

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	06-02-2025
Insolventienummer	F.03/24/156
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000358835:F001
Datum uitspraak	09-07-2024

R-C	mr. P. Hoekstra
Curator	mr H.M.L. Dings

Algemene gegevens

Naam onderneming

RAAK Holding B.V.	08-08-2024
	 1

Gegevens onderneming

statutair gevestigd te Zeist, kantoorhoudend te 5804 AB Venray, Maasheseweg 81.	08-08-2024
	 1

Activiteiten onderneming

Verslag 1: het oprichten van, het op enigerlei deelnemen in, het besturen van en het toezicht houden op ondernemingen, vennootschappen en andere rechtspersonen/ financiële holding.	08-08-2024
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2021	€ 40.730,00	€ -40.666,00	€ 781.050,00
2022	€ 0,00	€ -96.103,00	€ 882.170,00
2023	€ 0,00	€ -143.233,00	€ 13.446,00
2024	€ 0,00	€ -42.145,00	€ -331.680,00

Toelichting financiële gegevens

Verslag 1: in 2021 is de laatste jaarrekening opgemaakt door een accountant. Het betreft een geconsolideerde jaarrekening. In deze geconsolideerde jaarrekening is ook een enkelvoudige balans opgenomen van failliet. Het hierboven genoemde balanstotaal 2021 omvat de gegevens uit die enkelvoudige balans.
De overige financiële informatie is conform opgave van failliet.

08-08-2024
 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

08-08-2024
 1

Toelichting

Verlag 1: bij de Holding waren in 2024 geen personeelsleden in dienst.

Boedelsaldo

€ 0,00

08-08-2024
 1

€ 0,00

06-02-2025
 3

Toelichting

Verslag 3: ook in deze verslagperiode is er geen actief in de boedel gevloeid.

Verslagperiode

van

08-08-2024
 1

9-7-2024

t/m

6-8-2024

van

07-11-2024
 2

7-8-2024

t/m

6-11-2024

van

06-02-2025
 3

7-11-2024

t/m

4-2-2025

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	15 uur 12 min
2	12 uur 12 min
3	8 uur 6 min
totaal	35 uur 30 min

Toelichting bestede uren

Verslag 1: het aantal hiervoor genoemde uren heeft betrekking op deze verslagperiode. Voor de omschrijving van de verrichte werkzaamheden wordt verwezen naar de betreffende onderdelen van dit verslag.	08-08-2024  1
Verslag 2: voor de omschrijving van de verrichte werkzaamheden wordt verwezen naar de betreffende onderdelen van dit verslag.	07-11-2024  2
Verslag 3: voor de omschrijving van de verrichte werkzaamheden wordt verwezen naar de betreffende onderdelen van dit verslag.	06-02-2025  3

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Verslag 1: bestuurder van de failliet is Van Soest-Peters Holding B.V.	08-08-2024  1
--	---

1.2 Lopende procedures

Verslag 1: in onderzoek. Er zou sprake zijn van een geschil met de belastingdienst.	08-08-2024  1
Verslag 2: door failliet werd beroep aangetekend tegen een naheffingsaanslag OB. Deze procedure staat voor datum behandeling. Zie verder rubriek 9.	07-11-2024  2

1.3 Verzekeringen

Verslag 1: in onderzoek. Voor zover mogelijk en noodzakelijk zullen alle verzekeringen per datum faillissement worden beëindigd.	08-08-2024  1
Verslag 2: alle verzekeringen zijn geroyeerd. Afgehandeld.	07-11-2024  2

1.4 Huur

Verslag 1: er is geen sprake van een huurovereenkomst.

08-08-2024



1.5 Oorzaak faillissement

Verslag 1: in 2016-2019 is de bestuurder met een aantal ondernemers winkels begonnen in Vlaardingen, Drachten, Bussum en Etten-Leur. In het begin ging het goed met de winkels. Toen kwam corona en kregen de winkels een klap. Vervolgens is gebleken dat de ontvangen corona steun moet worden terugbetaald en heeft de bank medio 2023 de relatie opgezegd. De financiering(en) moesten binnen een bepaalde tijd ineens afgelost worden. Doordat afgelost moest worden ontstond er een liquiditeitsprobleem en is gekeken naar een herstructurering. Ook de huurverhogingen noopten daartoe. Met een tweetal verhuurders is een beëindiging van de huurovereenkomst afgesproken en een derde winkel is gesloten. Dat hield in dat drie winkels gesloten werden en de voorraad is uitverkocht. Met die uitverkoop wenste men tegemoet te komen aan de opgelegde verplichtingen van de bank, de financiers en crediteuren. Helaas is met deze uitverkoop het doel slechts ten dele bereikt. De winkel in Drachten draaide erg goed, deze winkel wilden men behouden en herfinancieren. De bank wilde niet herfinancieren en er was ook geen tijd om alternatieven te zoeken. Met als gevolg dat ook de laatste winkel werd verkocht. De opbrengst is lager uitgevallen dan gehoopt en een faillissement werd onvermijdelijk.

08-08-2024



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

08-08-2024



1

Toelichting

Verslag 1: er waren geen personeelsleden in dienst.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

1

08-08-2024



1

Toelichting

Verslag 1: conform opgave failliet was er 2023 één personeelslid.

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Verslag 1: bespreking met (minnelijk) bestuurder; divers onderzoek.

08-08-2024



1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
--------------	--------------	-----------	--------------

n.v.t.			
--------	--	--	--

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

Toelichting onroerende zaken

Verslag 1: de failliet heeft geen onroerende zaken in bezit.

08-08-2024



1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Verslag 1: divers onderzoek

08-08-2024



1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Verslag 1: er zijn geen bedrijfsmiddelen aangetroffen die eigendom zijn van failliet.

08-08-2024

 1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Verslag 1: niet van toepassing.

08-08-2024

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Verslag 1: divers onderzoek.

08-08-2024

 1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Verslag 1: er was geen sprake van enige voorraad eigendom van failliet.

08-08-2024

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Verslag 1: divers onderzoek.

08-08-2024

 1

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Verslag 1: tot op heden is er geen andere activa bekend of te verwachten. In onderzoek.

08-08-2024

 1

Verslag 2: failliet houdt de aandelen in Recop B.V. Deze vennootschap is (nog) niet failliet.

07-11-2024

 2

Verslag 3: ongewijzigd.

06-02-2025

 3

3.9 Werkzaamheden andere activa

Verslag 1: bespreking met (minnelijk) bestuurder; divers onderzoek.

08-08-2024

 1

Verslag 3: correspondentie met bestuurder inzake (aandelen) Recop.

06-02-2025

 3

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
n.v.t.			
totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Verslag 1: voor zover tot nu toe bekend zijn er geen vorderingen op debiteuren.

08-08-2024



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Verslag 1: divers onderzoek.

08-08-2024



5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 1.632,35

08-08-2024



Toelichting vordering van bank(en)

Verslag 1: de vordering van de bank bestaat uit een restant vordering ter zake van kosten en rente.

5.2 Leasecontracten

Verslag 1: ten tijde van de faillietverklaring was er geen sprake van leasecontracten.

08-08-2024



5.3 Beschrijving zekerheden

Verslag 1: de bank had zekerheden in de vorm van verpanding van voorraad, inventaris, goederen en vorderingen op derden. Daarnaast was er sprake van diverse borgtochten en een gedeeltelijke garantstelling van de Staat. Naast de bank was er sprake van een tweede pandhouder. In onderzoek.

08-08-2024



Verslag 2: de tweede pandhouder blijkt Carrosserie Akkermans B.V.. Dit pandrecht is verleend uit hoofde van een lening verstrekt aan failliet en alle vennootschappen waarvan de failliet bestuurder en enig aandeelhouder was, c.q. is. Het betrof hier een pandrecht op inventaris, vervoermiddelen, voorraad en vorderingen, zulks in 2e rang (na de bank).

07-11-2024



5.4 Separatistenpositie

Verslag 1: de zekerheden, althans de pandrechten, zijn volgens de bank reeds vóór faillissement uitgewonnen. De bank is daarmee voldaan. De tweede pandhouder ontving eveneens een betaling in mindering op de vordering. Voor zover bekend is er geen gebruik gemaakt van de verstrekte borgtocht(en) of de garantie van de Staat. In onderzoek.

08-08-2024

 1

Verslag 2: aan de tweede pandhouder werd uit hoofde van haar pandrecht een betaling verricht uit de opbrengst van de verkoop van de activa van de winkel in Drachten (failliet RAAK DA Drachten). Naar deze betaling wordt nog nader onderzoek verricht.

07-11-2024

 2

Andere zekerheden zijn voor zover bekend niet uitgewonnen dan wel nog aanwezig.

Verslag 3: de betaling aan de tweede pandhouder blijkt evenals de betaling aan de bank te zijn gedaan nadat de pandhouder heeft aangegeven mee te werken aan een onderhandse verkoop onder de voorwaarde dat de pandhouder uit de opbrengst zou worden voldaan.

06-02-2025

 **3**

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Verslag 1: nee.

08-08-2024

 1

Verslag 2: niet van toepassing.

07-11-2024

 2

5.6 Retentierechten

Verslag 1: nee.

08-08-2024

 1

5.7 Reclamerechten

Verslag 1: nee.

08-08-2024

 1

5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00

08-08-2024

 1

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Verslag 1: bespreking met (minnelijk) bestuurder; divers onderzoek, waaronder studie overeenkomst(en) met de bank en de tweede pandhouder; correspondentie met bank en Flanderijn.

08-08-2024



Verslag 2: diverse studie bankvoorwaarden, akten geldlening en pandrechten; divers intern overleg inzake o.a. (vordering) 2e pandhouder; telefonisch en/of schriftelijk contact met de bank.

07-11-2024



Verslag 3: correspondentie met ABN en bestuurder; diverse studie.

06-02-2025



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Verslag 1: niet van toepassing.

08-08-2024



6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Verslag 1: niet van toepassing.

08-08-2024



6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Verslag 1: in onderzoek.

08-08-2024

 1

Verslag 2: in onderzoek.

07-11-2024

 2

Verslag 3: in onderzoek.

06-02-2025

 **3**

7.2 Depot jaarrekeningen

Verslag 1: de jaarrekeningen t/m 2022 zijn tijdig gedeponneerd.

08-08-2024

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Verslag 1: over 2021 (het laatste jaar waarin er een jaarrekening werd opgemaakt door een accountant) is een samenstellingsverklaring afgegeven.

08-08-2024

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Verslag 1: in onderzoek.

08-08-2024

 1

Verslag 2: uit het aandeelhoudersregister blijkt dat in 2014 1000 aandelen zijn geplaatst met een nominale waarde van € 1,00 en gestort €1.000,00. Verder blijkt uit het aandeelhoudersregister dat in 2017 nog 500 aandelen met een nominale waarde van € 1,00 zijn geplaatst met een storting van € 20,00 per aandeel, zijnde € 10.000,00 in totaal. Afgehandeld.

07-11-2024

 2

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

08-08-2024

 1

Verslag 1: in onderzoek.

Toelichting

07-11-2024

 2

Verslag 2: in onderzoek.

Toelichting

06-02-2025

 **3**

Verslag 3: in onderzoek.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

08-08-2024

 1

In onderzoek

07-11-2024

 2

Toelichting

Verslag 2: in onderzoek.

In onderzoek

06-02-2025

 3

Toelichting

Verslag 3: ongewijzigd.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Verslag 1: in onderzoek.

08-08-2024

 1

Verslag 2: het onderzoek zal in de komende verslagperiode verder worden opgepakt.

07-11-2024

 2

Verslag 3: het onderzoek is nog niet afgerond.

06-02-2025

 3

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Verslag 1: bespreking met (minnelijk) bestuurder; divers (1e oriënterend) onderzoek.

08-08-2024

 1

Verslag 2: studie aandeelhoudersregister en intern overleg.

07-11-2024

 2

Verslag 3: studie inzake aflossing pandhouders.

06-02-2025

 3

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

08-08-2024

 1

Toelichting

Verslag 1: in dezen worden geen boedelvorderingen verwacht nu er geen sprake is van personeel noch van huur.

€ 0,00

07-11-2024

Toelichting

 2

Verslag 2: buiten het salaris van de curator zijn er geen boedelschulden te verwachten.

€ 0,00

06-02-2025

Toelichting

 3

Verslag 3: ongewijzigd.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 55.063,00

08-08-2024

Toelichting

 1

Verslag 1: vordering conform opgave failliet.

€ 56.383,00

07-11-2024

Toelichting

 2

Verslag 2: door de belastingdienst tot heden ingediende vordering.

€ 59.315,00

06-02-2025

Toelichting

 3

Verslag 3: de vordering van de fiscus is verhoogd met het bedrag van de aanslag ex art. 29, lid 7 wet OB.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

08-08-2024

Toelichting

 1

Verslag 1: niet van toepassing.

€ 0,00

07-11-2024

Toelichting

 2

Verslag 2: niet van toepassing.

Toelichting

06-02-2025

 3

Verslag 3: niet van toepassing. Afgehandeld.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

08-08-2024

 1

Toelichting

Verslag 1: tot op heden onbekend.

€ 0,00

07-11-2024

 2

Toelichting

Verslag 2: er zijn geen vorderingen ingediend. Deze worden ook niet verwacht.

Toelichting

06-02-2025

 3

Verslag 3: ongewijzigd. De curator beschouwt dit onderwerp als afgehandeld.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

10

08-08-2024

 1

Toelichting

Verslag 1: conform opgave failliet.

11

07-11-2024

 2

Toelichting

Verslag 2: voornoemd aantal is inclusief separatist Carosserie Akkermans B.V. Nu er voor zover nu duidelijk is geen sprake meer is van nog uit te winnen zekerheden is deze vordering (voorlopig) opgenomen bij de concurrente vorderingen. Overigens is de kwestie zekerheden nog in onderzoek.

11

06-02-2025

 3

Toelichting

Verslag 3: ongewijzigd. De studie inzake de zekerheden is afgerond.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 29.757,93

08-08-2024

 1

Toelichting

Verslag 1: conform opgave failliet.

€ 267.935,95

07-11-2024

 2

Toelichting

Verslag 2: dit betreft de tot heden ingediende vorderingen, waaronder de vordering van Akkermans ten bedrage van € 218.352,42. Een vordering wordt voorlopig betwist.

€ 262.576,25

06-02-2025

 3

Toelichting

Verslag 3: de wijziging in het bedrag der concurrente vorderingen is gelegen in een vermindering met het betwiste deel van de vordering door één der crediteuren. Er zijn geen betwiste vorderingen (meer).

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Verslag 1: nog onbekend.

08-08-2024

 1

Verslag 2: nog onbekend.

07-11-2024

 2

Verslag 3: ongewijzigd onbekend.

06-02-2025

 3

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verslag 1: diverse studie; opstellen crediteurenlijst, berichtgeving aan crediteuren over faillissement, het controleren van ingediende vorderingen en registratie op de crediteurenlijst; divers telefonisch en/of schriftelijk contact met failliet en diverse crediteuren.

08-08-2024

 1

Verslag 2: diverse studie; het controleren van ingediende vorderingen en registratie op de crediteurenlijst; divers telefonisch en/of schriftelijk contact met failliet en diverse crediteuren.

07-11-2024

 2

Verslag 3: diverse correspondentie met bestuurder inzake afwikkeling pandrechten bank en 2e pandhouder (ten behoeve van een correctie vaststelling van de vordering(en)), de belastingdienst en failliet; aanvullen en corrigeren crediteurenlijst.

06-02-2025

 3

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Verslag 1: er zou sprake zijn (of zijn geweest) van een procedure tegen de belastingdienst (bestuursrecht Rechtbank Gelderland). Dit is in onderzoek. 08-08-2024  1

Verslag 2: de Belastingdienst. 07-11-2024  2

9.2 Aard procedures

Verslag 2: beroep tegen de naheffingsaanslag Omzetbelasting 01-01-2017 t/m 31-12-2018. 07-11-2024  2

9.3 Stand procedures

Verslag 2: de rechtbank deelt de boedel desgevraagd mee dat deze zaak in afwachting is van het bepalen van een mondelinge behandeling nadat door de wederpartij in januari 2024 een verweerschrift werd ingediend. 07-11-2024  2

Verslag 3: de curator heeft aan de rechtbank laten weten de procedure niet over te nemen. Op dit moment is de status van deze procedure niet bekend. 06-02-2025  3

9.4 Werkzaamheden procedures

Verslag 1: bespreking met (minnelijk) bestuurder. 08-08-2024  1

Verslag 2: studie diverse stukken inzake ingesteld beroep en telefonisch contact met de rechtbank Gelderland. 07-11-2024  2

Verslag 3: diverse studie inzake overname procedure en agenda, correspondentie en/of telefonisch contact met Rechtbank Gelderland. 06-02-2025  3

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Verslag 1: onderzoek pandrechten (2e) pandhouder; onderzoek van administratie, rechtmatigheid en/of paulianeus handelen; onderzoek naar status procedure bestuursrecht; verdere beoordeling en registratie van vorderingen. 08-08-2024  1

Verslag 2: voortzetten onderzoek pandrechten 2e pandhouder en de uit hoofde daarvan verrichte betaling; voortzetten onderzoek van de administratie, rechtmatigheid en paulianeus handelen; nader onderzoek naar de wijze van afwikkeling van Recop B.V. (liquidatie of faillissement) waarvan failliet bestuurder en enig aandeelhouder is; bepalen standpunt inzake de 07-11-2024  2

procedure; verdere beoordeling en registratie van vorderingen.

Verslag 2: voortzetten onderzoek van de administratie, rechtmatigheid en paulianeus handelen; nader onderzoek naar de wijze van afwikkeling van Recop B.V. waarvan failliet bestuurder en enig aandeelhouder is (liquidatie of faillissement c.q. verkoop aandelen); monitoren bestuursrechtprocedure Rechtbank; verdere beoordeling en registratie van vorderingen.

06-02-2025

 3

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Verslag 1: nog onbekend.

08-08-2024

 1

Verslag 2: nog onbekend.

07-11-2024

 2

Verslag 3: nog onbekend.

06-02-2025

 3

10.3 Indiening volgend verslag

6-8-2025

06-02-2025

 3

10.4 Werkzaamheden overig

Verslag 1: bespreking met (minnelijk) bestuurder; diverse correspondentie en/of telefonisch contact met o.a. failliet en rechtbank; financiële administratie faillissement en (voorbereiding) verslaglegging.

08-08-2024

 1

Verslag 2: diverse correspondentie en/of telefonisch contact met o.a. failliet en rechtbank; financiële administratie faillissement en (voorbereiding) verslaglegging.

07-11-2024

 2

Verslag 3: diverse correspondentie en/of telefonisch contact met o.a. failliet en rechtbank; financiële administratie faillissement en (voorbereiding) verslaglegging.

06-02-2025

 3

Bijlagen

Bijlagen