

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

Betreft

Verslagnummer	2
Datum verslag	09-10-2025
Insolventienummer	F.03/25/163
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000437486:F001
Datum uitspraak	10-06-2025

R-C	mr. G.M. Drenth
Curator	mr A.L. Stegeman

Algemene gegevens

Naam onderneming

Restaurant Carpe Diem Echt B.V.	03-07-2025
	 1

Gegevens onderneming

Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid opgericht per 29 juli 2020. Enig aandeelhouder en bestuurder is de heer Alexis Kefaloukos.	03-07-2025
	 1

Activiteiten onderneming

Als activiteiten zijn genoteerd, de exploitatie van een restaurant, alsmede detailhandel via internet in non-food, huis- en tuinartikelen en baby-artikelen, alsmede de dropshipping van blenders.	03-07-2025
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2021	€ 196.823,00	€ 46.879,00	€ 112.610,00
2022	€ 367.830,00	€ 13.378,00	€ 100.570,00

Toelichting financiële gegevens

Het resultaat over 2021 betreft een verlies. Over 2023 en 2024 zijn geen jaarrekeningen opgemaakt. Er zouden wel concept-cijfers zijn die de boekhouder nog moet aanleveren.	03-07-2025
	 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

03-07-2025



1

Toelichting

De onderneming is per 1 april 2024 overgedragen. Personeel is toen ontslagen, vertrokken, of mee overgegaan.

Boedelsaldo

Verslagperiode

van

03-07-2025

10-6-2025



1

t/m

3-7-2025

van

09-10-2025

3-7-2025



2

t/m

9-10-2025

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	16 uur 18 min
2	18 uur 48 min
totaal	35 uur 6 min

Toelichting bestede uren

Inventarisatie stukken, nader onderzoek, registratie schulden en overleg met schuldeisers, overleg met bestuurder, de boekhouder en cijfers.

03-07-2025



1

Door de boekhouder zijn nadere cijfers en stukken aangeleverd. De bestuurder heeft hierop een toelichting gegeven. Er is met name ingezet op nadere onderzoek naar en discussie met de bestuurder, c.q. diens advocaat, over ontvangsten van een andere vennootschap namelijk Carpe Diem XL B.V., onttrekkingen door de bestuurder en de niet (volledig) ontvangen koopsom voor de verkoop van de activa. Met de bestuurder en de koper van de activa zijn hierover afspraken gemaakt.

09-10-2025



2

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder en bestuurder is de heer Alexis Kefaloukos, geboren op 30 augustus 1993, thans zonder vaste woon- of verblijfplaats.

03-07-2025

 1

1.2 Lopende procedures

Er lopen geen procedures

03-07-2025

 1

1.3 Verzekeringen

Verzekeringen zijn door de bestuurder in 2024 opgezegd.

03-07-2025

 1

1.4 Huur

De onderneming huurde een pand in Echt, aan de Plats 10 A. De huur is per 1 april 2024 beëindigd.

03-07-2025

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens verklaring van de bestuurder was er sprake van een lage omzet in 2020 en 2021 wegens Corona, die in 2022 maar heel moeizaam herstelde. De inflatie zorgde voor kostenstijgingen, die niet voldoende door prijsstijgingen in het restaurant konden worden opgevangen. De All-you can eat formule bleek niet zeer winstgevend te zijn. De onderneming werd wegens tegenvallende resultaten in 2023 te koop aangeboden. Uiteindelijk is deze per 1 april 2024 verkocht aan El Toro Ltd. Daarna is nog geprobeerd met schuldeisers een regeling te treffen, wat niet is gelukt. Het Pensioenfonds heeft het faillissement aangevraagd.

03-07-2025

 1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

Toelichting

personeel is reeds in of omstreeks 1 april 2024 vertrokken.

03-07-2025



1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

0

03-07-2025



1

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

n.v.t.

03-07-2025



1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

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

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

Toelichting onroerende zaken

n.v.t.

03-07-2025



1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

n.v.t.

03-07-2025



1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

De vennootschap heeft middels aan activatransactie alles verkocht aan El Toro Ltd voor €25.000,00. De overdracht heeft per 1 april 2024 plaatsgevonden.

03-07-2025

 1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

N.v.t.

03-07-2025

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

De transactie met El Toro Ltd. wordt onderzocht.

03-07-2025

 1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

N.v.t.

03-07-2025

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

N.v.t.

03-07-2025

 1

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

De koopsom die El Toro Ltd voor de activa zou betalen, te weten €25.000,00, is niet betaald. Dat betekent dat de gefailleerde vennootschap terzake nog een vordering heeft.

03-07-2025

 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

De transactie met El Toro Ltd en het betalingsverkeer wordt onderzocht met als doel na te gaan wat de gefailleerde vennootschap nog te vorderen heeft en dit te incasseren.

03-07-2025

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

De vennootschap heeft nog een vordering op El Toro, en mogelijk ook nog op de bestuurder wegens de onttrekking van gelden na 1 april 2024, nadat de onderneming was overgedragen.

03-07-2025

 1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Nader onderzoek en aanschrijven van debiteuren

03-07-2025

 1

Er is met de bestuurder en met El Toro Ltd een regeling getroffen over een bedrag dat zij aan de boedel betalen.

09-10-2025

 2

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Wordt onderzocht; mogelijk is er nog een kleine vordering van KNAB.

03-07-2025

 1

5.2 Leasecontracten

Wordt onderzocht; er blijken in het verleden leasetermijnen te zijn betaald maar het is niet duidelijk waarvoor.

03-07-2025

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

N.v.t.

03-07-2025

 1

Er heeft zich een financier gemeld, Swish Fund, die een pandrecht claimt op inventaris, voorraden en handelsvorderingen.

09-10-2025

 2

5.4 Separatistenpositie

N.v.t.

03-07-2025

 1

Swishfund claimt een pandrecht

09-10-2025

 2

5.5 Eigendomsvoorbehoud

N.v.t.

03-07-2025

 1

5.6 Retentierechten

N.v.t.

03-07-2025

 1

5.7 Reclamerechten

N.v.t.

03-07-2025

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

N.v.t.

03-07-2025

 1

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Saldo op KNAB-rekening wordt onderzocht.

03-07-2025

 1

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

N.v.t.

03-07-2025

 1

6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

03-07-2025

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

N.v.t.

03-07-2025

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

N.v.t.

03-07-2025

 1

6.5 Verantwoording

N.v.t.

03-07-2025

 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

N.v.t.

03-07-2025

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

N.v.t.

03-07-2025

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

N.v.t.

03-07-2025

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De jaarrekeningen tot en met 2022 lijken in orde te zijn. Recentere cijfers zouden er wel zijn en door de boekhouder worden aangeleverd, maar dat is nog niet gebeurd.

03-07-2025

 1

De boekhouder en de bestuurder hebben recentere cijfers en stukken aangeleverd. Die lijken in orde te zijn.

09-10-2025

 2

7.2 Depot jaarrekeningen

Jaarrekeningen zijn niet gedeponeerde.

03-07-2025

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t.

03-07-2025

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Wordt onderzocht.

03-07-2025

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

03-07-2025

 1

De transactie met El Toro Ltd. wordt onderzocht; de koopsom voor de onderneming is niet betaald en lijkt ook erg laag te zijn. A. Kefaloukos is ook de bestuurder van El Toro, zodat er mogelijk niet-zakelijke elementen in die transactie zijn gesloten. Na 1 april 2024 (datum overdracht onderneming) hebben er nog een groot aantal bankmutaties plaatsgevonden en waarbij substantiele bedragen door Kefaloukos zijn opgenomen, die alle nader onderzocht worden.

Toelichting

09-10-2025

 2

Op de bankrekening van Carpe Diem Echt is in de laatste maanden van 2024 omzet van Carpe Diem XL binnengekomen. Dat is door de bestuurder Kefaloukos weer opgenomen en doorbetaald aan de bestuurder van Carpe Diem XL B.V. Met middelen van Carpe Diem Echt zijn ook kosten betaald van El Toro Ltd, terwijl de door deze verschuldigde koopsom voor de activa onbetaald is gebleven. Met Kefaloukos en El Toro is een regeling getroffen; beiden betalen in termijnen een bedrag aan de boedel.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

03-07-2025

 1

Mogelijk gelegen in de verkoop van de onderneming aan El Toro Ltd. Dit wordt onderzocht.

Nee

09-10-2025

 2

Toelichting

Over de hoogte van de koopsom was discussie; uiteindelijk is dat verdisconteerd in een regeling met El Toro.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Mogelijk benadeling van schuldeisers door verkoop van de onderneming tegen een te lage koopsom en waarbij die koopsom niet eens betaald is. Tevens mogelijk selectieve betaling doordat gelden die op en na 1 april 2024 in de vennootschap beschikbaar kwamen nagenoeg uitsluitend zijn uitbetaald aan de bestuurder.

03-07-2025

 1

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Er zijn vragen gesteld aan de bestuurder. Tevens wordt El Toro aangesproken en als de bestuurder niet genoegzaam antwoordt, wordt ook deze aangesproken.

03-07-2025



Met Kefaloukos en El Toro is een regeling getroffen; zij betalen een bedrag aan de boedel.

09-10-2025



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 173.506,93

03-07-2025

 1

8.3 Pref. vord. UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

9

03-07-2025

 1

14

09-10-2025

 2

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 52.400,76

03-07-2025

 1

€ 90.204,84

09-10-2025

 2

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

03-07-2025

 1

Kefaloukos en El Toro betalen het regelingsbedrag in termijnen. In of omstreeks april 2026 moet de laatste termijn zijn betaald. Daarna kan het faillissement voor opheffing worden voorgedragen.

09-10-2025

 2

8.8 Werkzaamheden crediteuren

crediteuren registreren en indiening vorderingen bevestigen.

03-07-2025

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Er is geen sprake van lopende procedures.

03-07-2025

 1

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

recente administratie opvragen en onderzoeken; bevragen bestuurder en aanspreken El Toro en bestuurder; zo mogelijk openstaande vorderingen incasseren.

03-07-2025

 1

Getroffen betalingsregeling moet worden nagekomen; daarna kan het faillissement voor opheffing worden voorgedragen.

09-10-2025

 **2**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

03-07-2025

 1

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen