

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	20-12-2019
Insolventienummer	F.13/19/168
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000104648:F001
Datum uitspraak	21-05-2019

R-C	mr. AE de Vos
Curator	jhr. mr. J.W. Boddaert

Algemene gegevens

Naam onderneming

Blockport B.V.

19-06-2019



Gegevens onderneming

Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Blockport B.V.,
ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 70541752, statutair
gevestigd te Amsterdam. Vestigingsadres: 1013 AM, Danzigerbocht 45 S.

19-06-2019



De vennootschap is opgericht op 5 januari 2018.

Activiteiten onderneming

Ontwikkelen, produceren en uitgeven van software, het bouwen, het ontwikkelen en het verder exploiteren van een gebruiksvriendelijke handelsplatform voor cryptocurrency. Houdster- en financieringsmaatschappij (overgenomen uit de KvK).

19-06-2019



Het concern van Blockport entiteiten (hierna: Blockport) bestaat uit curanda Blockport B.V. (hierna: BV), Blockport Holding B.V. (Holding) en Stichting Blockport (Stichting). Blockport maakt haar bedrijf van het aanbieden van een handelsplatform aan consumenten voor cryptocurrency. De onderneming is gestart in 2017 door Kai Bennink (DGA), Sebastiaan Lichter (DGA), Zowie Langdon (werknemer en aandeelhouder) en Spiros Mantadakis (aandeelhouder). Blockport heeft software ontwikkeld waarmee particuliere klanten op eenvoudige wijze cryptocurrency online kunnen aankomen en verkopen. Blockport maakt gebruik van een drietal achterliggende beurzen: i) Bitstamp; ii) Bitfinex; of iii) KuCoin. Via het handelsplatform van Blockport schaffen consumenten de crypto currency aan. Het platform wordt onderhouden door de BV, maar de betalingen van klanten van Blockport vindt rechtstreeks plaats op een bankrekening die op naam van Stichting staat. De gelden die Stichting ontvangt worden direct aangewend om op één van de drie achterliggende platformen cryptocurrency aan te schaffen. De aangeschafte crypto currency wordt vervolgens door een van de achterliggende platformen in wallets gehouden. De wallets zijn eigendom van Stichting. De cryptocurrency en de girale gelden liepen niet door het vermogen van Blockport. De Stichting ontving een vergoeding voor de transacties, welke vergoeding vervolgens ten gunste van Blockport kwam.

Inmiddels zijn alle klanten verzocht hun cryptocurrency weg te halen en elders onder te brengen.

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Gefailleerde maakte gebruik van exact online. De gegevens zijn door de curator veilig gesteld en zullen nader worden geactualiseerd.

19-06-2019



Gezien de korte levensduur van de onderneming zijn er geen jaarrekeningen gepubliceerd.

19-09-2019



Gemiddeld aantal personeelsleden

21

19-06-2019



Boedelsaldo

€ 39.632,22

19-06-2019

 1

€ 46.740,46

19-09-2019

 2

€ 2.211,24

20-12-2019

 **3**

Verslagperiode

van

21-5-2019

19-06-2019

 1

t/m

18-6-2019

van

19-6-2019

19-09-2019

 2

t/m

17-9-2019

van

18-9-2019

20-12-2019

 **3**

t/m

19-12-2019

Bestede uren

Verslagperiode

Bestede uren

1 73 uur 0 min

2 62 uur 0 min

3 29 uur 42 min

totaal 164 uur 42 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De vennootschap is opgericht op 4 januari 2018. Bestuurder en enig aandeelhouder van de vennootschap is Blockport Holding B.V., tevens opgericht op 4 januari 2018. Bestuurders van Blockport Holding zijn KK Bennink Holding B.V. en Lichter Holding B.V. Naar de curator begrijpt zijn de aandeelhouders van Blockport Holding: KK Bennink Holding B.V., Lichter Holding B.V., Quick B.V. en Luminum Solutions Holding B.V. (zie tevens bijlage).

19-06-2019

 1

1.2 Lopende procedures

Niet bekend.

19-06-2019

 1

1.3 Verzekeringen

De bij de curator bekende bedrijfsverzekeringen zijn opgezegd.

19-06-2019

 1

1.4 Huur

De huur is op 28 mei 2019 opgezegd met een gebruikelijke opzegtermijn.

19-06-2019

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Blockport heeft in het verleden met een Initial Coin Offering (ICO) een bedrag van EUR 15 miljoen aan de crypto currency "Ethereum" opgehaald. Volgens de bestuurders van Blockport geven de coins die zijn uitgegeven geen afdwingbare rechten aan de coin-houders. Het is het begrip van de curator dat het lastig is om Ethereum om te zetten in Euro's en dat Blockport dit alleen heeft gedaan wanneer gelden nodig waren. De curator begrijpt dat er voor circa EUR 2 miljoen aan Ethereum is omgezet in euro's en dat het restant door de sterke schommelingen van Ethereum is verdampt. Het is de curator vooralsnog niet duidelijk of de ICO is uitgegeven op niveau van BV of Holding. Op enig moment is de bodem van de kas in zicht gekomen en heeft Blockport gezocht naar een manier om aan nieuwe liquiditeiten te komen. Dit heeft zij gedaan door op niveau van Holding een Security Token Offering (STO) uit te schrijven. De curator begrijpt dat een STO een soort aandelenuitgifte is, waar de tokenhouders feitelijk een aandeel in Blockport Holding krijgen. Naar de curator begrijpt was de minimum threshold van de STO EUR 1 miljoen, maar is de inschrijving op EUR 350K blijven steken. Blockport heeft daarop de STO teruggedraaid en de gelden weer uitbetaald aan tokenhouders. Dit is allemaal op niveau van Holding gebeurd en raakt het vermogen van gefailleerde niet.


19-06-2019

 1

2. Personeel


2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden
21

19-06-2019
 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden
21


19-06-2019
 1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
22-5-2019	21	
totaal	21	

2.4 Werkzaamheden personeel

Er is contact geweest met de werknemers en op 27 mei 2019 heeft het UWV de intake op de bedrijfslocatie gedaan.


19-06-2019
 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken


Toelichting onroerende zaken

N.v.t.

19-06-2019
 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

N.v.t.

19-06-2019
 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Vooralsnog niet bekend.

19-06-2019

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

N.v.t. (?)

19-06-2019

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Joris: hier oa even de laptops noemen die grotendeels aan de werknemers zijn verkocht.

19-06-2019

 1

Het leeuwendeel van de inventaris van gefailleerde is verkocht aan opkoper HD Trade voor een bedrag van € 8.500 (ex btw). Daarnaast heeft de curator de werknemers in de gelegenheid gesteld de laptops die zij in gebruik hadden te kopen. Dit heeft tot op heden in totaal €7.685 opgebracht.

19-09-2019

 2

3.9 Werkzaamheden andere activa

De werkzaamheden met betrekking tot de verkoop van de activa zijn in gang gezet.

19-06-2019


 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren


Toelichting debiteuren

Zoals gezegd is Blockport een handelsplatform voor cryptocurrency. Blockport meent dat haar dienstverlening vrijgesteld is, met uitzondering van dan de overdracht van het intellectueel eigendom aan Blockport Holding. Blockport heeft zich op het standpunt gesteld dat zij recht heeft op een pro rata aftrek van de voorbelasting van 88%, hetwelk zou betekenen dat een een teruggave tegemoet kan zien van ca EUR 193.000. Blockport heeft zulks ook verzocht medio januari 2019.

19-06-2019
 1


De belastingdienst heeft het verzoek tot teruggave op 13 juni 2019 afgewezen en aangegeven dat zij een naheffingsaanslag zal opleggen. De curator beraad zich momenteel nog op zijn fiscale positie in dezen.

De curator heeft (vooralsnog) pro forma bezwaar ingediend.

19-09-2019
 2

4.2 Werkzaamheden debiteuren


Onderzoek fiscale positie ten aanzien van btw.

19-06-2019
 1

5. Bank/Zekerheden


5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)
n.v.t.

19-06-2019
 1


5.2 Leasecontracten

twee laptops werden geleased. Deze zijn inmiddels geretourneerd.

19-06-2019
 1


5.3 Beschrijving zekerheden

n.v.t.

19-06-2019
 1


5.4 Separatistenpositie

n.v.t.

19-06-2019
 1


5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er hebben zich enkele crediteuren gemeld met een beroep op eigendomsvoorbehoud, deze zijn inmiddels afgewikkeld.

19-06-2019
 1


5.6 Retentierechten

N.v.t.

19-06-2019
 1


5.7 Reclamerechten

N.v.t.

19-06-2019
 1


5.8 Boedelbijdragen

Toelichting
N.v.t.

19-06-2019
 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

beperkt


19-06-2019
 1

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming


6.1 Exploitatie / zekerheden

De mogelijkheden voor een doorstart zijn onderzocht, maar hiertoe is geen mogelijkheid gebleken. Het handelsplatform is tot en met 10 juni 2019 in de lucht gebleven, om klanten de mogelijkheid te geven hun cryptocurrency weg te halen.

19-06-2019
 1


6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

19-06-2019
 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming


N.v.t.

19-06-2019
 1

Doorstarten onderneming


6.4 Beschrijving

N.v.t.

19-06-2019
 1

6.5 Verantwoording


N.v.t.

19-06-2019
 1

6.6 Opbrengst

Toelichting


N.v.t.

19-06-2019
 1

6.7 Boedelbijdrage


Toelichting

N.v.t.

19-06-2019
 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

N.v.t.

19-06-2019
 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Joris svp invullen.

19-06-2019

 1

In onderzoek.

19-09-2019

 2

7.2 Depot jaarrekeningen

Niet van toepassing in verband met oprichting in 2018.

19-09-2019

 2

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

19-09-2019

 2

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Niet van toepassing.

19-09-2019

 2

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

19-09-2019

 2

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Eind 2018 heeft Blockport er voor gekozen om het intellectueel eigendom dat zij heeft opgebouwd, over te dragen aan Holding. Mijn begrip is dat het IE is ontwikkeld door werknemers van Blockport en dat daar vele manuren in zitten. Het IE is overgedragen in twee batches, zijnde een overdracht op 31 december 2018 en op 2 januari 2019.

Tussen Blockport en Holding is een koopprijs afgesproken, betaling van de koopsom heeft evenwel nog niet plaats gevonden. Op dit moment kan de curator niet beoordelen of de transactie tegen marktconforme voorwaarden is geschied. Tussen curator en de bestuurders van Blockport Holding heeft overleg plaats gevonden. De curator en de bestuurders van Blockport Holding zijn tot (voorwaardelijke) overeenstemming gekomen dat Blockport Holding naar een koper voor het intellectueel eigendom zal zoeken, dan wel een investeerder in Blockport Holding. Indien en voor zover deze partij wordt gevonden, zal tussen Blockport en Blockport Holding kunnen worden afgerekend tegen marktconforme voorwaarden.

Inmiddels hebben diverse potentiële kandidaten zijn gemeld bij Blockport Holding die interesse hebben in het intellectueel eigendom en/of de expertise die is opgebouwd door Blockport Holding en haar bestuurders. De curator zal deze onderhandelingen nauwgezet volgen.

19-06-2019



Toelichting

De curator is nog in gesprek met Blockport Holding B.V.

19-09-2019



Toelichting

De curator heeft voorwaardelijke overeenstemming bereikt met Blockport Holding B.V.

De curator verwacht dat bij het indienen van het volgende verslag alle voorwaarden zijn voldaan en dat hij in nader detail de modaliteiten uiteen kan zetten.

20-12-2019



7.7 Toelichting rechtmatigheid

In onderzoek.

20-12-2019



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 33,28

19-06-2019



Toelichting

Claimsagent B.V. + P.M.

€ 45,38

19-09-2019

 2**Toelichting**

Claimsagent B.V. + P.M.

€ 54,45

20-12-2019 **3****Toelichting**

ClaimsAgent: € 54,45

8.2 Pref. vord. van de fiscus**Toelichting**

Vooralsnog geen.

19-06-2019

 1**Toelichting**

De fiscus heeft voor circa € 119.000 aan naheffingsaanslagen opgelegd uit hoofde van verschuldigde btw. Gefailleerde meent evenwel dat zij als vrijgestelde ondernemer uit hoofde van de pro rata parte regeling recht te hebben op een substantiële teruggave. De curator heeft pro forma bezwaar ingesteld tegen de naheffingsaanslag en beraadt zich nog op de opportuniteit van het voeren van inhoudelijk bezwaar.

19-09-2019

 2

€ 51.822,00

20-12-2019 **3****Toelichting**

Fiscale vorderingen uit hoofde van Loonheffingen.

8.3 Pref. vord. UWV**Toelichting**

Vooralsnog geen.

19-06-2019

 1**Toelichting**

Vooralsnog geen.

19-09-2019

 2**Toelichting**

Vooralsnog geen.

20-12-2019 **3**

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Vooralsnog geen.

19-06-2019



Toelichting

Vooralsnog geen.

19-09-2019



Toelichting

Vooralsnog geen.

20-12-2019



8.5 Aantal concurrente crediteuren

11

19-06-2019



15

19-09-2019



17

20-12-2019



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 233.620,40

19-06-2019



€ 240.549,39

19-09-2019



€ 244.166,75

20-12-2019



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

19-06-2019



Nog niet bekend.

19-09-2019



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Het inventariseren en aanschrijven van de crediteuren zullen worden voortgezet.

19-06-2019



Het inventariseren en aanschrijven van de crediteuren zullen worden voortgezet.

19-09-2019



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

N.v.t.

19-06-2019

 1

| Belastingdienst.

20-12-2019

 **3**

9.2 Aard procedures

| Bezwaar tegen naheffingsaanslagen alsmede verzoek tot het genieten van vooraf trek ingevolge de pro rata regeling.

20-12-2019

 **3**

9.3 Stand procedures

| Bezwaar, hoorgesprek wordt gepland.

20-12-2019

 **3**

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator voert overleg met de bestuurders over de afrekening van de overdracht van het intellectueel eigendom.

19-06-2019

 1

De curator zal zich beraden over zijn juridische positie ten aanzien van vrijgestelde levering van diensten voor de btw.

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

10.3 Indiening volgend verslag

| 20-3-2020

20-12-2019

 **3**

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen