

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	18-02-2025
Insolventienummer	F.03/24/158
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000358844:F001
Datum uitspraak	09-07-2024

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

Algemene gegevens

Naam onderneming

RAAK IT Netherlands B.V.	16-08-2024
h.o.d.n. Inestasy	 1

Gegevens onderneming

statutair gevestigd te Zeist,	16-08-2024
gevestigd te 4804 AB in Venray aan de Maasheeseweg 81	 1

Activiteiten onderneming

Verslag 1: groothandel in parfums en cosmetica; het als master franchisenemer binnen Nederland exploiteren van de formule Inestasy.	16-08-2024
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2021	€ 23.081,00	€ 10.621,00	€ 77.182,00
2022	€ 15.173,00	€ 6.422,00	€ 83.736,00
2023	€ 7.704,00	€ -8.461,00	€ 9.118,00
2024	€ 2.767,00	€ -264,00	€ 1.589,00

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.

16-08-2024

 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

16-08-2024

 1

Toelichting

Verslag 1: failliet had geen personeelsleden in dienst.

Boedelsaldo

€ 0,00

16-08-2024

 1

€ 0,00

18-11-2024

 2

Toelichting

Verslag 2: er is (nog) geen actief aanwezig.

€ 298,85

18-02-2025

 3

Toelichting

Verslag 3: buiten het thans gerealiseerde actief wordt er geen actief verwacht.

Verslagperiode

van

16-08-2024

9-7-2024

 1

t/m

18-11-2024

14-8-2024

van

18-11-2024

15-8-2024

 2

t/m

14-11-2024

14-11-2024

van

18-02-2025

15-11-2024

 3

t/m

16-2-2025

16-2-2025

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	4 uur 18 min
2	5 uur 36 min
3	2 uur 54 min
totaal	12 uur 48 min

Toelichting bestede uren

Verslag 1: het aantal hiervoor genoemde uren heeft betrekking op deze verslagperiode.

16-08-2024

Voor de omschrijving van de verrichte werkzaamheden wordt verwezen naar de betreffende onderdelen van dit verslag.

 1

Verslag 2: voor de omschrijving van de verrichte werkzaamheden wordt verwezen naar de desbetreffende onderdelen van dit verslag.

18-11-2024

 2

Verslag 3: voor de omschrijving van de verrichte werkzaamheden wordt verwezen naar de desbetreffende onderdelen van dit verslag.

18-02-2025

 3

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bestuurder en enig aandeelhouder: RAAK Holding B.V.

16-08-2024

 1

1.2 Lopende procedures

Verslag 1: niet van toepassing.

16-08-2024

 1

1.3 Verzekeringen

Verslag 1: er zijn geen actuele verzekeringen.

16-08-2024

 1

1.4 Huur

Verslag 1: niet van toepassing.

16-08-2024

 1

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. Daarnaast werd in 2019 RAAK IT Netherlands B.V. opgericht met als doel het importeren en verkopen van Italiaanse parfum van de formule Inestasy.

16-08-2024

 1

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.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

16-08-2024



1

Toelichting

Verslag 1: er waren geen personeelsleden in dienst.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

0

16-08-2024



1

Toelichting

Verslag 1: conform opgave failliet was er ook in 2023 geen personeel in dienst.

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Verslag 1: bespreking met bestuurder en diverse onderzoek.

16-08-2024



1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

Niet van toepassing			
---------------------	--	--	--

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

Toelichting onroerende zaken

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

16-08-2024



1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Niet van toepassing		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Verslag 1: er zijn geen bedrijfsmiddelen aangetroffen.

16-08-2024

 1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Verslag 1: niet van toepassing.

16-08-2024

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Verslag 1: divers onderzoek.

16-08-2024

 1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Geringe voorraad flessen e.d.	€ 302,50	€ 0,00
totaal	€ 302,50	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Verslag 1: er is nog enige restant-voorraad aanwezig, bestaande uit parfums navulling en flesjes c.a.

16-08-2024

 1

Onderzocht wordt of hiervoor een koper kan worden gevonden.

Verslag 2: op de aangetroffen voorraad is een bod uitgebracht van € 250,00 exclusief BTW. Dit bod is door de boedel geaccepteerd. Betaling en uitlevering moet nog plaatsvinden.

18-11-2024

 2

Verslag 3: betaling en uitlevering van de voorraad heeft inmiddels plaatsgevonden.

18-02-2025

 3

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Verslag1: bespreking met bestuurder, bestudering voorraadlijst en correspondentie met bestuurder inzake mogelijke koper(s).

16-08-2024

 1

Verslag 2: divers contact met bestuurder inzake de voorraad Inestasy, beoordeling bod en facturering aan beoogd koper; controle betaling factuur.

18-11-2024

 2

Verslag 3: diverse correspondentie met bestuurder.

18-02-2025

 3

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

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

16-08-2024
 1

Verslag 2: tot nu toe is niet gebleken van de aanwezigheid van andere activa.

18-11-2024
 2

Verslag 3: ongewijzigd.

18-02-2025
 3

3.9 Werkzaamheden andere activa

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

16-08-2024
 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Niet van toepassing			
totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Verslag 1: uit de administratie blijkt dat er per datum faillissement geen vorderingen op debiteuren zijn.

16-08-2024
 1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Verslag 1: divers onderzoek administratie.

16-08-2024
 1

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

16-08-2024
 1

Toelichting vordering van bank(en)

Verslag 1: de vordering van de bank is volledig voldaan.

5.2 Leasecontracten

Verslag 1: er zijn/waren geen leasecontracten.

16-08-2024

 1

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.

16-08-2024

 1

Verslag 2: naast de bank is er sprake van een tweede pandhouder, Carrosserie Akkermans B.V. Dit pandrecht is verleend uit hoofde van een lening verstrekt aan (het eveneens failliete) RAAK Holding B.V. en alle vennootschappen waarvan RAAK Holding B.V. 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).

18-11-2024

 2

5.4 Separatistenpositie

Verslag 1: de zekerheden, althans de pandrechten, zijn volgens de bank reeds vóór faillissement uitgewonnen. De bank is daarmee voldaan.

16-08-2024

 1

Voor zover bekend is er geen gebruik gemaakt van de verstrekte borgtocht(en) of de garantie van de Staat. In onderzoek.

Er is sprake van een tweede pandhouder; diens positie wordt onderzocht.

Verslag 2: voor wat betreft de verstrekte borgtocht(en) en garantie van de Staat: in onderzoek.

18-11-2024

 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 c.q. de positie van de tweede pandhouder wordt nog nader onderzoek verricht.

Andere zekerheden zijn voor zover bekend niet uitgewonnen en niet verstrekt.

Verslag 3: voor wat betreft de aan de bank verstrekte borgtocht en de garantie van de Staat geldt dat deze - nu de bank werd voldaan - niet (meer) aan de orde zijn.

18-02-2025

 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. Afgehandeld.

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Verslag 1: er is tot nu toe geen eigendomsvoorbehoud geclaimd.

16-08-2024

 1

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

18-11-2024

 2

5.6 Retentierechten

Verslag 1: tot nu toe geen claim ingediend.

16-08-2024

 1

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

18-11-2024

 2

5.7 Reclamerechten

Verslag 1: tot nu toe geen claim ingediend.

16-08-2024

 1

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

18-11-2024

 2

5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00

18-02-2025

 3

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

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

16-08-2024

 1

Verslag 2: correspondentie met ABN; diverse studie inzake tweede pandhouder.

18-11-2024

 2

Verslag 3: diverse correspondentie met ABN en failliet inzake incassomachtiging crediteur bedrijfsrekening.

18-02-2025

 3

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Verslag 1: niet van toepassing.

16-08-2024



6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Verslag 1: niet van toepassing.

16-08-2024



6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Verslag 1: in onderzoek.

16-08-2024



Verslag 2: in onderzoek.

18-11-2024



7.2 Depot jaarrekeningen

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

16-08-2024



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

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

16-08-2024

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Verslag 1: in onderzoek.

16-08-2024

 1

Verslag 2: uit onderzoek is gebleken dat hieraan is voldaan. Afgehandeld.

18-11-2024

 2

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

16-08-2024

 1

Verslag 1: in onderzoek.

Toelichting

18-11-2024

 2

Verslag 2: in onderzoek. Zie toelichting onder 7.7.

Toelichting

18-02-2025

 3

Verslag 3: in onderzoek.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

16-08-2024

 1

Toelichting

Verslag 1: in onderzoek.

In onderzoek

18-11-2024

 2

Toelichting

Verslag 2: zie toelichting onder 7.7.

In onderzoek

18-02-2025

 3

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Verslag 1: in onderzoek.	16-08-2024  1
Verslag 2: het onderzoek zal in de komende verslagperiode verder worden opgepakt.	18-11-2024  2
Verslag 3: het onderzoek is nog niet afgerond.	18-02-2025  3

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Verslag 1: bespreking met (minnelijk) bestuurder; divers (1e oriënterend) onderzoek.	16-08-2024  1
Verslag 2: studie bankafschriften bedrijfsrekeningen; studie inzake stortingsverplichting aandelen.	18-11-2024  2

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00	16-08-2024  1
Toelichting	
Verslag 1: er zijn geen boedelvorderingen.	
Toelichting	18-11-2024  2
Verslag 2: buiten het curatorensalaris is er geen sprake van boedelschulden.	
Toelichting	18-02-2025  3
Verslag 3: ongewijzigd.	

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 894,00

16-08-2024



Toelichting

Verslag 1: conform opgave failliet.

€ 990,00

18-11-2024



Toelichting

Verslag: het (geringe) verschil met de opgave van failliet ziet op rente en kosten.

€ 1.090,00

18-02-2025



Toelichting

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

16-08-2024



Toelichting

Verslag 1: niet van toepassing.

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

16-08-2024



Verslag 1: tot nu toe niet ingediend.

Toelichting

18-11-2024



Verslag 2: tot nu toe hebben zich geen andere crediteuren gemeld met een claim op preferentie. Deze worden ook niet verwacht.

Toelichting

18-02-2025



Verslag 3: ongewijzigd. Afgehandeld.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

1

16-08-2024

 1

Toelichting

Verslag 1: conform opgave failliet.

1

18-11-2024

 2

Toelichting

Verslag 2: ongewijzigd.

1

18-02-2025

 3

Toelichting

Verslag 3: ongewijzigd

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 574,99

16-08-2024

 1

Toelichting

Verslag 1: conform opgave failliet. Deze vordering dateert uit 2021.

Toelichting

18-11-2024

 2

Verslag 2: ongewijzigd. De crediteur heeft tot op heden geen vordering ingediend.

€ 0,00

18-02-2025

 3

Toelichting

Verslag 3: ongewijzigd.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Verslag 1: nog onbekend.

16-08-2024

 1

Verslag 2: nog onbekend.

18-11-2024

 2

Verslag 3: ongewijzigd; nog onbekend.

18-02-2025

 3

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verslag 1: diverse studie; opstellen crediteurenlijst, berichtgeving aan crediteuren over faillissement; het controleren van de door de belastingdienst ingediende vordering en registratie op de crediteurenlijst; correspondentie met de belastingdienst.

16-08-2024

 1

Verslag 2: diverse correspondentie met de belastingdienst, o.a. indiening vordering; alsnog indienen aangifte OB 3e kwartaal 24 en aanleveren informatie voor het vaststellen van de aanslag ex art. 29, lid 7 wet OB; diverse correspondentie met failliet.

18-11-2024

 2

Verslag 3: diverse correspondentie met de belastingdienst, de failliet; studie en correspondentie (mogelijk) crediteur WE-ID inzake incassomachtiging; actueel houden crediteurenlijst en studie status crediteuren verslag 3.

18-02-2025

 3

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Verslag 1: niet van toepassing.

16-08-2024

 1

Verslag 2: er is niet (alsnog) gebleken van aanhangige procedures. De boedel beschouwt dit onderwerp als afgehandeld.

18-11-2024

 2

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

Verslag 1: bespreking met bestuurder.

16-08-2024

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Verslag 1: verkoop voorraad; onderzoek van administratie, rechtmatigheid en/of paulianeus handelen; onderzoek separatistenpositie 2e pandhouder; verdere beoordeling en registratie van vorderingen. 16-08-2024  1

Verslag 2: het voortzetten van het onderzoek van de administratie, rechtmatigheid en/of paulianeus handelen; verdere beoordeling separatistenpositie tweede pandhouder en controle en registratie van nog te verwachten vorderingen. 18-11-2024  2

Verslag 3: het voortzetten van het onderzoek van de administratie, rechtmatigheid en/of paulianeus handelen; controle en registratie van eventueel nog ingediende vordering(en). **18-02-2025**  **3**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Verslag 1: nog onbekend. 16-08-2024  1

Verslag 2: onbekend. 18-11-2024  2

Verslag 3: nog onbekend. **18-02-2025**  **3**

10.3 Indiening volgend verslag

18-8-2025 **18-02-2025**  **3**

10.4 Werkzaamheden overig

Verslag 1: bespreking met bestuurder; diverse correspondentie en/of telefonisch contact met o.a. failliet en rechtbank; financiële administratie faillissement en (voorbereiding) verslaglegging. 16-08-2024  1

Verslag 2: overige correspondentie; diverse studie; financiële administratie faillissement en (voorbereiding) verslaglegging. 18-11-2024  2

Verslag 3: overige correspondentie; diverse studie; financiële administratie faillissement en (voorbereiding) verslaglegging. **18-02-2025**  **3**

Bijlagen