

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

Betreft

Verslagnummer	4
Datum verslag	31-08-2020
Insolventienummer	F.16/19/541
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000119440:F001
Datum uitspraak	05-11-2019

R-C	mr. C.P. Lunter
Curator	mr M.C. Evertse

Algemene gegevens

Naam onderneming

Klein Horeca B.V.

03-12-2019

 1

Gegevens onderneming

Klein Horeca B.V., nader "failliet", is opgericht bij akte d.d. 25 januari 2011 en op dezelfde datum ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 51340909. Enig aandeelhouder en bestuurder van failliet is sedertdien KTC Holding B.V. Aandeelhouders van desbetreffende holding zijn de heer J. Klein en mevrouw N.A.M. de Raat. Tot 22 december 2017 bestond het bestuur van KTC Holding B.V. uit de heer J. Klein en mevrouw N.A.M. de Raat. Vanaf 22 december 2017 is louter mevrouw De Raat bestuurder van KTC Holding B.V.

03-12-2019



Failliet exploiteerde tot 2014 een tweetal cafés in Dronten, te weten Café De Overkant en Café La Vie. Café De Overkant is in 2014 verkocht. De onmiddellijke bestuurders waren tot 2016 gehuwd en exploiteerde de ondernemingen gezamenlijk. In 2016 zijn partijen gescheiden en vanaf september 2016 heeft mevrouw De Raat de exploitatie van het café voor haar rekening genomen. De financiële situatie bleek op dat moment uiterst penibel. De bonus die in februari 2017 zou worden uitbetaald door de bierbrouwerij, is volgens de bestuurder niet voldaan aan failliet, maar aan de heer Klein. Hierdoor liepen de betalingsproblemen op. In 2017 heeft de Belastingdienst een boekenonderzoek uitgevoerd. De Belastingdienst heeft geconstateerd dat er gefraudeerd is met het kassasysteem en heeft een aanslag opgelegd van circa € 170.000,00. Betaling daarvan was niet mogelijk, de Belastingdienst heeft derhalve in november 2017 beslag gelegd op de inventaris van failliet. De inventaris is in januari 2018 geveild.

De bestuurder van failliet stelt dat de inventaris en de huur-/pachtovereenkomst zijn overgenomen door een andere partij en daarmee de exploitatie van het café door failliet is geëindigd. Sedertdien zou failliet geen activiteiten meer hebben verricht. Het faillissement is bij rekest van 17 oktober 2019 aangevraagd door het pensioenfonds. Gezien de bestaande schulden en het ontbreken van inkomsten, was dit niet te vermijden. De bestuurder heeft geen verweer gevoerd.

Activiteiten onderneming

Volgens de KvK:
"SBI-code: 6420 - Financiële holdings
Beheer van vermogen"

03-12-2019



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2013	€ 348.526,00	€ -4.340,00	€ 170.404,00
2014	€ 360.852,00	€ 16.872,00	€ 191.306,00
2016			€ 392.000,00
2017	€ 228.557,00	€ -27.776,00	€ 433.338,00

Toelichting financiële gegevens

De curator heeft de jaarrekening over 2013 en 2014 ontvangen. De overige jaarrekeningen ontbreken. Uit de gegevens bij de Kamer van Koophandel blijkt dat er in 2016 voorlopige jaarcijfers zouden zijn gedeponneerd, bovenstaande cijfers voor 2016 zijn daarvan afgeleid. Een jaarrekening over 2015 ontbreekt. De cijfers van 2017 zijn gebaseerd op de kolommenbalansen die door de huidige boekhouder zijn aangeleverd. Een jaarrekening ontbreekt. Over 2018 zijn in het geheel geen cijfers aangeleverd door het bestuur.

03-12-2019



De administratie van failliet is niet verder aangevuld, derhalve kan worden uitgegaan van de gegevens zoals bij verslag 1 zijn opgenomen.

02-03-2020



Gemiddeld aantal personeelsleden

Toelichting

Vanaf september 2016 zou er geen personeel meer bij failliet in dienst zijn geweest.

03-12-2019



1

02-03-2020



Toelichting

De bestuurder heeft in de afgelopen periode verklaard dat tot en met mei 2018 één werknemer bij failliet in dienst is geweest.

Boedelsaldo

€ 0,00

03-12-2019



€ 0,00

02-03-2020



€ 0,00

02-06-2020



Verslagperiode

van

5-11-2019

03-12-2019

 1

t/m

29-11-2019

van

30-11-2019

02-03-2020

 2

t/m

28-2-2020

van

29-2-2020

02-06-2020

 3

t/m

29-5-2020

van

30-5-2020

31-08-2020

 **4**

t/m

28-8-2020

Bestede uren

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

1	8 uur 54 min
---	--------------

2	7 uur 48 min
---	--------------

3	6 uur 6 min
---	-------------

4	4 uur 54 min
---	--------------

totaal	27 uur 42 min
---------------	---------------

Toelichting bestede uren

Dit is het eerste openbare verslag in het faillissement van Klein Horeca B.V. Het verslag is gedeponneerd ter griffie van de Rechtbank Midden-Nederland en wordt geplaatst op de website van het Centraal Insolventieregister. De verslaglegging in dit faillissement volgt de Recofa richtlijnen.

03-12-2019



Dit openbaar verslag en de bijbehorende financiële verslagen zijn geen prospectus of jaarrekening. Hoewel de informatie in dit openbaar verslag zo zorgvuldig mogelijk is samengesteld, staat de curator niet in voor de volledigheid en juistheid daarvan. Mogelijk is immers dat onder andere bepaalde informatie nog niet beschikbaar is, nog niet geopenbaard kan worden of - achteraf - bijgesteld dient te worden. Dit kan ingrijpende gevolgen hebben voor de in dit verslag geschetste perspectieven voor crediteuren en/of andere belanghebbenden. Aan dit verslag kunnen dus geen rechten worden ontleend.

Algemene informatie voor crediteuren.

De curator maakt om praktische redenen gebruik van de diensten van www.crediteurenlijst.nl. Crediteuren zijn en worden verzocht hun vorderingen, voor zover deze zien op de periode tot datum faillissement, uitsluitend in te dienen via www.crediteurenlijst.nl.

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Failliet is opgericht bij akte d.d. 25 januari 2011 en op dezelfde datum ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 51340909. Enig aandeelhouder en bestuurder van failliet is sedertdien KTC Holding B.V. Aandeelhouders van desbetreffende holding zijn de heer J. Klein en mevrouw N.A.M. de Raat. Tot 22 december 2017 bestond het bestuur van KTC Holding B.V. uit de heer J. Klein en mevrouw N.A.M. de Raat. Vanaf 22 december 2017 is louter mevrouw De Raat bestuurder van KTC Holding B.V.

03-12-2019



1.2 Lopende procedures

Niet bekend.

03-12-2019



1.3 Verzekeringen

Alle verzekeringen van failliet zouden al geruime tijd zijn beëindigd.

03-12-2019



1.4 Huur

De huurovereenkomst zou in februari 2018 zijn beëindigd/overgenomen, nadat de Belastingdienst de inventaris van failliet heeft geveild. De curator onderzoekt dit nader.

03-12-2019



De huurovereenkomst is in februari 2018 overgenomen door de partner van de bestuurder. Failliet is sedertdien formeel geen huurder meer van het pand.

02-03-2020



1.5 Oorzaak faillissement

De bestuurder van failliet stelt dat het faillissement is ontstaan door de langdurige slechte financiële situatie waarin failliet verkeerde alsmede door de aanslag die door de Belastingdienst werd opgelegd ten gevolge van het boekenonderzoek. Deze aanslag werd gevolgd door een veiling van de activa van failliet in februari 2018, waardoor de onderneming stil kwam te liggen en de schuldeisers onbetaald bleven. De curator onderzoekt dit nader.

03-12-2019



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

03-12-2019

 1

Toelichting

De bestuurder heeft verklaard dat zij tezamen met haar huidige partner de onderneming vanaf september 2016 heeft geëxploiteerd, zij stonden allebei niet op de loonlijst. Er zouden sindsdien ook geen andere personen op de loonlijst hebben gestaan. De aangeleverde kolommenbalans over 2017 doet echter iets anders vermoeden, daar hierop een kostenpost salaris is opgenomen van € 37.508,00. De curator onderzoekt dit nader.

Personeelsleden

0

02-03-2020

 2

Toelichting

De bestuurder heeft nader verklaard en gesteld dat één personeelslid tot mei 2018 in dienst zou zijn geweest van failliet, waarna het dienstverband zou zijn overgezet naar de onderneming van de partner van de bestuurder. De arbeidsovereenkomsten en afspraken hierover zijn bij de bestuurder opgevraagd, maar vooralsnog niet aangeleverd.

Personeelsleden

0

31-08-2020

 **4**

Toelichting

Inmiddels is de arbeidsovereenkomst met de nieuwe partij aangeleverd. De werknemer is per 1 juli 2018 in dienst getreden bij de nieuwe partij.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

0

03-12-2019

 1

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Intake failliet, controle administratie, controle bankafschriften en correspondentie met bestuur in verband met personeel.

03-12-2019

 1

Bespreking met de bestuurder en correspondentie in verband met aanvullende gegevens.

02-03-2020

 2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Failliet zou nimmer over onroerend goed hebben beschikt.

03-12-2019

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

De bedrijfsmiddelen van failliet zijn in februari 2018 geveild door de Belastingdienst, aldus de bestuurder.

03-12-2019

 1

De bedrijfsmiddelen van failliet zouden in februari 2018 bij de veiling namens de Belastingdienst zijn overgenomen door de partner van failliet. Waarna de onderneming onder zijn naam is voortgezet.

02-03-2020

 2

De curator heeft inmiddels enige bewijsstukken ontvangen over de bedrijfsinventaris van failliet. Deze inventaris is door de Belastingdienst verkocht aan een derde, waarna de partner van de bestuurder van failliet met deze derde afspraken heeft gemaakt over de voortzetting van het gebruik van de inventaris.

31-08-2020

 4

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Bij gebrek aan inventaris is daarvan geen sprake.

03-12-2019

 1

De inventaris is in februari 2018 geveild, de bestuurder meent dat destijds sprake was van een pachtovereenkomst en de inventaris nimmer eigendom is geweest van failliet. Bewijsstukken ter zake zijn niet aangeleverd. Vaststaat dat failliet op datum faillissement niet langer over enige inventaris beschikte.

02-03-2020

 2

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Intake failliet.

03-12-2019

 1

Bespreking met de bestuurder.

02-03-2020

 2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Niet aanwezig.

03-12-2019

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Niet van toepassing.

03-12-2019

 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

De bestuurder heeft verklaard dat er ten onrechte gelden aan de voormalige mede-bestuurder zouden zijn overgemaakt die bestemd waren voor failliet. Naast eventuele vorderingen op gelieerde vennootschappen en/of bestuurders bestaan er geen debiteuren. De curator onderzoekt dit nader.

03-12-2019

 1

De bestuurder heeft tot op heden geen bewijsstukken aangeleverd op grond waarvan de door haar gestelde vorderingen kunnen worden geïnd. In de komende verslagperiode zal de curator de debiteuren die voortvloeien uit de aangeleverde administratie vaststellen en waar nodig aanschrijven.

02-03-2020

 2

De curator heeft op basis van de aangeleverde administratie de rekening-courant posities opgeëist. Tot op heden is geen betaling verkregen. Overige debiteuren heeft de curator niet kunnen vaststellen.

02-06-2020

 3

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Doornemen administratie.

03-12-2019

 1

Aanschrijven debiteuren rekening-courant posities.

02-06-2020

 3

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Failliet bankierde bij de ING Bank N.V. De bank heeft nog geen vordering ingediend.

03-12-2019



5.2 Leasecontracten

Niet van toepassing.

03-12-2019



5.3 Beschrijving zekerheden

5.4 Separatistenpositie

5.5 Eigendomsvoorbehoud

5.6 Retentierechten

5.7 Reclamerechten

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Correspondentie bank

03-12-2019



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Aangezien de activiteiten van failliet reeds in februari 2018 zouden zijn gestaakt, was er geen mogelijkheid om enige activiteiten voort te zetten.

03-12-2019

 1

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

03-12-2019

 1

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft tot op heden slechts een gedeelte van de boekhouding mogen ontvangen. De curator onderzoekt dit nader.

03-12-2019

 1

De bestuurder heeft verklaard dat er niet meer administratie voorhanden is. De fysieke en digitale administratie die bestaat, heeft de bestuurder overhandigd. De administratie is incompleet.

02-03-2020

 2

7.2 Depot jaarrekeningen

2016 - voorlopige jaarcijfers gedeponerd op 11 oktober 2018
2017 - ontbreekt

03-12-2019

 1

Failliet heeft niet voldaan aan de deponeringsplicht.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

03-12-2019

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.

03-12-2019

 1

Voldaan.

02-03-2020

 2

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

03-12-2019

 1

Toelichting

De curator heeft de bestuurder vragen gesteld ten aanzien van het bestuur van de vennootschap.

02-06-2020

 3

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

03-12-2019

 1

In onderzoek

02-06-2020

 3

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Doornemen administratie die tot nu toe is aangeleverd door het bestuur.

03-12-2019

 1

Bespreking bestuurder, correspondentie bestuurder en doornemen aangeleverde documentatie.

02-03-2020

 2

Correspondentie bestuurder.

02-06-2020

 3

Voortzetting correspondentie met de bestuurder ten aanzien van het bestuur van de vennootschap.

31-08-2020

 4

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 3,03

03-12-2019

 1

Toelichting

Salaris curator (PM) en € 3,03 (Crediteurenlijst.nl).

€ 6,05

02-03-2020

 2

Toelichting

Salaris curator (PM) en € 6,05 (Crediteurenlijst.nl).

€ 12,10

02-06-2020

 3

Toelichting

Salaris curator (PM) en € 12,10 (Crediteurenlijst.nl).

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 337.403,00

03-12-2019

 1

€ 343.613,00

31-08-2020

 4

8.3 Pref. vord. UWV

€ 340.760,00

02-06-2020

 3

€ 0,00

31-08-2020

 4

Toelichting

Per abuis is in verslag 3 opgenomen dat het UWV een preferente vordering heeft van € 340.760,-. Dit is onjuist. Door het UWV is geen vordering aangemeld.

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

1

03-12-2019

 1

3

02-03-2020

 2

5

02-06-2020

 3

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 402,87

03-12-2019

 1

€ 22.704,03

02-03-2020

 2

€ 30.176,68

02-06-2020

 3

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Onbekend

03-12-2019

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Correspondentie crediteuren.

03-12-2019

 1

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

In de komende verslagperiode zal de curator vervolggesprekken houden met het bestuur en de administratie nader onderzoeken. 03-12-2019  1

In de komende periode wenst de curator het rechtmatigheidsonderzoek af te ronden en indien vereist vervolgstappen te ondernemen. 02-03-2020  2

In de komende periode wordt de incasso van de debiteuren verder opgepakt en wordt het rechtmatigheidsonderzoek voortgezet. 02-06-2020  3

Voortzetting rechtmatigheidsonderzoek, incasso debiteuren, verificatie vorderingen en afwikkeling. **31-08-2020**  4

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Onbekend. 03-12-2019  1

Onbekend. 02-06-2020  3

10.3 Indiening volgend verslag

30-11-2020 **31-08-2020**  4

10.4 Werkzaamheden overig

Correspondentie rechter-commissaris en opstellen verslag. 03-12-2019  1

Opstellen tweede verslag. 02-03-2020  2

Opstellen derde verslag. 02-06-2020  3

Vierde verslag. **31-08-2020**  4

Bijlagen