

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


Betreft

| | |
|--------------------|-----------------------|
| Verslagnummer | 3 |
| Datum verslag | 10-02-2025 |
| 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



€ 0,00

10-02-2025



Toelichting

Verslag 3: er is geen actief in dit faillissement aangetroffen.

Verslagperiode

van

08-08-2024

9-7-2024



t/m

6-8-2024

van

08-11-2024

7-8-2024



t/m

6-11-2024

van

10-02-2025

7-11-2024



t/m

6-2-2025

Bestede uren

| Verslagperiode | Bestede uren |
|----------------|----------------------|
| 1 | 15 uur 12 min |
| 2 | 20 uur 42 min |
| 3 | 4 uur 36 min |
| totaal | 40 uur 30 min |

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



Verslag 3: voor de omschrijving van de verrichte werkzaamheden wordt verwezen naar de desbetreffende onderdelen van dit verslag.

10-02-2025



1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Verslag 1: RAAK Holding B.V.

08-08-2024

 1

1.2 Lopende procedures

Verslag 1: in onderzoek.

08-08-2024

 1

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

1.4 Huur

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

08-08-2024

 1

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

 1

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 ziektewet - is de tijdelijke arbeidsovereenkomst door werknemer beëindigd per brief.

Personeelsleden

0

08-11-2024

 2

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

 1

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

 2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

| Beschrijving | Verkoopopbr. | Hypotheek | Boedelbijdr. |
|---------------------|--------------|-----------|--------------|
| niet van toepassing | | | |
| totaal | € 0,00 | | € 0,00 |

Toelichting onroerende zaken

Verslag 1: failliet heeft geen onroerende zaken in bezit.

08-08-2024

 1

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.

08-08-2024

Volgens de curator is er daarbij sprake van overgang van de onderneming.

 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



Verslag 2: geen andere activa aangetroffen.

08-11-2024



Verslag 3: ongewijzigd.

10-02-2025



3.9 Werkzaamheden andere activa

Verslag 1: bespreking met bestuurder.

08-08-2024



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

| Beschrijving | Omvang | Opbrengst | Boedelbijdr. |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| na onderzoek administratie | € 0,00 | | |
| totaal | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

Toelichting debiteuren

Verslag 1: in onderzoek.

08-08-2024



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

08-11-2024



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Verslag 1: bespreking met bestuurder; studie grootboekrekening.

08-08-2024



Verslag 2: onderzoek administratie.

08-11-2024



5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

08-08-2024

Toelichting vordering van bank(en)

 1

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.

08-08-2024

 1

Naast de bank was er (mogelijk) sprake van een tweede pandhouder. In onderzoek.

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.

08-11-2024

 2

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

5.4 Separatistenpositie

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

08-08-2024

 1

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

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

Verslag 3: de betaling aan de tweede pandhouder blijkt evenals de betaling aan de bank te zijn gedaan nadat de pandhouder heeft aangegeven mee te werken aan een onderhandse verkoop onder de voorwaarde dat de pandhouder uit de opbrengst zou worden voldaan. Afgehandeld.

10-02-2025

 **3**

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

 1

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

 1

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

 2

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Verslag 1: niet van toepassing.

08-08-2024

 1

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Verslag 1: niet van toepassing.

08-08-2024

 1

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

 1

 Verslag 3: in onderzoek.

10-02-2025

 **3**

7.2 Depot jaarrekeningen

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

08-08-2024

 1

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



Toelichting

Verslag 3: in onderzoek.

10-02-2025



7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

08-08-2024



In onderzoek

08-11-2024



Toelichting

Verslag 2: in onderzoek.

In onderzoek

10-02-2025



Toelichting

Verslag 3: 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



Verslag 3: het onderzoek is nog niet afgerond.

10-02-2025



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.

Toelichting

Verslag 3: ongewijzigd.

10-02-2025



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.

€ 230.823,00

10-02-2025



Toelichting

Verslag 3: de vordering van de fiscus is verhoogd met het bedrag van de aanslag ex art. 29, lid 7 wet OB.

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.

€ 0,00

10-02-2025



Toelichting

Verslag 3: niet van toepassing. Afgehandeld.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

08-08-2024

 1

Toelichting

Verslag 1: tot nu toe niet ingediend.

Toelichting

08-11-2024

 2

Verslag 2: niet ingediend.

€ 0,00

10-02-2025

 **3**

Toelichting

Verslag 3: ongewijzigd.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

47

08-08-2024

 1

Toelichting

Verslag 1: conform opgave van failliet.

48

08-11-2024

 2

Toelichting

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

50

10-02-2025

 **3**

Toelichting

Verslag 3: het aantal bekende crediteuren. Tot nu toe hebben 27 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.

€ 131.142,41

10-02-2025

 3

Toelichting

Verslag 3: in deze verslagperiode is de crediteurenlijst aangevuld met de vorderingen van andere "RAAK" vennootschappen. Een voorlopig betwiste vordering is alsnog voorlopig erkend. Van het totaalbedrag der concurrente crediteuren wordt nu nog € 5.992.91 voorlopig betwist.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Verslag 1: nog onbekend.

08-08-2024

 1

Verslag 3: nog onbekend.

10-02-2025

 3

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

Verslag 3: diverse correspondentie met crediteuren, controleren en registreren van ingediende vorderingen; diverse studie.

10-02-2025

 3

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

Verslag 3: voortzetten onderzoek van de administratie, rechtmatigheid en paulianeus handelen; verdere beoordeling en registratie van vorderingen. **10-02-2025**  3

10.2 Termijn afwikkeling faillissement


Verslag1: nog onbekend. 08-08-2024  1


Verslag 3: nog onbekend. **10-02-2025**  3


10.3 Indiening volgend verslag

10-8-2025 **10-02-2025**  3

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

Verslag 3: divers intern overleg; financiële administratie faillissement en (voorbereiding) verslaglegging. **10-02-2025**  3

Bijlagen

Bijlagen