

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	24-03-2020
Insolventienummer	F.03/19/232
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000112960:F001
Datum uitspraak	27-08-2019


R-C	mr. P Hoekstra
Curator	mr G.J.J.A. van Zeijl


Algemene gegevens

Naam onderneming


Calucci Maastricht B.V. 24-09-2019
 1

Gegevens onderneming

De onderneming betreft een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid. Enig aandeelhouder en enig bestuurder is volgens het handelsregister eveneens een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid genaamd Belkayed Holding B.V. Deze holding heeft als enig aandeelhouder en enig bestuurder ene Nordin Belkayed, geboren op 8 november 1968 te Marokko, thans kennelijk zonder bekende woon- of verblijfplaats in Nederland. 24-09-2019
 1

Bestuurder, de heer Nordin Belkayed, heeft zich inmiddels - na beslaglegging - bij curator gemeld. Hij heeft een verklaring afgelegd en die ondertekend. 24-03-2020
 3

Activiteiten onderneming

Volgens het uittreksel van de Kamer van Koophandel exploiteert de onderneming winkels in bovenkleding en modeartikelen. De activiteiten zijn kennelijk gestaakt. De (enige) winkel (te Maastricht) is al begin 2019 ontruimd. 24-09-2019
 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2019	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting financiële gegevens

Curator krijgt geen contact met de bestuurder en heeft geen enkel administratief stuk voorhanden en kan dus geen enkele uitspraak doen over de financiële gegevens van de onderneming.

24-09-2019



1

Inmiddels heeft de bestuurder de administratie bij curator bezorgd. Deze zou nagenoeg compleet zijn. De faillissementsmedewerker zal zulks bestuderen.

24-03-2020



3

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

24-09-2019



1

Toelichting

Ten tijde van het uitspreken van het faillissement waren de personeelsleden reeds ontslagen en was de betalingsonmacht gemeld bij het UWV.

Boedelsaldo

€ 0,00

24-09-2019



1

Toelichting

De boedelkas is vooralsnog leeg.

€ 50,00

24-03-2020



3

Toelichting

Curator heeft kans gezien één kastje uit de winkelinventaris te verkopen aan € 50,-. Gezien het geringe bedrag is er nog geen boedelrekening geopend. Het geld blijft - voorlopig - op de derdengeldrekening van Tripels Advocaten staan.

Verslagperiode

van

27-8-2019

24-09-2019



1

t/m

24-9-2019

van

25-9-2019

24-12-2019



2

t/m

24-12-2019

van

24-2-2020

24-03-2020



3

t/m

24-3-2020

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	7 uur 35 min
2	8 uur 10 min
3	20 uur 55 min
totaal	36 uur 40 min

Toelichting bestede uren

Curator heeft in totaal 5 uren en 40 minuten besteed, de faillissementsmedewerker 1 uur en 55 minuten.

24-09-2019

 1

Curator heeft in totaal 23 uren en 10 minuten besteed, de faillissementsmedewerker 13 uren en 30 minuten.

24-03-2020

 **3**

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De onderneming betreft een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid. Enig aandeelhouder en enig bestuurder is volgens het handelsregister eveneens een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid genaamd Belkayed Holding B.V. Deze holding heeft als enig aandeelhouder en enig bestuurder ene Nordin Belkayed, geboren op 08 november 1968 te Marokko, thans kennelijk zonder bekende woon- of verblijfplaats in Nederland.

24-09-2019

 1

1.2 Lopende procedures

De curator heeft geen weet van enige lopende procedure.

24-09-2019

 1

Curator heeft - met machtiging van de rechter-commissaris - een procedure wegens bestuurdersaansprakelijkheid geëntameerd, omdat - kortweg- de jaarrekening niet tijdig werd gedeponeerd, en beslag gelegd op de onverdeelde helft van de bestuurder in de (voormalige) echtelijke woning.

24-03-2020

 3

1.3 Verzekeringen

De curator heeft vooralsnog geen zicht op eventueel lopende verzekeringen.

24-09-2019

 1

1.4 Huur

Het huurcontract is reeds ruim vóór datum faillissement met wederzijds goedvinden beëindigd.

24-09-2019

 1

1.5 Oorzaak faillissement

De curator heeft nog geen contact kunnen krijgen met de bestuurder van de onderneming. Het is derhalve nog niet mogelijk een oorzaak voor het faillissement vast te stellen.

24-09-2019

 1

Inmiddels heeft de bestuurder van de failliete vennootschap, de heer Nordin Belkayed, zich bij curator gemeld. De heer Belkayed heeft aan curator verklaard, dat door enerzijds slecht personeelsmanagement en anderzijds de hoge huurprijs van het winkelpand, het bedrijf in de rode cijfers is terecht gekomen. De door de heer Belkayed aangestelde winkelmanager heeft volgens de heer Belkayed fraude gepleegd, onder meer door onjuiste bedragen aan te slaan op de kassa. De heer Belkayed zou hierop, gezien de afstand tussen de winkel in Maastricht en zijn woonplaats Roosendaal, te weinig toezicht hebben kunnen houden. Curator zal een en ander nog nader onderzoeken en heeft bestuurder gewezen op zijn (wettelijke) verplichtingen.

24-03-2020

 3

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

Het personeel was reeds ruim vóór datum faillissement ontslagen. De salarisverplichtingen waren al overgenomen door het UWV. Deze laatste heeft haar vordering reeds bij de curator ingediend. Gezien het ontbreken van enige administratie kan over het personeelsverloop geen uitspraak worden gedaan.

24-09-2019



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

Zie boven.

24-09-2019



2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Zie boven.

24-09-2019



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

n.v.t.

24-09-2019



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

n.v.t.

24-09-2019



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

De curator heeft in het winkelpand slechts kledingrekken en een toonbank aangetroffen. Voor het overige was de winkel leeg. Er was geen voorraad.

24-09-2019



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Er zijn vorderingen terzake Omzet- en/of Loonbelastingen, maar er is geen bodem (meer).

24-09-2019



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

De curator heeft de winkelinventaris gedocumenteerd en zal binnen afzienbare tijd middels advertenties op sociale media proberen - met machtiging van de rechter-commissaris - een en ander van de hand te doen.

24-09-2019



Curator heeft voornamelijk tevergeefs getracht tot tegeldemaking te komen. De inventaris is gedateerd, ook enigszins beschadigd door gebruik en weinig courant. Een opkoper die regelmatig uit faillissementen koopt is komen bezichtigen maar heeft nog geen bod uitgebracht.

24-12-2019



Er is één kastje uit de winkelinventaris verkocht à € 50,-, met machtiging van de rechter-commissaris.

24-03-2020



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De curator heeft in het winkelpand geen voorraden aangetroffen.

24-09-2019



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

n.v.t.

24-09-2019



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

De curator heeft voornamelijk geen andere activa aangetroffen.

24-09-2019



3.9 Werkzaamheden andere activa

n.v.t.

24-09-2019



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Voor zover bekend zijn er geen debiteuren.

24-09-2019

 1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

n.v.t.

24-09-2019

 1

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Er hebben zich nog geen banken gemeld bij de curator. Wegens het totaal ontbreken van de administratie is het moeilijk te achterhalen of er schulden zijn bij banken.

24-09-2019


 1

5.2 Leasecontracten

De curator heeft nog geen zicht op eventuele leasecontracten.

24-09-2019

 1

 Er zijn geen leasecontracten.

24-03-2020

 **3**

5.3 Beschrijving zekerheden

n.v.t.

24-09-2019

 1

5.4 Separatistenpositie

onbekend

24-09-2019

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

onbekend

24-09-2019

 1

5.6 Retentierechten

onbekend

24-09-2019



5.7 Reclamerechten

onbekend

24-09-2019



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

n.v.t.

24-09-2019



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

n.v.t.

24-09-2019



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De onderneming was reeds maanden vóór datum faillissement gestaakt. Een doorstart behoort niet tot de mogelijkheden.

24-09-2019



6.2 Financiële verslaglegging

Er is geen boekhouding aangetroffen.

24-09-2019



Inmiddels heeft de bestuurder de boekhouding bezorgd.

24-03-2020



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

n.v.t.

24-09-2019



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

n.v.t.

24-09-2019

 1

6.5 Verantwoording

n.v.t.

24-09-2019

 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

n.v.t.

24-09-2019

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

n.v.t.

24-09-2019

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

n.v.t.

24-09-2019

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De boekhouding ontbreekt volledig. Of er aan de boekhoudplicht is voldaan, is niet te beoordelen, met dien verstande dat geen jaarrekeningen zijn gedeponeed.

24-09-2019

 1

Inmiddels heeft de heer Belkayed de boekhouding aangeleverd. Er is waarschijnlijk, zo blijkt uit voorlopig onderzoek, boek gehouden conform de gestelde richtlijnen.

24-03-2020

 **3**

7.2 Depot jaarrekeningen

Volgens het handelsregister is er geen enkele jaarrekening gedeponereerd.

24-09-2019



1

Bestuurder, de heer Belkayed, heeft verklaard dat hij geen weet had van de verplichting de jaarstukken te deponeren. Geen van de administratiekantoren waarbij hij de boekhouding aan had uitbesteed, heeft hem gewezen op deze wettelijke verplichting, aldus de heer Belkayed. Curator heeft hem inmiddels op deze verplichting gewezen en ook in kennis gesteld van de gevolgen van de niet-naleving.

24-03-2020



3

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

n.v.t.

24-09-2019



1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

onbekend.

24-09-2019



1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

24-09-2019



1

Toelichting

De - getrap - bestuurder, de heer Nordin Belkayed, heeft zich ondanks diverse contactpogingen van curator, nog niet bij de curator gemeld. Het is onduidelijk waar hij op dit moment verblijft. De curator onderzoekt zijn woon- of verblijfplaats, teneinde hem te kunnen aanschrijven wegens bestuurdersaansprakelijkheid.

Ja

24-12-2019



2

Toelichting

Een aangifte wegens faillissementsfraude komt in beeld.

Ja

24-03-2020



3

Toelichting

Bestuurder heeft, behalve dat jaarrekeningen niet tijdig zijn gedeponereerd, ook 'niet goed op de winkel gepast', waardoor (een) medewerker(s) ongecontroleerd zijn gang kon gaan en - aldus bestuurder - onrechtmatig voordeel heeft genoten. Dit valt bestuurder aan te rekenen. Dit betreft een persoonlijk ernstig verwijt.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

onbekend

24-09-2019



1

7.7 Toelichting rechtmatigheid

onbekend

24-09-2019

 1

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Zie boven.

24-09-2019

 1

De curator dient de boekhouding nog nader te bestuderen en de medewerker die door bestuurder wordt beschuldigd van fraude aan de tand te voelen.

24-03-2020

 3

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Er zijn nog geen boedelvorderingen ingediend.

24-09-2019

 1

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 12.027,00

24-09-2019

 1

Toelichting

De Belastingdienst vordert € 12.027,-. Dit betreft € 6.178,- Omzetbelasting en twee ambtshalve aanslagen Vennootschapsbelasting, samen groot € 5.849,-.

€ 36.942,00

24-12-2019

 2

Toelichting

De belastingdienst vordert € 31.093,- omzetbelasting, waarvan een deel ambtshalve is vastgesteld. Ook zijn er nog twee (ambtshalve) aanslagen Vennootschapsbelasting, samen groot € 5.849,-.

€ 72.801,00

24-03-2020

 3

Toelichting

De vordering van de belastingdienst is opgelopen tot € 72.801,-, merendeel ambtshalve aanslagen. Zodra curator een minnelijke regeling heeft getroffen met bestuurder - waarover hierna meer - zal curator hieraan aandacht besteden. Eerder heeft geen/weinig zin.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 7.720,89

24-09-2019

 1

Toelichting

Het UWV heeft een vordering ingediend, groot € 7.720,89.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.500,00

24-09-2019



Toelichting

Deze vordering betreft de kosten van de faillissementsaanvraag.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

5

24-09-2019



Toelichting

Tot op heden hebben zich 5 concurrente crediteuren gemeld.

15

24-12-2019



Toelichting

Inmiddels is heb aantal concurrente crediteuren opgelopen tot 15.

14

24-03-2020



Toelichting

Een van de concurrente crediteuren stond abusievelijk twee keer op de lijst. De lijst is inmiddels opgeschoond.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 34.752,34

24-09-2019



Toelichting

Er zijn voor een bedrag ad € 34.752,34 concurrente crediteuren bekend.

€ 89.526,60

24-12-2019



Toelichting

De concurrente schuldvorderingen bedragen tezamen € 89.526,60.

€ 67.559,94

24-03-2020



Toelichting

Na het schrappen van de 'dubbel' ingediende vordering, blijft er een bedrag ad € 67.559,94 over.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Over de wijze van afwikkeling kan nog niets worden gezegd.

24-09-2019



8.8 Werkzaamheden crediteuren

De curator heeft de bekende crediteuren - die zich via de post hebben geopenbaard - aangeschreven.

24-09-2019



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Er zijn - nog - geen lopende procedures.

24-09-2019

 1

Curator heeft de bestuurder in rechte betrokken wegens bestuurdersaansprakelijkheid en beslag gelegd op de onverdeelde helft van bestuurder in de (voormalige) echtelijke woning.

24-03-2020

 **3**

9.2 Aard procedures

n.v.t.

24-09-2019

 1

Bestuurdersaansprakelijkheid

24-03-2020

 **3**

9.3 Stand procedures

n.v.t.

24-09-2019

 1

Zaak staat voor aanbrengen.

24-03-2020

 **3**

9.4 Werkzaamheden procedures

n.v.t.

24-09-2019

 1

Onder meer beslaglegging woning en concipiëren dagvaarding.


24-03-2020

 **3**


10. Overig

10.1 Plan van aanpak


De curator is druk doende met het opsporen van de - getrapt - bestuurder. Hij heeft onder meer contact opgenomen met - naar verluidt - de broer van de bestuurder. Zodra bekend is waar de heer Nordin Belkayed zich bevindt, zal de curator de geëigende acties instellen.

24-09-2019
 1

Een aangifte faillissementsfraude komt in beeld.


24-12-2019
 2

Curator c.q. de faillissementsmedewerker dient de boeken nog (nader) te bestuderen. De boeken zouden nagenoeg compleet zijn en lijken - tot op een bepaald punt - netjes gevoerd.

24-03-2020
 3

10.2 Termijn afwikkeling faillissement


Over de termijn van afwikkeling is nog niets bekend.

24-09-2019
 1


10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

De curator zal zich inspannen om zo goed mogelijk de schuldeisers in kaart te brengen. Daarnaast zal hij pogen de (getrapt) bestuurder op te sporen, met het oog op een eventuele procedure wegens bestuurdersaansprakelijkheid en aangifte wegens mogelijke faillissementsfraude.

24-09-2019
 1

Curator tracht een regeling te treffen met de bestuurder, in verband met het beslag op de woning en de verkoop daarvan. Bestuurder heeft verklaard meerdere schulden c.q. schuldeisers te hebben.

24-03-2020
 3

Bijlagen

Bijlagen