

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	16-08-2019
Insolventienummer	F.10/19/24
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000090436:F001
Datum uitspraak	15-01-2019

R-C	mr. F. Damsteegt - Molier
Curator	<u>mr P.A. Visser</u>

Algemene gegevens

Naam onderneming

K2K Trading B.V.	18-02-2019
	 1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid K2K TRADING B.V. Ringdijk 514a te 2987 VZ Ridderkerk. Tevens handelend onder de naam Tidjoori Trading. Statutair gevestigd te Westland. Ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 56219458.	18-02-2019
	 1

Activiteiten onderneming

Groot- en detailhandel in veganistische producten.	18-02-2019
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2015			€ 106.225,00
2016			€ 28.997,00
2017	€ 6.846,00	€ -161.466,00	€ 69.582,00

Toelichting financiële gegevens

2)

Bij de gedeponeerde jaarrekeningen over 2015, 2016 en 2017 zijn geen winst- en verliesrekeningen. De omzet en V&W cijfers is hetgeen naar de fiscus is gecommuniceerd.

17-05-2019

 2

Gemiddeld aantal personeelsleden

3

17-05-2019

 2

Toelichting

2)

Blijkens het handelsregister. In werkelijkheid is een zevental personeelsleden ontslagen.

Boedelsaldo

€ 0,00

18-02-2019

 1

€ 885,49

17-05-2019

 2

€ 1.339,79

16-08-2019

 **3**

Verslagperiode

van

15-1-2019

18-02-2019

 1

t/m

15-2-2019

van

17-3-2019

17-05-2019

 2

t/m

16-5-2019

van

17-5-2019

16-08-2019

 **3**

t/m

12-8-2019

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	17,03 uur
2	23,18 uur
3	2,75 uur
totaal	42,97 uur

Toelichting bestede uren

In de eerste verslagperiode moet het aantal bestede uren zijn 18,21. Derhalve is het totaal aantal bestede uren: 41,39.

17-05-2019

 2

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bestuurder en enig aandeelhouder is mevrouw V.M.T. Khoenkhoen.

18-02-2019

 1

1.2 Lopende procedures

Geen.

18-02-2019

 1

1.3 Verzekeringen

De verzekeringen zijn beëindigd.

18-02-2019

 1

1.4 Huur

De huur is opgezegd.

18-02-2019

 1

1.5 Oorzaak faillissement

De bestuurder heeft hieromtrent als volgt verklaard:

18-02-2019

Na een slapend bestaan is in 2017 besloten een veganistische detailhandel te starten. In de zomer van 2017 is hiervoor een winkel gehuurd in het centrum van Ridderkerk en is er ook een website geopend. Dit onder de naam Tidjoori. Die naam mocht van de eigenaar worden gebruikt.

 1

Eind november 2017 heeft de hoofdfinancier de financiering gestaakt. Gezien de lopende afspraken was er een zo groot gat ontstaan dat het bedrijf niet langer levensvatbaar was.

De curator onderzoek de gegeven verklaring nog. De curator heeft dienaangaande specifieke bescheiden uit de administratie opgevraagd, maar nog niet ontvangen.

2)

17-05-2019

Uit het boekenonderzoek is gebleken dat de activiteiten vanaf het begin verlieslatend waren. De kortlopende schulden uit 2015 bedroegen in 2017 al ruim zes ton terwijl over 2018 wederom een verlies van € 284.537,83 werd genoteerd.

 2

De curator is voorlopig van mening dat niet het opzeggen van de kredietovereenkomst maar het almaar doordraaien van een verlieslatende onderneming als voornaamste oorzaak van het faillissement moet worden aangemerkt.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

7

18-02-2019

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

6

18-02-2019

 1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
21-1-2019	7	Na verkregen toestemming van de RC
totaal	7	

2.4 Werkzaamheden personeel

Het UWV is geïnformeerd over de ontstane situatie. Er zijn geen bijzondere werkzaamheden voor dit onderdeel voorzien,

18-02-2019

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Geen			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

18-02-2019

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
verkoop inventaris	€ 605,00	
totaal	€ 605,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Ter plaatse werd een beperkte winkelinventaris aangetroffen.

18-02-2019

 1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Hiervan is sprake.

18-02-2019

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

- verkoopinspanningen
- onderzoek naar volledigheid van hetgeen is aangetroffen
- zekerheidshalve is de RDW aangeschreven

18-02-2019

 1

Geen nadere werkzaamheden voorzien.

17-05-2019

 2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Onderzoek.

18-02-2019

 1

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
saldo bankrekening	€ 280,49	
totaal	€ 280,49	€ 0,00

Toelichting andere activa

Op de ING rekening werd een saldo aangetroffen. Bovendien hebben er na datum faillissement crediteringen plaats gevonden. Een en ander wordt afgewikkeld met de ING Bank.

18-02-2019

 1

2)

17-05-2019

- het saldo ING is afgewikkeld.
- thans rest momenteel slechts het incasso van de vordering in rekening-courant.

 2

3.9 Werkzaamheden andere activa

Incasso.

18-02-2019

 1

2)

17-05-2019

Incasso rekening-courant vordering.

 2

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
--------------	--------	-----------	--------------

Geen.			
-------	--	--	--

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

Toelichting debiteuren

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Volgens opgave zijn er geen incasseerbare vorderingen op derden.

18-02-2019

 1

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

18-02-2019

 1

Toelichting vordering van bank(en)

Naar verluid is er geen bank die zekerheden heeft bedongen.

5.2 Leasecontracten

In onderzoek.

18-02-2019

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Incabex Rotterdam B.V. zou een pandrecht hebben op de inventaris.

18-02-2019

 1

5.4 Separatistenpositie

Zie 5.3.

18-02-2019

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Tot op heden geen.

18-02-2019

 1

5.6 Retentierechten

Tot op heden geen.

18-02-2019

 1

5.7 Reclamerechten

Tot op heden geen.

18-02-2019

 1

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Onderzoeken en afwikkelen van vermeende pandrecht.

18-02-2019

 1

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

N.v.t.

18-02-2019



6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

18-02-2019



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen

18-02-2019



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

N.v.t.

18-02-2019



6.5 Verantwoording

N.v.t.

18-02-2019



6.6 Opbrengst

€ 0,00

18-02-2019



6.7 Boedelbijdrage

€ 0,00

18-02-2019



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen werkzaamheden voor dit onderdeel.

18-02-2019



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

In onderzoek.

18-02-2019

 1

7.2 Depot jaarrekeningen

2012 niet gedeponereerd

18-02-2019

2013 gedeponereerd 12-08-2015 veel te laat

 1

2014 niet gedeponereerd

2015 gedeponereerd 23-3-2017 aanzienlijk te laat

2016 gedeponereerd 26-3-2018 aanzienlijk te laat

2017 gedeponereerd 28-12-2018

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t.

18-02-2019

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Een eventuele vordering ter zake zal zijn verjaard.

18-02-2019

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

18-02-2019

 1

Toelichting

Het niet voldoen aan de deponeringsplicht is an sich al reden voor bestuurdersaansprakelijkheid.

7.6 Paulianeus handelen

Nee

18-02-2019

 1

Toelichting

Nog niet van gebleken, wordt nog nader onderzocht.

Ja

17-05-2019

 2

Toelichting

2)

Uit het door de curator uitgevoerde boekenonderzoek zijn enkele transacties naar voren gekomen welke de curator als paulianeus aanmerkt. Dit om reden dat de transacties in het zicht van het faillissement zijn gedaan met partijen die wisten of zouden kunnen weten van de ophanden zijnde faillissementsaanvraag. Betrokkenen worden geconfronteerd met de uitkomsten van het onderzoek.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek administratie.

18-02-2019

 1

2)

De administratie is inmiddels in grote lijnen onderzocht.

17-05-2019

 2

Zoals aangegeven is gebleken van paulianeuze transacties.

Daarnaast is gebleken dat er een aanzienlijke rekening-courant vordering op een gelieerde vennootschap bestaat. Ook die vennootschap zal ter zake worden aangeschreven.

Of de curator nog verdere stappen jegens de bestuurder zal nemen is op dit moment nog niet geheel duidelijk.

3)

De stappen zoals aangekondigd in het tweede verslag zijn genomen, maar hebben vooralsnog niet tot enige concrete oplossing geleid.

16-08-2019

 3

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

PM

18-02-2019

 1

Toelichting

2)

De verhuurder en een personeelslid hebben aangekondigd een boedelvordering te hebben, maar hebben dat niet verder onderbouwd. Ook van het UWV valt nog een vordering te verwachten.

17-05-2019

 2

€ 22.263,18

16-08-2019

 3

Toelichting

3) Door het UWV is een tweetal boedelvorderingen ingediend.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 17.853,00

18-02-2019

 1

€ 23.704,02

17-05-2019

 2

Toelichting

Dit bedrag is inclusief de te verwachten aanslag ex artikel 29 lid 7 wet OB.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

PM

€ 26.708,34

18-02-2019

 1

16-08-2019

 3

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

10

18-02-2019

 1

17

17-05-2019

 2

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 39.391,14

18-02-2019

 1

€ 42.931,63

17-05-2019

 2

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Er is een vrij complete lijst met schuldeisers ontvangen. Deze zijn vervolgens en masse aangeschreven.

18-02-2019

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

N.v.t.

18-02-2019



9.2 Aard procedures

N.v.t.

18-02-2019



9.3 Stand procedures

N.v.t.

18-02-2019



9.4 Werkzaamheden procedures

Geen.

18-02-2019



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- 2)
Afgezien van de gebruikelijke werkzaamheden ligt de nadruk op:
- incasso rekening courant vordering;
 - vernietigen paulianeuse transacties;
 - mogelijk acties richting bestuurder

17-05-2019



- 3)
Idem.

16-08-2019



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

- 2)
Nog niet te overzien.

17-05-2019



- 3)
Idem.

16-08-2019



10.3 Indiening volgend verslag

12-11-2019

16-08-2019



10.4 Werkzaamheden overig

Zie hierboven.

17-05-2019



Bijlagen

Bijlagen