

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

## Betreft

Verslagnummer	9
Datum verslag	29-04-2021
Insolventienummer	F.13/19/24
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000091422:F001
Datum uitspraak	22-01-2019

R-C	mr. K.M. van Hassel
Curator	mr M. de Wild

## Algemene gegevens

### Naam onderneming

Sugar Factory B.V.

20-02-2019

 1

### Gegevens onderneming

Ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 34209205, gevestigd te Amsterdam aan de Korte Leidsedwardsstraat 12 (1017 RC) met bezoekadres Lijnbaansgracht 238 (1017 PH).

20-02-2019

 1

### Activiteiten onderneming

Volgens het handelsregister: Het (doen) exploiteren van een theaterpodium, om onder meer modern- culturele programmeringen te presenteren, alsmede het in dat kader (doen) leveren van horecadiensten. Feitelijke exploitatie gefailleerde een nachtclub.

20-02-2019

 1

### Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2016	€ 2.863.585,00	€ 169.453,00	€ 445.299,00
2017	€ 2.418.608,00	€ -184.700,00	€ 399.778,00

## **Toelichting financiële gegevens**

De curator doet verder onderzoek naar de omzet- en winst- en verliescijfers.

20-02-2019

 1

## **Gemiddeld aantal personeelsleden**

65

20-02-2019

 1

## **Boedelsaldo**

€ 0,00

20-02-2019

 1

€ 75.573,70

20-05-2019

 2

€ 55.695,77

23-08-2019

 3

€ 58.487,86

03-12-2019

 4

€ 23.947,64

03-04-2020










 5

€ 17.223,25

03-07-2020

 6









## Verslagperiode

<b>van</b> 17-1-2019	20-02-2019  1
<b>t/m</b> 19-2-2019	
<b>van</b> 20-2-2019	20-05-2019  2
<b>t/m</b> 20-4-2019	
<b>van</b> 21-4-2019	23-08-2019  3
<b>t/m</b> 20-8-2019	
<b>van</b> 21-8-2019	03-12-2019  4
<b>t/m</b> 2-12-2019	
<b>van</b> 3-12-2019	03-04-2020  5
<b>t/m</b> 2-4-2020	
<b>van</b> 3-4-2020	03-07-2020  6
<b>t/m</b> 2-7-2020	
<b>van</b> 3-7-2020	05-10-2020  7
<b>t/m</b> 30-9-2020	
<b>van</b> 1-10-2020	29-01-2021  8
<b>t/m</b> 28-1-2021	
<b>van</b> 29-1-2021	<b>29-04-2021</b>  9
<b>t/m</b> 28-4-2021	

## Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	51 uur 0 min
2	37 uur 0 min
3	9 uur 12 min
4	7 uur 54 min
5	9 uur 18 min
6	1 uur 54 min
7	1 uur 48 min
8	5 uur 54 min
9	12 uur 6 min
<b>totaal</b>	136 uur 6 min

## Toelichting bestede uren

Inventarisatie faillissement, correspondentie personeel en UWV, opzetten intake personeelsleden, contact en correspondentie crediteuren	20-02-2019  1
Dit openbaar verslag is zo zorgvuldig mogelijk samengesteld. Het is mogelijk dat informatie op het moment van publiceren nog niet beschikbaar is, dan wel niet geopenbaard kan worden, of dat in het verslag weergegeven informatie achteraf dient te worden bijgesteld. Aan dit verslag kunnen geen rechten worden ontleend.	20-05-2019  2
Dit openbaar verslag is zo zorgvuldig mogelijk samengesteld. Het is mogelijk dat informatie op het moment van publiceren nog niet beschikbaar is, dan wel niet geopenbaard kan worden, of dat in het verslag weergegeven informatie achteraf dient te worden bijgesteld. Aan dit verslag kunnen geen rechten worden ontleend.	03-12-2019  4
Dit vijfde openbaar verslag is zo zorgvuldig mogelijk samengesteld. Het is mogelijk dat informatie op het moment van publiceren nog niet beschikbaar is, dan wel niet geopenbaard kan worden, of dat in het verslag weergegeven informatie achteraf dient te worden bijgesteld. Aan dit verslag kunnen geen rechten worden ontleend.	03-04-2020  5
Dit zesde openbaar verslag is zo zorgvuldig mogelijk samengesteld. Het is mogelijk dat informatie op het moment van publiceren nog niet beschikbaar is, dan wel niet geopenbaard kan worden, of dat in het verslag weergegeven informatie achteraf dient te worden bijgesteld. Aan dit verslag kunnen geen rechten worden ontleend.	03-07-2020  6
Dit zevende openbaar verslag is zo zorgvuldig mogelijk samengesteld. Het is mogelijk dat informatie op het moment van publiceren nog niet beschikbaar is, dan wel niet geopenbaard kan worden, of dat in het verslag weergegeven informatie achteraf dient te worden bijgesteld. Aan dit verslag kunnen geen rechten worden ontleend.	05-10-2020  7
Dit achtste openbaar verslag is zo zorgvuldig mogelijk samengesteld. Het is mogelijk dat informatie op het moment van publiceren nog niet beschikbaar is, dan wel niet geopenbaard kan worden, of dat in het verslag weergegeven informatie achteraf dient te worden bijgesteld. Aan dit verslag kunnen geen rechten worden ontleend.	29-01-2021  8
Dit negende openbaar verslag is zo zorgvuldig mogelijk samengesteld. Het is mogelijk dat informatie op het moment van publiceren nog niet beschikbaar is, dan wel niet geopenbaard kan worden, of dat in het verslag weergegeven informatie achteraf dient te worden bijgesteld. Aan dit verslag en bijlagen kunnen geen rechten worden ontleend.	<b>29-04-2021</b>  <b>9</b>

## 1. Inventarisatie

---

### 1.1 Directie en organisatie

De onderneming van gefailleerde is opgericht op 26 juli 2004. De

20-02-2019

bestuursleden zijn de heer P.J. de Goede en de heer J. Van Ommen en gevolmachtigde M.J.L. van der Zee. De onderneming exploiteerde een bekende nachtclub vlak bij het Leidseplein in Amsterdam.

 1

## 1.2 Lopende procedures

Voor zover de curator bekend geen.

20-02-2019

 1

## 1.3 Verzekeringen

De door de curator aangetroffen verzekeringen zullen voor zover mogelijk per eerst mogelijke datum worden beëindigd.

20-02-2019

 1

## 1.4 Huur

De huurovereenkomst van de bedrijfsruimte aan de Korte Leidsedwarsstraat 12 te Amsterdam is kort voor faillissement met wederzijds goedvinden van gefailleerde en de verhuurder beëindigd. Op datum faillissement was de huurovereenkomst daardoor de facto al niet meer van kracht.

20-02-2019

 1

In de tweede verslagperiode zijn de op de bedrijfslocatie aanwezige zaken in opdracht van de curator geveild en heeft oplevering aan de verhuurder plaatsgevonden. Dit onderdeel geldt als afgewikkeld.

20-05-2019

 2

## 1.5 Oorzaak faillissement

Naar zeggen van het bestuur heeft gefailleerde het merendeel van haar bestaansperiode financieel moeilijk gehad. Geldleningen van de pandeigenaar zouden gemaakt hebben dat zij toch zo lang is kunnen blijven voortgaan met ondernemingen. De onderneming zou dan ook maar een paar jaar echt winstgevend zijn geweest.

20-02-2019

 1

In de laatste jaren zou sprake ook sprake zijn geweest van grote concurrentie. Bovendien zouden de baromzetten drastisch zijn teruggelopen doordat het uitgaanspubliek steeds meer verdovende middelen is gaan gebruiken. Door deze combinatie van omstandigheden zou gefailleerde haar hoofd uiteindelijk niet meer boven water hebben kunnen houden.

De curator zal nog nader onderzoek verrichten naar de oorzaken en achtergronden van het faillissement.

Het oorzakenonderzoek van de curator is in de tweede verslagperiode voortgezet.

20-05-2019

 2

Het oorzakenonderzoek van de curator wordt in de komende verslagperiode voortgezet.

23-08-2019

 3

De curator heeft geen aanwijzingen gevonden voor andere oorzaken van het faillissement dan het in eerdere verslagen omschrevene.

03-12-2019

 4

## 2. Personeel

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

#### Personeelsleden

65

20-02-2019

 1

#### Toelichting

Op datum faillissement waren er 65 personeelsleden in dienst, de meesten parttime en/of op oproepbasis.

03-12-2019

 4

#### Toelichting

Het is gebleken dat Sugar Factory B.V. op 29 januari 2019, 1 dag na de publicatiedatum van het faillissement, nog 34 personen met terugwerkende kracht als deelnemer in de pensioenregeling heeft aangemeld (met datum in dienst variërend van 2003 tot 2018). De pensioenuitvoerder is hierover in overleg getreden met de curator. Dit is onderwerp van nader onderzoek. De curator zal over deze kwestie in overleg moeten treden met zowel bestuur als pensioenuitvoerder.

#### Toelichting

De curator is met betrekking tot bovenstaande kwestie in overleg de met a.s.r. De curator is in afwachting van eventueel aanvullende vragen van de zijde van a.s.r. naar aanleiding van hetgeen de curator tot op heden aan haar heeft toegestuurd. De curator zal in de komende verslagperiode dit verder onderzoeken en zo nodig verder oppakken met a.s.r.

29-04-2021

 9

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

#### Personeelsleden

65

20-02-2019

 1

### 2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
-------	--------	-------------

25-1-2019	65	
-----------	----	--

<b>totaal</b>	65	
---------------	----	--

## 2.4 Werkzaamheden personeel

Met toestemming van de rechter-commissaris zijn de arbeidsovereenkomsten tussen gefailleerden en haar werknemers opgezegd. Het ging veelal om parttime dienstverbanden. De intake met het UWV heeft plaatsgevonden op 30 januari 2019. UWV brengt momenteel de loonaanspraken van de werknemers in kaart en zal haar vordering te zijner tijd bij de curator indienen.

20-02-2019

 1

Werkzaamheden personeel

Onderzoek personeelsdocumentatie, correspondentie met personeelsleden en contacten en organisatie met UWV.

Schriftelijk en telefonisch te woord staan personeel met betrekking tot diverse praktische kwesties.

20-05-2019

 2

Bestuderen stukken inzake door gefailleerde afgedragen pensioen.

03-04-2020

 5

Contact werknemer met betrekking tot door gefailleerde al dan niet afgedragen pensioen.

29-01-2021

 8

Contact a.s.r., contact werknemer, bestuderen stukken.

**29-04-2021**

 9

## 3. Activa

### 3.1 Onroerende zaken

#### Toelichting onroerende zaken

Gefailleerde heeft een onroerend goed op naam geregistreerd staan.

20-02-2019

 1

Per abuis is in het eerste openbaar verslag opgenomen dat op naam van gefailleerde een onroerend goed staat geregistreerd. Dit is echter niet het geval.

23-08-2019

 3

### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

### 3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Gefailleerde beschikt over een voor een nachtclub gebruikelijke, zij het verouderde, inventaris. In overleg met de pandhouder is gekozen voor een openbare veiling. Deze openbare verkoop zal in de kome	€ 37.175,13	€ 3.717,51
<b>totaal</b>	<b>€ 37.175,13</b>	<b>€ 3.717,51</b>



## Toelichting bedrijfsmiddelen

Gefailleerde beschikt over een voor een nachtclub gebruikelijke, zij het verouderde, inventaris. In overleg met de pandhouder is gekozen voor een openbare veiling. Deze openbare verkoop zal in de komende verslagperiode worden afgerond

20-02-2019



1

Verkoopopbrengst: nog niet bekend Boedelbijdrage: 10% van de netto verkoopopbrengst

In de tweede verslagperiode is de inventaris in overleg met de pandhouder geveild. De bruto-opbrengst betreft een bedrag van € 43.730,89 inclusief BTW; de netto-opbrengst € 37.175,13. Op verzoek van de curator is door de partij die de veiling ter hand heeft genomen een uitsplitsing van dit bedrag gemaakt tussen voorraad en (mogelijke) bodemzaken. De uiteindelijk verdeling tussen boedel en pandhouder is op dit moment nog niet inzichtelijk (daartoe wordt ook verwezen naar het onderstaande).

20-05-2019



2

Gebleken is dat er geen bodemzaken meer aanwezig waren.

23-08-2019



3

Met de pandhouder is een boedelbijdrage van 10% te vermeerderen met btw over de netto-opbrengst overeengekomen. Onder aftrek van de boedelbijdrage ad € 4.498,19 (inclusief btw) zal de netto-opbrengst van de veiling, derhalve € 32.676,94, worden overgemaakt naar de pandhouder.

In de vierde verslagperiode heeft definitieve afrekening met de pandhouder conform het voorgaande plaatsgevonden. Dit onderdeel geldt als afgewikkeld.

03-12-2019



4

### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

nog in onderzoek.

20-02-2019



1

De curator behartigt de belangen van de fiscus in het kader van zijn bodemvoorrecht. De fiscale vordering bedraagt thans een bedrag van € 199.936,-. De curator heeft op dit moment nog in onderzoek in hoeverre er zaken daadwerkelijk als bodemzaak zouden kunnen kwalificeren. Al hoewel de huurovereenkomst met betrekking tot de bedrijfsruimte voor datum faillissement al geëindigd was, zijn er ook argumenten op grond waarvan bepleit kan worden dat toch sprake was van bodemzaken. In een volgend verslag zal de curator op deze kwestie terugkomen.

20-05-2019



2

Er blijkt geen sprake meer te zijn van bodemzaken, zodat het bodemvoorrecht van de fiscus niet van toepassing is.

23-08-2019



3

### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Monitoren veiling, beoordelen opbrengst, diverse praktische verrichtingen.

20-05-2019



2

Afwikkelen eindafrekening pandhouder.

23-08-2019



3

### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

### Toelichting voorraden / onderhanden werk

Er was nog een beperkte voorraad drank aanwezig. Deze zal worden meegenomen in de openbare verkoop.

20-02-2019



Verkoopopbrengst: nog niet bekend Boedelbijdrage: 10% van de netto verkoopopbrengst

### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Inventarisatie inventaris en voorraad, diverse contacten met verhuurder en partij die de openbare verkoop zal organiseren

20-02-2019



### 3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Handelsnaam, restituties, saldi overig	€ 7.710,46	€ 0,00
<b>totaal</b>	€ 7.710,46	€ 0,00

## Toelichting andere activa

Er was sprake van een batig saldo op de bankrekening die gefailleerde bij ABN Amro Bank N.V. aanhield en nadien hebben ook nog enkele bijschrijvingen plaatsgevonden. De curator heeft ABN Amro Bank N.V. verzocht het huidige batige saldo van € 33.600,87 op de boedelrekening over te maken. Daarnaast houdt gefailleerde ook nog een batig saldo van ongeveer € 4.000,= aan bij Buckaroo, een online ticketservices. De curator heeft Buckaroo verzocht om een eindafrekening en is nog in afwachting daarvan.

20-02-2019



1

De curator heeft vooralsnog geen andere activa aangetroffen.

De voormalige bedrijfsruimte zal door een nieuwe partij worden geëxploiteerd. Deze partij heeft de handelsnaam "Sugar Factory" van de curator willen kopen en heeft de curator ook verzocht om medewerking te verlenen aan de overzetting van een omgevingsvergunning. De gewenste overname van de handelsnaam door de nieuwe exploitant had er mee van doen dat deze partij wilde voorkomen dat een derde partij met de handelsnaam aan de haal zou gaan. Het was niet de bedoeling van deze partij dat zij de handelsnaam "Sugar Factory" zelf zou gaan gebruiken. De curator heeft de nieuwe exploitant er op gewezen dat alleen het beschermen van een handelsnaam tegen gebruik door anderen in principe niet in de geest is van de Handelsnaamwet en dat het naar verloop van tijd zo zal kunnen zijn dat de handelsnaam toch weer door derden zal kunnen worden gebruikt. Desalniettemin heeft de nieuwe eigenaar aangegeven de handelsnaam uit de boedel te willen kopen voor een bedrag van € 2.500, exclusief BTW. Dit bedrag is nog niet voldaan.

20-05-2019



2

Voor wat betreft de gewenste medewerking van de curator bij overzetting van de vergunning naar de nieuwe exploitant, is door de curator aangegeven, daarbij slechts een beperkte rol te kunnen spelen. Er heeft immers geen doorstart vanuit de boedel plaatsgevonden. Tot op heden hebben de curator geen verzoeken meer bereikt om hier nog medewerking (indien mogelijk) aan te verlenen. De curator gaat er daarom vanuit dat die medewerking niet meer nodig is.

De ABN AMRO Bank N.V. heeft een bedrag van € 33.375,73 doorgestort naar de faillissements-rekening. Daarnaast is een tegoed bij een betaalaccount ad € 4.986,75 aan de boedel ten goede gekomen, alsmede een restitutie van € 88,80 ter zake van door gefailleerde gebruikte gasflessen.

In de vijfde verslagperiode is nog gebleken van een batig saldo van € 2.634,91 bij de ABN AMRO Bank N.V., ontstaan door vier restituties. Voornoemd bedrag is overgemaakt naar de faillissementsrekening.

03-04-2020



5

### 3.9 Werkzaamheden andere activa

Onderzoek aanwezigheid andere activa.

20-02-2019



1

Nagaan aanwezigheid overige activa, correspondentie inzake overname handelsnaam, domeinnaam etc.

20-05-2019



2

Overleg nieuwe exploitant in verband met overname handelsnaam.

23-08-2019



3

## 4. Debiteuren

---

### 4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
	€ 7.000,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>totaal</b>	€ 7.000,00	€ 0,00	€ 0,00

### Toelichting debiteuren

Naar mededeling van de bestuurder zou op datum faillissement voor een bedrag van € 7.000,- aan debiteuren uitstaan, dit betreffen leveranciers die bonussen dienen te betalen. uitstaan.

20-02-2019

 1

Daarnaast is mogelijk sprake van een aanzienlijke vordering op een voormalig aandeelhouder. De curator heeft dit nog in onderzoek.

De curator zal in de komende verslagperiode beginnen met de debiteurenincasso.

De curator zal zich in verbinding stellen met de rechter-commissaris over dit afwikkelpunt, meer in het bijzonder de eventuele vordering op een voormalig aandeelhouder.

29-01-2021

 8

In de komende verslagperiode zal de curator het voorgaande voortzetten en trachten af te wikkelen.

**29-04-2021**

 **9**

### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

Voor het volgend verslag periode zullen de debiteuren aangeschreven worden.

20-02-2019

 1

De debiteurenincasso zal in de komende verslagperiode ter hand worden genomen.

20-05-2019

 2

De onderbouwing van deze gestelde debiteurenpositie blijkt onvoldoende voor het incasseren hiervan. De curator zal hierover in overleg treden met het bestuur.

03-12-2019

 4

Contact bestuur en doornemen stukken.

**29-04-2021**

 **9**

## 5. Bank/Zekerheden

---

### 5.1 Vordering van bank(en)

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

De onderneming is niet bancair gefinancierd.

20-02-2019

 1

## **5.2 Leasecontracten**

Voor zover de curator bekend is, zijn er geen leasecontracten.

20-02-2019

 1

## **5.3 Beschrijving zekerheden**

De eigenaar van het bedrijfspand (formeel is de verhuurde een aan hem gelieerde stichting) heeft geld geleend aan gefailleerde en daarvoor een pandrecht op de inventaris bedongen. De curator heeft het pandrecht voorlopig erkend maar wel nog een voorbehoud gemaakt ten aanzien van de eventuele paulianositeit daarvan.

20-02-2019

 1

In de eerste verslagperiode heeft de curator de verpanding aan de stichting met een beroep op de actio Pauliana ex art. 42 Fw vernietigd. Het pandrecht van de pandeigenaar op de inventaris is – zoals omschreven in hoofdstuk 3 van dit verslag – door de curator erkend. Met deze partij heeft de curator afspraken gemaakt over een boedelbijdrage.

20-05-2019

 2

In de afgelopen verslagperiode is de eindafrekening met de pandhouder opgesteld.

23-08-2019

 3

## **5.4 Separatistenpositie**

Een geldverstrekker, althans de erven daarvan, met een pandrecht.

20-05-2019

 2

Het pandrecht is rechtsgeldig gevestigd.

23-08-2019

 3

## **5.5 Eigendomsvoorbehoud**

Er hebben diverse partijen bij de curator gemeld met een beroep op eigendomsvoorbehoud. Deze curator zal deze claims in de komende verslagperiode afwikkelen.

20-02-2019

 1

De eigendomsvoorbehouden zijn in de tweede verslagperiode afgewikkeld in overleg met de partij die voor het faillissement met de verhuurder overeenstemming heeft bereikt over huur van de locatie.

20-05-2019

 2

## **5.6 Retentierechten**

Niet van gebleken.

20-02-2019

 1

## **5.7 Reclamerechten**

Niet van gebleken.

20-02-2019

 1

## 5.8 Boedelbijdragen

### Toelichting

(nog) niet van toepassing.

20-02-2019

 1

## 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Correspondentie met partijen die eigendomsvoorbehoud claimen.

20-02-2019

 1

Overleg bank, bestuderen afschriften, correspondentie pandhouder, vernietiging verpanding stichting.

20-05-2019

 2

Afwikkelen met pandhouder.

23-08-2019

 3

Correspondentie bank.

03-04-2020

 5

## 6. Voortzetten/doorstart onderneming

---

### Voortzetten onderneming

#### 6.1 Exploitatie / zekerheden

De onderneming van gefailleerde is voor faillissement al stil komen te liggen.

20-02-2019

De laatste door gefailleerde georganiseerde festiviteit heeft op 4 januari 2019 plaatsgevonden.

 1

#### 6.2 Financiële verslaglegging

#### 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

### Doorstarten onderneming

## 6.4 Beschrijving

Het doorstarten van de onderneming vanuit de boedel is niet mogelijk nu de huurovereenkomst voor faillissement al beëindigd is en er inmiddels een nieuwe partij is die met de verhuurder overeenstemming heeft bereikt over een nieuwe huurovereenkomst. De curator onderzoekt nog wel of deze partij, nu deze partij voor faillissement interesse toonde in overname van de onderneming van gefailleerde, niet feitelijk de onderneming van gefailleerde heeft doorgestart en zo ja, of er dan sprake zou kunnen zijn van gehoudenheid tot alsnog betaling van een vergoeding voor overname van de onderneming aan de boedel.

20-02-2019



De curator heeft op dit moment geen aanwijzingen voor eventuele aanspraken op de nieuwe exploitant. Het feit dat de nieuwe exploitant eerst interesse toonde in de overname van de onderneming en vervolgens in verband met het faillissement zonder betaling van enige overnamevergoeding met de verhuurder van de bedrijfsruimte tot afspraken heeft weten te komen, creëert geen aanspraak van de boedel op de nieuwe exploitant. Dit zou alleen anders kan zijn als partijen bij dit alles een vooropgezet plan zouden hebben gehad maar daar is vooralsnog niet van gebleken.

20-05-2019



## 6.5 Verantwoording

### 6.6 Opbrengst

€ 0,00

20-02-2019



### 6.7 Boedelbijdrage

€ 0,00

20-02-2019



## 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

# 7. Rechtmatigheid

---

### 7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft nog in onderzoek of is voldaan de boekhoudplicht ex art. 2:10 BW.

20-02-2019



### 7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarcijfers over 2015 zijn op 15 maart 2017 en de jaarcijfers 2016 zijn op de 16 mei 2018 (en dus te laat) gedeponneerd. De jaarcijfers 2017 zijn op 24 september 2018 (en dus op tijd) gedeponneerd.

20-02-2019



### 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet vereist.

20-02-2019

 1

### 7.4 Stortingsverplichting aandelen

Een eventuele vordering ter zake hiervan zou zijn verjaard.

20-02-2019

 1

### 7.5 Onbehoorlijk bestuur

#### Toelichting

De curator heeft in onderzoek of er aanwijzingen zijn voor kennelijk onbehoorlijk bestuur.

20-02-2019

 1

#### Toelichting

Het onderzoek van de curator is in de tweede verslagperiode voortgezet.

20-05-2019

 2

#### Toelichting

Het onderzoek naar onbehoorlijk bestuur is nog niet afgerond.

23-08-2019

 3

#### Toelichting

Door de te late deponering van de jaarrekeningen 2015 en 2016 staat vast dat sprake is geweest van onbehoorlijk bestuur. Inmiddels is (ook) duidelijk geworden dat in elk geval de werknemersadministratie niet goed op orde was. De curator zal in de komende verslagperiode in overleg treden met het bestuur en aan hen zijn bevindingen voorbehouden.

03-12-2019

 4

#### Toelichting

De curator is thans doende met het opstellen van zijn bevindingen voor het bestuur.

03-04-2020

 5

#### Toelichting

De door de curator geformuleerde bevindingen en vragen zullen in de zevende verslagperiode aan het bestuur worden voorgelegd.

03-07-2020

 6

#### Toelichting

Het onderzoek naar onbehoorlijk bestuur is nog gaande.

05-10-2020

 7

#### Toelichting

De curator zal zich in verbinding stellen met de rechter-commissaris over dit afwikkelpunt.

29-01-2021

 8

#### Toelichting

De curator zal in de komende verslagperiode haar werkzaamheden in het kader van mogelijk onbehoorlijk bestuur voortzetten.

**29-04-2021**

 **9**



## 7.6 Paulianeus handelen

### Toelichting

Gefailleerde heeft haar inventaris overgedragen aan de verhuurder bij beëindiging van de huurovereenkomst in december 2018. De curator heeft deze overdracht buitengerechtelijk vernietigd op grond van artikel 42 Fw. Dit maakt dat de inventaris thans eigendom van gefailleerde, zij het bezwaard met het (door de curator voorlopig erkend) pandrecht van de pandeigenaar.

20-02-2019



1

### Toelichting

Tegen de vernietiging is in de tweede verslagperiode geen verweer gevoerd.

20-05-2019



2

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

Verwezen wordt naar het voorgaande.

20-02-2019



1

## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Contact boekhouder van gefailleerde, kort administratieonderzoek aan de hand van de beschikbare gegevens.

20-02-2019



1

Correspondentie betrokkene.

03-04-2020



5

# 8. Crediteuren

---

## 8.1 Boedelvorderingen

### Toelichting

Op dit moment geen.

20-02-2019



1

In dit kader dient rekening te worden gehouden met het salaris curator, de taxatiekosten en een naar alle waarschijnlijkheid aanzienlijke boedelvordering van het UWV (allen p.m.).

€ 93.587,26

03-12-2019



4

### Toelichting

In de vierde verslagperiode heeft het UWV haar boedelvordering aangemeld. Dit betreft een bedrag van € 93.587,26.

## 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 38.732,00

20-02-2019



€ 199.136,00

20-05-2019



### Toelichting

Naast bovengenoemde vordering dient nog rekening te worden gehouden met de naheffingsaanslag art. 29 lid 2 OB.

€ 107.124,00

23-08-2019



### Toelichting

In de afgelopen verslagperiode is de ingediende aanslag Loonheffingen verminderd, nu UWV de loonbetalingsverplichting over januari 2019 heeft overgenomen. De aanslag ex art 29 lid 7 OB is nog niet door de Belastingdienst ingediend.

€ 150.378,00

03-04-2020



€ 201.063,00

05-10-2020



### Toelichting

De naheffingsaanslag art. 29 lid 2 OB ter hoogte van € 50.685,- is inmiddels ingediend.

€ 150.378,00

**29-04-2021**



### Toelichting

De fiscus heeft tot op heden een bedrag van € 150.378,- ingediend welke door de curator voorlopig is erkend. De aanslag ex art 29 lid 7 OB is nog niet ingediend.

## 8.3 Pref. vord. UWV

### Toelichting

Op dit moment geen.

20-02-2019



De curator is nog in afwachting van de indiening van de preferente vorderingen van het UWV.

€ 71.666,09

03-12-2019



### Toelichting

In de vierde verslagperiode zijn de preferente vorderingen door het UWV ter verificatie ingediend (€ 60.142,95 – loonvordering en € 11.523,14 – werkgeverspremie).

## 8.4 Andere pref. crediteuren

### Toelichting

Op dit moment geen.

20-02-2019

 1

€ 24.930,68

### Toelichting

Twee werknemers hebben een preferente vordering inzake ingehouden en niet afgedragen pensioen, met een totaalbedrag van € 24,930,68, ter verificatie bij de curator ingediend.

29-04-2021

 9

## 8.5 Aantal concurrente crediteuren

34

20-02-2019

 1

### Toelichting

Er hebben 34 concurrente schuldeisers hun vorderingen ingediend.

63

20-05-2019

 2

65

23-08-2019

 3

66

03-12-2019

 4

67

03-04-2020

 5

68

05-10-2020

 7

### Toelichting

Er hebben 68 concurrente crediteuren hun vordering ingediend.

## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 64.763,87

20-02-2019



### Toelichting

De bij de curator bekende andere crediteuren zullen nog aangeschreven worden en uitgenodigd worden hun vordering ter verificatie in te dienen.

€ 274.088,49

20-05-2019



€ 315.336,72

23-08-2019



€ 316.074,43

03-12-2019



€ 316.769,50

03-04-2020



€ 320.467,16

05-10-2020



## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog onbekend. Gelet op de waarschijnlijk hoge boedelvordering van UWV ligt een uitkering aan concurrente crediteuren op dit moment niet voor de hand.

20-02-2019



Voorvoemd vooruitzicht is niet gewijzigd.

20-05-2019










Voorvoemd vooruitzicht is niet gewijzigd.

23-08-2019



## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

Onderzoek mogelijke vorderingen, aanschrijven crediteuren.	20-02-2019  1
Beoordelen vorderingen.	20-05-2019  2
Verwerken ingediende en gewijzigde vorderingen.	23-08-2019  3
Beoordelen vorderingen.	03-12-2019  4
Verificatie vorderingen.	03-04-2020  5
Correspondentie crediteuren.	03-07-2020  6
Beoordelen en correspondentie crediteuren.	05-10-2020  7

## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

Geen.	20-02-2019  1
-------	---

### 9.2 Aard procedures


### 9.3 Stand procedures

### 9.4 Werkzaamheden procedures


## 10. Overig

---


### 10.1 Plan van aanpak

Nader onderzoek naar oorzaken faillissement; Afronden openbare verkoop inventaris; Opstarten debiteurenincasso en onderzoek naar eventuele vordering op voormalig aandeelhouder;	20-02-2019  1
--	---


Onderzoeken mogelijke (oneigenlijke) doorstart;  
Opstarten regulier rechtmatigheidsonderzoek (waaronder naar de vraag of voldoen is aan de administratieverplichting);

In de komende verslagperiode zal de curator zich in hoofdlijnen richten op de volgende kwesties: 20-05-2019  
 2


- ter hand nemen debiteurenincasso waaronder het verrichten van onderzoek naar de vordering op een voormalig aandeelhouder;
- afronding van onderzoek naar of de voormalige inventaris kan kwalificeren als bodemzaak en of de curator de opbrengst van inventariszaken dientengevolge voor de belastingdienst dient op te eisen;
- voortzetting van het rechtmatigheidsonderzoek.


In de komende verslagperiode zal de curator zich in hoofdlijnen richten op de volgende kwesties: 23-08-2019  
 3


- voortzetten debiteurenincasso;
- afwikkelen met pandhouder;
- afwikkelen overdracht handelsnaam;
- crediteurenadministratie;
- voortzetten/afronden rechtmatigheidsonderzoek.


De curator zal in komende verslagperiode zijn bevindingen uit het rechtmatigheidsonderzoek aan het bestuur voorleggen en nadere onderbouwing boven tafel pogen te krijgen teneinde de openstaande debiteurenpositie te pogen te incasseren. 03-12-2019  
 4

Verwezen wordt naar het voorgaande. 03-04-2020  
 5

In de komende verslagperiode zal het bestuur de uitkomsten van het rechtmatigheidsonderzoek voorgehouden worden. Tevens zal er aanvang genomen worden met het pogen te incasseren van een vordering op een voormalig aandeelhouder. 03-07-2020  
 6


De curator zal in de komende verslagperiode het rechtmatigheidsonderzoek voortzetten en het incasseren van de vordering van de voormalig aandeelhouder. 05-10-2020  
 7

In de negende verslagperiode zal de curator zich in verbinding stellen met de rechter-commissaris met betrekking tot de resterende twee afwikkelpunten in dit faillissement. 29-01-2021  
 8

De komende verslagperiode zal de curator de volgende werkzaamheden verrichten: **29-04-2021**  
 **9**

- het rechtmatigheidsonderzoek alsmede onderzoek mogelijke onbehoorlijk bestuur;
- stand van de debiteuren, aanschrijven debiteuren
- de pensioenkwestie van a.s.r. onderzoeken en trachten af te ronden.

## 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Op dit moment is nog niet te voorzien hoe lang de afwikkeling van het faillissement zal gaan duren. 20-02-2019  
 1

### 10.3 Indiening volgend verslag

29-7-2021

29-04-2021

 9

### 10.4 Werkzaamheden overig

Verslaglegging, correspondentie rechter-commissaris.

20-02-2019

 1

Diverse praktische verrichtingen, verslaglegging, correspondentie rechter-commissaris.

20-05-2019

 2

Verslaglegging

23-08-2019

 3

Diverse praktische verrichtingen, verslaglegging.

03-12-2019

 4

Verslaglegging.

03-04-2020

 5

Opstellen faillissementsverslag en diverse algemene verrichtingen.

03-07-2020

 6

Verslaglegging en algemene verrichtingen.

05-10-2020

 7

Diverse algemene verrichtingen, correspondentie en verslaglegging.

29-01-2021

 8

Verslaglegging en diverse algemene verrichtingen.

29-04-2021

 9

## Bijlagen

---

### Bijlagen