

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

Betreft

Verslagnummer	6
Datum verslag	04-11-2020
Insolventienummer	F.13/18/139
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000044906:F001
Datum uitspraak	01-05-2018

R-C	mr. KM van Hassel
Curator	mr S.C. Lin

Algemene gegevens

Naam onderneming

MILKSUPPLY B.V.	31-05-2018
	 1

Gegevens onderneming

Ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 56252137, statutair gevestigd te Amsterdam op het adres (1092 AS) Oosterpark 70 H.	31-05-2018
	 1

Het feitelijke vestigingsadres op het moment van het faillissement is Van
Musschenbroekstraat 3a in Amsterdam.

Activiteiten onderneming

De in- en verkoop van melkproducten en plantaardige melkproducten (haver-, amandel-, sojamelk etc.) aan retailers.	31-05-2018
	 1

In het handelsregister van de Kamer van Koophandel is de onderneming
gecodeerd als groothandel in voedings- en genotmiddelen.

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2014	€ 190.361,00	€ 22.852,00	€ 73.285,00
2015	€ 173.021,00	€ 59.220,00	€ 95.939,00
2016	€ 158.501,42	€ 16.390,96	€ 299.807,83

Toelichting financiële gegevens

De cijfers van de boekjaren 2014 en 2015 zijn afkomstig uit het jaarrapport 2015. De in de winst- en verlieskolom opgenomen bedragen zijn winstresultaten.

31-05-2018



De cijfers van het boekjaar 2016 zijn afkomstig van de conceptkolommenbalans 2016. Het in de winst- en verlieskolom opgenomen bedrag is een verliesresultaat. Volgens de gedeponeerde conceptjaarrekening 2016 zou de balans totaal EUR 111.321,- zijn.

Gemiddeld aantal personeelsleden

1

31-05-2018



Toelichting

Het uittreksel Kamer van Koophandel vermeldt 1 werkzame persoon.

Boedelsaldo

€ 0,00

31-05-2018



€ 3.516,15

29-08-2018



€ 4.000,39

07-12-2018



€ 8.571,95

26-02-2020



Toelichting

Geen mutaties in de afgelopen verslagperiode.

04-11-2020



Verslagperiode

van

1-5-2018

31-05-2018

 1

t/m

30-5-2018

van

31-5-2018

29-08-2018

 2

t/m

28-8-2018

van

29-8-2018

07-12-2018

 3

t/m

6-12-2018

van

7-12-2018

26-02-2020

 4

t/m

25-2-2020

van

26-2-2020

12-06-2020

 5

t/m

11-6-2020

van

12-6-2020

04-11-2020

 **6**

t/m

4-11-2020

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
----------------	--------------

1	48 uur 18 min
---	---------------

2	33 uur 42 min
---	---------------

3	8 uur 0 min
---	-------------

4	24 uur 42 min
---	---------------

5	14 uur 36 min
---	---------------

6	7 uur 42 min
---	--------------

totaal	137 uur 0 min
---------------	----------------------

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bestuurder en enig aandeelhouder in het kapitaal van de vennootschap is de heer Kees Dijkhuis, hierna ("Dijkhuis"). 31-05-2018  1

De vennootschap is op 30 oktober 2012 opgericht. De statutaire naam van de vennootschap was Caffè il Momento B.V. Onder dezelfde naam voerde de vennootschap in de periode tot en met eind september 2015 een koffiezaak aan de Singel 180 H in Amsterdam. Via een activatransactie heeft de vennootschap de exploitatie van de koffiezaak verkocht aan een derde. Met de vennootschap heeft de bestuurder vervolgens een nieuwe onderneming willen exploiteren gericht op de in- en verkoop van melk en plantaardige melkproducten. Om deze reden is de statutaire naam gewijzigd in Milksupply B.V. per oktober 2015.

1.2 Lopende procedures

Er is curator niet gebleken van lopende procedures. 31-05-2018  1

1.3 Verzekeringen

De vennootschap had een lopende verzekering Interpolis ZekerVanJeZaak. Er is sprake van een premieachterstand. 31-05-2018  1

1.4 Huur

De bij Milksupply in gebruik zijnde bedrijfsruimte aan de Van Musschenbroekstraat 3 A te Amsterdam wordt gehuurd van Eigen Haard. De huurpenningen zijn voldaan tot en met februari 2018. Met instemming van de rechter-commissaris heeft curator de huur opgezegd met inachtneming van de wettelijke termijn volgens de Faillissementswet. Met de verhuurder zal nader overleg volgen over mogelijke voortijdige oplevering van het gehuurde. 31-05-2018  1

Op 11 juli 2018 is de bedrijfsruimte door curator leeg en bezemschoon opgeleverd aan de verhuurder. 29-08-2018  2

1.5 Oorzaak faillissement

Dijkhuis heeft bij de eigen aangifte verklaard dat de omzet stagneerde en veel klanten te klein bleken en/of niet alle producten bij Milksupply afnamen.

31-05-2018

 1

Tijdens de eerste bespreking heeft de bestuurder voorts nader verklaard de koopsom voor de koffiezaak geïnvesteerd te hebben in de nieuwe onderneming. De winstmarge op de verkoop van melk was echter minimaal. Eind december 2016 heeft de vennootschap nog wel een kapitaalinjectie van EUR 50.000 via crowdfunding verstrekt kunnen krijgen. De kosten bleven echter de opbrengsten overstijgen, aldus de bestuurder. Om de kosten te drukken heeft de bestuurder onder meer in het personeelsbestand gesneden. Ook is de bestuurder zich meer gaan toelagen op de verkoop van plantaardige melkproducten. In februari 2018 heeft de bestuurder de verkoop van melk zelfs in zijn geheel geschrapt, en heeft hij de handelsnaam gewijzigd in Nondairysupply in een poging de onderneming te redden, aldus de bestuurder. De wijziging in de bedrijfsvoering kwam echter te laat. De bestuurder heeft om deze reden het faillissement op 30 april 2018 aangevraagd, welk faillissement op 1 mei 2018 ook is uitgesproken.

De oorzaken van het faillissement zullen door curator in het kader van het rechtmatigheidsonderzoek nader worden onderzocht.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

1

31-05-2018

 1

Toelichting

Bij Milksupply was 1 werknemer in dienst. Het salaris is betaald tot en met februari 2018.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

De bestuurder heeft verklaard dat er +/- 5 werknemers / freelancers werkzaam waren bij Milksupply B.V.

31-05-2018

 1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
3-5-2018	1	intake UWV: 14 mei 2018
totaal	1	

2.4 Werkzaamheden personeel

Verzoek toestemming ontslagaanzegging, ontslagbrief, telefoon en correspondentie met bestuurder en UWV i.v.m. aanleveren benodigde gegevens.

31-05-2018

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Er is geen sprake van aan de vennootschap in eigendom toebehorende onroerende zaken.

31-05-2018

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Check kadaster.

31-05-2018

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Inventariszaken en voorraden	€ 2.843,50	
totaal	€ 2.843,50	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

In de boedel zijn inventariszaken aangetroffen, bestaande uit onder meer bakfietsen, kantoorinventaris en een koelcel. 31-05-2018  1

Na verkregen toestemming van de rechter-commissaris zijn de inventariszaken samen met de voorraden (zie ook 3.6) verkocht voor een bedrag van in totaal € 2.350,= exclusief BTW. 29-08-2018  2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De vennootschap heeft een schuld bij de fiscus, zodat het bodemvoorrecht van de fiscus van toepassing is. 31-05-2018  1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

De aangetroffen zaken zijn door Viginti Taxaties en Makelaardij geïnventariseerd en gewaardeerd. De reguliere opkopers alsmede een aantal concurrenten van Milksupply en veganistische organisaties zijn door curator uitgenodigd om de zaken te bezichtigen en een bod uit te brengen. Bezichtiging heeft inmiddels plaatsgevonden. 31-05-2018  1

Telefonisch overleg en correspondentie met geïnteresseerden; inventarisatie biedingen; organisatie bezichtigingen; correspondentie met rechter-commissaris; opstellen koopovereenkomst; begeleiding koop/verkoop-traject. 29-08-2018  2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
pallets plantaardige melkproducten		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

In de boedel zijn voorraden aangetroffen, bestaande uit plantaardige melkproducten (soya, haver amandelmelk etc.). 31-05-2018  1

De voorraden zijn samen met de inventariszaken verkocht. Zie verder 3.3 Bedrijfsmiddelen. 29-08-2018  2

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

De voorraden zijn geïntariseerd en getaxeerd. Naast de reguliere opkopers, zijn een aantal concurrenten van de vennootschap en veganistische organisaties benaderd om een bod uit te brengen. Het verkooptraject is nog niet afgewikkeld.

31-05-2018



De voorraden zijn tezamen met de inventariszaken verkocht. Zie verder 3.3 Bedrijfsmiddelen.

29-08-2018



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Tot op heden is geen andere activa aangetroffen.

31-05-2018



3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
3 Openstaande debiteuren	€ 427,19	€ 427,19	
Rekening-courantvordering bestuurder	€ 89.080,84		
totaal	€ 89.508,03	€ 427,19	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Zowel de 3 debiteuren, als de bestuurder zijn aangeschreven tot terugbetaling van de openstaande vorderingen aan de vennootschap.	31-05-2018  1
Het incassotraject van de 3 openstaande debiteuren wordt voortgezet.	29-08-2018  2
De informatie-uitwisseling tussen de (advocaat van de) bestuurder en de curator over de rekening-courant-post is nog niet afgerond. Zie 7.1.	
Uit de overgelegde administratie volgt dat drie debiteuren facturen van de vennootschap onbetaald hebben gelaten met een totaalbedrag van € 427,19. De diverse sommaties en aanmaningen verstuurd aan de debiteuren hebben nog niet tot betaling geleid.	26-02-2020  4
Met betrekking tot de hoogte van de rekening-courantvordering is door of namens de bestuurder gesteld dat deze gecorrigeerd zou moeten worden. De correcties zien enerzijds op de aflossing van een privélening die zakelijk zou zijn aangewend, en anderzijds op niet opgenomen loonaanspraken. Na een herbeoordeling van de overgelegde administratie en afgelegde verklaringen, is de bestuurder geïnformeerd dat de verzochte correcties slechts gedeeltelijk gehonoreerd kunnen worden. Na correctie bedraagt de rekening-courantvordering van de vennootschap op de bestuurder nog altijd (in ieder geval) € 52.290,70. Hierbij moet de kanttekening worden gemaakt dat voor de berekening van de hoogte is uitgegaan van verklaringen van bestuurder die – wegens het ontbreken van de administratie over de boekjaren 2017 en 2018 – niet objectief gecontroleerd kunnen worden. De bestuurder is aangesproken om de openstaande rekening-courantvordering te betalen.	
Het incassotraject van de rekening-courantvordering op de bestuurder is nog niet afgerond.	12-06-2020  5

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Bespreking bestuurder; controle facturen; controle administratie, aanschrijven debiteuren.	31-05-2018  1
Herbeoordeling en onderzoek administratie en verklaring bestuurder; correspondentie bestuurder; correspondentie rechter-commissaris.	26-02-2020  4
Correspondentie bestuurder; beoordeling stukken; correspondentie crediteur; correspondentie rechter-commissaris.	12-06-2020  5

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00	31-05-2018  1
Toelichting vordering van bank(en)	
De vennootschap bankierde bij de ABN-AMRO Bank en de Rabobank. Er was geen sprake van debetstanden.	

Toelichting vordering van bank(en)

De tegoeden op de bij ABN-AMRO Bank (€748,08) en Rabobank (€469,07) aangehouden rekeningen zijn inmiddels overgeboekt naar de faillissementsrekening.

29-08-2018

**5.2 Leasecontracten**

Tot op heden is mij niet gebleken van lopende leasecontracten.

31-05-2018

**5.3 Beschrijving zekerheden**

Niet van toepassing.

31-05-2018

**5.4 Separatistenpositie**

Niet van toepassing.

31-05-2018

**5.5 Eigendomsvoorbehoud**

Tot op heden hebben zich geen crediteuren gemeld die een aanspraak maken op eigendomsvoorbehoud.

31-05-2018

**5.6 Retentierechten**

Er is niet gebleken van retentierechten.

31-05-2018

**5.7 Reclamerechten**

Er is niet gebleken van reclamerechten.

31-05-2018

**5.8 Boedelbijdragen****5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden**

Correspondentie banken.

31-05-2018



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

31-05-2018

 1

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

31-05-2018

 1

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Door Dijkhuis zijn diverse ordners en bestanden op een USB stick aangeleverd. Na controle hiervan blijken deze gegevensdragers voornamelijk facturen en bonnen te bevatten.

31-05-2018

 1

Des verzocht heeft de boekhouder van Dijkhuis verklaard dat de financiële verwerking van de administratie van boekjaar 2015 volledig en definitief is. Van het boekjaar 2016 zijn de grootboekkaarten en de kolommenbalans in concept gereed. Over de boekjaren 2017 en 2018 heeft er geen financiële verwerking van de administratie plaatsgevonden.

Curator heeft bestuurder er op aangesproken dat er niet is voldaan aan de administratieplicht.

De bestuurder is in de gelegenheid gesteld een toelichting te geven. Hiervan is gebruik gemaakt. De verstrekte informatie is in onderzoek. De informatie-uitwisseling tussen de (advocaat van de) bestuurder en de curator is nog niet

29-08-2018

 2

afgerond.

De bank heeft de gevraagde bankafschriften overgelegd. Deze informatie zal in het kader van het onderzoek naar de gang van zaken voorafgaand aan het faillissement worden meegenomen. Het onderzoek is nog niet afgerond.

07-12-2018
 3

De financiële verwerking van de administratie over boekjaar 2017 en 2018 (tot en met datum faillissement) is niet aanwezig. De bestuurder is aansprakelijk gesteld wegens het niet voldoen aan de administratieplicht.

26-02-2020
 4

De bestuurder heeft een toelichting gegeven wat de redenen zijn geweest om de financiële verwerking van de administratie over de boekjaren 2017 en gedeeltelijk 2018 achterwege te laten. De bestuurder meent voorts dat er een andere oorzaak voor het faillissement is aan te wijzen, namelijk het teruglopen van de omzet. Wegens het ontbreken van de administratie, kan dit verweer niet gecontroleerd worden.

7.2 Depot jaarrekeningen

- Boekjaar 2014 is gedeponeed op 2 februari 2015
- Boekjaar 2015 is gedeponeed op 14 februari 2018
- Boekjaar 2016 is gedeponeed op 14 februari 2018. De deponering betreft een conceptjaarrekening die niet ondertekend is door het bestuur.

31-05-2018
 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Milksupply kan worden aangemerkt als een kleine vennootschap volgens art. 396 lid 1 Boek 2 BW en is om de reden vrijgesteld van accountantscontrole.

31-05-2018
 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Bedoelde storting heeft plaatsgevonden.

31-05-2018
 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek. Zie ook 7.1.

31-05-2018
 1

Toelichting

Het onderzoek is afgerond. Zie par. 7.1.

26-02-2020
 4

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

In onderzoek. Zie ook 7.1.

31-05-2018
 1

Toelichting

Wegens het ontbreken van de administratie kan niet worden vastgesteld of er sprake is geweest van paulianeus handelen.

26-02-2020
 4

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De bestuurder is aangesproken tot terugbetaling van de openstaande rekening-courantvordering (zie par. 4.1). De bestuurder is daarnaast aansprakelijk gesteld wegens schending van de administratieplicht (zie par. 7.1). De curator is in overleg met de bestuurder om tot een oplossing te komen voor deze twee openstaande kwesties.	26-02-2020  4
Het overleg met de bestuurder om tot een oplossing te komen voor de terugbetaling van de rekening-courantvordering en inzake de aansprakelijkstelling wegens schending administratieplicht heeft tot nu toe tot niets geleid.	12-06-2020  5

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Bespreking en correspondentie met bestuurder; opvragen informatie en nadere stukken. Inventarisatie mappenlijst en op USB-stick aangeleverde digitale mappen; opvragen bankafschriften; quick scan overgelegde stukken en bestanden.	31-05-2018  1
Correspondentie met de (advocaat van de) bestuurder en de rechter-commissaris.	29-08-2018  2
Correspondentie bank en de bestuurder, onderzoek stukken en toelichting.	07-12-2018  3
Herbeoordeling en onderzoek administratie; onderzoek verklaring bestuurder; correspondentie bestuurder; correspondentie relevante crediteur(en); correspondentie rechter-commissaris.	26-02-2020  4
Correspondentie bestuurder; beoordeling stukken bestuurder; correspondentie crediteur; correspondentie rechter-commissaris.	12-06-2020  5

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 36,30	31-05-2018  1
Toelichting Salaris curator en publikatiekosten: p.m. ClaimsAgent: € 36,30 + p.m.	
€ 57,48	29-08-2018  2
Toelichting Salaris curator: p.m. ClaimsAgent: € 57,48 + p.m.	
€ 63,53	07-12-2018  3
Toelichting Salaris curator: p.m. Claimsagent: € 63,53 + p.m.	

€ 3.480,08

26-02-2020

 4

Toelichting

Salaris curator: p.m.

Claimsagent: € 75,63 + p.m.

UWV: € 3.404,45

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 6.279,00

31-05-2018

 1

Toelichting

Tot op heden zijn door de belastingdienst vorderingen aangemeld voor een totaal bedrag van € 6.279,=, gespecificeerd als volgt:

- loonheffingen: € 2.459,=
- vennootschapsbelasting: € 500,=
- omzetbelasting: € 2.750,=
- openstaande kosten: € 570,=

€ 10.344,00

29-08-2018

 2

Toelichting

De aangemelde vorderingen bestaan uit de volgende onderdelen:

loonheffingen: € 2.524,=

vennootschapsbelasting: € 500,=

omzetbelasting € 2.750,= en € 4.000,= (artikel 29 lid 2 Wet Omzetbelasting)

openstaande kosten: € 570,=

Voor de periode 2e kwartaal 2018 is onlangs naar schatting een naheffingsaanslag omzetbelasting van € 3.000,= alsmede boetes opgelegd.

€ 12.938,00

07-12-2018

 3

Toelichting

Tot op heden zijn vorderingen ingediend gespecificeerd als volgt:

Loonheffingen: € 2.289,00

Vennootschapsbelasting: € 597,00

Omzetbelasting: € 10.052,00

€ 17.752,00

26-02-2020

 4

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Tot op heden is nog geen vordering door het UWV aangemeld.

31-05-2018

 1

€ 4.148,97

26-02-2020

 4

Toelichting

Loonvordering: € 3.483,67

Premievordering: € 665,30

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

9

31-05-2018

 1

Toelichting

Alle bekende crediteuren zijn door curator aangeschreven. Crediteuren hebben de mogelijkheid om vorderingen digitaal aan te melden via www.crediteurenlijst.nl. Tot op heden hebben 9 crediteuren een vordering aangemeld.

15

29-08-2018

 2

16

07-12-2018

 3

15

26-02-2020

 4

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 94.631,09

31-05-2018

 1

€ 118.182,06

29-08-2018

 2

€ 118.502,84

07-12-2018

 3

€ 120.265,69

26-02-2020

 4

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Bij ongewijzigde omstandigheden zal geen uitkering aan crediteuren kunnen plaatsvinden.

26-02-2020

 4

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Correspondentie crediteuren en administreren schuldenlast.

31-05-2018

 1

In de afgelopen verslagperiode hebben er geen wijzigingen met betrekking tot ingediende vorderingen plaatsgevonden.

04-11-2020

 **6**

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Verzilveren activa en aanvang rechtmatigheidsonderzoek.

31-05-2018

 1

Afronden debiteurenincasso en voortgang rechtmatigheidsonderzoek.

29-08-2018

 2

Afronden rechtmatigheidsonderzoek.

07-12-2018

 3

Overleg bestuurder, afronden incasso rekening-courantvordering en aansprakelijkstelling wegens schending administratieplicht.

26-02-2020

 4

Na overleg met de rechter-commissaris zal de curator tot afwikkeling van het faillissement overgaan.

04-11-2020

 **6**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

31-05-2018

 1

Het faillissement kan worden voorgedragen voor opheffing. Dit verslag kan worden aangemerkt als een eindverslag.

04-11-2020

 **6**

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Verslaglegging; correspondentie rechter-commissaris.

31-05-2018

 1

Verslaglegging.

07-12-2018

 3

Verslaglegging.

26-02-2020

 4

Correspondentie en verslaglegging.

12-06-2020

 5

 Verslaglegging.

04-11-2020

 **6**

Bijlagen

Bijlagen