

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	08-02-2024
Insolventienummer	F.10/23/225
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000293065:F001
Datum uitspraak	11-07-2023

R-C	mr. M. Aukema
Curator	mr R.A.J. van Wingerden

Algemene gegevens

Naam onderneming

Tahaya B.V.	09-08-2023
	 1

Gegevens onderneming

KvK-nr. 72996927	09-08-2023
Gevestigd te Amsterdam en kantoorhoudende aan de Grote Beer 19 b te (3067 TR) Rotterdam.	 1

Activiteiten onderneming

De activiteiten van gefailleerde bestaan volgens de omschrijving in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel uit eventcatering, brede administratieve dienstverlening, winkels in buitenlandse voedingsmiddelen en het bezorgen van maaltijden aan huis vanuit een winkel, waaronder ook catering. De oud-bestuurder van gefailleerde heeft de curator medegedeeld dat gefailleerde een (franchise)pizzeria exploiteerde.	09-08-2023
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2021	€ 160.640,00	€ -26.254,00	€ 94.947,00
2020	€ 233.583,00	€ 137,00	€ 104.539,00

Toelichting financiële gegevens

De weergegeven cijfers zijn afkomstig uit de ter beschikking gestelde jaarrekeningen 2020 en 2021. Onder winst en verlies is het resultaat na belasting weergegeven.

09-08-2023
 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

Toelichting

Het gemiddeld aantal personeelsleden is onbekend.

09-08-2023
 1

Boedelsaldo

€ -221,87

09-08-2023
 1

€ 0,00

08-11-2023
 2

€ 38,70

08-02-2024
 3

Verslagperiode

van

11-7-2023

09-08-2023
 1

t/m

8-8-2023

van

9-8-2023

08-11-2023
 2

t/m

5-11-2023

van

6-11-2023

08-02-2024
 3

t/m

7-2-2024

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	55 uur 6 min
2	15 uur 42 min
3	4 uur 36 min
totaal	75 uur 24 min

Toelichting bestede uren

In de eerste verslagperiode zijn er voornamelijk inventariserende werkzaamheden, werkzaamheden gericht op het vaststellen van de rechthebbende(n) van de activa welke zich in de bedrijfsruimte van gefailleerde aan de Grote Beer 19 b te Rotterdam bevindt en werkzaamheden in verband met het rechtmatigheidsonderzoek.

09-08-2023



1

In de tweede verslagperiode zijn voornamelijk werkzaamheden gericht op het verhaalsonderzoek en het rechtmatigheidsonderzoek verricht.

08-11-2023



2

Van het totaal aantal uren gedurende de eerste verslagperiode (t/m 8 augustus 2023) die aanvankelijk genoteerd zijn onder inventarisatie (19,5 uur) en overig (4,0 uur) hebben 23,5 uur betrekking op uren die zijn gemaakt in verband met de verkregen garantstelling (zie hoofdstuk 7.7 van dit verslag).

Van het totaal aantal uren gedurende de derde verslagperiode (van 6 november 2023 t/m 7 februari 2024) namelijk 27 uur en 30 minuten hebben 22 uur en 54 minuten betrekking op uren die zijn gemaakt in verband met de verkregen garantstelling (zie hoofdstuk 7.7 van dit verslag).

08-02-2024



3

In de derde verslagperiode zijn voornamelijk werkzaamheden gericht op het rechtmatigheidsonderzoek verricht.

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Gefailleerde is opgericht op 1 november 2018.

09-08-2023



1

Bestuurder van gefailleerde vanaf 1 november 2018 tot en met 16 januari 2023 is de heer I. Özgul. Vanaf 16 januari 2023 is Stichting Administratiekantoor Tahaya bestuurder van gefailleerde. Vanaf 17 januari 2023 is Stichting Administratiekantoor Tahaya enig bestuurder van gefailleerde. Van 12 t/m 25 januari 2023 was de heer I. Özgul bestuurder van Stichting Administratiekantoor Tahaya. Bestuurder van Stichting Administratiekantoor Tahaya is vanaf 25 januari 2023 de heer N. Yankov.

Vanaf 1 november 2018 t/m 24 januari 2023 is Ozgul Holding B.V. enig aandeelhouder van gefailleerde. Vanaf 25 januari 2023 is Stichting Administratiekantoor Tahaya enig aandeelhouder van gefailleerde. Enig bestuurder en aandeelhouder van Ozgul Holding B.V. is de heer I. Özgul.

1.2 Lopende procedures

Gefailleerde is geen partij gebleken bij enige lopende procedure.

09-08-2023



1.3 Verzekeringen

De oud-bestuurder heeft de curator medegedeeld dat geen sprake is van lopende verzekeringsovereenkomsten. De curator heeft dit in onderzoek.

09-08-2023



De curator heeft dit onderzoek nog niet afgerond.

08-11-2023



De curator heeft dit onderzoek nog niet afgerond.

08-02-2024



1.4 Huur

De oud-bestuurder heeft de curator medegedeeld dat gefailleerde de bedrijfsruimte aan de Grote Beer 19 b te Rotterdam onderhuurt. De onderhuurovereenkomst is zekerheidshalve op grond van artikel 39 Faillissementswet door de curator opgezegd en zal eindigen per 17 oktober 2023.

09-08-2023



Uit een bericht van de advocaat van een derde is de curator gebleken dat gefailleerde twee huurovereenkomsten heeft gesloten met deze derde welke betrekking hebben op in totaal vijf 'Bezorg E-bikes'. Deze huurovereenkomsten zijn op grond van artikel 39 Faillissementswet door de curator opgezegd en zullen eindigen op 15 november 2023.

08-11-2023



1.5 Oorzaak faillissement

Gefailleerde is opgericht op 1 november 2018. Vanaf 16 januari 2023 is Stichting Administratiekantoor Tahaya bestuurder van gefailleerde. Bestuurder van Stichting Administratiekantoor Tahaya is vanaf 25 januari 2023 de heer N. Yankov. De heer N. Yankov woont volgens het Handelsregister van de Kamer van Koophandel in Duitsland. De curator heeft het e-mailadres en het telefoonnummer van de heer Yankov ontvangen van de heer Özgül. Het telefoonnummer is niet in gebruik. Op de e-mail en een brief naar het huisadres van de heer Yankov wordt niet gereageerd.

09-08-2023



Er is geen andere partij die de curator mededelingen heeft gedaan met betrekking tot de oorzaak van het faillissement van gefailleerde.

De curator heeft de oorzaak van het faillissement in onderzoek en zal dit betrekken in zijn rechtmatigheidsonderzoek.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

Tot op heden heeft de curator geen concrete indicaties dat er op de datum van het faillissement personeel in dienst was bij gefailleerde.

09-08-2023

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

Het is de curator onbekend hoeveel personeelsleden in dienst waren bij gefailleerde in het jaar voor faillissement.

09-08-2023

 1

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Onderzoek naar of er personeelsleden in dienst zijn bij gefailleerde ten tijde van het faillissement en in het jaar voor het faillissement.

09-08-2023

 1

De curator heeft dit onderzoek nog niet afgerond.

08-11-2023

 2

De curator heeft dit onderzoek nog niet afgerond.

08-02-2024

 3

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Gefailleerde is geen eigenaar of rechthebbende op onroerende zaken.

09-08-2023

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Er resteren geen werkzaamheden.

09-08-2023

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

In onderzoek.

09-08-2023



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Er is sprake van een belastingschuld waarvoor het bodemvoorrecht kan worden uitgeoefend.

09-08-2023



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

De curator heeft in onderzoek of gefailleerde eigenaar is van bedrijfsmiddelen.

09-08-2023



De curator heeft dit onderzoek nog niet afgerond.

08-11-2023



De curator heeft dit onderzoek nog niet afgerond.

08-02-2024



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Er is tot op heden niet gebleken dat gefailleerde eigenaar is van voorraden / onderhanden werken.

09-08-2023



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Er resteren geen werkzaamheden.

09-08-2023



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Er is tot op heden niet gebleken dat gefailleerde eigenaar is van andere activa.

09-08-2023



3.9 Werkzaamheden andere activa

Er resteren geen werkzaamheden.

09-08-2023



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Zodra de curator beschikt over de volledige administratie van gefailleerde zal hij inventariseren of sprake is van debiteurenvorderingen.

09-08-2023

 1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Zodra de curator beschikt over de volledige administratie van gefailleerde zal hij inventariseren of sprake is van debiteurenvorderingen.

09-08-2023

 1

De curator heeft dit onderzoek nog niet afgerond.

08-11-2023

 2

De curator heeft dit onderzoek nog niet afgerond.

08-02-2024

 **3**

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Er is tot op heden nog geen vordering door een bank ingediend.

09-08-2023

 1

5.2 Leasecontracten

Er is tot op heden nog niet gebleken van lopende leasecontracten.

09-08-2023

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Er is nog niet gebleken van enige verstrekte zekerheid door gefailleerde.

09-08-2023

 1

5.4 Separatistenpositie

Er zijn geen schuldeisers die de positie van separatist innemen.

09-08-2023

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Geen partij deed op heden een beroep op een eigendomsvoorbehoud.

09-08-2023



5.6 Retentierechten

Geen partij deed tot op heden een beroep op een retentierecht.

09-08-2023



5.7 Reclamerechten

Geen partij deed tot op heden een beroep op een recht van reclame.

09-08-2023



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

09-08-2023



5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Vooralsnog resteren er geen werkzaamheden.

09-08-2023



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing. De onderneming van gefailleerde leek op datum faillissement reeds gestaakt.

09-08-2023



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

09-08-2023



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

09-08-2023



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De onderneming van gefailleerde leek op datum faillissement reeds gestaakt. De mogelijkheden van een revitalisatie en doorstart zijn onderzocht, doch blijken niet aan de orde.

09-08-2023

 1

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

09-08-2023

 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

09-08-2023

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

09-08-2023

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Er resteren geen werkzaamheden.

09-08-2023

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De oud-bestuurder en de voormalig boekhouder hebben administratie van gefailleerde verstrekt. Wat betreft de overige (financiële) administratie heeft de oud-bestuurder aan de curator medegedeeld dat de (indirect) bestuurder van gefailleerde hierover beschikt. De curator probeert in contact te komen met de (indirect) bestuurder van gefailleerde.

09-08-2023

 1

De curator is nog niet in contact gekomen met de (indirect) bestuurder van gefailleerde. De curator heeft aanvullende administratie gekregen van een derde. De curator zal het onderzoek om vast te stellen of is voldaan aan de administratieplicht verrichten op basis van de ontvangen administratie. De curator heeft voor het onderzoek om vast te stellen of is voldaan aan de administratieplicht een extern, forensisch accountant ingeschakeld.

08-11-2023

 2

De extern, forensisch accountant heeft het onderzoek om vast te stellen of is voldaan aan de administratieplicht nog niet afgerond.

08-02-2024

 3

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen van gefailleerde zijn op de volgende data bij het handelsregister gedeponeerd:

2019: 21 augustus 2020

2020: 15 november 2021

2021: 9 januari 2023

De jaarrekening van 2021 is te laat gedeponeerd.

09-08-2023



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Gefailleerde is vrijgesteld van de verplichting een goedkeuringsverklaring door de accountant te laten afgeven.

09-08-2023



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Volgens het handelsregister is het geplaatst kapitaal EUR 100,00 volledig volgestort. De curator heeft onderzoek verricht naar de stortingsplicht en geconcludeerd dat aan de stortingsplicht is voldaan.

09-08-2023



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

09-08-2023



7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

Toelichting

In onderzoek.

09-08-2023



7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator heeft in de eerste verslagperiode een aanvang gemaakt met het rechtmatigheidsonderzoek. De curator zal het rechtmatigheidsonderzoek in de tweede verslagperiode voortzetten. De voortgang van het rechtmatigheidsonderzoek is deels afhankelijk van of en zo ja, wanneer de ontbrekende administratie aan de curator wordt verstrekt.

09-08-2023



Garantstelling:

08-11-2023



De curator heeft voor de reeds gemaakte kosten in verband met het vooronderzoek en het verhaalsonderzoek een verzoek ingediend gebruik te maken van de Garantstellingsregeling Curatoren 2023. Aan de curator is op 15 september 2023 een garantstelling verstrekt van EUR 6.334 (exclusief BTW). De curator heeft het verhaalsonderzoek verricht.

De curator heeft naar aanleiding van het verrichte verhaalsonderzoek een verzoek om verhoging van de garantstelling ingediend. Dit verhogingsverzoek heeft betrekking op de nog te maken kosten in verband met aanvullend vooronderzoek. Dit verhogingsverzoek is gehonoreerd op 27 oktober 2023. De aan de curator verstrekte garantstelling is verhoogd met een bedrag van EUR 17.244 tot totaal EUR 23.578 (exclusief BTW).

Rechtmatigheidsonderzoek:

De curator heeft het rechtmatigheidsonderzoek voortgezet. De curator heeft voor (voornamelijk) het onderzoek om vast te stellen of is voldaan aan de administratieplicht een extern, forensisch accountant ingeschakeld. Het overige gedeelte van het rechtmatigheidsonderzoek wordt door de curator verricht. De curator zal het rechtmatigheidsonderzoek in de derde verslagperiode voortzetten.

Rechtmatigheidsonderzoek:

08-02-2024



De curator heeft het rechtmatigheidsonderzoek voortgezet, maar nog niet afgerond. De curator zal het rechtmatigheidsonderzoek in de vierde verslagperiode voortzetten.

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

In de tweede verslagperiode zal het rechtmatigheidsonderzoek worden voortgezet.

09-08-2023



In de derde verslagperiode zal het rechtmatigheidsonderzoek worden voortgezet.

08-11-2023



In de vierde verslagperiode zal het rechtmatigheidsonderzoek worden voortgezet.

08-02-2024



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

09-08-2023



Naast de gebruikelijke boedelkosten (salaris curator) zijn er boedelkosten gemaakt in verband met het verkrijgen van toegang tot de (voormalig) bedrijfsruimte van gefailleerde aan de Grote Beer 19 b te Rotterdam.

€ 335,06

08-11-2023



Toelichting

Naast de eerder genoemde kosten voor vervanging van de sloten van de (voormalig) bedrijfsruimte zijn kosten gemaakt voor het opvragen van diverse uittreksels bij Kamer van Koophandel en Kadaster.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 21.282,00

09-08-2023



Toelichting

De belastingdienst heeft de volgende vorderingen ingediend:

- OB € 450
- LH € 20.832

€ 21.582,00

08-02-2024



Toelichting

De belastingdienst heeft de volgende vorderingen ingediend:

- OB: € 750
- LH: € 20.832

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

08-02-2024



Het UWV heeft (nog) geen vordering ingediend.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.500,00

09-08-2023



Toelichting

De aanvrager van het faillissement heeft voor de aanvraag een vordering ingediend.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

4

09-08-2023

 1

6

08-11-2023

 2

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 30.807,75

09-08-2023

 1

€ 43.264,57

08-11-2023

 2

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

09-08-2023

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventarisatie, correspondentie.

09-08-2023

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

09-08-2023

 1

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

09-08-2023

 1

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

09-08-2023

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Er resteren (vooralsnog) geen werkzaamheden.

09-08-2023

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De volgende werkzaamheden dienen nog te worden verricht:

09-08-2023

 1

- De curator heeft in onderzoek of sprake is van lopende verzekeringsovereenkomsten;
- Onderzoek naar of er personeelsleden in dienst zijn bij gefailleerde ten tijde van het faillissement en in het jaar voor het faillissement;
- De curator heeft in onderzoek of gefailleerde eigenaar is van bedrijfsmiddelen;
- Zodra de curator beschikt over de volledige administratie van gefailleerde zal hij inventariseren of sprake is van debiteurenvorderingen;
- Het rechtmatigheidsonderzoek waaronder het onderzoek naar de oorzaak van het faillissement;
- Het onderzoek naar paulianeus handelen;
- Het inventariseren en corresponderen met crediteuren.

De volgende werkzaamheden dienen nog te worden verricht:

08-11-2023

 2

- De curator heeft in onderzoek of sprake is van lopende verzekeringsovereenkomsten;
- Onderzoek naar of er personeelsleden in dienst zijn bij gefailleerde ten tijde van het faillissement en in het jaar voor het faillissement;
- De curator heeft in onderzoek of gefailleerde eigenaar is van bedrijfsmiddelen;

- Zodra de curator beschikt over de volledige administratie van gefailleerde zal hij inventariseren of sprake is van debiteurenvorderingen;
- Het rechtmatigheidsonderzoek waaronder het onderzoek naar de oorzaak van het faillissement;
- Het onderzoek naar paulianeus handelen;
- Het inventariseren en corresponderen met crediteuren.

De volgende werkzaamheden dienen nog te worden verricht:

- De curator heeft in onderzoek of sprake is van lopende verzekeringsovereenkomsten;
- Onderzoek naar of er personeelsleden in dienst zijn bij gefailleerde ten tijde van het faillissement en in het jaar voor het faillissement;
- De curator heeft in onderzoek of gefailleerde eigenaar is van bedrijfsmiddelen;
- Zodra de curator beschikt over de volledige administratie van gefailleerde zal hij inventariseren of sprake is van debiteurenvorderingen;
- Het rechtmatigheidsonderzoek waaronder het onderzoek naar de oorzaak van het faillissement;
- Het onderzoek naar paulianeus handelen;
- Het inventariseren en corresponderen met crediteuren.

08-02-2024

 **3**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

09-08-2023

 **1**

10.3 Indiening volgend verslag

8-5-2024

08-02-2024

 **3**

10.4 Werkzaamheden overig

Correspondentie en verslaglegging.

09-08-2023

 **1**

Bijlagen

Bijlagen