

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

## Betreft

|                    |                       |
|--------------------|-----------------------|
| Verslagnummer      | 9                     |
| Datum verslag      | 17-02-2022            |
| Insolventienummer  | F.15/20/26            |
| Toezichtzaaknummer | NL:TZ:0000127959:F001 |
| Datum uitspraak    | 21-01-2020            |

|         |                   |
|---------|-------------------|
| R-C     | mr. M.P. de Valk  |
| Curator | mr K.A. Martijnse |

## Algemene gegevens

### Naam onderneming

IHC Trading & Services B.V.

21-02-2020



### Gegevens onderneming

de besloten vennootschap IHC Trading & Services B.V.  
statutaire zetel Amsterdam  
bezoekadres Rijnlanderweg 766D, 2132 NM Hoofddorp  
postadres Groenland 19, 1135 TG Edam

21-02-2020



### Activiteiten onderneming

Groothandel in witgoed en elektrische huishoudelijke apparatuur en  
bovenkleding.  
Expeditieuren, cargadoors, bevrachters en andere tussenpersonen in het  
goederenvervoer.

21-02-2020



### Financiële gegevens

## **Toelichting financiële gegevens**

Financiële gegevens ontbreken. Naar zeggen van de bestuurder stonden de toegangscode tot de administratie in de cloud op een laptop, welke laptop is verkocht.

21-02-2020



De curator onderzoekt of via de voormalig accountant van curanda de administratie alsnog kan worden benaderd.

De administratie is vooralsnog niet beschikbaar.

20-05-2020



Er is geen administratie beschikbaar.

18-08-2020



## **Gemiddeld aantal personeelsleden**

### **Toelichting**

Geen personeel.

21-02-2020



## **Boedelsaldo**

€ 0,00

20-05-2020



**Verslagperiode**

|                          |                                                                                                                     |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>van</b><br>21-1-2020  | 21-02-2020<br> 1                 |
| <b>t/m</b><br>21-2-2020  |                                                                                                                     |
| <b>van</b><br>22-2-2020  | 20-05-2020<br> 2                 |
| <b>t/m</b><br>20-5-2020  |                                                                                                                     |
| <b>van</b><br>21-5-2020  | 18-08-2020<br> 3                 |
| <b>t/m</b><br>18-8-2020  |                                                                                                                     |
| <b>van</b><br>19-8-2020  | 18-11-2020<br> 4                 |
| <b>t/m</b><br>18-11-2020 |                                                                                                                     |
| <b>van</b><br>19-2-2020  | 18-05-2021<br> 6               |
| <b>t/m</b><br>18-5-2021  |                                                                                                                     |
| <b>van</b><br>19-5-2021  | 18-08-2021<br> 7               |
| <b>t/m</b><br>18-2-2022  |                                                                                                                     |
| <b>van</b><br>19-8-2021  | 18-11-2021<br> 8               |
| <b>t/m</b><br>18-11-2021 |                                                                                                                     |
| <b>van</b><br>19-11-2021 | <b>17-02-2022</b><br> <b>9</b> |
| <b>t/m</b><br>17-2-2022  |                                                                                                                     |

## Bestede uren

| Verslagperiode | Bestede uren         |
|----------------|----------------------|
| 1              | 7 uur 24 min         |
| 2              | 9 uur 30 min         |
| 3              | 6 uur 48 min         |
| 4              | 4 uur 0 min          |
| 5              | 4 uur 6 min          |
| 6              | 3 uur 54 min         |
| 7              | 17 uur 30 min        |
| 8              | 7 uur 18 min         |
| 9              | 6 uur 54 min         |
| <b>totaal</b>  | <b>67 uur 24 min</b> |

## Toelichting bestede uren

### 1. Inventarisatie

---

#### 1.1 Directie en organisatie

de besloten vennootschap IHC Trading & Services B.V.  
waarvan enig aandeelhouder en bestuurder is Wingpax Holding B.V.  
waarvan enig aandeelhouder en bestuurder is mevrouw B Yang-Perotti.

21-02-2020

 1

#### 1.2 Lopende procedures

Niet gebleken van lopende procedures.

21-02-2020

 1

#### 1.3 Verzekeringen

Geen verzekeringen.

21-02-2020

 1

#### 1.4 Huur

Geen sprake van huurovereenkomsten.

21-02-2020

 1

## 1.5 Oorzaak faillissement

Naar zeggen van de bestuurder van curanda is de oorzaak van het faillissement gelegen in een zakelijk dispuut in 2017 met de aanvrager van het faillissement, tevens de vervoerder van de pakketten. Het pakkettenvervoer werd gedurende de procedure opgeschort, waardoor curanda niet in staat was haar bedrijfsactiviteiten voort te zetten en inkomsten te verwerven. De vervoerder werd in het gelijk gesteld en curanda veroordeeld om met terugwerkende kracht aanzienlijke kosten te voldoen. Curanda was niet in staat om aan het vonnis te voldoen. De grootste investeerder trok zich na de uitspraak ook terug, waardoor pogingen om de activiteiten voort te zetten tevergeefs waren.

De procedure en vordering van de vervoerder zijn uit de stukken gebleken en lijken een belangrijke oorzaak van het faillissement.

De oorzaak wordt nog nader onderzocht.

21-02-2020



1

Vanwege het ontbreken van de administratie is het niet mogelijk om de oorzaak van het faillissement te onderzoeken. De administratie is verloren gegaan omdat de codes tot de administratie waren opgeslagen op een laptop die bij een voorafgaand faillissement van een zusteronderneming aan de pandhouder werd afgegeven. Door curanda was geen back-up gemaakt van de administratie omdat deze in de cloud waren opgeslagen en de activiteiten al eind 2017 waren gestaakt.

18-08-2020



3

Vast is komen te staan dat geen enkele administratie kan worden overgelegd. Omdat het bestuur niet heeft voldaan aan haar administratieplicht, wordt vermoed dat onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement.

18-11-2020



4

## 2. Personeel

---

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

#### Toelichting

Geen personeel.

21-02-2020



1

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

#### Toelichting

Geen personeel in het jaar voorafgaand aan het faillissement.

21-02-2020



1

### 2.3 Ontslagaanzegging

### 2.4 Werkzaamheden personeel

Geen werkzaamheden.

21-02-2020



1

## 3. Activa

### 3.1 Onroerende zaken

| Beschrijving  | Verkoopopbr. | Hypotheek | Boedelbijdr. |
|---------------|--------------|-----------|--------------|
| n.v.t.        |              |           |              |
| <b>totaal</b> | € 0,00       |           | € 0,00       |

#### Toelichting onroerende zaken

Er zijn geen onroerende zaken aangetroffen.

21-02-2020

 1

### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen werkzaamheden.

21-02-2020

 1

### 3.3 Bedrijfsmiddelen

| Beschrijving  | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|---------------|------------------|----------------|
| n.v.t.        |                  |                |
| <b>totaal</b> | € 0,00           | € 0,00         |

#### Toelichting bedrijfsmiddelen

Er zijn geen bedrijfsmiddelen.

21-02-2020

 1

### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

n.v.t, er is geen bodem waarop zich zaken van curanda bevinden.

21-02-2020

 1

### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Geen werkzaamheden.

21-02-2020

 1

### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

| Beschrijving  | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|---------------|------------------|----------------|
| n.v.t.        |                  |                |
| <b>totaal</b> | € 0,00           | € 0,00         |

### Toelichting voorraden / onderhanden werk

Er zijn geen voorraden.  
Er is geen sprake van onderhanden werk.

21-02-2020

 1

### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Geen werkzaamheden.

21-02-2020

 1

### 3.8 Andere activa

| Beschrijving  | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|---------------|------------------|----------------|
| n.v.t.        |                  |                |
| <b>totaal</b> | € 0,00           | € 0,00         |

### Toelichting andere activa

Geen andere activa aangetroffen.

21-02-2020

 1

### 3.9 Werkzaamheden andere activa

Geen werkzaamheden.

21-02-2020

 1

## 4. Debiteuren

---

### 4.1 Debiteuren

#### Toelichting debiteuren

Geen sprake van debiteuren.

21-02-2020

 1

### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

Geen werkzaamheden.

21-02-2020

 1

## 5. Bank/Zekerheden

---

### 5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

21-02-2020



#### **Toelichting vordering van bank(en)**

Er is vooralsnog geen vordering door een bank ter verificatie ingediend.

### **5.2 Leasecontracten**

Niet gebleken van leasecontracten.

21-02-2020



### **5.3 Beschrijving zekerheden**

Niet van zekerheden gebleken.

21-02-2020



### **5.4 Separatistenpositie**

n.v.t.

21-02-2020



### **5.5 Eigendomsvoorbehoud**

Geen eigendomsvoorbehoud gebleken.

21-02-2020



### **5.6 Retentierechten**

Niet is gebleken van retentierecht.

21-02-2020



### **5.7 Reclamerechten**

Niet is gebleken van het reclamerechten.

21-02-2020



### **5.8 Boedelbijdragen**

€ 0,00

21-02-2020



#### **Toelichting**

n.v.t.

## 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Geen werkzaamheden.

21-02-2020

 1

Gebleken is dat door curanda bankgaranties zijn verstrekt. De bedragen waarvoor de bankgaranties zijn verstrekt zijn door de bank op een aparte rekening gesepareerd en vastgehouden conform de geldende bankvoorwaarden.

20-05-2020

 2

De curator onderzoekt of de vorderingen waarvoor garanties zijn verstrekt zijn voldaan en daarmee de gesepareerde bedragen vrijvallen aan de boedel.

Van de bankgaranties is reeds € 24k aan de belastingdienst/douane uitgekeerd en is € 2,5k door een crediteur bij de bank opgeëist. Er resteert nog een bankgarantie van € 21k ten gunste van de belastingdienst/douane, maar deze is de douane onbekend. De curator heeft de bankgarantie bij de bank opgevraagd en zal beoordelen aan welke partij deze al dan niet toekomt.

18-08-2020

 3

## 6. Voortzetten/doorstart onderneming

---

### Voortzetten onderneming

#### 6.1 Exploitatie / zekerheden

De onderneming wordt niet voortgezet.

21-02-2020

 1

#### 6.2 Financiële verslaglegging

n.v.t.

21-02-2020

 1

#### 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen werkzaamheden.

21-02-2020

 1

### Doorstarten onderneming

#### 6.4 Beschrijving

De onderneming wordt niet doorgestart.

21-02-2020

 1

#### 6.5 Verantwoording

n.v.t.

21-02-2020

 1

## 6.6 Opbrengst

€ 0,00

21-02-2020

### Toelichting

n.v.t.

 1

## 6.7 Boedelbijdrage

€ 0,00

21-02-2020

### Toelichting

n.v.t.

 1

## 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen werkzaamheden.

21-02-2020

 1

# 7. Rechtmatigheid

---

## 7.1 Boekhoudplicht

De boekhouding staat naar zeggen van de bestuurder in de cloud en zou met de juiste wachtwoorden en toegangscode beschikbaar moeten zijn.

21-02-2020

De bestuurder beschikt niet meer over de toegangscode.

 1

Onderzocht wordt of de administratie via de voormalig accountant alsnog benaderd kan worden.

De administratie kan niet meer worden benaderd in de cloud en is dus niet langer beschikbaar.

18-08-2020

 3

De bestuurder heeft op aandringen van de curator haar voormalig accountant verzocht om de mogelijkheden te onderzoeken de administratie te bereiken.

18-11-2020

De bestuurder stelt dat zij alle mogelijkheden heeft onderzocht en definitief bevestigd dat zij geen toegang kan krijgen tot de administratie.

 4

## 7.2 Depot jaarrekeningen

In onderzoek.

21-02-2020

 1

Uit de registers van de Kamer van Koophandel blijkt dat de jaarrekeningen tijdig zijn gedeponeerd. De laatste jaarrekening betreft 2017.

18-08-2020

 3

### 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

In onderzoek.

21-02-2020

 1

Onbekend. Kan vanwege het ontbreken van de administratie niet meer worden gecontroleerd.

18-08-2020

 3

### 7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.

21-02-2020

 1

Onbekend. Kan vanwege het ontbreken van de administratie niet worden gecontroleerd.

18-08-2020

 3

### 7.5 Onbehoorlijk bestuur

#### Toelichting

In onderzoek.

21-02-2020

 1

#### Toelichting

Onbekend. Kan vanwege het ontbreken van de administratie geen onderzoek naar worden gedaan. Omdat de activiteiten reeds eind 2017 zijn gestaakt naar aanleiding van een verloren rechtszaak, houdt de curator het er vooralsnog op dat er geen sprake is geweest van onbehoorlijk bestuur.

18-08-2020

 3

Ja

18-11-2020

 4

#### Toelichting

Vast is komen te staan dat geen enkele administratie kan worden overgelegd over de jaren 2012 t/m 2019, zodat aangenomen moet worden dat niet een zodanig administratie is gevoerd dat daaruit de rechten en verplichtingen zijn af te leiden.

Omdat de bestuurder niet heeft voldaan aan haar administratieplicht, wordt vermoed dat onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement en is de bestuurder jegens de boedel aansprakelijk.

De curator heeft de bestuurder aansprakelijk gesteld en haar in de gelegenheid gesteld om het vermoeden te weerleggen.

18-02-2021

 5

#### Toelichting

De bestuurder heeft definitief bevestigd dat zij niet in staat is om de administratie te achterhalen. Onderzocht wordt of een minnelijke regeling tot de mogelijkheden behoort.

## 7.6 Paulianeus handelen

### Toelichting

In onderzoek.

21-02-2020

 1

### Toelichting

Onbekend. Kan vanwege het ontbreken van de administratie niet meer worden nagegaan.

18-08-2020

 3

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

Zonder administratie is het niet mogelijk onderzoek te doen naar onregelmatigheden. Echter, de omstandigheden dat de activiteiten van curanda reeds 2 jaar stil liggen door het verlies van een rechtszaak en daarmee haar investeerders alsmede de omstandigheid dat de bestuurder van curanda de toegang tot de administratie is verloren in verband met een pandrecht op de laptop waarop de toegangscode stonden, leidt ertoe dat de curator er van uit gaat dat er geen sprake is geweest van onbehoorlijk bestuur.

18-08-2020

 3

Het vermoeden van kennelijk onbehoorlijk bestuur heeft de curator aan de bestuurder voorgehouden en haar in de gelegenheid gesteld dit vermoeden te weerleggen op grond van de reeds genoemde omstandigheden.

18-11-2020

 4

De bestuurder heeft aangegeven dat zij de administratie niet kan achterhalen, maar haar dat niet verweten kan worden, omdat de codes met de toegang tot de administratie in Exact-Online op een laptop stonden welke aan de pandhouder is afgegeven/verkocht in het faillissement van een andere vennootschap.

18-02-2021

 5

Exact-Online heeft de bestuurder bevestigd dat de administratie inmiddels is verwijderd van haar server. Ook de voormalig accountant van bestuurder/curanda is niet in staat de administratie te reproduceren.

Tot datum faillissement was curanda administratieplichtig en de bestuurder gehouden deze te voeren en te bewaren c.q. ervoor verantwoordelijk dat zij toegang behield tot de administratie.

## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| De rechtmatigheidsaspecten zullen nader worden onderzocht.                                                                                                                                                                                                                                                                          | 21-02-2020<br> 1   |
| Het onderzoek is afgerond. Mocht de bestuurder van curanda alsnog toegang krijgen tot de cloud met de administratie, dan zal het onderzoek alsnog plaatsvinden.                                                                                                                                                                     | 18-08-2020<br> 3   |
| De curator wacht een gemotiveerd verweer af met betrekking tot het vermoeden van kennelijk onbehoorlijk bestuur alvorens daarover te informeren.                                                                                                                                                                                    | 18-11-2020<br> 4   |
| De curator onderzoek de mogelijkheden om tot een minnelijke regeling te komen.                                                                                                                                                                                                                                                      | 18-02-2021<br> 5   |
| Ondanks overleg is geen concreet voorstel gedaan en is het vooralsnog niet tot een minnelijke regeling gekomen. Alvorens de bestuurder in rechte te betrekken, onderzoekt de curator de verhaalsmogelijkheden en het boedelbelang, waarbij de afweging wordt gemaakt tussen de mogelijke bate uit een procedure en de boedelkosten. | 18-05-2021<br> 6   |
| De bestuurder heeft zich naar aanleiding van een conceptdagvaarding van de curator tot een advocaat gewend. Een datum voor een bespreking is bepaald.                                                                                                                                                                               | 18-08-2021<br> 7   |
| De bestuurder heeft zich onttrokken uit de schikkingsonderhandelingen en heeft niet meer op de oproepen van de curator gereageerd.<br>De curator heeft een procedure jegens de bestuurder aanhangig gemaakt.                                                                                                                        | 18-11-2021<br> 8 |

## 8. Crediteuren

---

### 8.1 Boedelvorderingen

|                            |                                                                                                       |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Toelichting</b><br>p.m. | 21-02-2020<br> 1 |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### 8.2 Pref. vord. van de fiscus

|              |                                                                                                       |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| € 93.188,31  | 21-02-2020<br> 1 |
| € 117.427,63 | 20-05-2020<br> 2 |
| € 115.940,63 | 18-08-2021<br> 7 |
| € 120.820,63 | 18-11-2021<br> 8 |

### 8.3 Pref. vord. UWV

#### Toelichting

n.v.t.

21-02-2020

 1

### 8.4 Andere pref. crediteuren

#### Toelichting

p.m.

21-02-2020

 1

### 8.5 Aantal concurrente crediteuren

6

21-02-2020

 1

#### Toelichting

Omdat de administratie ontbreekt zijn uitsluitend de bekende crediteuren aangeschreven.

7

18-08-2020

 3

10

18-05-2021

 6

### 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 460.395,34

21-02-2020

 1

€ 464.471,67

20-05-2020

 2

€ 464.921,67

18-08-2020

 3

### 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Ex artikel 16 Fw., bij gebrek aan baten.

21-02-2020

 1

### 8.8 Werkzaamheden crediteuren

Indien een administratie beschikbaar komt, zullen de overige crediteuren worden aangeschreven.

21-02-2020

 1

Geen nadere werkzaamheden.

18-08-2020

 3

## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

Geen sprake van procedures.

21-02-2020

 1

Jegens de bestuurder(s) is een procedure aanhangig gemaakt op grond kennelijk onbehoorlijk bestuur ex art. 2:9 BW en 2:248 lid 1 BW juncto art. 2:11 BW en art. 2:248 lid 7 BW.

18-11-2021

 8

### 9.2 Aard procedures

n.v.t.

21-02-2020

 1

Bestuurdersaansprakelijkheid.

18-11-2021

 8

### 9.3 Stand procedures

n.v.t.

21-02-2020

 1

De dagvaarding is aangebracht.

18-11-2021

 8

Er is een verstekvonnis gewezen.  
Door curanda is een verzetdagvaarding uitgebracht.

17-02-2022

 9

### 9.4 Werkzaamheden procedures

Geen werkzaamheden.

21-02-2020

 1

Afwachten inhoudelijk verweer bestuurder(s).

18-11-2021

 8

Voortzetten procedure.

17-02-2022

 9

## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

Onderzoek oorzaak faillissement;  
Onderzoek of administratie alsnog in de cloud kan worden benaderd;  
Zo mogelijk onderzoek administratie;

21-02-2020

 1

Zo mogelijk onderzoek rechtmatigheid;  
Nadere inventarisatie crediteuren.

Onderzoek oorzaak faillissement;  
Onderzoek of administratie alsnog in de cloud kan worden benaderd;  
Zo mogelijk onderzoek administratie;  
Zo mogelijk onderzoek rechtmatigheid;  
Nadere inventarisatie crediteuren;  
Onderzoek vrijvallen bankgaranties.

20-05-2020

 2

Onderzoek resterende bankgarantie.

18-08-2020

 3

Onderzoek resterende bankgarantie.  
Afwachten verweer weerlegging vermoeden onbehoorlijk bestuur.

18-11-2020

 4

Aansprakelijkheid bestuurder. Onderzoek mogelijkheden minnelijke regeling.

18-02-2021

 5

Onderzoek verhaalsmogelijkheden en boedelbelang bij een eventuele  
procedure jegens de bestuurder.

18-05-2021

 6

Met de bestuurder en haar advocaat zal een bespreking plaatsvinden. De  
uitkomst van deze bespreking zal bepalend zijn voor het verdere plan van  
aanpak door de curator.

18-08-2021

 7

Voeren procedure bestuurdersaansprakelijkheid.

18-11-2021

 8

## 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog onbekend.

21-02-2020

 1

Nadat het onderzoek naar de bankgarantie is afgewikkeld, zal het faillissement  
worden voorgedragen voor afwikkeling ex 16 Fw, bij gebrek aan baten.

18-08-2020

 3

De weerlegging van het vermoeden van onbehoorlijk bestuur en de  
bankgarantie liggen nog ter behandeling voor, waarna het faillissement naar  
verwachting zal kunnen worden afgewikkeld.

18-11-2020

 4

Nog onbekend en afhankelijk van de mogelijkheden om met de bestuurder tot  
een regeling te komen.

18-02-2021

 5

Nog onbekend. Afhankelijk van de duur van de procedure.

18-11-2021

 8

## 10.3 Indiening volgend verslag

17-8-2022

17-02-2022

 9

## 10.4 Werkzaamheden overig

Vooralsnog geen werkzaamheden overig.

21-02-2020

 1

Verslaglegging.

18-08-2021

 7

Verslaglegging, belastingdienst.

18-11-2021

 8

 Verslaglegging.

**17-02-2022**

 **9**

## Bijlagen

---

### Bijlagen