

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

Betreft

Verslagnummer	9
Datum verslag	02-07-2025
Insolventienummer	F.13/23/46
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000268236:F001
Datum uitspraak	14-02-2023

R-C	mr. C.H. Rombouts
Curator	mr F.A.E. Diderich

Algemene gegevens

Naam onderneming

Bake My Day Amsterdam B.V. 15-03-2023
 1

Bij beschikking van 5 september 2023 is mr. J. Bouman als curator vervangen door mr. F.A.E. Diderich. 15-09-2023
 3

Gegevens onderneming

Gefailleerde is opgericht op 20 februari 2017, ingeschreven in het handelsregister onder nummer 68121660 en statutaire gevestigd te 1012 CD Amsterdam aan de Oude Hoogstraat 31-H. 15-03-2023
 1

Activiteiten onderneming

Gefailleerde exploiteerde een lunchroom. 15-03-2023
 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2021	€ 56.658,00	€ -19.319,00	€ 152.805,00
2020	€ 119.657,00	€ -56.309,00	€ 168.402,00
2019	€ 337.325,00	€ -7.760,00	€ 155.076,00

Toelichting financiële gegevens

De financiële gegevens blijken uit de vastgestelde jaarrekeningen.

15-03-2023



1

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

15-03-2023



1

Boedelsaldo

€ 0,00

15-03-2023



1

€ 2.607,33

15-06-2023



2

€ 3.871,90

15-09-2023



3

€ 3.899,51

15-12-2023



4

€ 3.927,17

15-03-2024



5

€ 3.972,67

17-06-2024



6

€ 3.996,88

17-09-2024



7

€ 4.017,52

17-12-2024



8

€ 4.046,28

02-07-2025



9

Verslagperiode

van

15-03-2023

14-2-2023



1

t/m

15-3-2023

van

15-06-2023

16-3-2023



2

t/m

15-6-2023

van

16-6-2023

t/m

15-9-2023

van

16-9-2023

t/m

15-12-2023

van

16-12-2023

t/m

15-3-2024

van

16-3-2024

t/m

17-6-2024

van

18-6-2024

t/m

17-9-2024

van

18-9-2024

t/m

17-12-2024

van

18-12-2024

t/m

2-7-2025

15-09-2023

 3

15-12-2023

 4

15-03-2024

 5

17-06-2024

 6

17-09-2024

 7

17-12-2024

 8

02-07-2025

 9

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	44 uur 0 min
2	58 uur 48 min
3	75 uur 0 min
4	28 uur 54 min
5	32 uur 54 min
6	33 uur 12 min
7	17 uur 18 min
8	33 uur 18 min
9	87 uur 0 min
totaal	410 uur 24 min

Toelichting bestede uren

Dit verslag dient ter verschaffing van informatie aan belanghebbenden op de voet van artikel 73a van de Faillissementswet. Hoewel de informatie in dit verslag zo zorgvuldig mogelijk is samengesteld, staat de curator niet in voor de volledigheid en juistheid daarvan. Het verslag vormt een weergave van voorlopige bevindingen, die bovendien deels op informatie van derden zijn gebaseerd. Het is mogelijk dat bepaalde informatie nog niet beschikbaar is, nog niet geopenbaard kan worden, of - achteraf – bijgesteld dient te worden. Dit kan ingrijpende gevolgen hebben voor de in dit verslag geschetste perspectieven voor crediteuren. Aan dit verslag kunnen derhalve geen rechten worden ontleend.

15-03-2023



1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Enig bestuurder van gefailleerde is RedShi Holding B.V. Enig bestuurder van RedShi Holding B.V. is de heer A. Salem.

15-03-2023



De heer A. Salem heeft tezamen met de heer D. Abohamar de aandelen van RedShi Holding B.V. gekocht welke op 1 juni 2022 middels een akte van levering aan hen is geleverd. Op 20 september 2022 heeft de heer Salem bij vaststellingsovereenkomst de 60% aandelen van de heer Abohamar overgenomen.

1.2 Lopende procedures

Volgens de middellijk bestuurder van gefailleerde lopen er geen procedures.

15-03-2023



1.3 Verzekeringen

De curator heeft de bedrijfsverzekering van gefailleerde opgezegd en verzocht om een eventuele premierestitutie.	15-03-2023  1
De curator heeft de verzekeraar nogmaals bericht nu zij niets heeft vernomen.	15-09-2023  3

1.4 Huur

Gefailleerde huurde een bedrijfsruimte aan de Oude Hoogstraat 31-H te Amsterdam. De curator heeft het huurcontract in onderzoek.	15-03-2023  1
De curator heeft vragen gesteld aan de verhuurder en de bestuurder van gefailleerde in verband met het huurcontract. Uit verstrekte stukken blijkt dat het huurcontract enkele maanden voor het faillissement is overgegaan op een derde partij, waardoor gefailleerde ten tijde van het faillissement niet als huurder van de bedrijfsruimte aan de Oude Hoogstraat 31-H kwalificeerde. De curator heeft deze rechtshandelingen nog in onderzoek.	15-06-2023  2
Inmiddels is gebleken dat de verhuurder omstreeks oktober/november 2022 afspraken met de bestuurder van gefailleerde heeft gemaakt over de overdracht van de rechten uit de huurovereenkomst aan een aan gefailleerde gelieerde partij. Bij het einde van de huurovereenkomst heeft gefailleerde geen (gedeeltelijke) terugbetaling van de betaalde waarborgsom van € 25.600,- ontvangen. Met de nieuwe huurder zou zijn afgesproken dat de huurachterstand van gefailleerde zou worden verrekend met de waarborgsom tegen finale kwijting. De curator heeft onder meer de hoogte van de huurachterstand waarmee de waarborgsom zou zijn verrekend betwist en de verhuurder gesommeerd tot terugbetaling van (een aanzienlijk deel van) de waarborgsom. De curator heeft tot op heden geen betaling of inhoudelijke reactie op de sommatie mogen ontvangen en beraadt zich op rechtsmaatregelen.	15-09-2023  3
De curator heeft van de verhuurder een inhoudelijke reactie ontvangen en heeft navraag gedaan bij de voormalig boekhouder van gefailleerde over financiële aspecten die zijn meegenomen in de verrekening van de waarborgsom. De curator is nog in afwachting van nadere informatie.	15-12-2023  4
Gefailleerde heeft meerdere voormalige boekhouders. De curator heeft nog steeds niet van alle boekhouders (volledige) nadere informatie ontvangen. De curator heeft de voormalige boekhouders nogmaals aangeschreven.	15-03-2024  5

1.5 Oorzaak faillissement

Bij het onderzoek naar eventuele bestuurdersaansprakelijkheid zal de oorzaak van het faillissement onderzocht worden. Door de middellijk bestuurder is geparafraseerd het volgende aangegeven.

15-03-2023

 1

"Gefailleerde exploiteerde een lunchroom aan de Oude Hoogstraat 31. In juni 2022 heeft de middellijke bestuurder samen met een zakenpartner de aandelen in gefailleerde (en/of haar holding RedShi Holding) overgenomen tegen een koopprijs van € 1.

Op enig moment moest de vergunning van gefailleerde worden omgezet naar een vergunning voor een mengformule. Per 31 oktober 2022 is de bestaande exploitatievergunning geëindigd waardoor gefailleerde genoodzaakt was haar deuren te sluiten. De nieuwe vergunning was toen nog niet verleend. De status van de vergunningsaanvraag is op dit moment onduidelijk. Door de sluiting werd er geen omzet meer gegenereerd."

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

15-03-2023

 1

Gefailleerde had geen personeel in dienst.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Uit de bankafschriften van gefailleerde volgt dat er loonbetalingen zijn verricht. De curator heeft in onderzoek of de arbeidsovereenkomsten zijn opgezegd.

15-03-2023

 1

De curator heeft de bestuurder van gefailleerde verzocht om (eventuele) arbeidsovereenkomsten te verstrekken, maar heeft deze (nog) niet ontvangen.

15-06-2023

 2

Uit de bankafschriften bleek dat er in 2021 salaris is overgemaakt. De bestuurder heeft aangegeven dat er bij aanvang faillissement geen personeel meer in dienst was. De curator heeft dit geverifieerd bij het UWV en de Belastingdienst en heeft geen aanleiding om anderszins te vermoeden.

15-09-2023

 3

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Blijkens het Kadaster is gefailleerde niet gerechtigd tot enige onroerende zaken.

15-03-2023



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

15-03-2023



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Lunchroom inventaris	€ 2.150,17	
Telefoons	€ 1.210,00	
totaal	€ 3.360,17	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Gefailleerde beschikt over de inventaris die gebruikelijk is voor een lunchroom. De curator zal de inventaris te gelde maken, maar heeft nog geen zicht op de te verwachten verkoopopbrengst.

15-03-2023



De curator heeft met toestemming van de rechter-commissaris de inventaris van gefailleerde onderhands verkocht aan een opkoper voor een bedrag van 1.777.- (exclusief btw). Dit bedrag is reeds op de boedelrekening ontvangen. Voorts is een afspraak gemaakt over de overname van twee telefoons van gefailleerde voor een bedrag van € 1.000 (exclusief btw). Voornoemd bedrag is nog niet door de boedel ontvangen.

15-06-2023



Aan het voorgaande verslag voegt de curator toe dat de twee telefoons waren verkocht aan de bestuurder van gefailleerde. Na het bereiken van overeenstemming over de koopsom, heeft de bestuurder zich op het standpunt gesteld dat de koopsom grotendeels verrekend werd met een niet nader onderbouwde vordering van de bestuurder op gefailleerde. Na diverse correspondentie tussen de bestuurder en de curator over en weer en nadat de curator een concept-faillissementsrekest aan de bestuurder heeft laten betekenen, heeft de bestuurder alsnog de volledige koopsom aan de boedel betaald.

15-09-2023



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

In onderzoek.

15-03-2023



Door de beëindiging van de huurovereenkomst in 2022 was er naar het oordeel van de curator op datum faillissement niet langer sprake van een bodem van de belastingschuldige, als gevolg waarvan de fiscus geen bodemvoorrecht op de inventaris (meer) heeft.

15-09-2023



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Vaststellen waarde inventaris en eventuele verkoop inventaris.

15-03-2023

 1

Inventaris is verkocht. Afwikkeling verkoop telefoons.

15-06-2023

 2

Geen.

15-09-2023

 3

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Gefailleerde beschikt over een voorraad, die vermoedelijk incourant is.

15-03-2023

 1

De voorraad is gezamenlijk met de inventaris verkocht.

15-06-2023

 2

De waarde van de voorraad is niet afzonderlijk vastgesteld nu deze grotendeels bestond uit voedingsmiddelen waarvan de houdbaarheidsdatum reeds was verstreken.

15-09-2023

 3

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Onderzoeken of de voorraad verhandelbaar is.

15-03-2023

 1

Geen.

15-06-2023

 2

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Gefailleerde heeft geen andere activa.

15-03-2023

 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

Geen.

15-03-2023

 1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

De middellijk bestuur heeft aangegeven dat er geen debiteuren zijn.	15-03-2023  1
Uit de laatste gedeponeerde jaarrekening blijkt dat gefailleerde eind 2021 een totaal van € 102.652,- aan vorderingen op de balans had staan. Daarvan bestaat een bedrag van € 55.598 uit een rekening-courantvordering op een aan gefailleerde gelieerde partij. De curator heeft de grondslag en verhaalbaarheid van deze vorderingen in onderzoek.	15-09-2023  3
Uit de bankafschriften van gefailleerde en de betalingen die over en weer aan of ten gunste van deze gelieerde partij door gefailleerde zijn voldaan volgt een andere rekening-courantverhouding dan blijkt uit de jaarrekening van 2021. De curator heeft de bestuurder om nadere stukken en uitleg gevraagd hetgeen – ondanks rappel - nog niet is ontvangen.	15-12-2023  4
De bestuurder van de gelieerde partij heeft zich op het standpunt gesteld dat het saldo van de rekening-courantverhouding € 0 is. Ondanks herhaald verzoek heeft de curator geen stukken ontvangen waaruit blijkt dat de rekening-courantschuld is afbetaald of dat er anderszins afspraken over deze schuld zijn gemaakt.	15-03-2024  5
De curator heeft daarop de gelieerde partij gesommeerd tot betaling van het bedrag van totaal € 100.061,45. Nu binnen de gestelde termijn geen betaling of inhoudelijke reactie is ontvangen, heeft de curator tevens aanspraak gemaakt op de buitengerechtelijke incassokosten en de wettelijke rente.	
Na een tweede aanschrijving heeft de advocaat van de gelieerde partij gereageerd met de mededeling dat de rekening-courant vordering niet (meer) bestaat. Bij de overdracht van de aandelen in gefailleerde zou bij de notaris een verklaring zijn gegeven dat er geen rekening-courant meer is, aldus de advocaat. De curator heeft opnieuw verzocht om onderbouwing van dat standpunt.	
Ondanks herhaald verzoek blijft onderbouwing van het standpunt uit. De curator beraadt zich op vervolgstappen.	17-06-2024  6

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Geen.	15-03-2023  1
Onderzoek grondslag en verhaalbaarheid debiteurenvorderingen.	15-09-2023  3
Afwachten reactie gelieerde partij, incasso vordering.	15-12-2023  4
Incasso rekening-courantvordering gelieerde partij.	17-09-2024  7

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Gefailleerde bankierde bij de ING Bank N.V. Op het moment van faillissement had gefailleerde geen positief saldo op haar bankrekening. Er is geen bancaire lening verstrekt aan gefailleerde.

15-03-2023

 1

5.2 Leasecontracten

Gefailleerde heeft een leaseovereenkomst, dan wel een bruikleenovereenkomst voor haar koffiezetapparaat. De curator heeft dit in onderzoek.

15-03-2023

 1

De partij die het koffiezetapparaat in bruikleen heeft gegeven, is in de gelegenheid gesteld het apparaat op te halen, tegen betaling van een boedelbijdrage. Dit is afgerond.

15-06-2023

 2

5.3 Beschrijving zekerheden

Gefailleerde heeft geen zekerheden verstrekt.

15-03-2023

 1

5.4 Separatistenpositie

Er zijn geen schuldeisers met een separatistenpositie.

15-03-2023

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

15-03-2023

 1

5.6 Retentierechten

Geen.

15-03-2023

 1

5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

15-03-2023

 1

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Geen.

15-03-2023

 1

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De curator heeft de onderneming niet voortgezet.

15-03-2023

 1

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen.

15-03-2023

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De curator heeft nog geen doorstart gerealiseerd, maar onderzoekt de mogelijkheden van een doorstart c.q. overname van de activa en goodwill van de onderneming.

15-03-2023

 1

De curator heeft in de afgelopen verslagperiode de mogelijkheden voor een doorstart onderzocht. Gelet op het feit dat het huurcontract niet meer op naam van gefailleerde bleek te staan en de waarde van de inventaris verwaarloosbaar was, is geconcludeerd dat een doorstart niet haalbaar is. De activa van gefailleerde is daarom separaat verkocht.

15-06-2023

 2

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Onderzoek of doorstart mogelijk is.

15-03-2023

 1

Geen.

15-06-2023

 2

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Zoals gebruikelijk zal de curator onderzoek verrichten of het bestuur van gefailleerden aan de op hem rustende boekhoudverplichting heeft voldaan en wel in die zin dat op een zodanige wijze administratie is gevoerd dat daaruit te allen tijde de rechten en verplichtingen van gefailleerden kunnen worden gekend. Indien hij niet aan de op hem rustende boekhoudverplichting heeft voldaan, staat vast dat het bestuur zijn taak onbehoorlijk heeft vervuld en wordt vermoed dat dit onbehoorlijk bestuur een belangrijke oorzaak van het faillissement is geweest.

15-03-2023

 1

7.2 Depot jaarrekeningen

Ingevolge de wet rust op een vennootschap de verplichting om haar jaarrekening uiterlijk 12 maanden na afloop van het boekjaar openbaar te maken. De openbaarmaking dient te geschieden door een exemplaar te deponeren bij de Kamer van Koophandel. Indien een vennootschap niet tijdig haar jaarrekening openbaar maakt, betekent dit dat vaststaat, dat het bestuur zijn taak onbehoorlijk heeft vervuld en wordt vermoed dat deze onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement.

15-03-2023

 1

De jaarrekeningen 2017, 2018, 2019 en 2021 zijn gedeponereerd. De jaarrekening van 2020 is niet gedeponereerd en die van 2019 en 2021 zijn niet tijdig gedeponereerd.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Gelet op de omvang van de vennootschappen, behoeven de stukken geen goedkeurende verklaring. De vennootschappen kwalificeren als microrechtspersoon ex artikel 2:395a BW.

15-03-2023

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Gefailleerde is opgericht in 2017. Een eventuele vordering tot volstorting van de aandelen verjaart na vijf jaar, waardoor een eventuele vordering op de aandeelhouder uit hoofde van de stortingsverplichting reeds zou zijn verjaard.

15-03-2023

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

15-03-2023

Toelichting

 1

Zoals gebruikelijk zal de curator onderzoek verrichten naar de vraag of de (achtereenvolgende en/of feitelijke) bestuurder(s) van gefailleerde hun taak behoorlijk hebben vervuld. De curator zal nader onderzoek naar verschillende aspecten van het gevoerde bestuur alvorens conclusies te trekken.

7.6 Paulianeus handelen

15-03-2023

In onderzoek

 1

Toelichting

Zoals gebruikelijk zal de curator onderzoeken of er (in het zicht van het faillissement) onverplichte rechtshandelingen zijn verricht waarvan gefailleerde wist althans behoorde te weten dat daarvan benadeling van schuldeisers het gevolg zou zijn. Daarnaast zal de curator nagaan of er (in het zicht van het faillissement) schulden door gefailleerde aan derden zijn voldaan terwijl hetzij deze derden wisten dat het faillissement reeds was aangevraagd, hetzij deze betaling het gevolg is geweest van overleg tussen gefailleerde enerzijds en de derde anderzijds, welk overleg ten doel had om de derde door die betaling boven andere schuldeisers te begunstigen.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

In de afgelopen verslagperiode is de curator begonnen met het rechtmatigheidsonderzoek. In dat kader heeft de curator schriftelijke vragen gesteld aan de huidige (middellijk) bestuurder en de vijf personen die in de drie jaar voorafgaand aan het faillissement (middellijk) bestuurder van gefailleerde waren. Tevens heeft de curator aanvang gemaakt met het bestuderen van de administratie, voor zover de curator daar (reeds) over beschikt.

15-09-2023



De huidige bestuurder en vier voormalig bestuurders hebben inhoudelijk gereageerd.

15-12-2023



De curator bestudeert de beantwoording en hoe deze aansluit bij de aangetroffen administratie. Verder wordt onderzoek verricht naar de ontvangen TVL (Tegemoetkoming Vaste Lasten) en zijn vragen gesteld aan een notaris die meermaals betrokken is geweest bij aandelenoverdrachten in gefailleerde.

Met een beroep op zijn notarieel ambtsgeheim heeft de notaris een globale beschrijving gegeven van zijn algemene werkwijze.

15-03-2024



In het onderzoek naar de ontvangen TVL heeft de curator aanvullende vragen gesteld aan voormalig bestuurders van gefailleerde. Het onderzoek naar de ontvangen TVL loopt.

Na afronding van het onderzoek naar de ontvangen TVL heeft de curator de ontvanger van de TVL, zijnde de bestuurder van gefailleerde, gesommeerd tot betaling van de voor gefailleerde ontvangen TVL. De advocaat van gesommeerde heeft aangegeven de curator begin juni van een inhoudelijke reactie te voorzien. Noch deze reactie, noch de betaling is ontvangen.

17-06-2024



De curator heeft één van de voormalige bestuurders van gefailleerde vervolgvragen gesteld over de boekhouding en de bankrekening. Deze voormalig bestuurder heeft verklaard dat gefailleerde tussen oktober 2020 en maart 2021 niet over een bankrekening beschikte en dat administratie over die periode ontbreekt, omdat er door de coronasluitingen geen inkomsten werden gegenereerd en er ook geen uitgaven waren. De curator neemt deze gegevens mee in het verdere rechtmatigheidsonderzoek.

De inhoudelijke reactie op de sommatiebrief van de curator inzake de terugbetaling van de TVL is nog altijd niet ontvangen. De curator beraadt zich op vervolgstappen.

17-09-2024



De curator heeft machtiging verkregen van de rechter-commissaris om in rechte op te treden. De curator is doende met de voorbereidingen van de gerechtelijke procedure in het kader van het rechtmatigheidsonderzoek.

17-12-2024



De curator heeft verlof verkregen tot het leggen van conservatoir beslag ten laste van zes partijen. Het eerste beslag is gelegd op 17 juni 2025. De dagvaardingen voor de eis in hoofdzaak zijn betekend op 30 juni 2025. Voor verdere informatie zij verwezen naar onderdeel 9.

02-07-2025



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek aangeleverde administratie, bestuursaansprakelijkheid en paulianeus handelen.	15-03-2023  1
Incasso TVL.	17-09-2024  7

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 21,18	15-03-2023  1
€ 60,50	15-06-2023  2
€ 214,00	15-09-2023  3
Toelichting Van het genoemde bedrag van € 214 is reeds een bedrag van € 147,45 aan deurwaarderskosten voldaan.	
€ 223,08	15-12-2023  4
Toelichting Van het genoemde bedrag van € 223,08 is reeds een bedrag van € 147,45 aan deurwaarderskosten voldaan. Het resterende bedrag van € 75,63 is de vordering van ClaimsAgent.	
€ 226,10	15-03-2024  5
Toelichting Van het genoemde bedrag van € 226,10 is reeds een bedrag van € 147,45 aan deurwaarderskosten voldaan. Het resterende bedrag van € 78,65 is de vordering van ClaimsAgent.	
€ 229,13	17-12-2024  8
Toelichting • Salaris curator: € PM; • ClaimsAgent: € 81,68; • Deurwaarderskosten: € 147,45 (reeds voldaan).	
€ 3.428,67	02-07-2025  9

Toelichting

- Salaris curator: € PM;
- ClaimsAgent: € 84,70;
- Deurwaarderskosten: € 147,45 (reeds voldaan);
- Deurwaarderskosten conservatoir beslag: € 3.196,52 (voldaan via garantstellingsregeling curatoren, moet nog worden voldaan door de boedel).

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 518,00

15-03-2023



€ 52.873,00

15-06-2023



€ 42.521,00

15-09-2023



Toelichting

De vordering van de Belastingdienst is verminderd door de nihilstelling van de ambtshalve aanslag vennootschapsbelasting 2021 en de vermindering van de vordering omzetbelasting vierde kwartaal 2022.

De vordering van de Belastingdienst bestaat uit:

€ 6.086 aan omzetbelasting

€ 23.422 aan loonheffing

€ 13.013 aan vennootschapsbelasting

8.3 Pref. vord. UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 2.124,87

15-03-2023



Toelichting

De vordering betreft de kosten voor het aanvragen van het faillissement.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

6

15-03-2023
 1

18

15-06-2023
 2

20

15-09-2023
 3

22

15-12-2023
 4

23

15-03-2024
 5

24

17-12-2024
 8

25

02-07-2025
 **9**

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 43.896,80

15-03-2023

 1

Toelichting

Het UWV heeft een vordering inzake terugbetaling NOW 7 en 8 ingediend. De curator heeft in onderzoek of het indienen van definitieve berekeningen zinvol is.

€ 71.754,56

15-06-2023

 2

€ 105.820,56

15-09-2023

 3

Toelichting

De curator heeft geen verzoek definitieve berekening NOW ingediend gezien het belang voor de boedel ontbreekt.

€ 108.410,86

15-12-2023

 4

€ 111.004,33

15-03-2024

 5

€ 112.486,74

17-12-2024

 8

€ 113.759,60

02-07-2025

 9

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Het is nog niet bekend hoe het faillissement zal worden afgewikkeld en of er een uitkering kan plaatsvinden aan de concurrente crediteuren.

15-03-2023

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventarisatie en aanschrijven crediteuren.

15-03-2023

 1

Inventarisatie crediteuren.

15-06-2023

 2

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

N.v.t.

15-06-2023

 2

Terugvordering TVL en bestuurdersaansprakelijkheid

RedShi Holding B.V., Youssra Holding B.V., mw. Y. Hassan, EL TANAHY Beheer B.V., dhr. I. El-Tanahi, dhr. A. Salem.

02-07-2025

 9

9.2 Aard procedures

N.v.t.

15-06-2023

 2

De curator heeft een procedure geïnitieerd die het gevolg is van het verrichte rechtmatigheidsonderzoek. Deze procedure ziet op bestuurdersaansprakelijkheid, terugvordering TVL, bancaire onttrekkingen en ongerechtvaardigde verrijking.

02-07-2025

 9

9.3 Stand procedures

N.v.t.

15-06-2023

 2

De curator heeft verlof gekregen tot het leggen van conservatoir beslag ten laste van gedaagden. Het eerste beslag is gelegd op 17 juni 2025. Gedaagden zijn op 30 juni 2025 gedagvaard tegen 16 juli 2025.

02-07-2025

 9

9.4 Werkzaamheden procedures

N.v.t.

15-06-2023

 2

- opstellen beslagrekest;
- opstellen dagvaarding;
- correspondentie deurwaarder.

02-07-2025

 9

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Onderzoek werknemers, vaststellen waarde inventaris en eventuele verkoop inventaris, onderzoek of voorraad verhandelbaar is, onderzoek of doorstart mogelijk is, onderzoek naar paulianeus handelen en rechtmatigheidsonderzoek, inventarisatie en aanschrijven crediteuren.	15-03-2023  1
Afwikkeling verkoop telefoons, rechtmatigheidsonderzoek en inventarisatie crediteuren.	15-06-2023  2
Onderzoek naar paulianeus handelen, rechtmatigheidsonderzoek, inventarisatie reacties verhuurder, (middellijk) bestuurder en voormalige (middellijke) bestuurders, inventarisatie crediteuren.	15-09-2023  3
Vorbereiden reactie op verhuurder, incasso rekening-courantvordering, onderzoek naar paulianeus handelen, rechtmatigheidsonderzoek, onderzoek TVL, onderzoek aandelentransacties en inventarisatie crediteuren.	15-12-2023  4
Vorbereiden reactie op verhuurder, incasso rekening-courantvordering, onderzoek naar paulianeus handelen, rechtmatigheidsonderzoek, incasso TVL-vordering en inventarisatie crediteuren.	17-06-2024  6
Incasso rekening-courantvordering, onderzoek naar paulianeus handelen, rechtmatigheidsonderzoek, incasso TVL-vordering en inventarisatie crediteuren.	17-09-2024  7
Procedure terugvordering TVL en bestuurdersaansprakelijkheid, onderzoek naar paulianeus handelen, rechtmatigheidsonderzoek en inventarisatie crediteuren.	02-07-2025  9

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Het is nog onbekend wanneer het faillissement afgewikkeld zal worden.	15-03-2023  1
---	---

10.3 Indiening volgend verslag

2-10-2025	02-07-2025  9
-----------	---

10.4 Werkzaamheden overig

Zie plan van aanpak.	15-03-2023  1
----------------------	---

Bijlagen

Bijlagen

Bijlage verslag 7 2024.09.17 crediteurenlijst BMD.pdf
Bijlage verslag 7 2024.09.17 bankafschriften BMD.pdf

17-09-2024



Bijlage verslag 8 2024.12.17 bankafschriften BMD.pdf
Bijlage verslag 8 2024.12.17 crediteurenlijst BMD.pdf

17-12-2024

