

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

## Betreft

Verslagnummer	2
Datum verslag	08-11-2024
Insolventienummer	F.03/24/157
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000358837:F001
Datum uitspraak	09-07-2024


R-C	mr. P. Hoekstra
Curator	mr H.M.L. Dings

## Algemene gegevens

### Naam onderneming

RAAK Drachten B.V. 08-08-2024  
 1

### Gegevens onderneming

v/h gevestigd te 9205 JX Drachten, Eems 18. 08-08-2024  
 1

### Activiteiten onderneming

winkel in drogisterij-artikelen. 08-08-2024  
 1

### Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2021	€ 927.348,00	€ 11.767,00	€ 402.991,00
2022	€ 864.619,00	€ 2.679,00	€ 439.408,00
2023	€ 886.968,00	€ -18.570,00	€ 541.313,00
2024	€ 283.957,00	€ -25.865,00	€ 587.622,00

## Toelichting financiële gegevens

Verslag 1: in 2021 was er sprake van een geconsolideerde jaarrekening. Er was geen individuele balans en verlies- en winstrekening toegevoegd. Het balanstotaal over 2021 en 2022 is hetgeen k0n worden herleid uit het publicatieverslag 2022. De overige financiële informatie is conform opgave van failliet.

08-08-2024



## Gemiddeld aantal personeelsleden

6

08-08-2024



### Toelichting

Verslag 1: ten tijde van het faillissement waren er geen personeelsleden meer in dienst. Tot de sluiting van de winkel was er sprake van zes personeelsleden.

## Boedelsaldo

€ 0,00

08-08-2024



## Verslagperiode

van

9-7-2024

08-08-2024



t/m

6-8-2024

van

7-8-2024

08-11-2024



t/m

6-11-2024

## Bestede uren

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

1	15 uur 12 min
---	---------------

2	20 uur 42 min
---	---------------

<b>totaal</b>	<b>35 uur 54 min</b>
---------------	----------------------

## Toelichting bestede uren

Verslag 1: het aantal hiervoor genoemde uren heeft betrekking op deze verslagperiode.  
Voor de omschrijving van de verrichte werkzaamheden wordt verwezen naar de desbetreffende onderdelen van dit verslag.

08-08-2024



Verslag 2: voor de omschrijving van de verrichte werkzaamheden wordt verwezen naar de desbetreffende onderdelen van dit verslag.

08-11-2024



## 1. Inventarisatie

---

### 1.1 Directie en organisatie

Verslag 1: RAAK Holding B.V.

08-08-2024



### 1.2 Lopende procedures

Verslag 1: in onderzoek.

08-08-2024



### 1.3 Verzekeringen

Verslag 1: in onderzoek. Voor zover mogelijk en noodzakelijk zullen alle nog bestaande verzekeringen per datum faillissement worden beëindigd.

08-08-2024



### 1.4 Huur

Verslag 1: de huurovereenkomst werd met wederzijds goedvinden beëindigd in april 2024.

08-08-2024



## 1.5 Oorzaak faillissement

Verslag 1: in 2016-2019 is de bestuurder met een aantal ondernemers winkels begonnen in Vlaardingen, Drachten, Bussum en Etten-Leur. In het begin ging het goed met de winkels. Toen kwam corona en kregen de winkels een klap. Vervolgens is gebleken dat de ontvangen corona steun moet worden terugbetaald en heeft de bank medio 2023 de relatie opgezegd. De financiering(en) moesten binnen een bepaalde tijd ineens afgelost worden. Doordat afgelost moest worden ontstond er een liquiditeitsprobleem en is gekeken naar een herstructurering. Ook de huurverhogingen noopten daartoe. Met een tweetal verhuurders is een beëindiging van de huurovereenkomst afgesproken en een derde winkel is gesloten. Dat hield in dat drie winkels gesloten werden en de voorraad is uitverkocht. Met die uitverkoop wenste men tegemoet te komen aan de opgelegde verplichtingen van de bank, de financiers en crediteuren. Helaas is met deze uitverkoop het doel slechts ten dele bereikt. De winkel in Drachten draaide erg goed, deze winkel wilde men behouden en herfinancieren. De bank wilde niet herfinancieren en er was ook geen tijd om alternatieven te zoeken. Met als gevolg dat ook de laatste winkel werd verkocht. De opbrengst is lager uitgevallen dan gehoopt en een faillissement werd onvermijdelijk.

08-08-2024

 1

## 2. Personeel

---

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

#### Personeelsleden

0

08-08-2024

 1

#### Toelichting

Verslag 1: er waren geen personeelsleden meer in dienst.

## 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

### Personeelsleden

6

08-08-2024



### Toelichting

Verslag 1: vijf van de nog in dienst zijnde personeelsleden zijn in april 2024 in dienst getreden bij de koper van de winkel. Met één personeelslid - in de ziekwet - is de tijdelijke arbeidsovereenkomst door werknemer beëindigd per brief.

### Personeelsleden

0

08-11-2024



### Toelichting

Verslag 2: in deze verslagperiode is er nog contact geweest met het personeelslid - waarmee de tijdelijke arbeidsovereenkomst vóór faillissement werd beëindigd - over een nog openstaande loonvordering.

## 2.3 Ontslagaanzegging

## 2.4 Werkzaamheden personeel

Verslag 1: bespreking met bestuurder; divers onderzoek aangeleverde stukken; correspondentie en//of telefonisch contact met UWV en ex-personeelsleden; telefonisch en schriftelijk contact met koper van de winkels in Drachten; beoordeling loonclaims van ex-personeelsleden.

08-08-2024



Verslag 2: telefonisch contact met personeelslid en UWV; correspondentie met nieuwe exploitant (koper van de activa van de winkel) over zijn verplichtingen uit hoofde van overgang onderneming ex art. 7:662 BW.

08-11-2024



## 3. Activa

### 3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
niet van toepassing			
<b>totaal</b>	€ 0,00		€ 0,00

### Toelichting onroerende zaken

Verslag 1: failliet heeft geen onroerende zaken in bezit.

08-08-2024



### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

### 3.3 Bedrijfsmiddelen

#### Toelichting bedrijfsmiddelen

Verslag 1: er zijn geen bedrijfsmiddelen aangetroffen: in april 2024 vond er een activatransactie plaats op basis waarvan alle activa werd verkocht. Volgens de curator is er daarbij sprake van overgang van de onderneming.

08-08-2024

 1

### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Verslag 1: niet van toepassing.

08-08-2024

 1

### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Verslag 1: bespreking met bestuurder; onderzoek koopovereenkomst.

08-08-2024

 1

### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

#### Toelichting voorraden / onderhanden werk

Verslag 1: er zijn geen voorraden aangetroffen: in april 2024 vond er een activatransactie plaats op basis waarvan alle activa werd verkocht. Volgens de curator is er daarbij sprake van overgang van de onderneming

08-08-2024

 1

### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Verslag 1: bespreking met bestuurder en divers onderzoek aangeleverde stukken, waaronder de koopovereenkomst.

08-08-2024

 1

### 3.8 Andere activa

#### Toelichting andere activa

Verslag 1: tot op heden is er geen andere activa bekend of te verwachten. In onderzoek.

08-08-2024

 1

Verslag 2: geen andere activa aangetroffen.

**08-11-2024**

 **2**

### 3.9 Werkzaamheden andere activa

Verslag 1: bespreking met bestuurder.

08-08-2024

 1

## 4. Debiteuren

---

### 4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
na onderzoek administratie	€ 0,00		
<b>totaal</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

### Toelichting debiteuren

Verslag 1: in onderzoek.

08-08-2024

 1

Verslag 2: er blijken geen vorderingen meer te zijn op derden.

**08-11-2024**

 2

### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

Verslag 1: bespreking met bestuurder; studie grootboekrekening.

08-08-2024

 1

Verslag 2: onderzoek administratie.

**08-11-2024**

 2

## 5. Bank / Zekerheden

---

### 5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

08-08-2024

 1

### Toelichting vordering van bank(en)

Verslag 1: de vordering van de bank is volledig voldaan uit de verkoop van de winkel.

### 5.2 Leasecontracten

Verslag 1: er zijn geen leasecontracten.

08-08-2024

 1

### 5.3 Beschrijving zekerheden

Verslag 1: de bank had zekerheden in de vorm van verpanding van voorraad, inventaris, goederen en vorderingen op derden. Daarnaast was er sprake van diverse borgtochten en een gedeeltelijke garantstelling van de Staat. Naast de bank was er (mogelijk) sprake van een tweede pandhouder. In onderzoek.

08-08-2024

 1

Verslag 2: de tweede pandhouder blijkt Carrosserie Akkermans B.V.. Dit pandrecht is verleend uit hoofde van een lening verstrekt aan failliet en alle vennootschappen waarvan de failliet bestuurder en enig aandeelhouder was, c.q. is.

Het betrof hier een pandrecht op inventaris, vervoermiddelen, voorraad en vorderingen, zulks in 2e rang (na de bank).

**08-11-2024**

 2

### 5.4 Separatistenpositie

Verslag 1: de zekerheden, althans de pandrechten, zijn volgens de bank reeds vóór faillissement uitgewonnen. De bank is daarmee voldaan.

Voor zover bekend is er geen gebruik gemaakt van de verstrekte borgtocht(en) of de garantie van de Staat. In onderzoek.

08-08-2024

 1

Verslag 2: aan de tweede pandhouder werd uit hoofde van haar pandrecht een betaling verricht uit de opbrengst van de verkoop van activa van de winkel in Drachten. Naar deze betaling wordt nog nader onderzoek verricht. Andere zekerheden zijn voor zover bekend niet uitgewonnen en niet verstrekt.

**08-11-2024**

 2

### 5.5 Eigendomsvoorbehoud

Verslag 1: er is tot nu toe door één crediteur eigendomsvoorbehoud geclaimd.

08-08-2024

 1

Verslag 2: door diverse schuldeisers is aanspraak gemaakt op eigendomsvoorbehoud. Nu de boedel geen voorraad heeft aangetroffen treffen deze claims geen doel. De crediteuren zijn daarover geïnformeerd.

**08-11-2024**

 2

### 5.6 Retentierechten

Verslag 1: tot nu toe geen claim ingediend.

08-08-2024

 1

Verslag 2: er zijn geen claims ontvangen noch worden deze verwacht. De boedel beschouwt dit onderwerp als afgehandeld.

**08-11-2024**

 2

### 5.7 Reclamerechten

Verslag 1: tot nu toe geen claim ingediend.

08-08-2024

 1

Verslag 2: er zijn geen claims ontvangen noch worden deze verwacht. De boedel beschouwt dit onderwerp als afgehandeld.

**08-11-2024**

 2



## 5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00

08-08-2024



## 5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Verslag 1: bespreking met (minnelijk) bestuurder; divers onderzoek, waaronder studie overeenkomst(en) met de bank en de tweede pandhouder.

08-08-2024



Verslag 2: diverse studie inzake 2e pandhouder; telefonisch en/of schriftelijk contact met failliet en de ABN o.a. inzake nog lopende incassomachtigingen.

08-11-2024



## 6. Voortzetten / doorstart onderneming

---

### Voortzetten onderneming

#### 6.1 Exploitatie / zekerheden

Verslag 1: niet van toepassing.

08-08-2024



#### 6.2 Financiële verslaglegging

#### 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

### Doorstarten onderneming

#### 6.4 Beschrijving

Verslag 1: niet van toepassing.

08-08-2024



#### 6.5 Verantwoording

#### 6.6 Opbrengst

#### 6.7 Boedelbijdrage

#### 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

## 7. Rechtmatigheid

---

## 7.1 Boekhoudplicht

Verslag 1: in onderzoek.

08-08-2024



## 7.2 Depot jaarrekeningen

Verslag 1: de jaarrekeningen t/m 2022 zijn tijdig gedeponeed.

08-08-2024



## 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Verslag 1: over 2021 (het laatste jaar waarin er een jaarrekening werd opgemaakt door een accountant) is een samenstellingsverklaring afgegeven.

08-08-2024



## 7.4 Stortingsverplichting aandelen

Verslag 1: in onderzoek.

08-08-2024



Verslag 2: uit onderzoek is gebleken dat hieraan is voldaan.

**08-11-2024**



## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

### Toelichting

Verslag 1: in onderzoek.

08-08-2024



### Toelichting

Verslag 2: in onderzoek.

**08-11-2024**



## 7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

08-08-2024



In onderzoek

**08-11-2024**



### Toelichting

Verslag 2: in onderzoek.

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

Verslag 1: in onderzoek.

08-08-2024



Verslag 2: het onderzoek zal in de komende verslagperiode verder worden opgepakt.

**08-11-2024**



## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Verslag 1: bespreking met (minnelijk) bestuurder; divers (1e oriënterend) onderzoek.

08-08-2024



Verslag 2: studie bankafschriften bedrijfsrekeningen.

08-11-2024



## 8. Crediteuren

### 8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

08-08-2024



#### Toelichting

Verslag 1: er zijn geen boedelvorderingen te verwachten.

€ 5.281,46

08-11-2024



#### Toelichting

Verslag 2: namens een der oud personeelsleden, die per datum overdracht van de activa in dienst is getreden bij de overnemer van de activa in april 2024, werd een loonvordering ingediend voor achterstallig vakantiegeld en vakantie uren. Daarbij werd de status van boedelvordering geclaimd. De vordering wordt volledig betwist. De boedel stelt zich op het standpunt dat er sprake is van een overgang van onderneming in de zin van artikel 7:662 BW en dat de betaling van deze vordering moet worden verricht door de overnemer. Daarbuiten is er - als er al iets van failliet kan worden gevorderd - geen sprake van een vordering met een boedelstatus.

### 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 180.321,00

08-08-2024



#### Toelichting

Verslag 1: conform opgave failliet. Mogelijk zal er nog een correctie plaatsvinden op het punt van de aanslagen Loonheffing. Dit is in onderzoek.

€ 184.765,00

08-11-2024



#### Toelichting

Verslag 2: de tot dit verslag ingediende vordering van de belastingdienst.

### 8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

08-08-2024



#### Toelichting

Verslag 1: nog geen vordering ingediend.

€ 0,00

08-11-2024



#### Toelichting

Verslag 2: tot op heden niet ingediend. De boedel verwacht niet dat het UWV enige loonbetalingsverplichting zal overnemen.

### 8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

08-08-2024



#### Toelichting

Verslag 1: tot nu toe niet ingediend.

#### Toelichting

Verslag 2: niet ingediend.

08-11-2024



### 8.5 Aantal concurrente crediteuren

47

08-08-2024



#### Toelichting

Verslag 1: conform opgave van failliet.

48

08-11-2024



#### Toelichting

Verslag 2: het aantal bekende crediteuren. Tot nu toe hebben 25 crediteuren een vordering ingediend.

## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 181.199,92

08-08-2024

 1

### Toelichting

Verslag 1: conform opgave van failliet.

€ 107.835,12

**08-11-2024**

 2

### Toelichting

Verslag 2: het bedrag van de tot heden ingediende vorderingen. Tot een bedrag van € 6.568,09 is er sprake van (gedeeltelijke) betwisting.

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Verslag 1: nog onbekend.

08-08-2024

 1

## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verslag 1: diverse studie; opstellen crediteurenlijst, berichtgeving aan crediteuren over faillissement, het controleren van ingediende vorderingen en registratie op de crediteurenlijst; divers telefonisch en/of schriftelijk contact met failliet en diverse crediteuren.

08-08-2024

 1

Verslag 2: diverse correspondentie met crediteuren, controleren en registreren van ingediende vorderingen; diverse studie; het invullen van het vragenformulier LH; divers intern overleg.

**08-11-2024**

 2

## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

Verslag 1: in onderzoek.

08-08-2024

 1

**|** Verslag 2: er is niet gebleken dat er een procedure aanhangig is.

**08-11-2024**

 **2**

### 9.2 Aard procedures

### 9.3 Stand procedures

### 9.4 Werkzaamheden procedures

Verslag 1: bespreking met bestuurder.

08-08-2024

 1

## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

Verslag 1: onderzoek pandrechten 2e pandhouder; onderzoek van administratie, rechtmatigheid en/of paulianeus handelen; verdere beoordeling en registratie van vorderingen.

08-08-2024

 1

Verslag 2: voortzetten onderzoek pandrechten 2e pandhouder en de uit hoofde daarvan verrichte betaling; voortzetten onderzoek van de administratie, rechtmatigheid en paulianeus handelen; verdere beoordeling en registratie van vorderingen.

**08-11-2024**

 **2**

### 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Verslag1: nog onbekend.

08-08-2024

 1

### 10.3 Indiening volgend verslag

9-2-2025

**08-11-2024**

 **2**

### 10.4 Werkzaamheden overig

Verslag 1: bespreking met (minnelijk) bestuurder; diverse correspondentie en/of telefonisch contact met o.a. failliet en rechtbank; financiële administratie faillissement en (voorbereiding) verslaglegging.

08-08-2024

 1

Verslag 2: diverse correspondentie en/of telefonisch contact met o.a. failliet, de belastingdienst en Kamer van Koophandel; financiële administratie faillissement en (voorbereiding) verslaglegging.

**08-11-2024**

 **2**

## Bijlagen

---

### Bijlagen