

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

Betreft

Verslagnummer	1
Datum verslag	10-09-2020
Insolventienummer	F.10/20/325
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000152493:F001
Datum uitspraak	10-08-2020

R-C	mr. M. Aukema
Curator	mr. R. Wijn

Algemene gegevens

Naam onderneming

Gamila Soap B.V.

10-09-2020

 1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap Gamila Soap B.V. (hierna: "Gamila") is opgericht bij akte van 12 augustus 2004. Gamila is gevestigd aan het Lylantse Plein 1, Kamer 1.24 te (2908LH) Capelle aan den IJssel. Gamila is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 813373712.

10-09-2020

 1

Activiteiten onderneming

Gamila exploiteerde een bedrijf in de handel van zeep(producten). Haar activiteiten bestonden met name uit het inkopen van zeep- en aanverwante farmaceutische en cosmetische producten uit Israël, en de doorverkoop in Nederland, Japan, China en andere landen.

10-09-2020

 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2020	€ 23.524,00	€ 15.720,00	€ 1.443.717,00
2019	€ 202.406,00	€ 140.799,00	€ 1.460.545,00
2018	€ 620.466,00	€ 247.488,00	€ 1.474.668,00

Toelichting financiële gegevens

De financiële gegevens zijn afkomstig uit de administratie van Gamila. De financiële administratie is aan een eerste onderzoek onderworpen en zal in de volgende verslagperiode nader worden onderzocht.

10-09-2020



1

Gemiddeld aantal personeelsleden

1

10-09-2020



1

Toelichting

Ten tijde van het faillissement was er één personeelslid werkzaam bij Gamila.

Boedelsaldo

€ 58.103,95

10-09-2020



1

Toelichting

Het boedelsaldo bestaat uit aangetroffen kasgelden (EUR 603,95), aangetroffen gelden onder Stichting Beheer Derdengelden van de advocaat van Gamila (EUR 25.000) alsmede een gedeelte van de opbrengst van de verkoop van de voorraad van Gamila (EUR 32.500).

Verslagperiode

van

10-8-2020

10-09-2020



1

t/m

8-9-2020

Bestede uren

Verslagperiode

Bestede uren

1

180 uur 48 min

totaal

180 uur 48 min

Toelichting bestede uren

De bestede tijd in de afgelopen verslagperiode heeft grotendeels betrekking op inventarisatiewerkzaamheden. In de afgelopen vier weken is behoorlijk veel tijd besteed. Dat komt doordat Gamila verwikkeld bleek te zijn in een aantal juridische procedures en er met name met betrekking tot de voorraad van Gamila veel te stellen was. Verschillende partijen maakten aanspraak op de voorraad, terwijl de omvang en de staat van de voorraad allerminst duidelijk. In overleg met alle betrokken partijen is de voorraad alsnog uitvoerig geïnteriseerd en geïnspecteerd. Eveneens zijn de beweerdelijke rechten van de betrokken partijen onderzocht en beoordeeld, waarna de voorraad is verkocht en afgerekend. Voorts is de financiële administratie van Gamila veilig gesteld en is een eerste analyse daarvan gemaakt. Schuldeisers zijn aangeschreven, diverse besprekingen zijn gevoerd met (de advocaat van) de bestuurder van en de pandhouder met betrekking tot de voorraad, schuldeisers en (voormalige) medewerkers en managers.

10-09-2020



1

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig aandeelhouder van Gamila is Savta Gamila Ltd., ingeschreven bij de Registrar of Companies te Israël.

10-09-2020



1

Enig bestuurder van Gamila is de heer Salam Muhanna.

1.2 Lopende procedures

Op 10 augustus 2020 was Gamila in drie gerechtelijke procedures betrokken.

10-09-2020



1

Gamila was gedaagde in een kort geding procedure bij de Rechtbank Rotterdam met zaaknummer C/10/600289 / KG ZA 20-613. De eiser in dit kort geding, Prodenka Logistics B.V., vorderde, kort gezegd, toegang tot de voorraad van Gamila die in gerechtelijke bewaring lag opgeslagen in een loods in Alblasterdam. Op 14 augustus 2020 is in deze procedure vonnis gewezen, waarbij Gamila is veroordeeld om Prodenka Logistics B.V. tot inventarisatie van de voorraad toe te laten. De voorraad is inmiddels, in overleg met de curator, het bestuur van Gamila, de pandhouder met betrekking tot de voorraad (Gamila Secret Ltd.) en Prodenka Logistics B.V. geïnteriseerd en geteld, zie verder 3.6.

Gamila is eiser in een procedure bij de Rechtbank Rotterdam met zaaknummer C/10/546427 / HA ZA 18-254. Er zijn vier gedaagden, waarbij het gaat om een natuurlijk persoon die in de jaren 2015-2017 als manager bij Gamila werkzaam is geweest. De andere drie gedaagden zijn vennootschappen waarvan voormelde natuurlijk persoon bestuurder dan wel aandeelhouder is. Gamila stelt in deze procedure dat gedaagden allerlei verwijten treffen, omdat zij allerlei gelden aan Gamila zouden hebben onttrokken, hun taken niet naar behoren zouden hebben verricht en anderszins zich jegens Gamila onrechtmatig zouden hebben gedragen waardoor Gamila schade zou hebben geleden. De schade zou nog niet

becijferd kunnen worden, reden waarom een verklaring voor recht is gevraagd dat gedaagden aansprakelijk zijn voor de schade die het gevolg is van de gestelde verwijten.

Gedaagden hebben verweer gevoerd, kort gezegd, door te stellen dat hen geen verwijten treffen. De rechtbank heeft op 5 juni 2019 een tussenvonnis gewezen, in welk vonnis een aantal vorderingen van Gamila zijn afgewezen en Gamila ter zake van een aantal andere vorderingen in de gelegenheid is gesteld om bewijs daarvan te leveren. In het kader van deze bewijsopdrachten was een getuigenverhoor gepland op 2 november 2020, maar de rechtbank heeft medegedeeld dat een nieuwe datum voor het getuigenverhoor zal moeten worden bepaald, indien en voor zover de curator, na daartoe door gedaagden te zijn opgeroepen, besluit om de procedure over te nemen en voort te zetten.

De curator zal in de komende verslagperiode beoordelen of hij de procedure overneemt en voortzet. Hierbij zal de curator zich over de achtergronden van de zaak laten informeren en de mogelijkheden inventariseren om het opgedragen bewijs te (kunnen) leveren. Eén en ander zal de curator doen in een na overleg met het bestuur van Gamila, de advocaat van Gamila, eventuele getuigen die in het kader van de procedure gehoord zouden kunnen worden alsmede na overleg met gedaagden en hun advocaat. In dit kader is mede van belang dat gedaagden een reconventionele vordering tegen Gamila hebben ingesteld wegens onbetaald gebleven managementfee van, afgerond, EUR 30.000 in hoofdsom, waartegen Gamila in beginsel geen verweer heeft gevoerd. Uiteindelijk zal de curator zijn beslissing (om de procedure over te nemen en voort te zetten of om dat niet te doen) aan de rechter-commissaris in dit faillissement ter goedkeuring voorleggen.

Tot slot is Gamila als appellant betrokken in een procedure bij het Gerechtshof Den Haag met zaaknummer 200.277.780/01. Het gaat om een hoger beroep tegen een vonnis van de Rechtbank Rotterdam, sector kanton, van 3 april 2020, waarbij Gamila op vordering van een ex-werknemer is veroordeeld tot betaling van achterstallig loon, vakantiegeld, verlofdagen alsmede een transitievergoeding. Afgezien van wettelijke verhoging met betrekking tot het onbetaald gebleven loon en rente daarover, beloopt het bedrag waartoe Gamila is veroordeeld bijna EUR 43.000. Vanwege de faillietverklaring van Gamila is de procedure thans geschorst. Ook met betrekking tot deze procedure zal de curator moeten beslissen of hij deze procedure overneemt en voortzet en ook in dezen geldt dat de curator dat besluit zal nemen na overleg met de betrokken partijen, waarna de curator ter zake daarvan goedkeuring van de rechter-commissaris in dit faillissement zal vragen.

In de komende verslagperiode zal de curator (dus) onderzoeken of voortzetting van de lopende procedures ten laste van de boedel gewenst is en ter zake besluiten nemen.

1.3 Verzekeringen

De verzekeringen van Gamila zijn opgezegd en er is verzocht om eventuele premierestituties terug te storten.

10-09-2020

 1

1.4 Huur

Gamila huurt voor EUR 426,50 exclusief btw per maand bedrijfsruimte aan het Lylantseplein 1 te Capelle aan den IJssel. De huurovereenkomst is opgezegd en zal op zo kort mogelijke termijn aan de verhuurder worden opgeleverd. Er is geen huurachterstand.

10-09-2020



1.5 Oorzaak faillissement

In de afgelopen vier weken heeft de curator zich met name geconcentreerd op inventarisatie van de algehele gang en stand van zaken alsmede het vaststellen van de rechten van betrokken partijen op de voorraad alsmede het te gelden maken van die voorraad. De voorraad lag, als gezegd, in een loods in Alblasterdam en was, als gezegd, onderwerp van geschil vanaf de zomer van 2018 tot aan de faillietverklaring van Gamila. De voorraad vertegenwoordigde in theorie een flinke waarde, maar was, als natuurlijk product, aan expiratie en bederf onderhevig. Een groot gedeelte van de voorraad was inmiddels ten tijde van de faillietverklaring van Gamila verlopen en kon/mocht niet meer op de markt worden gebracht. De voorraad die nog goed was, had evenwel een beperkte houdbaarheidsdatum, reden waarom niet met de verkoop van de voorraad getalmd kon worden; elke dag werd de voorraad minder waard. Daarbij komt dat de opslag in de loods in Alblasterdam ook geld kost. Gamila had de facturen voor de opslag van de maanden juli en augustus 2020 niet betaald. Kortom, de voorraad werd elke dag minder waard, terwijl de kosten elke dag opliepen. Van belang in dit verband is voorts dat de omvang en status van de voorraad niet bekend was, terwijl verschillende partijen aanspraak op de voorraad maakten.

10-09-2020



Voormelde urgente omstandigheden hebben ertoe geleid dat de curator zich in de afgelopen vier weken niet heeft verdiept in de mogelijke oorzaken van het faillissement van Gamila. In algemene zin kan de curator over de oorzaken van het faillissement melden dat het erop lijkt dat de marktpositie van Gamila in de afgelopen jaren flink is afgenomen, één en ander als gevolg van het wegvallen van de Oost-Aziatische markt waarop zij voor een groot gedeelte gericht was. Verder mag helder zijn dat de discussie met Prodenka Logistics B.V. met betrekking tot de voorraadzaken, waarop Prodenka Logistics B.V. in de zomer van 2018 beslag had laten leggen (met een aantal opheffings kort gedingen tot gevolg) negatieve invloed op de ontwikkeling van het bedrijfsresultaat van Gamila hebben gehad.

De curator zal in de komende verslagperiode, nu daar meer tijd voor is, de mogelijke oorzaken van het faillissement nader onderzoeken en hierover in een volgend verslag zijn bevindingen rapporteren.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

1

10-09-2020



Toelichting

Ten tijde van het faillissement was er één persoon werkzaam voor Gamila.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

1

10-09-2020



Toelichting

Een jaar voor het faillissement was er één persoon werkzaam voor Gamila.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
14-8-2020	1	Bij brief van 11 juni heeft de curator de arbeidsovereenkomst van één werknemer ex art. 40 Fw opgezegd.
totaal	1	

2.4 Werkzaamheden personeel

De curator heeft de personeelsadministratie geïnventariseerd en met het UWV en personeelslid gecorrespondeerd. De curator heeft de werknemer ontslag aangezegd na verkregen machtiging van de rechter-commissaris.

10-09-2020



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Niet van toepassing.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

10-09-2020



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

10-09-2020



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Een kleine hoeveelheid kantoorinventaris		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

In het bedrijfspand van Gamila is een beperkte kantoorinventaris aangetroffen. Het gaat om enkele tafels, stoelen, een kast en een computer. De curator heeft de zaken te koop aangeboden aan een aantal hem bekende partijen waarmee de curator inzake faillissementsverkoop vaker onderhandse zaken doet, maar de curator heeft vooralsnog geen bieding op de bedrijfsmiddelen ontvangen. Of het lukt om de bedrijfsmiddelen in de komende verslagperiode te verkopen, moet blijken.

10-09-2020



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing; de bedrijfsinventaris/bodemzaken zijn niet verpand.

10-09-2020



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

De curator heeft opkopers benaderd om de aangetroffen kantoorinventaris te kopen.

10-09-2020



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Zeepvoorraad	€ 325.000,00	€ 0,00
totaal	€ 325.000,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Gamila had ten tijde van haar faillietverklaring een voorraad zeepproducten. Afgezien van een heel beperkt aandeel dat zich op het kantooradres van Gamila in Capelle aan den IJssel bevond, lag de voorraad in een loods te Alblasterdam opgeslagen. Op de voorraad lag ten behoeve van Prodenka Logistics B.V. conservatoir beslag, welk beslag als gevolg van het faillissement was vervallen. Zoals eerder in dit verslag is beschreven, maakten verschillende partijen aanspraak op de voorraad en was de omvang en de staat waarin de voorraad verkeerde, niet duidelijk. In overleg met alle partijen is de voorraad uitvoerig geïnventariseerd en geïnspecteerd. De curator heeft met de leverancier/fabrikant van de zeepproducten, de pandhouder – zie hierna onder punt 5.3 van dit verslag – en Prodenka Logistics B.V. contact gehad en gecorrespondeerd over door hen gepretendeerde rechten op de voorraad - zie hierna onder punten 5.3, 5.5 en 5.6 van dit verslag - respectievelijk over de door hen uitgebrachte biedingen op de voorraad.

Uiteindelijk is de voorraad aan de pandhouder, Gamila Secret Ltd., zelf verkocht, daar zij, gelet op alle omstandigheden, de beste bieding had en daarbij door de leverancier/fabrikant – Savta Gamila Ltd. te Israël – werd gesteund. De voorraad is voor EUR 325.000 exclusief btw verkocht, waarbij Gamila Secret Ltd. EUR 292.500 van de door haar te betalen koopprijs heeft verrekend met (in mindering heeft gebracht op) haar vordering op Gamila (ad EUR 600.000) en EUR 32.500 aan de boedel heeft betaald. Verder heeft Gamila Secret Ltd. de achterstallige opslagkosten (de onbetaald gebleven facturen van de loods van de maanden juli en augustus 2020) voor haar rekening genomen. Gamila Secret Ltd. zal de gehele voorraad laten afvoeren en de loods bezemschoon achterlaten. Eventuele voorraad die als chemisch afval dient te worden gekwalificeerd, zal Gamila Secret Ltd., in overleg met de fabrikant te Israël, op de van overheidswege voorgeschreven manier (laten) verwerken. Inmiddels heeft Gamila Secret Ltd. de voorraad opgehaald en afgevoerd.

10-09-2020



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

De curator heeft overleg gevoerd met de betrokken partijen en onderzoek gedaan naar de status van de voorraad. De curator heeft de voorraad laten tellen, en vervolgens contact gezocht met geïnteresseerden om een bieding te realiseren. Vervolgens heeft de curator onderhandeld met partijen, en een overeenkomst gesloten.

10-09-2020



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Niet van toepassing.

10-09-2020



3.9 Werkzaamheden andere activa

Niet van toepassing.

10-09-2020



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Volgens de administratie van Gamila zou EUR 351.969,00 van debiteuren te vorderen zijn. Een groot gedeelte van dit bedrag zou te vorderen zijn op groepsmaatschappijen. Verder zou er een vordering op de Belastingdienst bestaan. De curator heeft enig overleg met het bestuur van Gamila ter zake gehad en heeft begrepen dat de administratie op dit gebied waarschijnlijk niet geheel up to date zou zijn. Savta Gamila Ltd. heeft aan de curator medegedeeld dat zij, anders dan uit de administratie van Gamila volgt, geen schuld, maar juist een vordering op Gamila zou hebben. Eerste contacten met de Belastingdienst geven de indruk dat Gamila mogelijk vorderingen op de Belastingdienst heeft, maar of dat daadwerkelijk het geval is en/of één en ander tot concrete afdracht aan de boedel leidt (dan wel tot verrekening van fiscale schulden), moet in de komende verslagperiode blijken.

10-09-2020

 1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

De curator heeft enig onderzoek gedaan naar de omvang van de debiteurenpositie en heeft contact met betrokken partijen opgenomen.

10-09-2020

 1

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Niet van toepassing.

10-09-2020

 1

5.2 Leasecontracten

Niet van toepassing.

10-09-2020

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

Gamila heeft in augustus 2018 haar huidige en toekomstige voorraad zaken aan Gamila Secret Ltd. verpand (zie 3.6 hiervoor). Hoewel het pandrecht op juiste wijze is gevestigd (middels bij de Belastingdienst geregistreerde onderhandse akte) en dus rechtsgeldig is, heeft de curator de omstandigheden waaronder de verpanding in augustus 2018 heeft plaatsgevonden, onderzocht, één en ander om te beoordelen of de verpanding rechtmatig heeft plaatsgevonden, althans mogelijk als paulianeus ex artikel 42 F. gekwalificeerd zou kunnen/moeten worden en aldus eventueel vernietigbaar zou zijn. Gamila nam immers sinds 2004 deel aan het rechtsverkeer en had, voor zover de curator is gebleken, tot augustus 2018,

10-09-2020

 1

nooit enig pandrecht op voorraad of andere zaken verleend. Daarbij komt dat Gamila Secret Ltd. en Gamila ten tijde van het vestigen van het pandrecht werden bestuurd door dezelfde persoon, te weten de heer S. Muhanna. Verder heeft de curator geen schriftelijke kredietdocumentatie aangetroffen. Correspondentie over de voorwaarden waaronder Gamila Secret Ltd. (wel of niet) bereid was om in augustus 2018 de kredietfaciliteit voort te zetten dan wel op te zeggen, ontbreekt eveneens. Tot slot heeft de curator vastgesteld dat het pandrecht is gevestigd op een moment dat Gamila was opgeroepen om te worden gehoord op een verzoek van Prodenka Logistics B.V. om de voorraad in beslag te mogen nemen en uit de macht van Gamila te mogen brengen.

Gelet op deze omstandigheden was mogelijk sprake van een verpanding die op grond van artikel 42 F. als paulianeus zou kunnen/moeten worden gekwalificeerd. Artikel 42 F. bepaalt, in dezen concreet toegepast, dat de verpanding vernietigbaar is, als deze onverplicht heeft plaatsgevonden en Gamila en Gamila Secret Ltd. ten tijde van de verpanding wisten, althans moeten hebben begrepen, dat de verhaalspositie van alle andere schuldeisers van Gamila hierdoor werd benadeeld. Artikel 43 F. bepaalt dat deze wetenschap bij Gamila en Gamila Secret Ltd. wordt vermoed aanwezig te zijn geweest, indien de verpanding binnen een jaar voor de faillietverklaring van Gamila zou hebben plaatsgevonden.

De curator heeft Gamila Secret Ltd. alsmede de advocaat van Gamila met één en ander geconfronteerd en hen medegedeeld dat de verpanding mogelijk als paulianeus gekwalificeerd zou kunnen worden. Zowel de heer Muhanna, als de advocaat van Gamila deelde de curator mede dat de kredietverlening en alle afspraken over terugbetaling en/of opeising van het krediet mondeling waren gegaan en dat Gamila de plicht had om haar voorraad op het eerste verzoek van Gamila Secret Ltd. te verpanden. Gamila Secret Ltd. zou ook, indien Gamila niet bereid zou zijn geweest haar voorraad te verpanden, hebben medegedeeld de financiering te beëindigen en het krediet op te eisen. Los hiervan was duidelijk dat de verpanding twee jaar voor de faillietverklaring van Gamila had plaatsgevonden en dat het wettelijke vermoeden van artikel 43 F. niet van toepassing was, waardoor de curator de wetenschap van benadeling zou moeten bewijzen. Kortom, een en ander kwam erop neer dat de curator de verpanding niet op grond van artikel 42 F zou kunnen vernietigen. Gamila Secret Ltd. deelde overigens mede aan haar pandrecht vast te houden en zonodig daarover een gerechtelijke procedure te willen voeren. Tot slot is van belang te vermelden dat de curator is gebleken dat Gamila Secret Ltd. ten tijde van de verpanding circa EUR 500.000 aan krediet had verstrekt alsmede dat Gamila Secret Ltd. daarna nog eens ruim EUR 100.000 aan Gamila als krediet ter beschikking heeft gesteld.

De curator heeft uiteindelijk, gelet op alle feiten en omstandigheden en na overleg met de Rechter-commissaris in dit faillissement, het pandrecht van Gamila Secret Ltd. erkend, mede omdat Gamila Secret Ltd. – zie punt 3.6 in dit verslag - de beste bieding op de voorraad deed, waarbij zij bereid bleek om een gedeelte van de koopprijs (EUR 32.500) aan de boedel te laten en overigens alle kosten met betrekking tot de voorraad voor haar rekening te nemen.

De curator is niet bekend met andere zekerheden.

5.4 Separatistenpositie

Zie 5.3.

10-09-2020



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Prodenka Logistics B.V. heeft de curator medegedeeld aanspraak te kunnen maken op de voorraden wegens een eigendomsvoorbehoud. Prodenka Logistics B.V. had in 2017 de voorraad, althans een groot gedeelte daarvan wat thans nog in de opslag te Alblisserdam aanwezig was, aan Gamila verkocht, waarbij de koopprijs voor een groot gedeelte als lening, in delen door Gamila terug te betalen, was verstrekt. Gamila was in gebreke met betaling van één of meer betalingstermijnen, althans had de lening nog niet integraal voldaan, reden waarom Prodenka Logistics B.V. meende een eigendomsvoorbehoud te kunnen uitoefenen. De curator heeft de claim van Prodenka Logistics B.V. onderzocht en kwam tot de conclusie dat van een eigendomsvoorbehoud geen sprake was. Prodenka Logistics B.V. heeft in deze vaststelling berust.

10-09-2020



5.6 Retentierechten

Prodenka Logistics B.V. heeft zich eveneens op een retentierecht beroepen, althans gesteld dat zij een retentierecht had ingeroepen op het moment dat de voorraadzaken in 2018 uit haar macht waren gehaald en in gerechtelijke bewaring waren geplaatst (te Alblisserdam). De curator heeft ook deze claim van Prodenka Logistics B.V. onderzocht en kwam eveneens tot de conclusie dat Prodenka Logistics B.V. geen retentierecht toekomt/toekwam en aldus geen aanspraak op de voorraad van Gamila kon maken. Prodenka Logistics B.V. heeft ook in deze conclusie van de curator berust.

10-09-2020



5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

10-09-2020



5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00

10-09-2020



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

De curator heeft inventarisatiewerkzaamheden verricht voor wat betreft de goederenrechtelijke status van de aangetroffen activa.

10-09-2020



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

10-09-2020

 1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

10-09-2020

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

10-09-2020

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

10-09-2020

 1

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

10-09-2020

 1

6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

10-09-2020

 1

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

10-09-2020

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

10-09-2020

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft toegang gekregen tot de (digitale) financiële administratie van Gamila. De financiële administratie is aan een eerste onderzoek onderworpen en zal in de volgende verslagperiode nader worden onderzocht.

10-09-2020



7.2 Depot jaarrekeningen

2016: gedeponeed op 5 juni 2018 (te laat);
2017: gedeponeed op 3 juni 2019 (te laat);
2018: gedeponeed op 30 oktober 2019 (tijdig);
2019: niet gedeponeed (nog niet verplicht).

10-09-2020



De curator heeft geconstateerd dat de jaarrekeningen over 2016 en 2017 te laat zijn gedeponeed.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Op grond van artikel 2:396 BW is er voor Gamila geen goedkeuringsverklaring van een accountant vereist.

10-09-2020



7.4 Stortingsverplichting aandelen

De curator heeft geconstateerd dat de aandelen zijn volgestort.

10-09-2020



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

De curator zal -zoals gebruikelijk is- onderzoeken in hoeverre er sprake is geweest van onbehoorlijk bestuur.

10-09-2020



7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

Toelichting

De curator zal -zoals gebruikelijk is- onderzoeken in hoeverre er sprake is geweest van paulianeuze transacties.

10-09-2020



7.7 Toelichting rechtmatigheid

Zie bovenstaand.

10-09-2020



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator heeft onderzoek gedaan naar de boekhoud- en deponeringsplicht van Gamila. De curator heeft eveneens onderzoek gedaan naar een aantal feiten en omstandigheden die mogelijk als paulianeus ex artikel 42 dan wel artikel 47 F. gekwalificeerd zouden kunnen c.q. zouden behoren te worden. De curator zal in een volgend verslag ter zake verslag doen.

10-09-2020



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Los van het salaris curator zal het UWV naar verwachting een boedelvordering aanmelden in verband met de betaling van het salaris van de werknemer van Gamila.

10-09-2020



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 114.989,00

Toelichting

De curator heeft de Belastingdienst uitgenodigd eventuele preferente vorderingen aan te melden. Tot op heden heeft de Belastingdienst de volgende vorderingen aangemeld:

- vennootschapsbelasting;
- omzetbelasting over februari 2020 en april 2020;
- loonheffingen van februari tot juni 2020.

Het totaalbedrag aan aangemelde vorderingen bedraagt EUR 114.989,00. De curator sluit niet uit dat deze post nog zal veranderen.

10-09-2020



8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

De curator heeft het UWV uitgenodigd om eventuele preferente vorderingen op Gamila in te dienen.

10-09-2020



8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Van andere preferente crediteuren is vooralsnog niet gebleken.

10-09-2020



8.5 Aantal concurrente crediteuren

13

Toelichting

Uit de administratie van de failliete vennootschap blijken 13 concurrente crediteuren. Er heeft tot nog toe één crediteur een vordering ingediend ter waarde van EUR 29.959,98.

10-09-2020



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 345.617,43

Toelichting

Uit de administratie van Gamila bleek aanvankelijk een totaal bedrag aan crediteuren van EUR 638.117,43, waarvan een groot deel uit de vordering van de pandhouder van de zeepvoorraad bestond (zie 3.6). Deze vordering is wegens de verkooptransactie met EUR 292.500 verlaagd.

10-09-2020



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Het is nog niet bekend op welke wijze het faillissement zal worden afgewikkeld.

10-09-2020



8.8 Werkzaamheden crediteuren

De schuldenlast is geïnventariseerd en er is gecorrespondeerd met crediteuren.

10-09-2020



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Zie 1.2.

10-09-2020



9.2 Aard procedures

Zie 1.2.

10-09-2020



9.3 Stand procedures

Zie 1.2.

10-09-2020



9.4 Werkzaamheden procedures

De curator heeft zich verdiept in verschillende procesdossiers en contact onderhouden met de verschillende wederpartijen teneinde zijn procesposities- en kansen te onderzoeken.

10-09-2020



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator richt zich in de komende verslagperiode op:

- administratief financieel onderzoek;
- oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek;
- verdere inventarisatie van debiteuren- en crediteurenposten
- incasseren van debiteurenposten;
- onderzoek eventuele paulianeuze transacties.

10-09-2020



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Vooralsnog is niet bekend op welke termijn het faillissement zal eindigen.

10-09-2020



10.3 Indiening volgend verslag

10-12-2020

10-09-2020



10.4 Werkzaamheden overig

Opstellen verslag en plan van aanpak.

10-09-2020



Bijlagen

Bijlagen