

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

Betreft

Verslagnummer	6
Datum verslag	08-03-2023
Insolventienummer	F.08/21/48
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000184957:F001
Datum uitspraak	30-03-2021

R-C	mr. A.H. Margadant
Curator	mr R.H.H. van Wijk

Algemene gegevens

Naam onderneming

Fun-Tech Store B.V.	30-04-2021
	 1

Gegevens onderneming

Opgericht op 29 maart 1996 en statutair gevestigd te Enschede. Enig aandeelhouder en bestuurder is de heer H.J. ten Voorde.	30-04-2021
	 1

Activiteiten onderneming

Volgens opgave in het handelsregister bestonden de activiteiten uit dienstverlening op het gebied van ICT, gegevensverwerking en webhosting alsmede het ontwikkelen, produceren en uitgeven van software. Volgens de bestuurder was de hoofdactiviteit van failliet het ontwikkelen en in de markt zetten van een betaalsysteem, genaamd 'Cash Center', waarmee contant geld kon worden gestort op een anoniem account. Het tegoed op dit account kon vervolgens worden ingezet als betaalmiddel op bepaalde websites.	30-04-2021
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2021			
2020			
2019			
2018	€ 960.831,00	€ 247.257,00	€ 640.236,00
2017	€ 418.620,00	€ 195.355,00	€ 128.443,00

Toelichting financiële gegevens

De financiële gegevens zijn opgevraagd bij de partij die dergelijke zaken voor Fun-Tech Store B.V. regelde, maar nog niet ontvangen.

30-04-2021

 1

De curator heeft van de desbetreffende partij de jaarrekening en winst- en verliesrekening met betrekking tot boekjaar 2018 ontvangen. Daarnaast is aangegeven dat de jaarcijfers vanaf 2019 (nog) niet zijn opgesteld.

28-10-2021

 2

Gemiddeld aantal personeelsleden

1

30-04-2021

 1

Toelichting

Voor zover vereist, is deze arbeidsovereenkomst inmiddels door de curator beëindigd met toestemming van de rechter-commissaris.

Boedelsaldo

€ 0,00

30-04-2021

 1

€ 184.990,35

28-10-2021

 2

Toelichting

Ter zake wordt verwezen naar het financieel verslag.

€ 166.555,60

04-02-2022

 3

Toelichting

Ter zake wordt verwezen naar het financieel verslag.

€ 141.313,34

02-08-2022

 4

Toelichting

Ter zake wordt verwezen naar het financieel verslag.

€ 150.411,60

21-11-2022

 5

Toelichting

Ter zake wordt verwezen naar het financieel verslag.

€ 145.647,29

08-03-2023

 6

Toelichting

Ter zake wordt verwezen naar het financieel verslag.

Verslagperiode

van	30-04-2021
30-3-2021	 1
t/m	
30-4-2021	
van	28-10-2021
1-5-2021	 2
t/m	
28-10-2021	
van	04-02-2022
29-10-2021	 3
t/m	
4-2-2022	
van	02-08-2022
5-2-2022	 4
t/m	
18-7-2022	
van	21-11-2022
19-7-2022	 5
t/m	
4-11-2022	
van	08-03-2023
5-11-2022	 6
t/m	
22-2-2023	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	15 uur 54 min
2	28 uur 30 min
3	11 uur 39 min
4	55 uur 36 min
5	3 uur 42 min
6	89 uur 30 min
totaal	204 uur 51 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Het bestuur wordt gevormd door de heer H.J. ten Voorde die tevens houder is van alle aandelen in het geplaatst kapitaal van failliet. Failliet heeft geen dochtervennootschappen en is geen onderdeel van andere samenwerkingsverbanden.

30-04-2021

 1

1.2 Lopende procedures

Failliet is mede-aangemerkt als verdachte in een door het OM en de Kansspelautoriteit KSA in te stellen strafzaak. Behandeling zal plaatsvinden in september 2021.

30-04-2021

 1

Het Openbaar Ministerie heeft in aanloop naar de behandeling aan de curator laten weten dat de strafrechtelijke vervolging jegens failliet wordt geseponerd.

28-10-2021

 2

1.3 Verzekeringen

Alle verzekeringen zijn inmiddels door de bestuurder opgezegd.

30-04-2021

 1

1.4 Huur

Failliet huurde een kantoorruimte van haar bestuurder. Deze huurovereenkomst is inmiddels door de curator opgezegd.

30-04-2021

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Volgens de bestuurder liggen de volgende ontwikkelingen ten grondslag aan het faillissement:

30-04-2021



Failliet hield zich bezig met het ontwikkelen en in de markt zetten van een betaalsysteem genaamd 'Cash Center', waarmee contant geld kon worden gestort op een anoniem account. Het tegoed op dit account kon vervolgens worden ingezet als betaalmiddel op bepaalde websites. De aanvaardbaarheid van deze betaalautomaat en de werking ervan zijn vooraf getest en getoetst, waaronder door de kansspelautoriteiten in Nederland en België. Geen van de benaderde partijen heeft bezwaren geuit, waarna failliet begin 2018 met haar activiteiten is gestart.

In augustus 2018 heeft de KSA een onderzoek geopend (Operatie Kassa) naar de vennootschap Porta Negra die ervan wordt verdacht via de website www.forzza.com zonder vergunning kansspelen aan te bieden aan het publiek en daarmee in overtreding te zijn van de Wet op de Kansspelen (Wok). Aangezien de KSA signalen ontving waarin een verband werd gelegd tussen de illegale gokactiviteiten van www.forzza.com en de cash centers van failliet, heeft Operatie Kassa ertoe geleid dat het OM op 28 augustus 2018 op meerdere plaatsen doorzoekingen heeft verricht en beslag heeft gelegd op administratie en banktegoeden, waaronder bij failliet. Op 28 februari 2019 en 28 maart 2019 heeft het OM nogmaals beslag gelegd op banktegoeden en daarnaast op 99 cash centers (waaronder 10 van failliet) die in verschillende voor het publiek toegankelijke ruimtes waren opgehangen, alsmede op de inhoud van die cash centers. Failliet wordt ervan verdacht de overtreding van de Wok te hebben 'bevorderd' en daarmee medepleger te zijn. Failliet zelf is van mening dat zij slechts een betaaldienst verzorgde die niet kan worden geschaard onder de strafbaar gestelde handelingen als bedoeld in de de Wok.

Failliet heeft in verschillende kortgedingprocedures opheffing van de beslagen gevorderd, maar daarin is zij niet-ontvankelijk verklaard in haar vorderingen dan wel zijn haar vorderingen afgewezen.

Het onderzoek van het OM en het uitbrengen van de daaruit volgende (concept) tenlasteleggingen hebben een lange tijd in geduurd, mogelijkkerwijs om de inwerkingtreding van de Wet Kansspelen op Afstand af te wachten waarin eerdere onduidelijkheid wordt weggenomen over de vraag of een betaaldienst ook valt onder de kwalificatie 'bevorderen'. Een en ander heeft erin geresulteerd dat de eerste mondelinge behandeling staat gepland voor eind september 2021, ruim drie jaar na de eerste beslagleggingen.

Met een beslag op de banktegoeden en op de cash centers zelf lag de onderneming van failliet direct volledig aan de ketting. Zonder uitzicht op een snelle afwikkeling van de lopende strafzaak en/of de opheffing van de beslagen, zag de aandeelhouder zich genoodzaakt om het eigen faillissement aan te vragen.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

1

30-04-2021

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

1

30-04-2021

 1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
-------	--------	-------------

8-4-2021	1	Na machtiging rechter-commissaris.
----------	---	------------------------------------

totaal	1	
---------------	---	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Ontslagaanzegging, contact met UWV

30-04-2021

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

N.v.t.			
--------	--	--	--

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

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
--------------	------------------	----------------

N.v.t.		
--------	--	--

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

Toelichting bedrijfsmiddelen

Door de curator zijn geen bedrijfsmiddelen aangetroffen. Door het OM is een aantal roerende zaken in beslag genomen in het kader van de strafrechtelijke procedure. De curator is thans nog aan het onderzoeken welke zaken onder het beslag vallen en in hoeverre dat beslag door het faillissement is komen te vervallen.

30-04-2021



1

De curator heeft onderzoek gedaan naar de roerende zaken die door het OM zijn beslagen en wie in eigendom aan failliet toebehoren. In verband met het sepot van het OM jegens failliet worden de roerende zaken naar verwachting binnenkort vrijgegeven. De curator is thans met het OM in gesprek omtrent de vrijgave. Nadat de roerende zaken zullen zijn vrijgegeven is de curator voornemens tot verkoop over te gaan.

28-10-2021



2

De curator is thans met het OM in gesprek omtrent de vrijgave van de roerende zaken. De curator heeft in verband met de opslag, het transport en de verkoop offertes opgevraagd bij verschillende partijen. De roerende zaken zullen in de komende verslagperiode worden vrijgegeven en naar een door de curator opgegeven opslagplaats worden vervoerd. Vervolgens zal de curator overgaan tot verkoop van de goederen.

04-02-2022



3

De afgelopen verslagperiode zijn de roerende zaken door het OM vrijgegeven. De curator heeft de roerende zaken laten transporteren van het OM naar een opslaglocatie.

02-08-2022



4

De curator had ten aanzien van de roerende zaken (te weten de cash centers) aanwijzingen dat daarin nog contante bedragen aanwezig zouden zijn. Deze aanwijzingen zijn door de curator gecontroleerd en dit bleek inderdaad zo te zijn. Een medewerker van de curator heeft, in het bij zijn van een onafhankelijke derde (deurwaarder) en een medewerker van het opslagbedrijf, de cash centers leeggehaald. De gelden die uit de cash centers zijn gehaald zijn door transporteur Brinks opgehaald en vervolgens op de faillissementsrekening gestort. De opbrengst uit de cash centers zal door de curator - in verband met het financieel verslag - worden aangemerkt als voorraad.

Nu de cash centers zijn leeggehaald, zal de curator deze gaan verkopen. Dienaangaande is een veilingtraject opgestart.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

N.v.t.

30-04-2021



1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Correspondentie Openbaar Ministerie en deskundige inzake vrijgave, transport en opslag.

04-02-2022



3

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Inhoud Cash Centers	€ 48.680,00	
totaal	€ 48.680,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Naar aanleiding van hetgeen onder rubriek 3.3 is beschreven, heeft de curator een bedrag ad € 48.680,-- uit de cash centers gehaald. Gezien de aard van de onderneming en de activiteiten wordt dit bedrag aangemerkt als zijnde voorraden.

02-08-2022

 4

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Leeghalen cash centers, regelen (geld)transport, correspondentie betrokkenen.

02-08-2022

 4

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
N.v.t.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Debiteurenportefeuille	€ 606.298,79		
totaal	€ 606.298,79	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Conform opgave bestuurder stond er op datum faillissement een bedrag ad € 606.298,79 aan debiteuren open. De curator is thans nog in afwachting van onderliggende stukken om de incasso van de omvangrijke debiteurenportefeuille in kaart te brengen.

30-04-2021

 1

De curator heeft de debiteurenportefeuille geïnventariseerd. De incasso van de debiteurenportefeuille is vooralsnog opgeschort in verband met het feit dat de vorderingen voortspruiten uit het gebruik van cash centers. Deze zijn thans nog onderwerp van een strafrechtelijke procedure. Na afronding van de strafzaak zal een beslissing worden genomen over het vervolg.

28-10-2021

 2

De curator heeft de afgelopen verslagperiode de debiteuren aangeschreven in verband met het feit dat bepaalde vorderingen dreigden te verjaren.

08-03-2023

 **6**

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Correspondentie bestuurder, onderzoek debiteurenportefeuille.

30-04-2021

 1

Onderzoek debiteurenportefeuille.

28-10-2021

 2

Onderzoek debiteurenportefeuille, NAW gegevens en aanschrijven debiteuren.

08-03-2023

 **6**

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

30-04-2021

 1

Toelichting vordering van bank(en)

De banken zijn thans aangeschreven. De bank waarbij failliet bankierde heeft thans (nog) geen vordering ingediend.

5.2 Leasecontracten

N.v.t.

30-04-2021

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

N.v.t.

30-04-2021

 1

5.4 Separatistenpositie

N.v.t.

30-04-2021

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

N.v.t.

30-04-2021

 1

5.6 Retentierechten

N.v.t.

30-04-2021

 1

5.7 Reclamerechten

N.v.t.

30-04-2021

 1

5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00

30-04-2021

 1

Toelichting

N.v.t.

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Correspondentie banken.

30-04-2021

 1

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

N.v.t.

30-04-2021

 1

6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

30-04-2021

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

N.v.t.

30-04-2021

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

N.v.t.

30-04-2021

 1

6.5 Verantwoording

N.v.t.

30-04-2021

 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

N.v.t.

30-04-2021

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

N.v.t.

30-04-2021

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

N.v.t.

30-04-2021

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator is thans nog niet toegekomen aan het rechtmatigheidsonderzoek. 30-04-2021
 1

Dient nog te worden onderzocht. 28-10-2021
 2

7.2 Depot jaarrekeningen

Thans nog onbekend. 30-04-2021
 1

De jaarrekeningen vanaf 1996 tot en met 2012 bij de Kamer van Koophandel gedeponneerd. Sinds 2012 zijn er geen jaarrekeningen meer gedeponneerd. Aan de deponeringsplicht is derhalve niet voldaan. 28-10-2021
 2

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t. 30-04-2021
 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

De vennootschap is opgericht in 1996, waardoor eventuele vorderingen met betrekking tot de stortingsverplichting thans zijn verjaard. 30-04-2021
 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting 30-04-2021
 1

Nog in onderzoek.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek 30-04-2021
 1

Toelichting

Thans nog in onderzoek.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Opvragen stukken c.q. administratie bestuurder. 30-04-2021
 1

Opvragen stukken/administratie, beoordeling deponeringsplicht. 28-10-2021
 2

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 1.003,39

28-10-2021

 2

Toelichting

Betreft de vorderingen van het UWV i.v.m. de loondoorbetaling.

€ 0,00

08-03-2023

 6

Toelichting

De boedelvorderingen van het UWV zijn inmiddels voldaan.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 56.983,33

28-10-2021

 2

Toelichting

Betreft vorderingen uit hoofde van loonheffingen en vennootschapsbelasting.

€ 0,00

08-03-2023

 6

Toelichting

De preferente vorderingen van de Belastingdienst zijn voldaan.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 4.348,67

28-10-2021

 2

Toelichting

Betreft de vorderingen van het UWV i.v.m. de loondoorbetaling.

€ 0,00

08-03-2023

 6

Toelichting

De preferente vorderingen van het UWV zijn voldaan.

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

5

30-04-2021

 1

Toelichting

Thans zijn er zeven crediteuren die zich hebben gemeld, waarvan twee crediteuren hun vordering nog nader dienen te onderbouwen.

7

28-10-2021

 2

Toelichting

Thans zijn er acht crediteuren die zich hebben gemeld, waarvan één crediteur zijn vordering nog nader dienen te onderbouwen.

8

02-08-2022

 4

Toelichting

Thans zijn er negen crediteuren die zich hebben gemeld, waarvan één crediteur zijn vordering nog nader dienen te onderbouwen.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 44.533,92

30-04-2021

 1

Toelichting

De vijf crediteuren hebben reeds een bedrag ad € 44.533,92 aan vorderingen ingediend.

€ 177.337,60

28-10-2021

 2

€ 181.679,26

02-08-2022

 4

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Thans nog onbekend.

30-04-2021

 1

Thans onbekend.

28-10-2021

 2

De curator heeft de afgelopen verslagperiode, gezien de stand van de boedel, de boedelvorderingen van het UWV en de preferente vorderingen van zowel het UWV als de Belastingdienst voldaan. Thans zijn er geen boedel- en preferente vorderingen meer, reden waarom een uitkering aan concurrente crediteuren reëel is. Ten aanzien van de tussentijdse uitdeling wordt nader verwezen naar het financieel verslag.

02-08-2022

 4

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Onderzoek crediteurenlijst, aanschrijven crediteuren, noteren en bevestigen vorderingen.

30-04-2021



Noteren en bevestigen vorderingen.

28-10-2021



Noteren en bevestigen vorderingen, tussentijdse uitdelen.

02-08-2022



Crediteurenonderzoek in verband met aanstaande verificatie.

08-03-2023



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Openbaar Ministerie

30-04-2021



9.2 Aard procedures

Strafzaak

30-04-2021



9.3 Stand procedures

Het Openbaar Ministerie heeft aangekondigd Fun-Tech Store B.V. te zullen dagvaarden om in september 2021 te verschijnen ter terechtzitting van de Meervoudige Economische Kamer van de Rechtbank Rotterdam op verdenking van het medeplegen van overtreding van art. 1 lid 1 onder a van de Wet op de Kansspelen subsidiair het medeplegen van overtreding van art. 1 lid 1 onder b van de Wet op de Kansspelen, meer subsidiair het medeplegen van overtreding van art. 416 lid 2 Sr.

30-04-2021



Het Openbaar Ministerie heeft de curator thans laten weten de vervolging jegens failliet te seponeren; de procedure zal daarom ten aanzien van failliet niet worden voortgezet. Tegen de overige verdachten, waaronder de bestuurder van failliet alsmede een andere onderneming waarmee failliet samenwerkte en diens bestuurder, wordt de strafzaak wél voortgezet.

28-10-2021



De curator volgt de strafzaak wel, omdat failliet wel betrokken was bij de desbetreffende feiten.

De mondelinge behandeling van de strafzaak is uitgesteld. Naar verwachting zal de mondelinge behandeling in het eerste kwartaal van 2022 plaatsvinden. De curator blijft de strafzaak volgen.

04-02-2022



De mondelinge behandeling van de strafzaak is uitgesteld. Een nieuwe datum is (nog) niet gepland, maar de verwachting is dat de mondelinge behandeling in het najaar van 2022 zal gaan plaatsvinden.

02-08-2022



De mondelinge behandeling van de strafzaak is (wederom) uitgesteld. De mondelinge behandeling staat nu gepland op 31 januari 2023 en 2 februari 2023.

21-11-2022



De mondelinge behandeling heeft inmiddels plaatsgevonden. De Rechtbank Rotterdam heeft op 2 maart 2023 uitspraak gedaan. Dit vonnis is nog niet binnen, maar de curator begrijpt dat de rechter heeft geoordeeld dat de Cash Centers niet legaal waren. Het is afwachten of hoger beroep wordt aangetekend.

08-03-2023



9.4 Werkzaamheden procedures

Standpuntbepaling door curator, overleg met advocaat van failliet en medeverdachten

30-04-2021



1

Correspondentie rechtbank & OM.

28-10-2021



2

Correspondentie rechtbank & OM.

04-02-2022



3

Correspondentie rechtbank & OM.

02-08-2022



4

Correspondentie rechtbank & OM.

21-11-2022



5

Correspondentie rechtbank & OM, bijwonen mondelinge behandeling.

08-03-2023



6

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Inventarisatie, onderzoek administratie, aanschrijven debiteuren, correspondentie crediteuren.

30-04-2021



1

Onderzoek administratie, monitoren strafzaak, correspondentie crediteuren/debiteuren.

28-10-2021



2

Verkoop goederen, onderzoek administratie, monitoren strafzaak, correspondentie crediteuren/debiteuren.

04-02-2022



3

Verkoop goederen, onderzoek administratie, monitoren strafzaak, correspondentie crediteuren/debiteuren.

02-08-2022



4

Onderzoek administratie, monitoren strafzaak, correspondentie crediteuren/debiteuren.

21-11-2022



5

Onderzoek administratie
Monitoren strafzaak
Correspondentie debiteuren
Vorbereiden verificatie

08-03-2023



6

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog onbekend

30-04-2021



Thans nog onbekend.

28-10-2021



Thans nog onbekend.

04-02-2022



Thans nog onbekend.

02-08-2022



Thans nog onbekend.

21-11-2022



Thans nog onbekend.

08-03-2023



10.3 Indiening volgend verslag

22-5-2023

08-03-2023



10.4 Werkzaamheden overig

Verslag 1

30-04-2021



Verslag 2

28-10-2021



Verslaglegging.

04-02-2022



Verslaglegging.

02-08-2022



Verslaglegging.

21-11-2022



Verslaglegging.

08-03-2023



Bijlagen