

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

## Betreft

Verslagnummer	8
Datum verslag	09-01-2023
Insolventienummer	F.13/20/268
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000150807:F003
Datum uitspraak	28-07-2020

R-C	mr. C.H. Rombouts
Curator	mr F.J.P.F. Vos

## Algemene gegevens

### Naam onderneming

By Azzi B.V.

16-09-2020



### Gegevens onderneming

Gefailleerde staat ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 77168380 en was gevestigd te (1013 AP) Amsterdam aan het adres Danzigerkade 5.

16-09-2020



### Activiteiten onderneming

Blijkens het uittreksel van de Kamer van Koophandel hield gefailleerde zich bezig met het ontwikkelen van, alsmede de aan- en verkoop van parfum alsmede aanverwante producten. De curator heeft van de bestuurders genomen dat genoemde activiteiten nauwelijks van de grond zijn gekomen.

16-09-2020



### Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2020		€ -954,18	€ 1.848,88

### Toelichting financiële gegevens

De gegevens van 2020 zijn gebaseerd op de voorlopige financiële cijfers over 2020. De omzetgegevens zijn voorsnog onbekend.

16-09-2020



## Gemiddeld aantal personeelsleden

### Toelichting

Gefailleerde had geen personeelsleden in dienst.

16-09-2020

 1

## Boedelsaldo

€ 40,82

### Toelichting

Dit betreft het positief saldo op de bankrekening van gefailleerde bij ING.

16-09-2020

 1

€ 40,82

16-03-2021

 3

## Verslagperiode

**van**

28-7-2020

**t/m**

14-9-2020

**van**

15-9-2020

**t/m**

14-12-2020

**van**

15-12-2020

**t/m**

15-3-2021

**van**

16-3-2021

**t/m**

13-7-2021

**van**

14-7-2021

**t/m**

28-12-2021

**van**

16-09-2020

 1

15-12-2020

 2

16-03-2021

 3

20-07-2021

 4

29-12-2021

 5

05-05-2022

 6

29-12-2021

**t/m**

3-5-2022

**van**

4-5-2022

**t/m**

4-8-2022

**van**

5-8-2022

**t/m**

5-1-2023

30-08-2022

 7

**09-01-2023**

 8

## Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	1 uur 54 min
2	4 uur 3 min
3	0 uur 36 min
4	0 uur 48 min
5	1 uur 3 min
6	0 uur 12 min
7	0 uur 18 min
8	0 uur 21 min
<b>totaal</b>	<b>9 uur 15 min</b>

## Toelichting bestede uren

In dit verslag wordt op een verkorte en zakelijke wijze de huidige stand van zaken weergegeven volgens de daarvoor geldende richtlijnen voor verslaglegging. Het verslag heeft tot doel belanghebbenden inzicht te geven in de stand van de boedel. Aan dit faillissementsverslag en/of volgende verslagen kunnen geen rechteren worden ontleend. Niets in dit verslag kan worden geïnterpreteerd als een afstand van enig recht of erkenning van aansprakelijkheid.

16-09-2020

 1

# 1. Inventarisatie

---

## 1.1 Directie en organisatie

Gefailleerde is opgericht bij akte van 28 januari 2020 en vanaf die datum is SandDollar Synergy B.V. zowel enig aandeelhouder als enig bestuurder van gefailleerde. De enig bestuurder van SandDollar Synergy B.V. is SandDollar B.V. Alle vennootschappen voornoemd zijn eveneens gefailleerd (faillissementsnummer SandDollar Synergy B.V.: C/13/20/267 F, faillissementsnummer SandDollar B.V.: C/13/20/270 F).

16-09-2020

 1

Gefailleerde heeft voorts een zusteronderneming, te weten Pruno Y Fifi B.V., welke ook is gefailleerd (faillissementsnummer Pruno Y Fifi B.V.: C/13/20/269 F).

## 1.2 Lopende procedures

Niet van toepassing.

16-09-2020

 1

## 1.3 Verzekeringen

Niet van toepassing.

16-09-2020

 1

## 1.4 Huur

Niet van toepassing.

16-09-2020

 1

## 1.5 Oorzaak faillissement

Als gevolg van het faillissement van SandDollar B.V. is gefailleerde ook failliet gegaan. Volgens de bestuurders is de oorzaak van het faillissement gelegen in het feit dat By Azzi B.V. welke een 100% deelneming is van SandDollar Synergy B.V. beiden niet beschikken over eigen financieringen en worden gefinancierd door SandDollar B.V., welke tevens is gefailleerd. Voor de oorzaak van het faillissement van SandDollar B.V. wordt verwezen naar het eerste openbaar verslag van SandDollar B.V.

16-09-2020

 1

## 2. Personeel

---

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

#### Personeelsleden

0

16-09-2020



#### Toelichting

Niet van toepassing.

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

#### Personeelsleden

0

16-09-2020



#### Toelichting

Niet van toepassing.

### 2.3 Ontslagaanzegging

### 2.4 Werkzaamheden personeel

Bespreking met het bestuur. Dit onderdeel lijkt hiermee te zijn afgerond.

16-09-2020



Geen. Dit onderdeel is afgerond.

15-12-2020



## 3. Activa

---

### 3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Niet van toepassing.			
<b>totaal</b>	€ 0,00		€ 0,00

#### Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

16-09-2020



### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Bespreking met het bestuur en onderzoek in het kadaster. Dit onderdeel lijkt hiermee te zijn afgerond.

16-09-2020



Geen. Dit onderdeel is afgerond.

15-12-2020



### 3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Niet van toepassing.		
<b>totaal</b>	€ 0,00	€ 0,00

#### Toelichting bedrijfsmiddelen

Niet van toepassing.

16-09-2020



### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

16-09-2020



### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Bespreking met het bestuur en beoordelen financiële gegevens. Dit onderdeel lijkt hiermee te zijn afgerond.

16-09-2020



Geen. Dit onderdeel is afgerond.


15-12-2020




### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Niet van toepassing		
<b>totaal</b>	€ 0,00	€ 0,00

## Toelichting voorraden / onderhanden werk


Niet van toepassing. Gefailleerde lijkt slechts te bezitten over enkele samples van ontwikkelde parfums. 16-09-2020  1

Gebleken is dat niet gefailleerde, maar SandDollar B.V. over enkele samples beschikte van ontwikkelde parfums. Deze samples zijn geveild en de opbrengst daarvan is door het veilingbedrijf voldaan op de faillissementsrekening van SandDollar B.V. 15-12-2020  2

In de afgelopen verslagperiode werd de curator bekend met een crediteur - van SandDollar B.V. - die stelde dat de voorraad samples onder eigendomsvoorbehoud zou zijn geleverd. Naar de curator heeft begrepen waren SandDollar B.V. en deze partij voornemens om te gaan samenwerken en onder meer parfums te gaan verkopen. Ten behoeve van die samenwerking zou gefailleerde zijn opgericht, maar na een letter of intend te hebben getekend zou het in de finale onderhandelingen zijn stukgelopen. Hier zal de curator indien opportuun nog onderzoek naar doen.

Los van het feit dat voornoemd voorbehoud niet met schriftelijke bescheiden is aangetoond, waren de samples op dat moment ook reeds geveild. De crediteur is in de gelegenheid gesteld om ter verificatie een vordering in te dienen in het faillissement van SandDollar B.V. Dit onderdeel lijkt hiermee te zijn afgewikkeld.

## 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Bespreking bestuur en beoordelen financiële gegevens. Dit onderdeel lijkt hiermee te zijn afgerond. 16-09-2020  1

Contact met crediteur en het bestuur. 15-12-2020  2


## 3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Niet van toepassing.		
<b>totaal</b>	€ 0,00	€ 0,00

## Toelichting andere activa

Niet van toepassing. 16-09-2020  1

## 3.9 Werkzaamheden andere activa

Bespreking bestuur en beoordelen financiële gegevens. Dit onderdeel lijkt hiermee te zijn afgerond. 16-09-2020  1

Geen. Dit onderdeel is afgerond. 15-12-2020  2

## 4. Debiteuren

---

### 4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Niet van toepassing.			
<b>totaal</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

### Toelichting debiteuren

Niet van toepassing.

16-09-2020

 1

### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

Bespreking bestuur en bestuderen financiële gegevens. Dit onderdeel lijkt hiermee te zijn afgerond.

16-09-2020

 1

Geen. Dit onderdeel is afgerond.

15-12-2020

 2

## 5. Bank/Zekerheden

---

### 5.1 Vordering van bank(en)

#### Toelichting vordering van bank(en)

Gefailleerde bankierde bij ING Bank N.V. ING Bank heeft geen vordering op gefailleerde, maar gefailleerde heeft een vordering op ING Bank uit hoofde van een gering debetsaldo van EUR 40,82.

16-09-2020

 1

### 5.2 Leasecontracten

Niet van toepassing.

16-09-2020

 1

### 5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

16-09-2020

 1

### 5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

16-09-2020

 1



## 5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

16-09-2020



## 5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

16-09-2020



## 5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

16-09-2020



## 5.8 Boedelbijdragen

### Toelichting

Niet van toepassing.

16-09-2020



## 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Bespreking bestuur, correspondentie met de bank, etc. Dit onderdeel lijkt hiermee te zijn afgerond.

16-09-2020



Bestuderen stukken en bankafschriften ING Bank.

15-12-2020



## 6. Voortzetten / doorstart onderneming

---

### Voortzetten onderneming

#### 6.1 Exploitatie / zekerheden

Gefailleerde exploitatie feitelijk geen onderneming. Van voortzetting is derhalve geen sprake geweest.

16-09-2020



#### 6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

16-09-2020



### 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Bespreking met het bestuur. Dit onderdeel lijkt hiermee te zijn afgerond.

16-09-2020



Geen. Dit onderdeel is afgerond.

15-12-2020



## Doorstarten onderneming

### 6.4 Beschrijving

Er is onderzoek gedaan naar de mogelijkheden om de activiteiten van de gehele groep waartoe gefailleerde behoort door te starten. Deze inspanningen hebben echter niet geresulteerd in een doorstart.

16-09-2020



### 6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

16-09-2020



### 6.6 Opbrengst

#### Toelichting

Niet van toepassing.

16-09-2020



### 6.7 Boedelbijdrage

#### Toelichting

Niet van toepassing.

16-09-2020



### 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Bespreking met het bestuur en onderzoek naar/contact met potentiële doorstartkandidaten. Dit onderdeel lijkt hiermee te zijn afgerond.

16-09-2020



Geen. Dit onderdeel is afgerond.

15-12-2020



## 7. Rechtmatigheid

---

### 7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft tot op heden een goede indruk van de gevoerde administratie en gaat er vooralsnog vanuit dat ex art. 2:10 BW aan de boekhoudplicht is voldaan. Met de leverancier van het online boekhoudprogramma worden (in

16-09-2020



het kader van de wettelijke bewaarplicht) afspraken gemaakt over het behoud van de administratie en de ter beschikking stelling ervan aan de curator.

De curator is nog altijd in overleg met de leverancier van het online boekhoudprogramma. De curator gaat ervan uit in de aankomende periode toegang te zullen verkrijgen en aan te kunnen vangen met het beoordelen van de digitale administratie.

15-12-2020

 2

De curator beschikt inmiddels over toegang tot de digitale boekhouding. De curator zal aanvangen met het doen van onderzoek en waar nodig het veilig stellen van de digitale administratie.

16-03-2021

 3

In onderzoek.

20-07-2021

 4

In onderzoek.

29-12-2021

 5

Het is vooralsnog de indruk van de curator dat aan de boekhoudplicht is voldaan.

05-05-2022

 6

In aanvulling op het zesde openbaar verslag zijn over de gevoerde administratie door de curator nog enkele vragen gesteld aan het bestuur. Hierop zijn antwoorden ontvangen die in de aankomende verslagperiode zullen worden beoordeeld.

**09-01-2023**

 **8**

## 7.2 Depot jaarrekeningen

Er bestaat nog geen verplichting voor het deponeren van de jaarrekening van 2020. De voorlopige cijfers tot aan de datum van faillissement zijn door het bestuur beschikbaar gesteld aan de curator.

16-09-2020

 1

## 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Hiervan is ex art. 2:395a lid 1, art. 2:395a lid 6 geen sprake.

16-09-2020

 1

## 7.4 Stortingsverplichting aandelen

Dit zal indien opportuun nog worden onderzocht.

16-09-2020

 1

## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

### Toelichting

16-09-2020



Hier zal de curator nog onderzoek naar verrichten. Naar verwachting wordt hiermee aangevangen in de aankomende verslagperiode.

### Toelichting

15-12-2020



Het is de verwachting van de curator dat met dit onderzoek in de aankomende verslagperiode zal worden aangevangen.

### Toelichting

16-03-2021



In de aankomende periode zal de curator aanvangen met dit onderzoek.

### Toelichting

20-07-2021



De curator is in de afgelopen verslagperiode aangevangen met dit onderzoek. In dat kader heeft zij diverse besprekingen gevoerd, waaronder met de bestuurders en hun advocaten. Dit onderzoek zal in de aankomende verslagperiode worden voortgezet.

### Toelichting

29-12-2021



In het kader van dit onderzoek heeft de curator diverse besprekingen gevoerd, waaronder met de bestuurders en hun advocaten en diverse voormalige medewerkers van gefailleerde, althans, SandDollar B.V. Dit onderzoek zal in de aankomende verslagperiode worden voortgezet. De curator is voornemens om de bestuurders nog individueel te gaan horen. Hierover heeft de curator contact met de advocaat van de bestuurders.

### Toelichting

05-05-2022



Vragen zijn gesteld over de geëxploiteerde activiteiten (die overigens werden bekostigd door het tevens gefailleerde SandDollar B.V.), het gevoerde beleid en de daarbinnen gemaakte keuzes.

De bestuurders hebben de vragen beantwoord. De curator gaat zich in de aankomende verslagperiode richten op de vervolgwerkzaamheden.

### Toelichting

30-08-2022



De curator zal in de aankomende verslagperiode bepalen of het rechtmatigheidsonderzoek een vervolg krijgt en zo ja, op welke wijze.

### Toelichting

09-01-2023



De curator heeft in de afgelopen verslagperiode vragen en voorlopige bevindingen gedeeld met de (advocaat van de) bestuurders. Hierop heeft de advocaat van het bestuur gemotiveerd gereageerd. In de aankomende verslagperiode zal de curator zich een oordeel vormen over die reactie en indien opportuun de vervolgaanpak bepalen.

## 7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

16-09-2020



### Toelichting

Hier zal de curator nog onderzoek naar verrichten. Naar verwachting wordt hiermee aangevangen in de aankomende verslagperiode.

In onderzoek

15-12-2020



### Toelichting

Het is de verwachting van de curator dat met dit onderzoek in de aankomende verslagperiode zal worden aangevangen.

In onderzoek

16-03-2021



### Toelichting

In de aankomende periode zal de curator aanvangen met dit onderzoek.

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

De werkzaamheden in dit kader worden verantwoord in het faillissement van SandDollar B.V.

09-01-2023



## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Inventariseren en veiligstellen administratie, bespreking met het bestuur, etc.

16-09-2020



Contact met de leverancier van het online boekhoudprogramma.

15-12-2020



Administratieve werkzaamheden. De overige werkzaamheden in dit kader worden verantwoord in het faillissement van SandDollar B.V.

20-07-2021



De werkzaamheden in dit kader worden verantwoord in het faillissement van SandDollar B.V.

29-12-2021



De werkzaamheden in dit kader worden verantwoord in het faillissement van SandDollar B.V.

05-05-2022



De werkzaamheden in dit kader worden verantwoord in het faillissement van SandDollar B.V.

30-08-2022



## 8. Crediteuren

### 8.1 Boedelvorderingen

**Toelichting**

Vooralsnog wordt slechts rekening gehouden met het salaris van de curator.

16-09-2020

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

€ 0,00

16-09-2020

**Toelichting**

Vooralsnog is hier niet van gebleken.

€ 117.365,00

15-12-2020

**Toelichting**

Dit betreft met name een vordering ex artikel 29 lid 7 OB in de fiscale eenheid waartoe gefailleerde behoorde.

€ 163,00

16-03-2021

**Toelichting**

Als gevolg van gemaakt bezwaar is de vordering van de Belastingdienst verminderd.

**8.3 Pref. vord. UWV**

€ 0,00

16-09-2020

**Toelichting**

Niet van toepassing. Gefailleerde had geen personeel in dienst.

**8.4 Andere pref. crediteuren**

€ 0,00

16-09-2020

**Toelichting**

Vooralsnog is hier niet van gebleken.

**8.5 Aantal concurrente crediteuren**

2

16-09-2020



## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 1.846,93

16-09-2020



### Toelichting

Dit betreft grotendeels een inter company vordering van SandDollar B.V. op gefailleerde.

€ 0,00

15-12-2020



### Toelichting

Er zijn nog geen vorderingen ingediend bij de curator.

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Hier zijn vooralsnog geen uitspraken over te doen.

16-09-2020



Hier zijn vooralsnog geen uitspraken over te doen.

15-12-2020



## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

Onderzoek administratie en bespreking met het bestuur.

16-09-2020



Bijwerken crediteurenlijst en financieel verslag en contact met Belastingdienst.

15-12-2020



Bijwerken crediteurenlijst en financieel verslag en contact met Belastingdienst.

16-03-2021



Diverse administratieve werkzaamheden.

**09-01-2023**



## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

16-09-2020



### 9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

16-09-2020



### 9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

16-09-2020



### 9.4 Werkzaamheden procedures

Bespreking met bestuurders. Dit onderdeel lijkt hiermee te zijn afgerond.

16-09-2020



Geen. Dit onderdeel is afgerond.

15-12-2020



## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

Naast de gebruikelijke werkzaamheden zal de curator zich in de aankomende verslagperiode in elk geval richten op:

16-09-2020



- het stellen van vragen aan het bestuur over de activiteiten van gefailleerde; en
- het aanvangen met het rechtmatigheidsonderzoek.

Naast de eventuele gebruikelijke werkzaamheden zal de curator zich in de aankomende verslagperiode in elk geval richten op:

15-12-2020



- het aanvangen met het rechtmatigheidsonderzoek.

Naast de eventuele gebruikelijke werkzaamheden zal de curator zich in de aankomende verslagperiode in elk geval richten op:

16-03-2021



- het aanvangen met het rechtmatigheidsonderzoek.


Naast de eventuele gebruikelijke werkzaamheden zal de curator zich in de aankomende verslagperiode in elk geval richten op:

20-07-2021




- het voortzetten van het rechtmatigheidsonderzoek.




Naast de eventuele gebruikelijke werkzaamheden zal de curator zich in de aankomende verslagperiode verder richten op: 29-12-2021  5


- het voortzetten van het rechtmatigheidsonderzoek.

Naast de eventuele gebruikelijke werkzaamheden zal de curator zich in de aankomende verslagperiode verder richten op: 05-05-2022  6

het voortzetten van het rechtmatigheidsonderzoek.


Naast de eventuele gebruikelijke werkzaamheden zal de curator zich in de aankomende verslagperiode verder richten op: 30-08-2022  7


het voortzetten van het rechtmatigheidsonderzoek.


Naast de gebruikelijke werkzaamheden zal de curator zich in de aankomende verslagperiode bezighouden met: **09-01-2023**  8


- het voortzetten en afronden van het rechtmatigheidsonderzoek; en
- het bepalen van de vervolgaanpak indien opportuun.


## 10.2 Termijn afwikkeling faillissement


Hier zijn vooralsnog geen uitspraken over te doen. Gestreefd wordt naar een afwikkeling op de kortst mogelijke termijn. 16-09-2020  1


Gestreefd wordt naar een afwikkeling op de kortst mogelijke termijn. Dit zal met name afhangen van de afwikkeling van het faillissement van SandDollar B.V. 15-12-2020  2


Afwikkeling zal met name afhangen van het faillissement van SandDollar B.V. 16-03-2021  3

Afwikkeling zal met name afhangen van het faillissement van SandDollar B.V. 20-07-2021  4

Afwikkeling zal met name afhangen van het faillissement van SandDollar B.V. 29-12-2021  5

Afwikkeling zal met name afhangen van het faillissement van SandDollar B.V. 05-05-2022  6

Afwikkeling zal met name afhangen van het faillissement van SandDollar B.V. 30-08-2022  7

Afwikkeling zal met name afhangen van het faillissement van SandDollar B.V. **09-01-2023**  8

## 10.3 Indiening volgend verslag

5-4-2023 **09-01-2023**  8

## 10.4 Werkzaamheden overig

Opstellen openbaar verslag.	16-09-2020  1
Opstellen openbaar verslag.	15-12-2020  2
Opstellen openbaar verslag.	16-03-2021  3
Opstellen openbaar verslag.	20-07-2021  4
Opstellen openbaar verslag.	29-12-2021  5
Opstellen openbaar verslag.	05-05-2022  6
Opstellen openbaar verslag.	30-08-2022  7
 Opstellen openbaar verslag.	<b>09-01-2023</b>  <b>8</b>

## Bijlagen

---

### Bijlagen