

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

Betreft

Verslagnummer	13
Datum verslag	12-01-2022
Insolventienummer	F.10/19/24
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000090436:F001
Datum uitspraak	15-01-2019


R-C	mr. F. Damsteegt
Curator	mr P.A. Visser

Algemene gegevens


Naam onderneming

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

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid K2K TRADING B.V. 18-02-2019
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.  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
€ 7.217,53	13-11-2019	 4
Toelichting In de afgelopen periode is een restitutie van zowel de fiscus als de verzekering verkregen.		
€ 7.217,53	05-05-2020	 6
€ 7.217,53	04-08-2020	 7
€ 6.847,91	27-10-2020	 8
Toelichting Het saldo is enigszins afgenomen doordat van de boedelrekening kosten zijn betaald en het BTW deel van de kosten die onder de garantstellingsregeling zijn betaald.		
€ 6.787,25	21-04-2021	 10
€ 6.787,25	15-07-2021	 11
€ 6.787,25	14-10-2021	 12
€ 6.787,25	12-01-2022	 13

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	
van 13-8-2019	13-11-2019  4
t/m 11-11-2019	
van 12-11-2019	12-02-2020  5
t/m 10-2-2020	
van 11-2-2020	05-05-2020  6
t/m 4-5-2020	
van 5-5-2020	04-08-2020  7
t/m 3-8-2020	
van 4-8-2020	27-10-2020  8
t/m 26-10-2020	
van 27-10-2020	22-01-2021  9
t/m 21-1-2021	
van 22-1-2021	21-04-2021  10
t/m 19-4-2021	
van 20-4-2021	15-07-2021  11
t/m 12-7-2021	
van 13-7-2021	14-10-2021  12
t/m 11-10-2021	

van
12-10-2021

t/m
10-1-2022

12-01-2022

 13

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	17 uur 2 min
2	23 uur 11 min
3	2 uur 45 min
4	6 uur 57 min
5	14 uur 2 min
6	1 uur 0 min
7	2 uur 6 min
8	4 uur 27 min
9	3 uur 57 min
10	1 uur 9 min
11	2 uur 36 min
12	1 uur 27 min
13	1 uur 18 min
totaal	81 uur 57 min

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

In aanvulling op de hier verantwoorde tijd, dient te worden opgemerkt dat er ook tijd is besteed onder de garantstellingsregeling voor curatoren. Die tijd wordt separaat geadministreerd.

05-05-2020

 6

Idem.

04-08-2020

 7

Inmiddels is een garantstellingsregeling voor curatoren verkregen. De tijd die daarin wordt besteed wordt separaat geadministreerd.

22-01-2021

 9

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

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

18-02-2019



1.2 Lopende procedures

Geen.

18-02-2019



1.3 Verzekeringen

De verzekeringen zijn beëindigd.

18-02-2019



1.4 Huur

De huur is opgezegd.

18-02-2019



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.



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.



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



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

6

18-02-2019



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



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



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



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Hiervan is sprake.

18-02-2019



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

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

18-02-2019



Geen nadere werkzaamheden voorzien.

17-05-2019



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Onderzoek.

18-02-2019



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
saldo bankrekening	€ 280,49	
kasgeld	€ 10,72	
totaal	€ 291,21	€ 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)

- het saldo ING is afgewikkeld.

- thans rest momenteel slechts het incasso van de vordering in rekening-courant.

17-05-2019

 2

3.9 Werkzaamheden andere activa

Incasso.

18-02-2019

 1

2)

Incasso rekening-courant vordering.

17-05-2019

 2

Niet eerder vermeld was dat bij aanvang een gering bedrag aan kas is ingenomen.

15-07-2021

 11

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



Toelichting vordering van bank(en)

Naar verluid is er geen bank die zekerheden heeft bedongen.

5.2 Leasecontracten

In onderzoek.

18-02-2019



5.3 Beschrijving zekerheden

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

18-02-2019



5.4 Separatistenpositie

Zie 5.3.

18-02-2019



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Tot op heden geen.

18-02-2019



5.6 Retentierechten

Tot op heden geen.

18-02-2019



5.7 Reclamerechten

Tot op heden geen.

18-02-2019



5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Onderzoeken en afwikkelen van vermeende pandrecht.

18-02-2019



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 gedeponeed

18-02-2019

2013 gedeponeed 12-08-2015 veel te laat

 1

2014 niet gedeponeed

2015 gedeponeed 23-3-2017 aanzienlijk te laat

2016 gedeponeed 26-3-2018 aanzienlijk te laat

2017 gedeponeed 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

Toelichting

 1

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

7.6 Paulianus handelen

Nee

18-02-2019

Toelichting

 1

Nog niet van gebleken, wordt nog nader onderzocht.

Ja

17-05-2019


Toelichting


 2

2)

Uit het door de curator uitgevoerde boekenonderzoek zijn enkele transacties naar voren gekomen welke de curator als paulianus 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

Een minnelijke regeling is niet tot stand gekomen. De curator is overgegaan tot dagvaarden. Er is een verstekvonnis geweest. Door betrokkenen is verzet ingesteld. De procedure wordt dus voortgezet. 22-01-2021
 9

De procedure wordt voortgezet en staat thans voor comparitie. 21-04-2021
 10

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


In de afgelopen periode heeft overleg met de Rechter-Commissaris plaats gehad. Alvorens enige beslissing te nemen over de voortgang, heeft de Rechter-Commissaris een gesprek met zowel curator als derden ingelast. 13-11-2019
 4

Helaas heeft het gesprek bij de Rechter-Commissaris niet tot een oplossing geleid. De curator heeft nu een garantstellingsregeling voor curatoren aangevraagd. Zodra deze is toegekend zal de curator betrokkenen in rechte betrekken. 12-02-2020
 5


De garantstellingsregeling is toegekend en deze zal worden aangewend voor de vervolgstappen. 05-05-2020
 6

De curator is doende met behulp van de garantstellingsregeling stappen tegen betrokkenen te nemen. 04-08-2020
 7


Naar aanleiding van de aangekondigde rechtsmaatregelen zijn betrokkenen in overleg getreden met de curator om te proberen tot een minnelijke regeling te geraken. 27-10-2020
 8

De curator heeft de nodige werkzaamheden verricht, bestaande uit het uitbrengen van een dagvaarding, het in ontvangst nemen van het verstekvonnis, het geconfronteerd worden met een verzetdagvaarding en thans voorbereidende werkzaamheden voor de aanstaande comparitie in de tussen partijen ahangig gemaakte procedure. 21-04-2021
 10


De comparitie is inmiddels gehouden. Partijen hebben niet tot overeenstemming kunnen komen. De procedure staat thans voor vonnis.

15-07-2021
 11

De vordering is in eerste aanleg toegewezen. De curator zal tot uitwinning overgaan zodra de appeltermijn is verstreken.

14-10-2021
 12


Inmiddels wordt actie ondernomen. Er is beslag gelegd onder onroerend goed. De bank heeft laten weten de executie over te willen nemen. De bank heeft debiteur thans in de gelegenheid gesteld om vrijwillig aan een vonnis te voldoen, alvorens de bank een veiling zal entameren. De bank is op dit moment in afwachting van een reactie van debiteur.

12-01-2022
 **13**

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


Toelichting

3) Door het UWV is een tweetal boedelvorderingen ingediend.

16-08-2019
 3

8.2 Pref. vord. van de fiscus


€ 17.853,00

18-02-2019
 1

€ 23.704,02

Toelichting


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

17-05-2019
 2

€ 33.093,00

Toelichting

Ten aanzien van de omzetbelasting ex artikel 29 lid 7 wet OB werd inmiddels een aanslag opgelegd.

12-02-2020
 5

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

Er doen zich geen mutaties meer voor.

13-11-2019


 4

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

N.v.t.	18-02-2019  1
Incabex Rotterdam B.V.	27-10-2020  8




9.2 Aard procedures

N.v.t.	18-02-2019  1
--------	---

9.3 Stand procedures



N.v.t.	18-02-2019  1
De dagvaarding is reeds uitgebracht.	27-10-2020  8








9.4 Werkzaamheden procedures

Geen.	18-02-2019  1
In verband met de financiering van een en ander is een garantstellingsregeling aangevraagd en verkregen.	22-01-2021  9
Er is inmiddels een verhoging ontvangen van de eerder toegekende garantstellingsregeling.	15-07-2021  11

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  2
3) Idem.	16-08-2019  3
Actie in verband met aanpakken van paulianeuze transacties.	05-05-2020

	 6
Idem.	04-08-2020  7
De curator probeert op zeer korte termijn een regeling te treffen. Lukt dat niet dan worden de eerder aangekondigde rechtsmaatregelen alsnog in gang gezet om te voorkomen dat het faillissement zich eindeloos voort sleept.	27-10-2020  8
Het is vooralsnog niet gelukt een regeling te treffen. De curator heeft gedagvaard. Tegen het verstekvonnis is verzet ingesteld door betrokkenen. De procedure wordt dus op tegenspraak voortgezet.	22-01-2021  9
De procedure wordt op tegenspraak voortgezet en staat thans voor comparitie.	21-04-2021  10
De comparitie is inmiddels gehouden. Partijen hebben niet tot overeenstemming kunnen komen. De procedure staat thans voor vonnis.	15-07-2021  11
Incasso van de toegewezen vordering.	14-10-2021  12

Idem.	12-01-2022  13
-------	--

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

2) Nog niet te overzien.	17-05-2019  2
3) Idem.	16-08-2019  3
Is afhankelijk van de uitkomst van de mogelijke procedures.	05-05-2020  6
Idem.	04-08-2020  7
Indien niet geprocedeerd hoeft te worden, moet een snelle afwikkeling mogelijk zijn.	27-10-2020  8
Niet te overzien.	22-01-2021  9
Idem	15-07-2021  11
Idem	12-01-2022  13

10.3 Indiening volgend verslag

10-4-2022

12-01-2022

 13

10.4 Werkzaamheden overig

Zie hierboven.

17-05-2019

 2

Bijlagen

Bijlagen