

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

Betreft

Verslagnummer	9
Datum verslag	28-07-2025
Insolventienummer	F.13/23/173
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000288847:F001
Datum uitspraak	13-06-2023

R-C	mr. V.G.T. van Emstede
Curator	mr J.R. Everhardus

Algemene gegevens

Naam onderneming

TLV Group B.V.	13-07-2023
	 1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap TLV Group B.V. (hierna: 'TLV' of 'failliet'), statutair gevestigd te Amsterdam, ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 69350051, kantoorhoudende te (1072 LJ) Amsterdam aan de Ferdinand Bolstraat 12 H.	13-07-2023
	 1

Activiteiten onderneming

Handelsregister: Het voeren van een restaurant bedrijf, alsmede het exploiteren en verhandelen van patenten, merkrechten, vergunningen, know how en andere industriële en intellectuele eigendomsrechten alsmede het opzetten en voeren van franchise formules.	13-07-2023
	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2019	€ 634.899,00	€ -82.138,00	€ 404.888,00
2020	€ 286.708,00	€ -101.286,00	€ 340.921,00
2021	€ 172.617,00	€ -17.790,00	€ 402.647,00

Toelichting financiële gegevens

Bovengenoemde financiële gegevens zijn aangeleverd door de accountant van failliet, dan wel verkregen via het handelsregister.

13-07-2023

 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

7

13-07-2023

 1

Boedelsaldo

€ 10.543,45

13-07-2023

 1

Toelichting

Het boedelsaldo betreft een positief banksaldo bij de ING Bank van failliet.

€ 10.870,89

27-10-2023

 2

€ 22.574,25

29-01-2024

 3

€ 20.726,40

30-04-2024

 4

Toelichting

Het boedelsaldo betreft een positief banksaldo bij de ING Bank van failliet.

€ 20.865,84

30-07-2024

 5

€ 20.989,51

30-10-2024

 6

€ 23.242,60

28-01-2025

 7

Toelichting

In de afgelopen verslagperiode is gebleken van een teruggaaf inzake de waterschapsbelasting voor het jaar 2021. Het bedrag ad EUR 2.150,64 is overgemaakt op de boedelrekening.

€ 23.323,55

28-04-2025

 8

Toelichting

In de afgelopen verslagperiode is creditrente bijgeschreven.

€ 23.374,02

28-07-2025

 9

Toelichting

In de afgelopen verslagperiode is creditrente bijgeschreven.

Verslagperiode

van

13-07-2023

13-6-2023

 1

t/m

12-7-2023

van

13-7-2023

t/m

20-10-2023

van

21-10-2023

t/m

31-12-2023

van

1-1-2024

t/m

15-4-2024

van

16-4-2024

t/m

21-7-2024

van

22-7-2024

t/m

20-10-2024

van

21-10-2024

t/m

19-1-2025

van

20-1-2025

t/m

27-4-2025

van

28-4-2025

t/m

28-7-2025

27-10-2023

 2

29-01-2024

 3

30-04-2024

 4

30-07-2024

 5

30-10-2024

 6

28-01-2025

 7

28-04-2025

 8

28-07-2025

 9

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	60 uur 18 min
2	80 uur 0 min
3	10 uur 18 min
4	14 uur 6 min
5	8 uur 0 min
6	17 uur 6 min
7	17 uur 24 min
8	17 uur 18 min
9	16 uur 12 min
totaal	240 uur 42 min

Toelichting bestede uren

Dit verslag berust op informatie die de curator van de vennootschap en derden heeft verkregen. Omtrent de juistheid en de volledigheid van de opgenomen gegevens kan geen enkele uitspraak worden gedaan. Het is zeer wel mogelijk dat in een later stadium zal blijken dat cijfers of andere gegevens moeten worden aangepast.

13-07-2023



1

Aan dit faillissementsverslag en/of volgende verslagen kunnen geen rechten worden ontleend. Niets in dit verslag kan worden geïnterpreteerd als een erkenning van aansprakelijkheid noch als afstand van enig recht.

In de afgelopen verslagperiode is tijd besteed aan de opvolging van het rechtmatigheidsonderzoek.

28-07-2025



9

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

TLV is bij akte van 21 augustus 2017 opgericht door een vijftal oprichters.

13-07-2023



1

Blijkens het handelsregister is mevrouw I. Lior (woonachtig te Israël) sinds 31 mei 2019 is enig bestuurder van TLV. Sinds de oprichting van TLV tot en met 31 mei 2019 was de heer B. Cohen enig bestuurder van TLV.

De curator heeft nog geen afschrift ontvangen van het aandeelhoudersregister. Volgens opgave betreft de meerderheidsaandeelhouder van failliet Moaz Franchise B.V.. De overige aandeelhouders zouden zijn de heer B. Cohen, Shaul Oved Beheer B.V. en een onbekende Spaanse onderneming.

Bestuurders zijn slecht bereikbaar en verstrekken slechts mondjesmaat inlichtingen.

27-10-2023



2

Vooralsnog is het lastig gebleken om de nodige inlichtingen van de bestuurder te verkrijgen. De bestuurder verblijft volgens de laatste opgave in Israël en was naar eigen zeggen niet betrokken bij de dagelijkse leiding van de onderneming. De curator richt zich ter zake van het verkrijgen van de noodzakelijke inlichtingen dan ook tot de feitelijke bestuurder(s) c.q. aandeelhouders.

29-01-2024
 3

1.2 Lopende procedures

Vooralsnog is de curator nog niet gebleken van lopende procedures waarbij TLV betrokken is. Volgens opgave is daarvan ook geen sprake.

13-07-2023
 1

1.3 Verzekeringen

Vooralsnog is de curator niet gebleken van lopende verzekeringen.

13-07-2023
 1

Er is sprake van enkele lopende verzekeringen. De curator heeft de volgende verzekeringen per 13 juni 2023 laten beëindigen:

27-10-2023
 2

- Huurdersbelang
- Aansprakelijkheid (AVB)

De verzuimverzekering zal per 19 februari 2023 worden geroyeerd. De verzekeraar (Quintes) heeft de beëindiging nog niet bevestigd.

De verzekeraar heeft vooralsnog de beëindiging van de verzekeringen niet bevestigd. De verzekeraar is gerappelleerd.

29-01-2024
 3

De verzekeraar heeft de beëindiging van alle verzekeringen bevestigd. Ingevolge van de achterstallige premieafdracht is van restituties geen sprake.

30-04-2024
 4

1.4 Huur

Het pand gelegen aan de Ferdinand Bolstraat 12H wordt verhuurd door Omar Boulouar. De huurovereenkomst dateert van 15 augustus 2017 en loopt in elk geval tot 14 augustus 2027. Op datum faillissement was geen sprake van een achterstand in de voldoening van de huurpenningen. Bovendien heeft failliet een waarborgsom ad drie maanden huur voldaan bij aanvang van de huurovereenkomst.

13-07-2023
 1

Op 18 augustus 2023 heeft de verhuurder bij monde van advocaat de huurovereenkomst opgezegd. De ruimte dient te worden opgeleverd tegen 1 december 2023.

27-10-2023
 2

De verhuurder heeft het gehuurde geaccepteerd in de staat waarin het zich bevond ('as is'). Het gehuurde is op 7 november 2023 opgeleverd aan de verhuurder.

29-01-2024
 3

1.5 Oorzaak faillissement

De curator verricht het gebruikelijke onderzoek naar de oorzaak van het faillissement.	13-07-2023
	 1
In het kader van het oorzakenonderzoek evenals het rechtmatighedenonderzoek zijn vragen gesteld aan de bestuurder, feitelijk bestuurder(s) en/c.q. aandeelhouders. Het is bij verschillende van deze betrokkenen moeilijk gebleken de gevraagde inlichtingen te ontvangen. De curator blijft zich hiertoe inzetten teneinde het boekhoudkundig onderzoek en het onderzoek naar (on)rechtmatigheden gedegen te kunnen voeren en voltooien.	30-07-2024
	 5

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden	13-07-2023
6	 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden	13-07-2023
8	 1

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
30-6-2023	8	Op 30 juni zijn de ontslagaanzeggingsbrieven per post verstuurd
totaal	8	

2.4 Werkzaamheden personeel

• Inventarisatie werknemers • Ontslagaanzegging werknemers • Afstemming met UWV aangaande ontslag	13-07-2023
	 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Uit het kadaster blijkt niet van onroerende zaken die eigendom zijn van TLV.

13-07-2023



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

- Kadaster check

13-07-2023



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Alle bedrijfsmiddelen	€ 12.100,00	€ 12.100,00
totaal	€ 12.100,00	€ 12.100,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

In het pand is een volledige horeca-inrichting aangetroffen welke grotendeels eigendom zou zijn van failliet. De curator onderzoekt de mogelijkheden van verkoop hiervan.

13-07-2023



De curator heeft aanvankelijk getracht de bedrijfsmiddelen te verkopen aan een geïnteresseerde derde welke tevens c.q. vooral de huur van het pand wilde overnemen. Deze overname kon uiteindelijk geen doorgang vinden omdat de verhuurder c.q. eigenaar van het pand daaraan uiteindelijk toch geen medewerking wilde verlenen. De curator zet de verkoop pogingen voort met de overige gegadigden.

27-10-2023



De verhuurder heeft in de tussentijd het gehele pand aan een derde verkocht. De curator is hierop in overleg getreden met de relevante partijen inzake de in het pand nog aanwezige zaken, teneinde tot een zo spoedig mogelijke oplevering te komen. De curator heeft uiteindelijk overeenstemming bereikt ten aanzien van de overname van de nog aanwezige bedrijfsmiddelen (inventaris), alsmede de acceptatie van 'as is' oplevering van het gehuurde door de verhuurder. De aanwezige roerende zaken zijn – na verkregen toestemming daartoe - bij de oplevering verkocht door de curator aan de koper van het pand voor EUR 12.100 (inclusief btw).

29-01-2024



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

- Inventarisatie bedrijfsmiddelen
- Verkoopproces bedrijfsmiddelen;
- Onderhandelingen en verkoop;
- Verzoek om toestemming rechter-commissaris; en
- Opstellen factuur inzake overname bedrijfsmiddelen.

13-07-2023



29-01-2024



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Op datum faillissement waren de activiteiten al enige maanden gestaakt.
Zodoende is (vrijwel) geen sprake (meer) van een courante voorraad.

13-07-2023



1

Inmiddels is uit nadere inventarisatie duidelijk geworden dat feitelijk van een voorraad (met enige waarde) geen sprake is. De voorraad bestaat hoofdzakelijk uit (al dan niet) aangebroken drank.

27-10-2023



2

Zoals vermeld was van een (courante) voorraad feitelijk geen sprake meer.
Voor zover aanwezig zijn deze gezamenlijk met de bedrijfsmiddelen aan de derde koper verkocht. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar 3.3.

29-01-2024



3

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

- Inventarisatie voorraad

13-07-2023



1

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Vooralsnog is niet gebleken van overige activa.

13-07-2023



1

Inmiddels is ook uit nadere inventarisatie duidelijk geworden van enige verkoopbare overige activa, zoals de handelsnaam, geen sprake is.

29-01-2024



3

3.9 Werkzaamheden andere activa

- Inventarisatie overige activa

27-10-2023



2

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Volgens opgave van de boekhouder is sprake van een viertal (handels)debiteuren ad in totaal EUR 2.526,36. De curator zal de grondslag en inbaarheid van deze vorderingen onderzoeken.  13-07-2023

De curator heeft de gegevens opgevraagd, maar deze zijn nog niet ontvangen.  27-10-2023

De curator beschikt nog niet over de onderliggende stukken. Om die reden is het nog niet mogelijk gebleken om debiteuren aan te schrijven. De bestuurder en aandeelhouders zijn gerappelleerd om de relevante informatie te verstrekken.  29-01-2024

De inning van debiteuren is, gelet op het lange stilliggen van de onderneming en de gebrekkige administratie, niet mogelijk gebleken.  30-07-2024

4.2 Werkzaamheden debiteuren

- Inventarisatie debiteuren  13-07-2023
- Inventarisatie debiteuren; en
• Contact met bestuurder en aandeelhouders.  29-01-2024

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)  13-07-2023

Er zijn geen vorderingen van banken bij de curator bekend.

5.2 Leasecontracten

Volgens opgave huurt failliet een tapinstallatie van AB InBev. De curator heeft de relevante stukken opgevraagd.

13-07-2023

 1

De curator heeft de relevante stukken ontvangen. Met het oog op een mogelijke overname van de huurovereenkomst, en ook deze leaseovereenkomst, heeft AB InBev de tapinstallatie nog niet opgehaald. Nu een overname van de huur van het pand geen doorgang zal vinden wordt AB InBev in staat gesteld de tapinstallatie te revindiceren.

27-10-2023

 2

AB Inbev heeft de tapinstallatie niet gerevindiceerd. De tapinstallatie kon derhalve uiteindelijk alsnog gezamenlijk met de overige bedrijfsmiddelen worden verkocht (zie onderdeel 3.3).

29-01-2024

 3

5.3 Beschrijving zekerheden

Vooralsnog is de curator nog niet gebleken dat failliet zekerheden heeft verstrekt.

13-07-2023

 1

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

13-07-2023

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Vooralsnog hebben zich nog geen crediteuren bij de curator gemeld met een beroep op een eigendomsvoorbehoud.

13-07-2023

 1

5.6 Retentierechten

Vooralsnog hebben zich nog geen crediteuren bij de curator gemeld met een beroep op een recht van retentie.

13-07-2023

 1

5.7 Reclamerechten

Vooralsnog hebben zich nog geen crediteuren bij de curator gemeld met een beroep op een recht van reclame.

13-07-2023

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

13-07-2023

 1

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

- aanschrijven en correspondentie met banken;
- opvragen informatie omtrent leaseovereenkomst tapinstallatie;
- inventarisatie (eventuele) zekerheden.

13-07-2023



- contact met AB InBEv en potentiële opvolgend huurder inzake mogelijke overname lease tapinstallatie, alsmede revindicatie daarvan

27-10-2023



- Contact met AB InBev inzake de tapinstallatie; en
- Bestudering onderliggende documentatie.

29-01-2024



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De onderneming was ten tijde van de faillietverklaring reeds enige maanden gestaakt. Van een voortzetting is derhalve geen sprake.

13-07-2023



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

29-01-2024



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

29-01-2024



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Op dit moment worden de mogelijkheden van een doorstart door de curator onderzocht. In dit verband is relevant te vermelden dat de betrokkenen de onderneming reeds voor datum faillissement via een horecamakelaar te koop hebben aangeboden en dat zich inmiddels enkele gegadigden hebben gemeld bij de curator.

13-07-2023

 1

De afgelopen verslagperiode heeft de curator de mogelijkheden voor een doorstart onderzocht. Hoewel aanvankelijk sprake leek te zijn van meerdere gegadigden, bleek in feite slechts een partij daadwerkelijk (serieus) geïnteresseerd. Deze (buitenlandse) partij had voornamelijk interesse in de overname van de huur van het pand teneinde aldaar een (Aziatisch) restaurant te exploiteren. Deze partij had dientengevolge ook interesse in de overname van de aanwezige bedrijfsmiddelen (keuken). Dit verkoopproces verliep om verschillende redenen moeizaam maar was in de afrondende fase.

27-10-2023

 2

Waar de verhuurder aanvankelijk open stond voor een partij om de huur van het pand over te nemen c.q. een nieuwe huurovereenkomst te sluiten heeft de verhuurder vervolgens besloten om zijn moverende redenen niet te zullen instemmen met de beoogd opvolgend huurder, ondanks aandringen van de curator met verwijzing naar het belang van de boedel, en contact met deze gegadigde partij.

Vervolgens heeft de verhuurder het (gehele) pand aan een derde verkocht en geleverd. Waar deze nieuwe eigenaar aanvankelijk welwillend stond tegenover een opvolgend huurder en om in gesprek te treden over het sluiten van een nieuwe huurovereenkomst met de door de curator aangedragen partij, heeft dat contact uiteindelijk niet tot overeenstemming geleid.

Daarmee kan de beoogde 'doorstart' c.q. verkoop niet meer plaatsvinden, en zal de curator moeten overgaan tot het verkopen van de aanwezige bedrijfsmiddelen en zo spoedig mogelijke oplevering van het pand.

Ondertussen zijn de aanwezige bedrijfsmiddelen verkocht aan de opvolgende eigenaar van het bedrijfspand (zie onderdeel 3.3). Gelet op de wens van de verhuurder om tot spoedige oplevering te komen heeft de verhuurder de 'as is' oplevering van het gehuurde geaccepteerd.

29-01-2024

 3

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

29-01-2024

 3

6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

29-01-2024

 3

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

29-01-2024

 3

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

- Inventarisatie mogelijkheden doorstart;
- Afstemming horecamakelaar;
- Afstemming rechter-commissaris;
- Onderzoek huurpositie en afstemming verhuurder;
- Afstemming gegadigden.

13-07-2023



- onderhandeling en informatieverstrekking beoogd koper c.q. opvolgend huurder;
- afstemming eigenaar pand c.q. verhuurder;
- afstemming horecamakelaar;
- onderzoek huurpositie, mogelijkheden indeplaatstelling;
- afstemming opvolgend eigenaar van het pand;

27-10-2023



- afstemming (opvolgend) eigenaar/verhuurder inzake oplevering; en
- oplevering gehuurde.

29-01-2024



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft de administratie van de failliet bij de bestuurder opgevraagd. De bestuurder heeft de curator verwezen naar diens accountant, welke op verzoek de nodige stukken uit de (digitale) administratie van failliet heeft aangeleverd. De curator zal het gebruikelijke onderzoek verrichten naar de boekhouding.

13-07-2023



De curator vangt in de komende verslagperiode aan met zijn onderzoek naar de administratie.

27-10-2023



Er is een aanvang gemaakt met het onderzoek naar de administratie. De curator heeft in dit verband aanvullende stukken opgevraagd bij de bestuurder.

29-01-2024



Er is onderzoek verricht naar de boekhoudplicht. Verschillende stukken lijken niet de correcte informatie te bevatten of incompleet te zijn. De bij ons aanwezige stukken zijn summier in de omvang. De opgevraagde stukken zijn niet aangeleverd. In het kader van de boekhoudplicht zijn aanvullende inlichtingen gevraagd aan de bestuurder en aandeelhouder. Deze zijn nog niet ontvangen.

30-04-2024



In de afgelopen verslagperiode heeft opnieuw contact plaatsgevonden met de betrokken personen. De curator beoogt in deze verslagperiode zijn voorlopige conclusies met de rechter-commissaris te delen.

30-10-2024



De curator heeft naar aanleiding van het rechtmatigheidsonderzoek aanvullende vragen gesteld aan de (feitelijk) bestuurder(s). Eén van de (feitelijk) bestuurder(s) heeft verwezen naar de accountant.

28-01-2025



De curator heeft vooralsnog geen reactie ontvangen van zowel de (feitelijk) bestuurder(s) als de accountant.

De curator komt op basis van zijn voorlopige onderzoek tot de conclusie dat niet is voldaan aan de boekhoudplicht.

28-04-2025

 8

7.2 Depot jaarrekeningen

2018: 15-7-2019: mitsdien tijdig;
2019: 14-10-2020: mitsdien tijdig;
2020: 21-10-2021; mitsdien tijdig;
2021: 12-5-2023; mitsdien 131 dagen te laat.

13-07-2023

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Op basis van de door de accountant verstrekte gegevens was geen accountantsverklaring vereist.

13-07-2023

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Blijkens de oprichtingsakte hebben de oprichters verklaard de aandelen te hebben volgestort. De curator zal de stortingsbewijzen opvragen.

13-07-2023

 1

De curator heeft de stortingsbewijzen evenwel nog niet ontvangen.

27-10-2023

 2

De curator heeft de bestuurder gerappelleerd.

29-01-2024

 3

De stortingsbewijzen zijn niet ontvangen door de bestuurder.

30-04-2024

 4

De stortingsbewijzen zijn niet ontvangen door de curator.

30-10-2024

 6

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

13-07-2023



De curator zal het gebruikelijk onderzoek verrichten.

Toelichting

30-04-2024



De curator is bezig met het verrichten van onderzoek

Toelichting

30-07-2024



De curator is bezig met het onderzoek. Dat wordt bemoeilijkt door de beperkte informatievoorziening door het bestuur c.q. aandeelhouders. De curator tracht zijn voorlopige onderzoek in de komende verslagperiode af te ronden.

Toelichting

30-10-2024



In de afgelopen verslagperiode heeft opnieuw contact plaatsgevonden met de betrokken personen. De curator beoogt in deze verslagperiode zijn voorlopige conclusies met de rechter-commissaris te delen.

Toelichting

28-01-2025



De curator heeft naar aanleiding van het rechtmatigheidsonderzoek aanvullende vragen gesteld aan de (feitelijk) bestuurder(s). Eén van de (feitelijk) bestuurder(s) heeft verwezen naar de accountant.

De curator heeft vooralsnog geen reactie ontvangen van zowel de (feitelijk) bestuurder(s) als de accountant.

Toelichting

28-04-2025



De curator heeft van de statutair bestuurder een beperkt inhoudelijke reactie ontvangen, evenals van de accountant. De feitelijk bestuurder heeft niet inhoudelijk gereageerd op de aanvullende vragen van de curator. De curator heeft zijn onderzoek naar onbehoorlijk bestuur afgerond en de voorlopige bevindingen, gelijktijdig met de indiening van het verslag, gedeeld met de rechter-commissaris.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

De curator zal het gebruikelijk onderzoek verrichten.

13-07-2023

 1

In onderzoek

30-04-2024

 4

Toelichting

De curator is bezig met het verrichten van onderzoek.

In onderzoek

28-01-2025

 7

Toelichting

De curator heeft naar aanleiding van het rechtmatigheidsonderzoek aanvullende vragen gesteld aan de (feitelijk) bestuurder(s). Eén van de (feitelijk) bestuurder(s) heeft verwezen naar de accountant.

De curator heeft vooralsnog geen reactie ontvangen van zowel de (feitelijk) bestuurder(s) als de accountant.

In onderzoek

28-04-2025

 8

Toelichting

De curator heeft van de statutair bestuurder een beperkt inhoudelijke reactie ontvangen, evenals de accountant. De feitelijk bestuurder heeft niet inhoudelijk gereageerd op de aanvullende vragen van de curator. De curator heeft zijn onderzoek naar paulianeus handelen afgerond en de voorlopige bevindingen, gelijktijdig met de indiening van het verslag, gedeeld met de rechter-commissaris.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator zal het gebruikelijk onderzoek verrichten.

13-07-2023



In de komende verslagperiode zal een aanvang worden gemaakt met het rechtmatighedenonderzoek.

27-10-2023



De curator heeft een start gemaakt met het rechtmatighedenonderzoek.

29-01-2024



De curator is bezig met het verrichten van het rechtmatighedenonderzoek. In kader hiervan zijn aanvullende vragen gesteld aan de accountant, bestuurder en aandeelhouders.

30-04-2024



De curator is bezig met het onderzoek. Dat wordt bemoeilijkt door de beperkte informatievoorziening door het bestuur c.q. aandeelhouders. De curator tracht zijn voorlopige onderzoek in de komende verslagperiode af te ronden.

30-07-2024



In de afgelopen verslagperiode heeft opnieuw contact plaatsgevonden met de betrokken personen. De curator beoogt in deze verslagperiode zijn voorlopige conclusies met de rechter-commissaris te delen.

30-10-2024



De curator heeft naar aanleiding van het rechtmatigheidsonderzoek aanvullende vragen gesteld aan de (feitelijk) bestuurder(s). Eén van de (feitelijk) bestuurder(s) heeft verwezen naar de accountant.

28-01-2025



De curator heeft voorsnog geen reactie ontvangen van zowel de (feitelijk) bestuurder(s) als de accountant.

De curator heeft van de statutair bestuurder een beperkt inhoudelijke reactie ontvangen, evenals de accountant. De feitelijk bestuurder heeft niet inhoudelijk gereageerd op de aanvullende vragen van de curator. De curator heeft het rechtmatighedenonderzoek en de voorlopige bevindingen, gelijktijdig met de indiening van het verslag, gedeeld met de rechter-commissaris

28-04-2025



De curator heeft zijn bevindingen en conclusies gedeeld met de rechter-commissaris in de vorige verslagperiode. Naar aanleiding hiervan heeft de curator opnieuw zijn bevindingen en conclusies gedeeld met de bestuurder en feitelijk bestuurder en hen (meest verstrekkend) aansprakelijk gesteld voor het boedeltekort. De curator heeft de (feitelijk) bestuurder(s) uitgenodigd om met hem in overleg te treden om te bezien of een minnelijke regeling mogelijk is.

28-07-2025



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

- Opvragen aanvullende stukken t.b.v. het rechtmatighedenonderzoek.

29-01-2024



3

- Bestudering administratie;
- Correspondentie (en rappelleren) met betrokkenen inzake oorzaken- en rechtmatighedenonderzoek.

30-07-2024



5

- Administratie waaronder bankafschriftenonderzoek;
- Onderzoek ontvangen NOW ; en
- Correspondentie met bestuur.

30-10-2024



6

- Onderzoek administratie en correspondentie met de (feitelijk) bestuurder(s);
- Correspondentie met de accountant.

28-01-2025



7

- Correspondentie met het bestuur
- Opstellen onderzoeksrapport
- Verrichten van (juridisch literatuur)-onderzoek
- Bestudering administratie.

28-04-2025



8

- Correspondentie met bestuurders;
- Finaliseren oorzaken- en rechtmatighedenonderzoek;
- Strategiebepaling;
- Correspondentie met rechter-commissaris;
- Correspondentie aan bestuurder en feitelijk bestuurder inzake aansprakelijkheid.

28-07-2025



9

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 166,38

13-07-2023



1

Toelichting

Er is een boedelvordering in verband met de administratie van de ingediende vorderingen. Daarnaast kwalificeert het (thans onbekende) salaris van de curator als boedelvordering.

€ 4.198,50

27-10-2023



2

Toelichting

Er is sprake van boedelvordering in verband met de administratie van de ingediende vorderingen (Claimsagent), de huur van het bedrijfspand na datum faillissement, alsmede de energielevering in de boedelperiode. Daarnaast kwalificeert het salaris van de curator als boedelvordering.

€ 3.679,18

29-01-2024



Toelichting

Er is sprake van een boedelvordering in verband met de administratie van de ingediende vorderingen (Claimsagent) alsmede de huur van het bedrijfspand na datum faillissement. Daarnaast kwalificeert het salaris van de curator als boedelvordering.

De boedelvordering inzake de energielevering is reeds voldaan.

€ 34.482,77

30-04-2024



Toelichting

Er is sprake van een boedelvordering in verband met de administratie van de ingediende vorderingen (Claimsagent) alsmede de huur van het bedrijfspand na datum faillissement. Voorts heeft het UWV de loonvordering ingediend. Daarnaast kwalificeert het salaris van de curator als boedelvordering.

De omzetbelasting voor de boedelperiode van 2023 is de afgelopen verslagperiode voldaan.

€ 34.485,80

30-07-2024



€ 36.445,46

30-10-2024



Toelichting

Het UWV heeft de afgelopen verslagperiode de vordering inzake de pensioenpremie over de opzegtermijn ingediend.

€ 38.978,83

28-04-2025



Toelichting

Salaris curator: p.m.

UWV: € 32.736,03

Huur: € 3.470,45

Administratiekosten ClaimsAgent: € 238,98

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 156.763,19

13-07-2023



€ 156.793,00

27-10-2023



€ 156.763,00

29-01-2024



8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Gelet op het ontslag van werknemers valt een vordering van UWV te verwachten.

€ 36.045,44

13-07-2023

 1

30-04-2024

 4

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 4.776,81

Toelichting

Er heeft zich een (ex-)werknemer gemeld met een loonvordering op failliet.

€ 6.106,81

Toelichting

De kosten voor de faillissementsaanvraag zijn als preferente vordering ingediend.

13-07-2023

 1

27-10-2023

 2

8.5 Aantal concurrente crediteuren

18

13-07-2023

 1

27

27-10-2023

 2

29

29-01-2024

 3

33

30-04-2024

 4

34

30-07-2024

 5

35

30-10-2024

 6

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 76.961,65

13-07-2023

 1

Toelichting

Blijkens een door de accountant verstrekte crediteurenlijst zou sprake zijn van een totaalbedrag aan openstaande (handels)crediteuren ad EUR 31.211,63. Tot op heden is reeds voor een totaalbedrag van EUR 76.961,65 aan crediteuren ingediend.

€ 81.463,94

27-10-2023

 2

Toelichting

Aan de hand van de ontvangen crediteurenlijst zijn de crediteuren aangeschreven over de wijze waarop (eventuele) vorderingen ingediend kunnen worden.

€ 82.258,69

29-01-2024

 3

€ 83.597,41

30-04-2024

 4

€ 83.651,16

30-07-2024

 5

€ 96.534,77

30-10-2024

 6

Toelichting

Het UWV heeft een vordering inzake de achterstallige pensioenpremie ingediend.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Over de verwachte wijze van afwikkeling kan in dit stadium nog geen mededelingen worden gedaan.

13-07-2023

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

- Inventarisatie crediteuren;
- Indienen vorderingen;
- Correspondentie met crediteuren.

13-07-2023



- Aanschrijven van crediteuren

27-10-2023



- Betaling boedelvordering inzake energielevering.

29-01-2024



- Afdracht omzetbelasting boedelperiode 2023
- Check loonvordering UWV

30-04-2024



- Correspondentie met gemeente Amsterdam inzake ingediende vorderingen; en
- Correspondentie UWV.

30-07-2024



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Er zijn geen lopende procedures bekend bij de curator.

13-07-2023



9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

29-01-2024



9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

29-01-2024



9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

29-01-2024



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator richt zich in de komende verslagperiode op de verdere inventarisatie en verkoop van de activa c.q. het realiseren van een doorstart. Daarna zal een aanvang gemaakt worden met het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement en eventuele onrechtmatigheden.

13-07-2023
 1

Nu het realiseren van een doorstart niet mogelijk blijkt, zal de curator de activa komende verslagperiode proberen te verkopen. De curator zal daarnaast in de komende verslagperiode een aanvang maken met het onderzoek naar de oorzaken van het faillissement en eventuele onrechtmatigheden.

27-10-2023
 2

De curator zal zich in de komende verslagperiode verder richten op het boeken- en rechtmatighedenonderzoek, alsmede de inning van de debiteuren (voor zover mogelijk).

29-01-2024
 3

De curator is bezig met het onderzoek. Dat wordt bemoeilijkt door de beperkte informatievoorziening door het bestuur c.q. aandeelhouders. De curator tracht zijn voorlopige onderzoek in de komende verslagperiode af te ronden.

30-07-2024
 5

De inning van debiteuren is, gelet op het lange stilliggen van de onderneming en de gebrekkige administratie, niet mogelijk gebleken.

De curator heeft onderzoek verricht naar de oorzaak van het faillissement. De curator beoogt in de komende verslagperiode de voorlopige bevindingen hiervan te delen met de rechter-commissaris.

30-10-2024
 6

In de komende verslagperiode wordt het oorzakenonderzoek afgerond.

De voorlopige bevindingen van het oorzakenonderzoek zijn gedeeld met de betrokkenen en de rechter-commissaris. Momenteel wordt de betrokkenen gelegenheid geboden tot hoor en wederhoor. De curator zal in de komende periode het oorzakenonderzoek finaliseren en de vaststellingen met de rechter-commissaris delen.

28-01-2025
 7

De curator heeft gelijktijdig met dit verslag het voorlopige oorzaken- en rechtmatighedenonderzoek gedeeld met de rechter-commissaris. In de komende verslagperiode wordt opvolging gegeven aan de kwestie rechtmatigheden.

28-04-2025
 8

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Over de termijn van afwikkeling kunnen in dit stadium nog geen mededelingen worden gedaan.

13-07-2023
 1

10.3 Indiening volgend verslag

28-10-2025

28-07-2025

 9

10.4 Werkzaamheden overig

Niet van toepassing.

29-01-2024

 3

30-04-2024

 4

- Openbaar verslag;
- Financieel verslag;
- Bezwaar aanslag omzetbelasting pre-faillissement periode;
- Aangifte omzetbelasting 2023 boedelperiode.

30-07-2024

 5

- Nihilaangifte vennootschapsbelasting 2022 en 2023.

28-01-2025

 7

- Brief aan Waterschap inzake teruggaaf 2021.

Bijlagen

Bijlagen