

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

Betreft

Verslagnummer	5
Datum verslag	05-09-2024
Insolventienummer	F.02/23/216
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000298412:F001
Datum uitspraak	22-08-2023

R-C	mr. M.D.E. Leppens
Curator	mr M.C.J. Oonk-Pallandt

Algemene gegevens

Naam onderneming

ISR Infra B.V.

20-09-2023



1

Gegevens onderneming

Jan Frederik Vlekkestraat 201
4705 AH Roosendaal
KvK-nr 68310811

20-09-2023



1

Activiteiten onderneming

De onderneming hield zich volgens het uittreksel van de kamer van koophandel bezig met:

20-09-2023




1


- loodgieters- en fitterswerk;
- installatie van sanitair;
- grondverzet;
- algemene burgerlijke; en
- utiliteitsbouw.


En daarnaast het verrichten van (onderhouds) werkzaamheden aan en in onroerende zaken, het verrichten van grond- en kabelwerken en als gas- en waterfittersbedrijf.

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Er heeft nog geen bespreking met de bestuurder plaatsgevonden. De bestuurder heeft aangegeven geen toegang meer te hebben tot het voormalig bedrijfspand, maar zal trachten de administratieve stukken te laten bezorgen. 20-09-2023  1






Er hebben inmiddels diverse besprekingen plaatsgevonden met (oud) bestuurders op kantoor en op de voormalige bedrijfslocatie. Tot op heden zijn er nog geen bruikbare financiële gegevens ontvangen. 18-12-2023  2

Ondanks alle toezeggingen zijn er enkel stukken ter zake de loonadministratie ontvangen. De curator heeft inmiddels wel een onderzoek van de belastingdienst ontvangen, waaruit eveneens naar voren komt dat de belastingdienst geen inhoudelijk boekenonderzoek kon uitvoeren vanwege het ontbreken van de administratie. 18-03-2024  3

Gemiddeld aantal personeelsleden

Boedelsaldo

Verslagperiode

van	20-09-2023
22-8-2023	 1
t/m	
21-9-2023	
van	18-12-2023
22-9-2023	 2
t/m	
10-12-2023	
van	18-03-2024
11-12-2023	 3
t/m	
10-3-2024	
van	12-06-2024
11-3-2024	 4
t/m	
9-6-2024	
van	05-09-2024
10-6-2024	 5
t/m	
1-9-2024	

Bestede uren


Verslagperiode	Bestede uren
1	6 uur 30 min
2	25 uur 42 min
3	5 uur 6 min
4	13 uur 0 min
5	4 uur 12 min
totaal	54 uur 30 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie


1.1 Directie en organisatie

De vennootschap is bij akte van 16 maart 2017 opgericht. Bestuurder en enig aandeelhouder van 16 maart 2017 tot 15 maart 2022 was de heer S. Altintas. Daarnaast was van 1 juli 2020 tot 8 maart 2021 de heer I. Altintas bestuurder. Op 24 september 2021 is de heer S. Ouachikh bestuurder geworden van de vennootschap en op 15 maart 2022 heeft hij alle aandelen van de vennootschap overgenomen.


20-09-2023
 1

1.2 Lopende procedures

Er heeft nog geen bespreking met de bestuurder plaatsgevonden. De bestuurder heeft aangegeven geen toegang meer te hebben tot het voormalig bedrijfspand, maar zal trachten de administratieve stukken te laten bezorgen.


20-09-2023
 1

Er hebben inmiddels diverse besprekingen plaatsgevonden met (oud) bestuurders op kantoor en op de voormalige bedrijfslocatie. Voorzover bekend zijn er geen lopende procedures.


18-12-2023
 2

1.3 Verzekeringen

Er heeft nog geen bespreking met de bestuurder plaatsgevonden. De bestuurder heeft aangegeven geen toegang meer te hebben tot het voormalig bedrijfspand, maar zal trachten de administratieve stukken te laten bezorgen.


20-09-2023
 1

Er hebben inmiddels diverse besprekingen plaatsgevonden met (oud) bestuurders op kantoor en op de voormalige bedrijfslocatie. Voorzover bekend zijn er geen lopende verzekeringen meer.


18-12-2023
 2

1.4 Huur

Er heeft nog geen bespreking met de bestuurder plaatsgevonden. De bestuurder heeft aangegeven geen toegang meer te hebben tot het voormalig bedrijfspand, maar zal trachten de administratieve stukken te laten bezorgen.


20-09-2023
 1

Er hebben inmiddels diverse besprekingen plaatsgevonden met (oud) bestuurders op kantoor en op de voormalige bedrijfslocatie. Er is geen lopende huurovereenkomst meer.


18-12-2023
 2

1.5 Oorzaak faillissement

Er heeft nog geen bespreking met de bestuurder plaatsgevonden. De bestuurder heeft aangegeven geen toegang meer te hebben tot het voormalig bedrijfspand, maar zal trachten de administratieve stukken te laten bezorgen.

20-09-2023
 1

Er hebben inmiddels diverse besprekingen plaatsgevonden met (oud) bestuurders op kantoor en op de voormalige bedrijfslocatie. De oorzaken van het faillissement hebben verschillende varianten opgeleverd, waarnaar de curator verder onderzoek zal doen.

18-12-2023
 2

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

Zie 1.2

20-09-2023



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

Zie 1.2

20-09-2023



2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Zie 1.2

20-09-2023



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Onderzoek kadaster.


20-09-2023





3.3 Bedrijfsmiddelen


Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
4 aanhangwagens		
Kantoorinventaris		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Uit de van het RDW ontvangen uitdraai staan er vier aanhangwagens op naam van failliet. 20-09-2023  1

Naast de vier aanhangwagens, waarvan onduidelijk is waar er drie zijn, is er ook nog een minimale kantoorinventaris aangetroffen. Eén van de oud bestuurders heeft aangegeven deze zaken over te willen nemen. De curator zal een taxatie laten maken van de kantoorinventaris en de vier aanhangwagens. 18-12-2023  2

De oud bestuurder zou een voorstel doen voor overname. Dit is echter nimmer ontvangen. De curator zal naar aanleiding van een vernieuwd verhaalonderzoek, gaan beoordelen hoe tot afwikkeling van dit punt en andere zaken zal worden overgegaan. 18-03-2024  3

Inmiddels is het verhaalonderzoek ontvangen en in samenhang met het ontvangen boekenonderzoek van de belastingdienst zal de curator vervolgstappen gaan nemen jegens de (oud) bestuurders. 12-06-2024  4

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Zie 1.2 20-09-2023  1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Aanschrijven RDW. 20-09-2023  1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Zie 1.2 20-09-2023  1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Geen. 20-09-2023  1

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Zie 1.2 20-09-2023  1

3.9 Werkzaamheden andere activa

Geen. 20-09-2023  1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Zie 1.2

20-09-2023

 1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Geen.

20-09-2023

 1

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

20-09-2023

 1

Toelichting vordering van bank(en)

Tot op heden heeft zich geen bank gemeld.

Toelichting vordering van bank(en)

18-12-2023

 2

Failliet bankierde bij de ING Bank N.V., welke bank in 2022 de relatie met failliet heeft beëindigd, onduidelijk is nog wat de precieze reden hiervoor is geweest. De curator doet hier onderzoek naar.

5.2 Leasecontracten

Tot op heden heeft zich geen schuldeiser gemeld.

20-09-2023

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Tot op heden heeft zich geen bank gemeld.

20-09-2023

 1

5.4 Separatistenpositie

Onbekend.

20-09-2023



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Tot op heden heeft geen schuldeiser zich gemeld met een beroep op een eigendomsvoorbehoud.

20-09-2023



5.6 Retentierechten

Tot op heden heeft geen schuldeiser zich gemeld met een beroep op het retentierecht.

20-09-2023



5.7 Reclamerechten

Tot op heden heeft geen schuldeiser zich gemeld met een beroep op het recht van reclame.

20-09-2023



5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Aanschrijven banken.

20-09-2023



Correspondentie ING Bank N.V. en bespreking bestuurders.

18-12-2023



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De onderneming wordt niet voortgezet.

20-09-2023

 1

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen.

20-09-2023

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De onderneming wordt niet doorgestart.

20-09-2023

 1

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen.

20-09-2023

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Zie 1.2


20-09-2023


 1


Er hebben inmiddels diverse besprekingen plaatsgevonden met (oud) bestuurders op kantoor en op de voormalige bedrijfslocatie. Tot op heden zijn er gedateerde en nog geen bruikbare financiële gegevens ontvangen.

18-12-2023


 2

De curator zal naar aanleiding van een vernieuwd verhaalonderzoek, gaan beoordelen hoe tot afwikkeling van dit punt en andere zaken zal worden overgegaan. 18-03-2024  3

Inmiddels is het verhaalonderzoek ontvangen en zal de curator o.b.v. daarvan en het ontvangen boekenonderzoek van de belastingdienst de komende periode beoordelen, welke verdere stappen als zinvol kunnen worden aangemerkt. 12-06-2024  4

De curator is doende met het opstellen van een aansprakelijkstelling voor de (oud) bestuurders. **05-09-2024**  5


7.2 Depot jaarrekeningen


Er zijn vanaf datum oprichting geen jaarrekeningen gedeponeerd. 20-09-2023  1


7.3 Goedkeuringsverklaring accountant


N.v.t. 20-09-2023  1


7.4 Stortingsverplichting aandelen

Of aan de volstortingsplicht is voldaan, zal onderzocht moeten worden, zodra er administratieve stukken zijn ontvangen. 20-09-2023  1

Er hebben inmiddels diverse besprekingen plaatsgevonden met (oud) bestuurders op kantoor en op de voormalige bedrijfslocatie. Ook is financiële informatie opgevraagd bij de (oud) bestuurder en huidige bestuurder. Tot op heden zijn er nog geen bruikbare financiële gegevens ontvangen. 18-12-2023  2

De curator zal naar aanleiding van een vernieuwd verhaalonderzoek, gaan beoordelen hoe tot afwikkeling van dit punt en andere zaken zal worden overgegaan. 18-03-2024  3

Inmiddels is het verhaalonderzoek ontvangen en zal de curator o.b.v. daarvan en het ontvangen boekenonderzoek van de belastingdienst de komende periode beoordelen, welke verdere stappen als zinvol kunnen worden aangemerkt. 12-06-2024  4

De curator is doende met het opstellen van een aansprakelijkstelling voor de (oud) bestuurders. **05-09-2024**  5

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

De curator zal nader onderzoek doen naar onbehoorlijk bestuur.

20-09-2023

 1

Toelichting

Er hebben inmiddels diverse besprekingen plaatsgevonden met (oud) bestuurders op kantoor en op de voormalige bedrijfslocatie. Er zal nader onderzoek volgen.

18-12-2023

 2

Toelichting

De curator zal naar aanleiding van een vernieuwd verhaalonderzoek, gaan beoordelen hoe tot afwikkeling van dit punt en andere zaken zal worden overgegaan.

18-03-2024

 3

Toelichting

Inmiddels is het verhaalonderzoek ontvangen en zal de curator o.b.v. daarvan en het ontvangen boekenonderzoek van de belastingdienst de komende periode beoordelen, welke verdere stappen als zinvol kunnen worden aangemerkt.

12-06-2024

 4

Toelichting

De curator is doende met het opstellen van een aansprakelijkstelling voor de (oud) bestuurders.

05-09-2024

 **5**

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

Toelichting

De curator zal nader onderzoek doen naar paulianeus handelen.

20-09-2023

 1

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Er hebben inmiddels diverse besprekingen plaatsgevonden met (oud) bestuurders op kantoor en op de voormalige bedrijfslocatie. Ook is financiële informatie opgevraagd bij de (oud) bestuurder en huidige bestuurder. Er zal nader onderzoek volgen.

18-12-2023



De curator zal naar aanleiding van een vernieuwd verhaalonderzoek, gaan beoordelen hoe tot afwikkeling van dit punt en andere zaken zal worden overgegaan.

18-03-2024



Inmiddels is het verhaalonderzoek ontvangen en zal de curator o.b.v. daarvan en het ontvangen boekenonderzoek van de belastingdienst de komende periode beoordelen, welke verdere stappen als zinvol kunnen worden aangemerkt.

12-06-2024



De curator is doende met het opstellen van een aansprakelijkstelling voor de (oud) bestuurders.

05-09-2024



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoeken verrichten.

20-09-2023



Besprekingen (oud) bestuurders en opvragen administratieve bescheiden.

18-12-2023



Afwachten vernieuwd verhaalonderzoek.

18-03-2024



Studie verhaalonderzoek en onderzoek belastingrapport.

12-06-2024



Opstellen aansprakelijkstelling.

05-09-2024



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

20-09-2023



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 459.637,37

20-09-2023



€ 174.385,00

18-12-2023



Toelichting

In overleg met de belastingdienst zijn de ambtshalve opgelegde aanslagen loonheffingen voor de maanden maart t/m mei 2023 verlaagd naar € 0,=.

De belastingdienst heeft ook een opgave verstrekt met welke aanslagen het saldo van ca € 143.000,= op de g-rekening van failliet medio 2022 is verrekend.

€ 207.556,00

18-03-2024



Toelichting

De belastingdienst heeft een boekenonderzoek uitgevoerd en heeft daarbij naheffingsaanslagen opgelegd voor de loonheffingen, omzetbelasting en vennootschapsbelasting. Eén van de aanslagen is inmiddels ingediend, de overige zullen gaan volgen.

€ 77.954,00

12-06-2024



Toelichting

Voor een totaalbedrag van € 432.657,00 zijn er nog aan naheffingsaanslagen ingediend, welke vooralsnog zijn betwist.

Daarnaast is er bezwaar aangetekend tegen opgelegde aanslagen omzetbelasting € 3.433,= vanaf de periode kwartaal 4 2021 t/m kwartaal 3 2023, nu het er op lijkt dat er in deze periode geen activiteiten meer hebben plaatsgevonden.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

20-09-2023



8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.350,00

20-09-2023



Toelichting

Aanvraagkosten faillissement.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

2

20-09-2023



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 10.544,85

20-09-2023

 1

€ 10.468,42

05-09-2024

 **5**

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Thans onbekend.

20-09-2023

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verifiëren en bevestigen vorderingen.

20-09-2023

 1

Correspondentie met Belastingdienst.

18-12-2023

 2

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Onderzoek oorzaak faillissement;
Verkoop activa;

18-12-2023


 2

Rechtmatigheidsonderzoek; en
Inventariseren crediteuren.

Afwikkelen verkoop activa; en
Afwikkelen rechtmatigheidsonderzoek.

18-03-2024

 3

 Afwikkelen rechtmatigheid.

05-09-2024

 **5**


10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Afwikkelen rechtmatigheid.

12-06-2024

 4

10.3 Indiening volgend verslag

 6-3-2025

05-09-2024

 **5**

10.4 Werkzaamheden overig

Bespreking trachten te bewerkstelligen bestuurder;
Onderzoek oorzaak faillissement;
Onderzoek aanwezigheid activa;
Onderzoek debiteuren;
Rechtmatigheidsonderzoek; en
Inventariseren crediteuren.

20-09-2023

 1

Bijlagen

Bijlagen