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

Betreft

Verslagnummer	**8**
Datum verslag	**13-07-2023**
Insolventienummer	**F.05/21/123**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000191273:F001**
Datum uitspraak	**02-06-2021**

R-C	**mr. S. Boot**
Curator	**mr M.H. Hogeman**

Algemene gegevens

Naam onderneming

Rick & Chris B.V.

28-06-2021
1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Rick & Chris B.V.

28-06-2021
1

Activiteiten onderneming

Het exploiteren van een horecaonderneming, restaurant.

28-06-2021
1

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

28-06-2021
1

De gefailleerde vennootschap is opgericht op 14 oktober 2014.
Uit de van gefailleerde desgevraagd ontvangen jaarstukken blijkt dat het resultaat – met uitzondering van het jaar waarin de bedrijfsactiviteiten stopten - alle jaren negatief is geweest.

Uit de jaarstukken blijkt dat gefailleerde in 2017 een omzet realiseerde van € 614.557,- en een negatief netto resultaat van € 24.116,-
Over 2018 bedroeg de omzet € 648.596 en het negatieve resultaat € 7.217,-
Over 2019 bedroeg de omzet € 592.975,- en het negatieve resultaat € 27.263,- .

Tevens zijn voorlopige cijfers over 2020 beschikbaar. Daaruit blijkt van een positief resultaat groot € 42.130,32.

Het positieve resultaat over 2020 lijkt terug te voeren op aangevraagde en toegekende bedragen aan overheidssteun in verband met coronamaatregelen (TOGS, TVL, NOW).

De curator doet nader onderzoek.

Gemiddeld aantal personeelsleden

28-06-2021
1

Toelichting

Per datum faillissement waren er reeds geen werknemers meer in dienst. De laatste werknemer trad volgens opgave gefailleerde op 31 juli 2020 uit dienst; voordien op 30 juni 2020 traden 8 werknemers uit dienst (en 6 gedurende het eerste kwartaal van 2020). Blijkens mededeling van de Belastingdienst heeft gefailleerde vanaf 31 maart 2021 geen werknemers meer in dienst.

Boedelsaldo

€ 4.002,11	28-06-2021 1
€ 4.002,11	20-09-2021 2
€ 5.002,11	23-12-2021 3
€ 6.502,11	10-03-2022 4
€ 8.002,11	31-05-2022 5
€ 9.502,11	18-08-2022 6
€ 12.502,11	26-01-2023 7
€ 15.502,11	**13-07-2023** **8**

Verslagperiode

van 2-6-2021 **t/m** 28-6-2021	28-06-2021 1
van 29-6-2021 **t/m** 20-9-2021	20-09-2021 2
van 21-9-2021 **t/m** 21-12-2021	23-12-2021 3
van 22-12-2021 **t/m**	10-03-2022 4

10-3-2022

van

11-3-2022

t/m

31-5-2022

31-05-2022
5

van

1-6-2022

t/m

17-8-2022

18-08-2022
6

van

18-8-2022

t/m

26-1-2023

26-01-2023
7

van

27-1-2023

t/m

12-7-2023

13-07-2023
8

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	9 uur 0 min
2	4 uur 48 min
3	9 uur 6 min
4	0 uur 30 min
5	1 uur 12 min
6	0 uur 36 min
7	0 uur 42 min
8	0 uur 54 min
totaal	26 uur 48 min

Toelichting bestede uren

Volgens Recofa 7: 26:12 uren besteed. 26-01-2023 7

Volgens Recofa 8: 27:06 uren besteed. **13-07-2023 8**

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bestuurder tevens enig aandeelhouder van gefailleerde is mevrouw Jianjun Sun. 28-06-2021 1

1.2 Lopende procedures

Er zijn de curator geen lopende procedures bekend. 28-06-2021 1

1.3 Verzekeringen

Er is de curator nog niet van verzekeringen gebleken. 28-06-2021 1

1.4 Huur

Gefailleerde huurde van Y.C. Pan B.V. de onroerende zaak staande en gelegen aan de Lochemseweg 35 te 7244 RR Barchem; zulks met ingang van 1 januari 2015. 28-06-2021 1
Bij akte indeplaatsstelling d.d. 20 januari 2020 werd een driepartijen overeenkomst gesloten waarbij de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Chris & Xue B.V. per die datum in de plaats van gefailleerde werd gesteld.

Er is geen huurachterstand. De eertijds door gefailleerde betaalde borg groot € 5.142,50 werd op 19 april 2021 door de voormalig verhuurder teruggestort.

De bedrijfsactiviteiten van gefailleerde zijn eerst per eind juni 2020 gestaakt. Tot dat moment werd/is het gehuurde gebruikt. 20-09-2021 2

1.5 Oorzaak faillissement

Als oorzaak van het faillissement benoemt gefailleerde enerzijds de langdurige afwezigheid van haar bestuurder vanwege verblijf in China; anderzijds benoemt gefailleerde de coronapandemie en de maatregelen die de overheid in dat verband heeft getroffen.

28-06-2021
1

Uiteraard heeft de coronapandemie en de op basis vandien door de overheid getroffen maatregelen ingrijpende gevolgen. Echter, gefailleerde had ten tijde van de uitbraak van de coronapandemie reeds een indeplaatsstelling in het huurcontract geregeld en even daarna volgde een overdracht van bedrijfsinventaris. Voorts blijkt uit jaarstukken van negatieve resultaten vanaf datum oprichting.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

28-06-2021
1

Per datum faillissement waren er reeds geen werknemers meer in dienst. Blijkens mededeling van de Belastingdienst heeft gefailleerde vanaf 31 maart 2021 geen werknemers meer in dienst.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

28-06-2021
1

9

Toelichting

De laatste werknemer trad volgens opgave gefailleerde op 31 juli 2020 uit dienst; voordien op 30 juni 2020 traden 8 werknemers uit dienst (en 6 gedurende het eerste kwartaal van 2020).

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Nader onderzoek aangezien onduidelijk is of sprake is van achterstallige loonbetalingen. NB. volgens de bestuurder zijn er geen loonachterstanden.

28-06-2021
1

Er is de curator niet gebleken van loonachterstanden.

20-09-2021
2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing. 28-06-2021
1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

De inventaris van het restaurant is door gefailleerde bij koopovereenkomst d.d. 30 april 2020 per 1 juli 2020 voor € 15.000 ex BTW verkocht aan cv Aziatisch Restaurant Chunlin; levering vond blijkens betreffende overeenkomst plaats op 1 juli 2020. NB. de koopsom werd in twee delen voldaan op 21 en 22 december 2020. 28-06-2021
1

De verkochte auto met kenteken 8 VPV- 24, een Nissan NV200 werd op 31 juli 2020 door gefailleerde gefactureerd aan dezelfde partij voor € 1.240,- ex BTW. De koopsom werd op 27 juli 2020 bijgeschreven op de rekening van gefailleerde.
Een Audi A5 met kenteken 6-XDN-72 werd op 31 januari 2020 aan C. Liu verkocht voor € 12.258 ex BTW. Ook deze koopsom werd bijgeschreven op rekening van gefailleerde.

Er is de curator niet gebleken van andere bedrijfsmiddelen.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing. 28-06-2021
1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing. 28-06-2021
1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

De curator is gebleken dat gefailleerde o.a. NOW-steun heeft aangevraagd en verkregen. Voor de eerste aanvraagperiode (maart t/m mei 2020) wordt (in ieder geval) een bedrag ad € 28.845,- aan NOW-steun teruggevorderd. Het UWV had gefailleerde daags na het uitgesproken faillissement bericht een uitstel voor de terugbetaling van dit bedrag te verlenen. 28-06-2021
1
Voorts is de curator gebleken van een voorschotbeschikking NOW d.d. 10 juli

2020 voor de maanden juni tot en met september 2020.

Uit de bankafschriften is de curator van meerdere bijschrijvingen in verband met overheidssteunmaatregelen gebleken. De curator doet nader onderzoek.

Uit nadere gegevens, zoals desgevraagd door gefailleerde aangeleverd blijkt dat bij beschikking d.d. 10 april 2020 het voorschot tegemoetkoming NOW (voor de maanden maart, april en mei 2020) is bepaald.
De tegemoetkoming werd bepaald op € 39.816,-; waarvan een voorschot zal worden en is uitbetaald groot € 31,854,-. Laatstgenoemd bedrag is in 3 afzonderlijke termijnen groot € 10.816,- bijgeschreven op de rekening van gefailleerde. Voor NOW 1 ligt een vaststelling voor. Een bedrag groot € 28.845,- wordt teruggevorderd.

20-09-2021
2

Voorts werd bij beschikking d.d. 10 juli 2020 een tweede voorschot tegemoetkoming NOW vastgesteld (voor de maanden juni, juli, augustus en september 2020). De tegemoetkoming werd bepaald op € 38.427-; waarvan een voorschot zal worden en is uitbetaald groot € 30.740,-. Laatstgenoemd bedrag is in 2 afzonderlijke termijnen groot € 15.370,- (op 14 juli onderscheidenlijk 10 september 2020) bijgeschreven op de rekening van gefailleerde.

De curator doet nader onderzoek naar de aanwending van deze uitgekeerde gelden en zal zorg dragen voor indiening van een aanvraag definitieve tegemoetkoming NOW 2.

Aan TVL zijn 2 bedragen betaald. Een bedrag ad € 17.666,37 op 23 juli 2020 en een bedrag ad € 5.292,38 op 18 maart 2021.

Uit nader onderzoek is de curator gebleken dat gefailleerde ook na juni 2020 (de bedrijfsactiviteiten zijn definitief gestaakt per 1 juli 2020) salarisbetalingen heeft verricht. In zoverre is de NOW steun op juiste wijze aangewend. In december 2020, na het bij gefailleerde binnengekomen bericht van het UWV omtrent terugbetaling van een bedrag ad € 28.845,- (aan eerder toegekende en uitbetaalde overheidssteun) heeft gefailleerde evenwel betalingen tot een totaal beloop van € 33.000,- aan haar dga, mevrouw Sun verricht. Dat de na sluiting van deuren en het staken van iedere bedrijfsactiviteit ontvangen overheidssteun, die betrekking heeft op de periode na sluiting, zal moeten worden terugbetaald was evident en voorzienbaar.

23-12-2021
3

Voornoemde betaling(-en) aan mevrouw Sun (dga) van een (nog) niet-opeisbare vordering is een onverplichte rechtshandeling. De curator heeft deze betalingen buitengerechtelijk vernietigd en mevrouw Sun verzocht en gesommeerd tot betaling van een bedrag ad € 33.000,- aan de boedel. Mevrouw Sun, die in China verblijft, heeft aangegeven betreffend bedrag niet ineens te kunnen betalen. De curator heeft – in aanmerking nemende de voorhanden informatie - voor in beginsel een periode van 6 maanden genoegen genomen met een aflossingsregeling inhoudende de betaling van maandelijkse termijnen groot € 500,-. Gedurende deze periode en ieder geval (ook) na ommekomst daarvan zal worden bezien of deze regeling moet/kan worden aangepast.
Ter uitvoering van vorenstaande voldeed mevrouw Sun ondertussen twee termijnen ad € 500,-.

Op de rekening van gefailleerde werd per abuis een bedrag door het Staring College bijgeschreven groot € 305,-. Sprake is van een apert onverschuldigde betaling. De curator heeft zorggedragen voor terugbetaling van deze onverschuldigde betaling.

In verband met betalingsproblemen vanuit China heeft de curator mevrouw

10-03-2022

Sun de gelegenheid gegeven kwartaalbetalingen te doen. Op 5 januari jl. werd een betaling groot € 1.500,= op de boedelrekening bijgeschreven.

4

Op 10 april 2022 werd een betaling groot € 1.500,- op de boedelrekening bijgeschreven.

31-05-2022
5

De curator heeft onderzocht of het per maand/kwartaal te betalen bedrag is aan te passen/ te verhogen; daarvan is voorshands geen sprake. De regeling wordt gecontinueerd en op termijn zal opnieuw worden bezien of de regeling kan/moet worden aangepast.

In mindering op het bedrag ad € 33.000,- werd op 8 juli 2022 conform de gecontinueerde regeling een bedrag ad € 1.500,- voldaan.

18-08-2022
6

8 januari 2023 volgde een betaling groot € 1.500,-.

26-01-2023
7

Op 13 april 2023 en 1 juli 2023 werd € 1.500,- voldaan.

13-07-2023
8

3.9 Werkzaamheden andere activa

Nader onderzoek volgt naar de bedragen waar gefailleerde aanspraak op heeft gemaakt; hetgeen aan overheidssteun (als voorschot) is toegekend /uitbetaald en definitieve berekeningen/vaststellingen. Tevens wordt nader onderzocht hoe de ontvangen gelden zijn aangewend.

28-06-2021
1

NOW 2 moet worden vastgesteld.
Onderzocht wordt hoe de ontvangen gelden zijn aangewend.

20-09-2021
2

De boekhouder heeft een (proef-)berekening gemaakt voor definitieve vaststelling NOW 2. De uitkomst daarvan luidt dat de toegekende NOW 2 volledig zal moeten worden terugbetaald. De curator heeft zich terzake ook met het UWV verstaan. Een verzoek vaststelling NOW 2 kan achterweg blijven.

23-12-2021
3

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Niet van toepassing.

28-06-2021
1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

28-06-2021
1

Gefailleerde bankierde bij de ING. De ING heeft desgevraagd het positief saldo per datum faillissement, groot € 4.002,11, naar de boedelrekening overgeboekt.

5.2 Leasecontracten

Niet van toepassing.

28-06-2021
1

5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

28-06-2021
1

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

28-06-2021
1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

28-06-2021
1

5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

28-06-2021
1

5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

28-06-2021
1

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

28-06-2021
1

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

28-06-2021
1

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator verricht onderzoek in hoeverre het bestuur een administratie heeft gevoerd in de zin van artikel 3:15i BW en artikel 2:10 BW, namelijk of van de vermogenstoestand en alles betreffende het bedrijf of beroep naar de eisen die daaraan worden gesteld, op zodanige wijze een administratie is gevoerd en de daartoe behorende boeken, bescheiden en andere gegevensdragers op zodanige wijze zijn bewaard dat te allen tijde rechten en plichten kunnen worden gekend.
De curator constateert dat het bestuur aan de administratieplicht en boekhoudplicht heeft voldaan.

28-06-2021
1

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening 2019 is op 9 oktober 2020 gedeponeerd.

10-03-2022
4

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

28-06-2021
1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

7.5 Onbehoorlijk bestuur

28-06-2021
1

Toelichting

Nader onderzoek volgt.

20-09-2021
2

Toelichting

Nader onderzoek volgt.

7.6 Paulianeus handelen

28-06-2021
1

In onderzoek

Toelichting

Nader onderzoek volgt.

20-09-2021
2

In onderzoek

Toelichting

Nader onderzoek volgt.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

28-06-2021
1

De schuld aan de aandeelhouder, zoals de r-c verhouding van de directie ook wordt geduid, loopt over de jaren 2017 tot en met 2021 terug. Blijkens de voorlopige cijfers over 2020 en 2021 loopt deze schuld ook over die jaren terug; alle activiteiten zijn in 2020 reeds gestaakt zodat de curator nader zal onderzoeken waaraan (nog te) ontvangen gelden aan overheidssteun zou worden besteed, of voorzienbaar was dat (nog te) ontvangen gelden aan overheidssteun teruggevorderd zouden worden en in hoeverre deze dan terug betaald zou kunnen worden.

20-09-2021
2

De inventaris van het restaurant is uiteindelijk per 1 juli 2020 verkocht en gefailleerde heeft tot die datum het gehuurde gebruikt. In het eerste half jaar van 2020 is er derhalve wel omzet gegenereerd.

Uit nadere gegevens van de rekening-courant verhouding met de dga blijkt van forse investeringen in 2015.

De curator heeft nog in onderzoek waaraan (nog te) ontvangen gelden aan overheidssteun zou worden besteed, of voorzienbaar was dat (nog te) ontvangen gelden aan overheidssteun teruggevorderd zouden worden en in hoeverre deze dan terug betaald zou kunnen worden.

Zoals hiervoor opgemerkt is de curator uit nader onderzoek gebleken dat gefailleerde ook na juni 2020 (de bedrijfsactiviteiten zijn definitief gestaakt per 1 juli 2020) salarisbetalingen heeft verricht. Inzoverre is de NOW steun op juiste wijze aangewend. In december 2020, na het bij gefailleerde binnengekomen bericht van het UWV omtrent terugbetaling van een bedrag ad € 28.845,- (aan eerder toegekende en uitbetaalde overheidssteun) heeft gefailleerde evenwel betalingen tot een totaal beloop van € 33.000,- aan haar dga, mevrouw Sun verricht. Dat de na sluiting van deuren en het staken van iedere bedrijfsactiviteit ontvangen overheidssteun, die betrekking heeft op de periode na sluiting, zal moeten worden terugbetaald was evident en voorzienbaar. Voornoemde betaling(-en) aan mevrouw Sun (dga) van een (nog) niet-opeisbare vordering is een onverplichte rechtshandeling. De curator heeft deze betalingen buitengerechtelijk vernietigd en mevrouw Sun verzocht en gesommeerd tot betaling van een bedrag ad € 33.000,- aan de boedel. In beginsel is voor een periode van 6 maanden genoegen genomen met een aflossingsregeling inhoudende de betaling van maandelijkse termijnen groot € 500,-. Gedurende deze periode en ieder geval (ook) na ommekomst daarvan zal worden bezien of deze regeling moet/kan worden aangepast.	23-12-2021 3
De curator zal met mevrouw Sun, DGA, overleggen om te bezien of de regeling moet/kan worden aangepast.	10-03-2022 4
De dga heeft tot op heden € 4.000,- ingevolge de regeling voldaan. De curator heeft onderzocht of het per maand/kwartaal te betalen bedrag is aan te passen/ te verhogen; daarvan is voorshands geen sprake. De regeling wordt gecontinueerd en op termijn zal opnieuw worden bezien of de regeling kan/moet worden aangepast.	31-05-2022 5
Tot op heden is een bedrag ad € 5.500,- voldaan.	18-08-2022 6
Tot op heden is een bedrag ad € 8.500,- voldaan.	26-01-2023 7
Tot op heden is € 11.500 voldaan.	**13-07-2023** **8**

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Nader onderzoek volgt.	28-06-2021 1
Nader onderzoek volgt.	20-09-2021 2

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 197,00	28-06-2021 1
€ 197,00	10-03-2022 4
€ 197,00	31-05-2022 5
€ 197,00	18-08-2022 6

8.3 Pref. vord. UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

3	28-06-2021 1
3	10-03-2022 4
3	31-05-2022 5
3	18-08-2022 6
3	26-01-2023 7

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 31.618,38

28-06-2021
1

€ 31.618,38

20-09-2021
2

Toelichting

€ 31.618,38 waarvan ingediend € 31.602,98.

€ 31.618,38

10-03-2022
4

Toelichting

€ 31.618,38 waarvan ingediend € 31.602,98

€ 31.618,38

31-05-2022
5

Toelichting

€ 31.618,38 waarvan ingediend € 31.602,98

Toelichting

18-08-2022
6

€ 31.618,38 waarvan ingediend € 31.602,98.

€ 62.358,38

26-01-2023
7

Toelichting

€ 62.358,38 waarvan ingediend € 62.342,98.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Nader inventariseren crediteuren.	28-06-2021 1
Nader inventariseren crediteuren.	20-09-2021 2
Nader inventariseren crediteuren.	23-12-2021 3
Nader inventariseren crediteuren.	10-03-2022 4
Nader inventariseren crediteuren.	31-05-2022 5
Nader inventariseren crediteuren.	18-08-2022 6
Nader inventariseren crediteuren.	26-01-2023 7

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.	28-06-2021 1

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

28-06-2021
1

- nader inventariseren werknemers en eventuele loonachterstanden;
- nader inventariseren crediteuren;
- nader rechtmatigheidsonderzoek;
- overige bijkomende werkzaamheden.

- nader inventariseren crediteuren;
- nader rechtmatigheidsonderzoek;
- overige bijkomende werkzaamheden.

20-09-2021
2

- nader inventariseren crediteuren;
- incasseren termijnen bestuurder;
- overige bijkomende werkzaamheden.

23-12-2021
3

- nader inventariseren crediteuren;
- incasseren termijnen bestuurder;
- overige bijkomende werkzaamheden.

10-03-2022
4

- nader inventariseren crediteuren;
- incasseren termijnen bestuurder;
- overige bijkomende werkzaamheden.

31-05-2022
5

- nader inventariseren crediteuren;
- incasseren termijnen bestuurder;
- overige bijkomende werkzaamheden.

18-08-2022
6

- incasseren termijnen bestuurder;
- overige bijkomende werkzaamheden

26-01-2023
7

- incasseren termijnen bestuurder;
- overige bijkomende werkzaamheden.

13-07-2023
8

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

10-03-2022
4

Nog niet bekend.

31-05-2022
5

Nog niet bekend.

18-08-2022
6

Nog niet bekend.

26-01-2023
7

Nog niet bekend.

13-07-2023
8

10.3 Indiening volgend verslag

13-1-2024

13-07-2023
8

10.4 Werkzaamheden overig

Zie hiervoor.	28-06-2021 1
Zie hiervoor.	23-12-2021 3
Zie hiervoor.	10-03-2022 4
Zie hiervoor.	18-08-2022 6
Zie hiervoor.	**13-07-2023** **8**

Bijlagen

Bijlagen