

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

Betreft

Verslagnummer	2
Datum verslag	11-09-2019
Insolventienummer	F.05/19/188
Toezichtzaaknummer	<u>NL:TZ:0000104137:F001</u>
Datum uitspraak	14-05-2019


R-C	mr. Schippers
Curator	<u>mr A.M.T. Weersink</u>

Algemene gegevens


Naam onderneming

Reaal Verspreiding BV 11-06-2019
 1

Gegevens onderneming

De vennootschap is statutair gevestigd te Duiven en houdt kantoor te 6605RP 11-06-2019
Wijchen aan het Kronenland 1231.  1

Activiteiten onderneming

De activiteiten van de onderneming bestaan uit het voeren van een 11-06-2019
reclamebureau, uitzendbureau en reclameverspreiding (niet zijnde
pakketpost).  1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2016	€ 43.680,00	€ 42.327,00	€ 52.668,00
2017	€ 225.685,00	€ 45.796,00	€ 106.271,00
2018	€ 399.892,00	€ -59.562,00	€ 55.281,00

Toelichting financiële gegevens

De financiële gegevens zijn niet bekend, nu de bestuurder noch de oud-bestuurder contact opneemt, respectievelijk niet reageert op verzoeken tot uitleveren van financiële administratie.

11-06-2019



1

In de afgelopen verslagperiode heeft op verzoek van de curator de boekhouder de administratie voorzover bij hen voorhanden aan de curator toegezonden. Uit deze administratie zijn genoemde cijfers afgeleid. Opmerking: Gefailleerde vennootschap had uitsluitend werknemers in loondienst die de werkzaamheden uitvoerden. Gefailleerde vennootschap verzond facturen aan Davdjan Dienstverlening BV (later: Reaal Dienstverlening BV) voor de kosten die gemaakt werden. De opdrachten (koeriersdiensten) die binnen deze vennootschap werden uitgevoerd, werden verleend aan een andere vennootschap die door de heer G. Davdjan wordt beheerst. In gefailleerde vennootschap werd omzet gegenereerd die noodzakelijk was om de kosten te voldoen waaronder personeelskosten en fiscale vorderingen.

11-09-2019



2

Gemiddeld aantal personeelsleden

2

11-06-2019



1

Toelichting

Het faillissement is verzocht door een werknemer wegens niet genoten salaris tijdens ziekte; een andere werknemer had ook geen salaris ontvangen vanwege ziekte en deze vordering diende als steunvordering. Via het UWV werd bekend dat er meerdere werknemers bij hen bekend zijn als werknemer van gefailleerde, echter deze werknemer hebben zich niet gemeld in dit faillissement.

Boedelsaldo

€ 0,00

11-06-2019



1

Verslagperiode

van

14-5-2019

11-06-2019



1

t/m

11-6-2019

van

11-6-2019

11-09-2019



2

t/m

11-9-2019

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	14 uur 0 min
2	16 uur 54 min
totaal	30 uur 54 min

Toelichting bestede uren

In deze verslagperiode is er gepoogd contact te zoeken met de bestuurder en de oud-bestuurder. Behoudens een telefoongesprek met de oud-bestuurder blijft ieder contact uit. Ondanks herhaalde verzoeken wordt de administratie, akte aandelenoverdracht en overige informatie niet verstrekt. Daarnaast heeft de curator een bezoek gebracht aan het Kronenland te Wijchen, het vestigingsadres van de failliet vennootschap, dit is een woonhuis alwaar niemand werd aangetroffen.

11-06-2019

 1

In de afgelopen verslagperiode is met name aandacht uitgegaan naar het verkrijgen van de administratie en correspondentie met de bestuurder en oud-bestuurder om meer informatie te verkrijgen over de activiteiten van de failliete vennootschap.

11-09-2019

 **2**

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Aandeelhouder en bestuurder van Reaal Verspreiding B.V. is de heer Moentjadi, wonende te Rotterdam. De vennootschap houdt kantoor te Wijchen aan het Kronenland 1231. De heer Moentjadi heeft op 20 februari 2019 de aandelen gekocht van enig aandeelhouder tevens bestuurder Davdjan B.V. Davdjan B.V. was vanaf oprichtingsdatum, 8 januari 2016, aandeelhouder en bestuurder. Enig aandeelhouder en bestuurder van Davdjan B.V. is de heer G.H. Davdjan. De heer Davdjan woont op hetzelfde adres waar ook de failliete vennootschap is gevestigd.

11-06-2019

 1

1.2 Lopende procedures

Onbekend

11-06-2019

 1

1.3 Verzekeringen

Onbekend

11-06-2019

 1

1.4 Huur

Onbekend

11-06-2019



1

Uit de administratie die thans is uitvangen, blijkt niet dat er huurbetalingen aan derden werden gedaan.

11-09-2019



2

1.5 Oorzaak faillissement

De directe aanleiding van het faillissement is dat de oud-bestuurder de salarissen van twee zieke werknemers niet wenste te voldoen. Een van deze werknemers heeft in januari 2019 via zijn advocaat aan de bestuurder verzocht het achterstallige salaris te voldoen. Vervolgens zijn op 20 februari 2019 de aandelen overgedragen door de oud-bestuurder aan de heer Moentadj. Gelijktijdig met de aandelenoverdracht is de heer Moentadj ook bestuurder van de vennootschap geworden. Deze aandelenoverdracht bleek de aanvrager van het faillissement bij het opstellen van het faillissementsverzoek. Vervolgens is het faillissementsverzoek doorgezet en is het faillissement bij verstek door de Rechtbank uitgesproken.

11-06-2019



1

In de afgelopen verslagperiode is gebleken dat per 1 januari 2019 de activiteiten van gefailleerde vennootschap zijn voortgezet in Reaal Verspreidingen BV. Een aantal werknemers voorheen in dienst van gefailleerde vennootschap is vanaf 1 januari 2019 werkzaam bij Reaal Verspreidingen BV. De bestuurder van Reaal Verspreidingen BV is ook dezelfde als van gefailleerde vennootschap. Uitsluitend de twee zieke werknemers heeft de bestuurder per 1 januari 2019 achtergelaten in de thans gefailleerde vennootschap. Voor het overige verwijst de curator naar hetgeen in verslag 1 is gemeld.

11-09-2019



2

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

2

11-06-2019



1

Toelichting

De curator is bekend met slechts twee werknemers die zich gemeld hebben. Van het UWV heeft de curator vernomen dat bij het UWV meer werknemers bekend zijn die werkzaam zouden zijn bij gefailleerde. Deze werknemers hebben zich niet gemeld bij de curator.

Toelichting

Inmiddels is gebleken dat per 1 januari 2019 werknemers voorheen in dienst bij Reaal Verspreiding BV (thans failliet) in dienst zijn getreden bij Reaal Verspreidingen BV. Uitsluitend de twee zieke werknemers zijn achtergebleven in gefailleerde vennootschap.

De twee werknemers hebben hun vordering gemeld bij het UWV. Door het

11-09-2019



2

UWV wordt een beroep op de loongarantieregeling van de hand gewezen omdat zij zich op het standpunt stelt dat er sprake is van overgang van onderneming.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

10

11-06-2019

 1

Toelichting

Van de oud-werknemers heeft de curator begrepen dat er een jaar geleden ongeveer 10 werknemers op de loonlijst van gefailleerde stonden. Op dit moment kan dit niet gecontroleerd worden door het ontbreken van informatie.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
16-5-2019	2	slechts twee werknemers hebben zich gemeld
totaal	2	

2.4 Werkzaamheden personeel

Telefonisch overleg met werknemers, UWV en correspondentie met werknemers en UWV.

11-06-2019

 1

Totaal bestede tijd tijdens verslagperiode: 2,8 uur.

In de afgelopen verslagperiode is er contact geweest met het UWV en de twee werknemers.

11-09-2019

 2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Onbekend			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Onbekend

11-06-2019

 1

Uit de administratie die thans voorhanden is blijkt niet dat gefailleerde onroerende zaken in eigendom had of heeft gehad.

11-09-2019

 2

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing

11-06-2019



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Onbekend

11-06-2019



Uit de administratie blijkt niet dat gefailleerde vennootschap in het bezit was van voertuigen waarmee de koeriersdiensten werden verricht. Op welke wijze de koeriersdiensten werden uitgevoerd, is voor de curator niet duidelijk.

11-09-2019



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Onbekend

11-06-2019



De belastingdienst heeft een amts halve vordering omzetbelasting ingediend over het eerste kwartaal ad € 15000,-. Hiervoor zou het bodemvoorrecht gelden, echter er zijn geen bodemzaken aangetroffen. Inmiddels is er wel bezwaar gemaakt tegen deze vordering omdat uit de administratie blijkt dat er enkel in januari 2019 nog omzet is gegenereerd zodat gefailleerde vennootschap facturen over december 2018 nog kon voldoen. De aangifte van de curator is door de belastingdienst nog niet definitief vastgesteld.

11-09-2019



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Onbekend

11-06-2019



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Onbekend

11-06-2019



Nu gebleken is dat per 1 januari 2019 de activiteiten van gefailleerde vennootschap zijn voortgezet in Reaal Verspreidingen bv is het niet ondenkbeeldig dat er lopende opdrachten waren die aanvankelijk door failliete vennootschap zouden worden uitgevoerd maar door de bestuurder overgeheveld zijn naar Reaal Verspreidingen BV. De bestuurder en oud-bestuurder verstrekken hierover geen inlichtingen.

11-09-2019



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Onbekend

11-06-2019



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Onbekend

11-06-2019



3.9 Werkzaamheden andere activa

Totaal bestede tijd tijdens verslagperiode: 0,6 uur.

11-06-2019



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
--------------	--------	-----------	--------------

Onbekend

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

Toelichting debiteuren

Onbekend

11-06-2019



In de afgelopen verslagperiode is gebleken dat failliet in aanmerking komt voor LIV teruggave van de belastingdienst over het jaar 2018. Deze teruggave bedraagt ongeveer €10.000,-. De belastingdienst heeft deze vordering verrekend met de ambtshalve BTW vordering. Inmiddels is door de curator BTW aangifte gedaan over het eerste kwartaal 2019. Uit deze aangifte zou volgen dat de boedel nog een bedrag van ongeveer €4500,- ontvangt.

11-09-2019



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Niet van toepassing

11-06-2019



In de afgelopen verslagperiode is de BTW-aangifte opgesteld.

11-09-2019



5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Onbekend; aan oud-bestuurder is wel verzocht om informatie, maar die informatie is tot op heden niet ontvangen.

11-06-2019



Toelichting vordering van bank(en)

De bankafschriften zijn door de curator opgevraagd bij de bank en verkregen. Door failliet werd uitsluitend een betaalrekening aangehouden bij ABN-AMRO. De bestuurder heeft er voor zorggedragen dat Reaal Dienstverlening BV (voorheen Davdjan Dienstverlening BV) voldoende saldo op deze bankrekening stortte zodat ook de laatste facturen voldaan konden worden. De bank heeft een vordering in het faillissement van €26,16 ontstaan door olopende bankkosten. De bank heeft deze vordering niet aangemeld.

11-09-2019



5.2 Leasecontracten

Onbekend

11-06-2019



5.3 Beschrijving zekerheden

Onbekend

11-06-2019



5.4 Separatistenpositie

Onbekend

11-06-2019



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Onbekend

11-06-2019



5.6 Retentierechten

Onbekend

11-06-2019



5.7 Reclamerechten

Onbekend

11-06-2019



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Onbekend

11-06-2019



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

De curator heeft in de verslagperiode nadere vragen gesteld aan oud-bestuurder om te achterhalen of er bankrekeningnummers bestaan/bestonden.

11-06-2019



Totaal bestede tijd tijdens verslagperiode: 0,5 uur.

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet aan de orde

11-06-2019



6.2 Financiële verslaglegging

Niet aan de orde

11-06-2019



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet aan de orde

11-06-2019



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet aan de orde

11-06-2019



6.5 Verantwoording

Niet aan de orde

11-06-2019



6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing

11-06-2019

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing

11-06-2019

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing

11-06-2019

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Tot op heden is er geen administratie aangeleverd, ondanks herhaalde verzoeken. Door de curator zijn de publicatiestukken opgevraagd bij de KvK. Dit betreffen enkel verkorte stukken over 2017 en 2016.

11-06-2019

 1

Inmiddels is door de boekhouder administratie aangeleverd. De conclusie is dat de oud-bestuurder de boekhouding voldoende heeft laten bijhouden.

11-09-2019

 2

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening 2016 en 2017 zijn gedeponeed. De jaarrekening 2017 is op 8 november 2018 gedeponeed.

11-06-2019

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

In dit faillissement zal waarschijnlijk sprake zijn van een samenstelverklaring, gezien de omvang van de onderneming.

11-06-2019

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Volgens de jaarstukken zou er € 100,- zijn gestort. Deze storting heeft de curator nog niet verder kunnen onderzoeken.

11-06-2019

 1

De oprichtingsakte van de failliete vennootschap heeft de curator niet mogen ontvangen. De huidige bestuurder neemt geen contact op met de curator ondanks herhaalde verzoeken.

11-09-2019

 2

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In het komende verslag wordt hierop teruggekomen.

Via de netwerktekening is wel gebleken dat er voor datum faillissement een nieuwe vennootschap is opgericht met de naam Reaal Verspreidingen B.V. Waarschijnlijk is deze opgericht in augustus 2018.

Het UWV heeft te kennen gegeven onderzoek te gaan doen of er sprake is van overgang van onderneming en zal in dat licht ook de aanvragen van de werknemers in het kader van de loongarantieregeling gaan beoordelen.

11-06-2019



Ja

Toelichting

De bestuurder en oud-bestuurder zijn aangeschreven. De curator heeft haar bevindingen aan de twee bestuurders kenbaar gemaakt en hen op basis van de huidige bekende feiten en omstandigheden aansprakelijk gesteld voor het tekort. De huidige bestuurder neemt geen contact op. De oud-bestuurder stelt zich op het stand punt dat hij de aandelen heeft overgedragen en niet meer verantwoordelijk kan worden gehouden. De curator is nog in correspondentie met de oud-bestuurder.

11-09-2019



7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Vanwege het ontbreken van iedere informatie en gegevens zal getracht worden op andere wijze inzicht te krijgen in de activiteiten die zich in dit faillissement hebben voorgedaan in het verleden.

11-06-2019



Toelichting

De curator heeft geconstateerd dat de activiteiten van gefailleerde vennootschap op 1 januari 2019 zijn overgedragen door dezelfde bestuurder naar Reaal Verspreidingen BV. Dit heeft geheel onverplicht plaatsgevonden en zonder enige vergoeding hiervoor te voldoen. Crediteuren in het huidige faillissement zijn hierdoor benadeeld.

11-09-2019



7.7 Toelichting rechtmatigheid

Zie hierboven.

11-06-2019



De oud-bestuurder heeft de notariële akte aandelenoverdracht aan de curator verstrekt. Uit de akte blijkt dat de aandelen voor €1,- zijn overgedragen. In de akte blijkt eveneens dat de koper de kosten van de notaris voldoet maar uit de bankafschriften blijkt dat de notariële kosten door gefailleerde vennootschap zijn voldaan door de verschuldigde kosten op de derdenrekening van de notaris te storten. De notaris is om verdere uitleg verzocht.

Door de curator is tegen de bestuurder en de oud-bestuurder een fraudemelding gedaan bij het landelijk parket te Zwolle.

11-09-2019



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Telefonisch onderhoud met advocaat werknemer en UWV.

11-06-2019



Totaal bestede tijd tijdens verslagperiode: 1,2 uur.

bestuderen administratie; correspondentie met (oud-)bestuurder(s), notaris en contact met boekhouder.

11-09-2019



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Directe faillissementskosten. Of er een boedelvordering komt van het UWV zal afhangen van de resultaten van het door het UWV ingestelde onderzoek.

11-06-2019



Toelichting

Het UWV heeft de vorderingen van de twee werknemers afgewezen ook na bezwaar van een van de werknemers.
Resteert nog de directe faillissementskosten.

11-09-2019



8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

De fiscus heeft tot op heden nog geen vordering in dit faillissement ingediend.

11-06-2019



€ 15.000,00

Toelichting

De belastingdienst heeft een ambtshalve vordering Omzetbelasting ingediend in het faillissement. Door de curator is bezwaar gemaakt en een reele aangifte ingediend. Indien deze aangifte geaccepteerd wordt door de belastingdienst kan deze vordering door middel van verrekening met de LIV uitkering teniet gaan. Dit is nog niet afgewikkeld.

11-09-2019



8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Of er een prefente vordering van het UWV wordt ingediend hangt af van de resultaten van het onderzoek.

11-06-2019



Toelichting

Nu het UWV het standpunt heeft ingenomen dat er sprake is van overgang van onderneming zal er door het UWV ook geen preferente vordering worden ingediend.

11-09-2019



8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

onbekend

11-06-2019



8.5 Aantal concurrente crediteuren

Toelichting

Nog onbekend

11-06-2019



3

Toelichting

Twee concurrente crediteuren hebben een vordering ingediend. Verder is er nog één concurrente crediteur bekend die de vordering niet heeft ingediend. Het betreft ABN-AMRO met een zeer geringe vordering ontstaan uit hoofde van bankkosten.

11-09-2019



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Toelichting

onbekend

11-06-2019



€ 1.526,00

Toelichting

Zie hierboven

11-09-2019



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Waarschijnlijk wordt dit faillissement afgewikkeld wegens toestand van de boedel.

11-06-2019



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Contact UWV

Totaal bestede tijd tijdens verslagperiode: 0,1 uur.

11-06-2019



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet aangetroffen

11-06-2019



9.2 Aard procedures

Niet van toepassing

11-06-2019



9.3 Stand procedures

Niet van toepassing

11-06-2019



9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing

11-06-2019



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

In de komende verslagperiode zal het rechtmatigheidsonderzoek opgepakt worden.

11-06-2019



In de komende verslagperiode zal het onbehoorlijke bestuur vervolgd worden en de mogelijke discussie met de notaris.
Afwikkeling met de belastingdienst inzake de omzetbelasting.

11-09-2019



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Waarschijnlijk in de loop van 2019.

11-06-2019



onveranderd

11-09-2019



10.3 Indiening volgend verslag

11-12-2019

11-09-2019



10.4 Werkzaamheden overig

Opstellen eerste verslag.

11-06-2019



Totaal bestede tijd tijdens verslagperiode:3,5 uur.

Opstellen tweede verslag

11-09-2019



Bijlagen

Bijlagen