

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

## Betreft

|                    |                       |
|--------------------|-----------------------|
| Verslagnummer      | 2                     |
| Datum verslag      | 09-09-2021            |
| Insolventienummer  | F.16/21/141           |
| Toezichtzaaknummer | NL:TZ:0000189157:F001 |
| Datum uitspraak    | 11-05-2021            |

|         |                |
|---------|----------------|
| R-C     | mr. Neijt      |
| Curator | mr M.D.B. Stap |

## Algemene gegevens

### Naam onderneming

Imerix Tabak en Gemak B.V.

09-06-2021



1

### Gegevens onderneming

Het KvK-nummer van gefailleerde is 75260433.

09-06-2021



1

### Activiteiten onderneming

SBI-code: 4726 – Winkels in tabaksproducten  
SBI-code: 4762 – Winkels in kranten, tijdschriften en  
kantoorbehoeften  
SBI-code: 4761 – Winkels in boeken  
(bron: Handelsregister Kamer van Koophandel)

09-06-2021



1

### Financiële gegevens

#### Toelichting financiële gegevens

Door de middellijk bestuurder van gefailleerde is geen administratie  
aangeleverd, waaruit de bovenstaande kengetallen kunnen worden  
opgemaakt. De middellijk bestuurder heeft aangegeven dat nimmer  
administratie is opgesteld.

09-06-2021



1

### Gemiddeld aantal personeelsleden

## Boedelsaldo

€ 0,00

09-06-2021

 1

€ 596,64

**09-09-2021**

 **2**

## Verslagperiode

van

11-5-2021

09-06-2021

 1

t/m

9-6-2021

van

10-6-2021

**09-09-2021**

 **2**

t/m

9-9-2021

## Bestede uren

| Verslagperiode | Bestede uren |
|----------------|--------------|
|----------------|--------------|

|   |              |
|---|--------------|
| 1 | 37 uur 0 min |
|---|--------------|

|   |               |
|---|---------------|
| 2 | 43 uur 48 min |
|---|---------------|

|               |                      |
|---------------|----------------------|
| <b>totaal</b> | <b>80 uur 48 min</b> |
|---------------|----------------------|

## Toelichting bestede uren

# 1. Inventarisatie

---

## 1.1 Directie en organisatie

Gefailleerde is opgericht op 27 juni 2019 en is gevestigd aan de Noordewierweg 157, te (3812DE) Amersfoort. Bestuurder en enig aandeelhouder van gefailleerde is Imerix B.V. Bestuurder van Imerix B.V. is de heer V.R.S.J.R. Sanders.

09-06-2021

 1

## 1.2 Lopende procedures

Zie hierna onder 9.

09-06-2021

 1

## 1.3 Verzekeringen

Er waren geen lopende bedrijfsverzekeringen ten tijde van faillissement.

09-06-2021

 1

## 1.4 Huur

De huur van het bedrijfspand was reeds enkele maanden voor faillissement geëindigd. Thans is een andere winkel gevestigd in het bedrijfspand.

09-06-2021

 1

## 1.5 Oorzaak faillissement

Gefailleerde exploiteerde een winkel waarin tabak, tijdschriften, boeken, levensmiddelen, drogisterij- en kantoorartikelen werden verkocht. De middellijk bestuurder heeft verklaard dat het faillissement veroorzaakt zou zijn door de gevolgen (staking deel van de winkel) van de coronacrisis. Gefailleerde mocht nog wel tabak verkopen. Op tabak zit volgens de middellijk bestuurder echter weinig marge, waardoor het lastig is winstgevend te zijn.

09-06-2021

 1

Gefailleerde heeft uiteindelijk op 16 december 2020 haar activiteiten gestaakt en bestond vanaf dat moment enkel voort ter ontbinding. Gefailleerde heeft de gehele inventaris verkocht op 9 december 2020 voor een bedrag van € 8.000,00 BTW vrij. Uiteindelijk is het faillissement door de leverancier van de rookwaren aangevraagd, waarna het faillissement is uitgesproken.

De curator heeft momenteel de oorzaak van het faillissement nog in onderzoek, evenals de voldoening van de koopsom voor de activa, welke niet op de bankrekening van gefailleerde is bijgeschreven.

## 2. Personeel

---

### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

#### Personeelsleden

1

09-06-2021

 1

#### Toelichting

Tot 31 december 2020 had gefailleerde één werknemer in dienst.

### 2.3 Ontslagaanzegging

| Datum | Aantal | Toelichting          |
|-------|--------|----------------------|
|       |        | Niet van toepassing. |

**totaal** 0

### 2.4 Werkzaamheden personeel

Geen.

09-06-2021

 1

## 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.

09-06-2021

 1

### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

09-06-2021

 1

### 3.3 Bedrijfsmiddelen

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

#### Toelichting bedrijfsmiddelen

Niet van toepassing.

09-06-2021

 1

### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

09-06-2021

 1

### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Geen.

09-06-2021

 1

### 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

09-06-2021

 1

### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Geen.

09-06-2021

 1

### 3.8 Andere activa

| Beschrijving  | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|---------------|------------------|----------------|
| Restituties   | € 596,64         |                |
| <b>totaal</b> | € 596,64         | € 0,00         |

## Toelichting andere activa

Er is een restitutiebedrag van € 10,50 op de bankrekening van gefailleerde bij ING ontvangen. ING is reeds verzocht dit bedrag over te maken naar de boedelrekening.

09-06-2021



Inmiddels is er een bedrag van € 596,64 aan restituties naar de boedelrekening gevloeid.

09-09-2021



## 3.9 Werkzaamheden andere activa

Geen.

09-06-2021



Contacten ING.

09-09-2021



## 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.

09-06-2021



### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

Geen.

09-06-2021



## 5. Bank/Zekerheden

### 5.1 Vordering van bank(en)

€ 80,27

09-06-2021



#### Toelichting vordering van bank(en)

Gefailleerde hield een bankrekening aan bij ING. Op deze rekening is sprake van een debetsaldo van € 80,27 per datum faillissement. ING heeft deze

vordering inmiddels ter verificatie ingediend en de vordering is opgenomen op de lijst der voorlopig erkende crediteuren.

## 5.2 Leasecontracten

Gefailleerde leasete een voertuig. Reeds voor datum faillissement is het voertuig ingeleverd bij de leasemaatschappij. Het geleasede voertuig is inmiddels verkocht voor een bedrag van € 21.734,02. De leasemaatschappij heeft een vordering van € 3.257,60 ingediend. Deze vordering is op de lijst der voorlopig erkende crediteuren geplaatst.

09-06-2021

 1

## 5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

09-06-2021

 1

## 5.4 Separatistenpositie

Zie hiervoor onder 5.3.

09-06-2021

 1

## 5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er is een koffiemachine onder eigendomsvoorbehoud geleverd aan gefailleerde. Deze koffiemachine is niet in de boedel aangetroffen. De curator heeft de middellijk bestuurder hierover opheldering gevraagd.

09-06-2021

 1

Er zijn een koffiemachine en een kopieerapparaat onder eigendomsvoorbehoud geleverd aan gefailleerde. Gefailleerde heeft zowel de koffiemachine als het kopieerapparaat voorafgaand aan het faillissement verkocht. De curator heeft de koper op de hoogte gebracht van de eigendomsvoorbehouden en verzocht de activa over te dragen aan de rechtmatige eigenaars. Inmiddels heeft een ophaaldag plaatsgevonden en hebben de rechtmatige eigenaars de activa opgehaald.

09-09-2021

 2

## 5.6 Retentierechten

Niet van gebleken.

09-06-2021

 1

## 5.7 Reclamerechten

Niet van gebleken.

09-06-2021

 1

## 5.8 Boedelbijdragen

### Toelichting

Niet van toepassing.

09-06-2021

 1

## 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Contacten ING, contacten leasemaatschappij en behandelen eigendomsvoorbehoud.

09-06-2021



Correspondentie met koper inventaris en eigenaars koffiemachine en kopieerapparaat met betrekking tot het eigendomsvoorbehoud en de ophaaldag.

09-09-2021



## 6. Voortzetten/doorstart onderneming

---

### Voortzetten onderneming

#### 6.1 Exploitatie / zekerheden

De activa van de onderneming zijn ruim voor datum faillissement overgedragen. Daarom behoort voortzetten van de onderneming niet tot de mogelijkheden.

09-06-2021



#### 6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

09-06-2021



#### 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen.

09-06-2021



### Doorstarten onderneming

#### 6.4 Beschrijving

Een doorstart van gefailleerde is niet mogelijk gebleken. Dit omdat gefailleerde reeds voor datum faillissement alle activa heeft overgedragen.

09-06-2021



#### 6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

09-06-2021



#### 6.6 Opbrengst

##### Toelichting

Niet van toepassing.

09-06-2021





## 6.7 Boedelbijdrage

### Toelichting

Niet van toepassing.

09-06-2021

 1

## 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen.

09-06-2021

 1

# 7. Rechtmatigheid

---

## 7.1 Boekhoudplicht

De middellijk bestuurder heeft aangegeven geen administratie te hebben gevoerd. De wel aanwezige administratie is door de middellijk bestuurder aangeleverd. Deze is zeer summier. De curator heeft geconcludeerd dat de middellijk bestuurder niet aan zijn boekhoudplicht heeft voldaan. De middellijk bestuurder is door de curator aansprakelijk gesteld voor het boedeltekort.

09-06-2021

 1

## 7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over boekjaar 2019 is niet gedeponeed.

09-06-2021

 1

De middellijk bestuurder heeft daarmee niet aan zijn deponeringsplicht voldaan. De middellijk bestuurder heeft onbehoorlijk bestuurd en heeft dit ook erkend. De curator heeft de middellijk bestuurder aansprakelijk gesteld voor het boedeltekort.

## 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

09-06-2021

 1

## 7.4 Stortingsverplichting aandelen

Gefailleerde is een zogenaamde flex-B.V. Op grond van de flexwetgeving zijn geen consequenties meer verbonden aan het niet volstorten van de aandelen. Het geplaatst kapitaal bedraagt € 1,20, waarvan € 1,20 is volgestort.

09-06-2021

 1

## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

09-06-2021



### Toelichting

De middellijk bestuurder heeft niet voldaan aan zijn administratieplicht en niet voldaan aan zijn deponeringsplicht. Daarnaast heeft de middellijk bestuurder voorafgaand aan het faillissement de nodige dubieuze betalingen verricht aan derden. Ook is de koopsom van de activa van gefailleerde nimmer op de bankrekening van gefailleerde bijgeschreven. Dit alles brengt met zich dat de curator heeft geconcludeerd dat sprake is van onbehoorlijk bestuur.

Ja

09-09-2021



### Toelichting

Zie verslag 1. De curator heeft de middellijk bestuurder meermaals in de gelegenheid gesteld opheldering te verschaffen betreffende de verschillende dubieuze betalingen in het zicht van faillissement. De middellijk bestuurder weigert echter open kaart te spelen met de curator. Reden waarom de curator de rechter-commissaris heeft verzocht een faillissementsverhoor te gelasten. De rechter-commissaris heeft dit verzoek gehonoreerd en het faillissementsverhoor is inmiddels ingepland.

## 7.6 Paulianeus handelen

Ja

09-06-2021



### Toelichting

De curator heeft de middellijk bestuurder aansprakelijk gesteld voor het boedeltekort, nu zij van mening is dat sprake is van onbehoorlijk bestuur. Daarnaast heeft zij de derde partijen aangeschreven om tot betaling van € 34.850,00 over te gaan.

Ja

09-09-2021



### Toelichting

Zie verslag 1. De curator heeft de partij die diverse paulianeuze betalingen heeft ontvangen meermaals aangeschreven. Thans zijn de paulianeuze betalingen echter nog altijd niet gerestitueerd. De curator is dan ook voornemens rechtsmaatregelen te treffen.

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator heeft de middellijk bestuurder aansprakelijk gesteld voor het boedeltekort, nu zij van mening is dat sprake is van onbehoorlijk bestuur. Daarnaast heeft zij de derde partijen aangeschreven om tot betaling van € 34.850,00 over te gaan.

09-06-2021



## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek bankafschriften, contacten middellijk bestuurder met betrekking tot dubieuze transacties, aanschrijven middellijk bestuurder betreffende bestuurdersaansprakelijkheid en contacten derden in kwestie inzake actio Pauliana.

09-06-2021



Correspondentie met middellijk bestuurder met betrekking tot dubieuze transacties, verzoek tot faillissementsverhoor middellijk bestuurder, correspondentie met partij in kwestie inzake actio Pauliana.

09-09-2021



## 8. Crediteuren

### 8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

09-09-2021



### 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 24.110,00

09-06-2021

#### Toelichting

Het betreft een schuld uit hoofde van omzetbelasting, loonheffingen, gemaakte kosten en motorrijtuigenbelasting.



€ 25.286,91

09-09-2021



### 8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

09-06-2021



### 8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.176,91

09-06-2021

#### Toelichting

Dit betreft de kosten van de aanvraag van het faillissement.



### 8.5 Aantal concurrente crediteuren

12

09-06-2021



20

09-09-2021



## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 32.743,31

09-06-2021



€ 38.445,67

09-09-2021



## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Het is in dit stadium nog te vroeg om de vooruitzichten voor crediteuren te kunnen beoordelen.

09-06-2021



Het faillissement zal naar alle waarschijnlijkheid worden afgewikkeld door middel van een opheffing wegens gebrek aan baten.

09-09-2021



## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

Aanschrijven crediteuren en inventariseren ontvangen vorderingen.

09-06-2021



Inventariseren ontvangen vorderingen.

09-09-2021



## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

09-06-2021



### 9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

09-06-2021



### 9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

09-06-2021



### 9.4 Werkzaamheden procedures

Geen.

09-06-2021



## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

In de aankomende periode zal de curator verder corresponderen met de middellijk bestuurder van gefailleerde ter zake de voldoening van het boedeltekort. Daarnaast zal de curator zich bezighouden met het terugvorderen van de betalingen aan derde partijen welke partijen met een beroep op de actio Pauliana zijn vernietigd.

09-06-2021



In de aankomende periode zal het faillissementsverhoor met de middellijk bestuurder plaatsvinden. Voorts zal de curator verder corresponderen met de middellijk bestuurder van gefailleerde ter zake de voldoening van het boedeltekort. Daarnaast zal de curator aanvangen met het treffen van rechtsmaatregelen jegens de partij die diverse paulianeuze betalingen heeft ontvangen.

**09-09-2021**



### 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

09-06-2021



Nog niet bekend.

**09-09-2021**



### 10.3 Indiening volgend verslag

9-12-2021

**09-09-2021**



### 10.4 Werkzaamheden overig

Zie hiervoor onder 10.1.

09-06-2021



Zie hiervoor onder 10.1.

**09-09-2021**



## Bijlagen

---

### Bijlagen