de inventaris (zie 3.3) staat.

15-05-2023

 3

1.5 Oorzaak faillissement

Door bestuurder Ghomayi is aangegeven dat de oorzaak van het faillissement gelegen is in het feit dat er te veel concurrentie is in het desbetreffende segment en daarnaast in het feit dat bestuurder zelf meerdere malen verwond is geraakt en daarom niet kon werken.

10-11-2022

 1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

10-11-2022

 1

Onbekend.

In augustus 2022 waren er twee personeelsleden (voormalig bestuurders) en 4 oproepkrachten waarvan er maar bij één in augustus uren zijn geregistreerd (7 uren).

De curator inventariseert nog of er ten tijde van faillissement personeel in dienst was.

Toelichting

15-05-2023

 3

Aan de hand van de aangeleverde stukken is niet vast te stellen of er (ten tijde van het faillissement) personeel in dienst was. De heer Ghomayi heeft loonstroken van de heer D.K. Mostafa aangeleverd (januari 2022 t/m november 2022). Uit geen van de financiële overzichten blijkt echter dat er personeelskosten zijn gemaakt. Wel is er pensioenpremie betaald. Hiervoor is geen verklaring gevonden in de administratie.

Personeelsleden

14-08-2023

1

 4

Toelichting

Uit de administratie van de gefailleerde vennootschap zijn loonstroken van een persoon, de heer D.K. Mostafa, aangetroffen. Uit de administratie is niet gebleken of de arbeidsovereenkomst met de heer Mostafa voor datum faillissement was geëindigd. Volgens opgave van de bestuurder is de heer Mostafa een nieuwe dienstbetrekking aangegaan met de nieuwe eigenaar van de supermarkt. Dit is echter niet schriftelijk vastgelegd.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

10-11-2022

 1

Onbekend.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
15-5-2023	1	Voor zover vereist is met toestemming van de rechter-commissaris de arbeidsovereenkomst tussen de gefailleerde vennootschap en de enige werknemer beëindigd conform het bepaalde in art. 40 Fw.
totaal	1	

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

De vennootschap heeft geen onroerende zaken in eigendom.

10-11-2022



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Er hebben de gebruikelijke inventariserende werkzaamheden plaatsgevonden.

10-11-2022



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

De curator heeft een winkelinventaris aangetroffen, een en ander is nog niet getaxeerd. Volgens bestuurder is de gehele inventaris voor datum faillissement overgedragen aan een nieuwe exploitant van het bedrijfspand.

10-11-2022



De heer Ghomayi heeft een (overname)overeenkomst aangeleverd waaruit blijkt dat hij de inventaris rond september 2022 heeft verkocht en daarvoor 5000 euro in cash heeft gekregen.

15-05-2023



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Er hebben tal van inventariserende werkzaamheden plaatsgevonden.

10-11-2022



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

- Er is geen onderhanden werk portefeuille aangetroffen.
- Er bevindt zich voorraad in het bedrijfspand. Zie onder 3.3.

10-11-2022



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Er hebben de gebruikelijke inventariserende werkzaamheden plaatsgevonden.

10-11-2022



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Er zijn geen andere activa aangetroffen.

10-11-2022

 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

Er hebben inventariserende werkzaamheden plaatsgevonden.

10-11-2022

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Onbekend.

10-11-2022

De curator heeft dit nog in onderzoek.

 1

Uit de auditfiles blijkt een debiteurenstand ad € 127.188,67 (en een crediteurenstand ad € 359.833,88). Dit levert vermoedelijk een onjuist beeld op omdat de bankontvangsten/uitgaven en de kas ontvangsten/uitgaven niet worden verwerkt in het boekhoudpakket. Zie ook de uitleg onder de algemene gegevens, onderdeel financiële administratie.

15-05-2023

 3

4.2 Werkzaamheden debiteuren

De curator heeft de gebruikelijke inventariserende werkzaamheden verricht.

10-11-2022

 1

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 309,79

10-11-2022

 1

Toelichting vordering van bank(en)

De ING Bank N.V. heeft uit hoofde van de een debetstand per datum faillissement een bedrag van € 309,79 te vorderen op Selwerd Markt B.V.

5.2 Leasecontracten

De vennootschap Selwerd Markt B.V. heeft de navolgende leaseovereenkomsten gesloten:

10-11-2022

 1

- een overeenkomst van operational lease met betreffende een kassasysteem en toebehoren die BNP Paribas Leasing Solutions B.V. in eigendom toebehoort.

De assets zullen door BNP worden opgehaald.

5.3 Beschrijving zekerheden

Aan de vennootschap is geen krediet verstrekt. Er zijn geen hypotheekrechten of pandrechten ten laste van vermogensbestanddelen van de vennootschap gevestigd.

10-11-2022

 1

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

10-11-2022

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

10-11-2022

 1

5.6 Retentierechten

De curator heeft geen berichten van schuldeisers ontvangen die aanspraak maken op een recht van retentie.

10-11-2022

 1

5.7 Reclamerechten

De curator heeft geen berichten ontvangen die erop wijzen dat er sprake is van een beroep op reclamerechten.

10-11-2022

 1

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Er hebben de gebruikelijke inventariserende werkzaamheden plaatsgevonden en er zijn besprekingen gevoerd en er is getelefoneerd en gecorrespondeerd met de betrokken partijen zoals bank, leasemaatschappij en leveranciers.

10-11-2022

 1

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing. De bedrijfsactiviteiten waren reeds voor datum van het faillissement gestaakt volgens bestuurder.

10-11-2022



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

10-11-2022



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

10-11-2022



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

10-11-2022



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

10-11-2022



6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

10-11-2022



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

10-11-2022



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

10-11-2022



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Er is door het bestuur geen administratie overlegd. De curator heeft hierom meermaals verzocht.

10-11-2022

 1

Inmiddels heeft een faillissementsverhoor plaatsgevonden waarvoor de bestuurder is opgeroepen maar niet is verschenen.

15-02-2023

 2

De afgelopen periode heeft de heer Ghomayi meerdere sommaties ontvangen om de administratie van de gefailleerde vennootschap aan te leveren. De rechtbank heeft vanwege het volledig ontbreken van informatie en medewerking om de administratie aan te leveren inbewaringstelling bevolen. De heer Ghomayi heeft vervolgens drie mappen met administratie aangeleverd. De rechtbank heeft het bevel tot inbewaringstelling daarom opgeheven. De aangeleverde informatie bevat meerdere hiaten. Door de curator is om aanvullende informatie verzocht. Deze informatie is tot op heden niet ontvangen.

15-05-2023

 3

7.2 Depot jaarrekeningen

Niet van toepassing.

10-11-2022

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing gelet op de omvang van de vennootschap.

10-11-2022

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

De curator moet hier nog onderzoek naar doen.

10-11-2022

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

10-11-2022

 1

De curator moet hier (afgezien van de constatering sub 7.1) nog onderzoek naar doen.

Toelichting

15-05-2023

 3

De curator heeft in onderzoek of de bestuurder vanwege het ontbreken van een deugdelijke administratie ex 2:248 BW aansprakelijk kan worden gesteld en of de bestuurder verhaal biedt.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

De curator moet hier nog onderzoek naar doen.

10-11-2022

 1

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Er hebben de gebruikelijke inventariserende werkzaamheden plaatsgevonden.

10-11-2022

 1

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

De boedelvorderingen bestaan uit het salaris van de curator, de verschotten en de verzekering van de curator.

10-11-2022

 1

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 48.882,00

10-11-2022

 1

Toelichting

De belastingdienst heeft tot dusverre vorderingen ingediend tot een totaalbedrag van 48.882,00.

€ 59.070,00

15-02-2023

 2

Toelichting

De belastingdienst heeft tot dusverre vorderingen ingediend tot een totaalbedrag van € 59.070,00.

€ 66.348,00

15-05-2023

 3

Toelichting

De belastingdienst heeft tot dusverre vorderingen ingediend tot een totaalbedrag van € 66.348,00.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Het UWV heeft tot dusverre nog geen preferente vorderingen ingediend.

10-11-2022

 1

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Tot dusverre hebben andere preferente crediteuren nog geen vorderingen ingediend.

10-11-2022

 1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

9

Toelichting

Tot dusverre hebben negen concurrente crediteuren (incl. de bank) vorderingen ingediend tot een totaalbedrag ad €41.928,15.

10-11-2022

 1

15

Toelichting

Tot dusverre hebben vijftien concurrente crediteuren (incl. de bank) vorderingen ingediend tot een totaalbedrag ad € 74.898,02.

15-02-2023

 2

16

Toelichting

Tot dusverre hebben zestien concurrente crediteuren (incl. de bank) vorderingen ingediend tot een totaalbedrag ad € 75.403,75.

15-05-2023

 3

17

Toelichting

Tot dusverre hebben zestien concurrente crediteuren (incl. de bank) vorderingen ingediend tot een totaalbedrag ad € 82.175.40.

14-08-2023

 4

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 41.928,15

10-11-2022

 1

Toelichting

Zie sub. 8.5.

€ 74.898,02

15-02-2023

 2

Toelichting

Zie sub. 8.5.

€ 75.403,75

15-05-2023

 3

Toelichting

Zie sub. 8.5.

€ 82.175,40

14-08-2023

 4

Toelichting

Zie sub 8.5.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

In dit stadium kan de curator hierover nog geen uitspraak doen.

10-11-2022

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

De curator heeft inventariserende werkzaamheden verricht en heeft correspondentie en (telefonische) besprekingen gevoerd met crediteuren en gefailleerde zelf.

10-11-2022

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

De boedel is niet betrokken in (een) procedure. De punten 9.1 t/m 9.3 van dit verslag zijn derhalve niet aan de orde.

10-11-2022

 1

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

10-11-2022

 1

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

10-11-2022

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

10-11-2022

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

In de komende verslagperiode zal de curator zich richten op de navolgende werkzaamheden:

10-11-2022



- onderzoek als bedoeld in de diverse punten.

De bestuurder verleent tot op heden geen medewerking aan de afwikkeling van het faillissement. Voor het faillissementsverhoor is hij niet verschenen. De curator zal de mogelijkheden onderzoeken om de voor afwikkeling van het faillissement noodzakelijke informatie te verkrijgen.

15-02-2023



Er is informatie verkregen. Deze informatie bevat echter meerdere hiaten. De curator zal de aankomende tijd onderzoek doen naar mogelijkheden om de bestuurder aansprakelijk te stellen voor het tekort in faillissement. Zie ook punt 7.5.

15-05-2023



De curator zal de komende verslagperiode onderzoek doen naar mogelijkheden om de bestuurder aansprakelijk te stellen voor het tekort in faillissement.

14-08-2023



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

In dit stadium kan de curator hierover nog geen uitspraak doen.

10-11-2022



10.3 Indiening volgend verslag

14-11-2023

14-08-2023



10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen