

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

Betreft

Verslagnummer	8
Datum verslag	15-03-2023
Insolventienummer	F.16/21/142
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000189558:F001
Datum uitspraak	18-05-2021

R-C	mr. G. Konings
Curator	mr R.J.C. Florijn

Algemene gegevens

Naam onderneming

GI Soest B.V.

17-06-2021



Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid GI Soest B.V. is opgericht op 5 oktober 2017 en ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel onder het nummer 69766436. GI Soest B.V. is statutair gevestigd te Soest en was voorheen feitelijk gevestigd te (3761 CG) Soest aan de Van Weestedstraat 68.

17-06-2021



GI Soest B.V. wordt hierna aangeduid als "gefaillieerde".

Activiteiten onderneming

Gefaillieerde exploiteerde een winkel te Soest gericht op de verkoop van tweedehands goederen, partijvoorraden en antiek.

17-06-2021



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2019	€ 383.572,00	€ -86.223,00	€ 21.921,00
2018	€ 719.246,00	€ 62.286,00	€ 173.153,00
2017	€ 128.652,00	€ 16.692,00	€ 95.703,00

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

17-06-2021

 1

Toelichting

Per datum faillissement waren er geen werknemers in dienst bij gefailleerde.

Boedelsaldo

€ 106,26

17-06-2021

 1

Toelichting

Dit betreft het creditsaldo per datum faillissement op de bankrekening die gefailleerde aanhield.

Verslagperiode

van

17-06-2021

18-5-2021

 1

t/m

13-6-2021

van

16-09-2021

14-6-2021

 2

t/m

14-9-2021

van

16-12-2021

15-9-2021

 3

t/m

14-12-2021

van

16-03-2022

15-12-2021

 4

t/m

13-3-2022

van

15-06-2022


14-3-2022

 5

t/m


13-6-2022

van
14-6-2022

15-09-2022
 6


t/m
12-9-2022

van
13-9-2022

15-12-2022
 7

t/m
13-12-2022

van
14-12-2022

15-03-2023
 8


t/m
14-3-2023

Bestede uren


Verslagperiode	Bestede uren
1	9 uur 0 min
2	13 uur 54 min
3	3 uur 0 min
4	4 uur 6 min
5	4 uur 0 min
6	11 uur 12 min
7	8 uur 24 min
8	12 uur 18 min
totaal	65 uur 54 min

Toelichting bestede uren

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator tijd besteed aan de de in hoofdstuk 7 genoemde werkzaamheden.

15-12-2022
 7

In de afgelopen verslagperiode zijn de werkzaamheden zoals genoemd in hoofdstuk 7 grotendeels afgerond.

15-03-2023
 8

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Gefailleerde is opgericht op 5 oktober 2017. De heer G. Italiaander was enig aandeelhouder en bestuurder vanaf datum oprichting tot 13 december 2018. Sinds 13 december 2018 is de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid G. Italiaander Holding B.V. enig aandeelhouder en bestuurder van gefailleerde. De heer G. Italiaander is enig aandeelouder en bestuurder van de laatstgenoemde vennootschap en is aldus middellijk bestuurder.

17-06-2021



Waar hierna wordt gesproken over "het bestuur" of "de bestuurder", worden zowel G. Italiaander Holding B.V. als de heer G. Italiaander bedoeld.

1.2 Lopende procedures

Niet van toepassing.

17-06-2021



1.3 Verzekeringen

Er liepen geen verzekeringen per datum faillissement.

17-06-2021



1.4 Huur

De huurovereenkomst zou reeds voor faillissement zijn beëindigd.

17-06-2021



1.5 Oorzaak faillissement

Gevraagd naar de oorzaken en achtergronden van het faillissement heeft het bestuur het volgende verklaard:

17-06-2021



Een aan gefailleerde gelieerde besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid exploiteert kringloopwinkels op verschillende locaties te Amsterdam. Gezien de succesvolle exploitaties daar, werd eveneens een soortgelijke kringloopwinkel te Soest geopend. In het begin liep deze winkel goed, waarna werd besloten om de exploitatie te verplaatsen naar een drukkerie winkelstraat. Op dat moment is gefailleerde opgericht. Door de verhuizing naar een betere locatie, steeg de huur, terwijl de klandizie achterbleef. De oorzaak van de afnemende klandizie zou bij het bestuur niet bekend zijn.

Aangezien de inkomsten achterbleven, is geprobeerd om de verhuurder ertoe te bewegen om de huurpenningen te verlagen. Dat zou niet zijn gelukt, terwijl de huurachterstand opliep. Uiteindelijk is er een geschil ontstaan tussen gefailleerde en de verhuurder. Bij vonnis van 25 september 2019 is gefailleerde veroordeeld om aan de verhuurder de achterstallige huur, proceskosten en buitengerechtelijke kosten te betalen. Gefailleerde bleek daartoe niet in staat, waarna de verhuurder om het faillissement heeft verzocht.

Bovengenoemde verklaringen volgen uit de informatie van de bestuurder. De curator verricht onderzoek naar de oorzaken en achtergronden van het faillissement.

Het onderzoek loopt. Om herhaling te voorkomen wordt in dit kader vanaf nu verwezen naar hoofdstuk 7 van dit faillissementsverslag.

16-09-2021



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

Niet van toepassing.

17-06-2021

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

Niet van toepassing.

17-06-2021

 1

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen.

17-06-2021

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Gefailleerde heeft geen onroerende zaken in eigendom.

17-06-2021

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

17-06-2021

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Volgens de verklaringen van het bestuur waren er per datum faillissement geen bedrijfsmiddelen in eigendom. De curator heeft dit - mede aan de hand van de jaarstukken - in onderzoek.

17-06-2021

 1

De curator trof geen bedrijfsmiddelen aan.

16-09-2021

 2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

17-06-2021



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Onderzoek naar eventuele bedrijfsmiddelen.

17-06-2021



Per datum faillissement waren er geen bedrijfsmiddelen (meer) in eigendom.
De werkzaamheden zijn afgerond.

16-09-2021



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Gefailleerde heeft de ondernemingsactiviteiten reeds in 2019 gestaakt. De voorraden zouden door middel van een uitverkoop te gelde zijn gemaakt.

17-06-2021



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Geen.

17-06-2021



3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Van andere activa is niet gebleken.

17-06-2021



3.9 Werkzaamheden andere activa

Geen.

17-06-2021




4. Debiteuren

4.1 Debiteuren


Toelichting debiteuren

Per datum faillissement zou gefailleerde geen vorderingen op debiteuren hebben.

17-06-2021
 1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Geen.


17-06-2021
 1

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)


Toelichting vordering van bank(en)

Gefailleerde hield een rekening aan bij de Rabobank. Per datum faillissement was een creditsaldo van € 106,26 aanwezig. Het creditsaldo is bijgeschreven op de faillissementsrekening.

17-06-2021
 1


5.2 Leasecontracten

Per datum faillissement waren er geen lopende leaseovereenkomsten.

17-06-2021
 1


5.3 Beschrijving zekerheden

Er zouden geen zekerheden zijn verstrekt door gefailleerde.

17-06-2021
 1


5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

17-06-2021
 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Vooralsnog heeft niemand zich gemeld met een beroep op een eventueel eigendomsvoorbehoud.

17-06-2021
 1

5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

17-06-2021



5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

17-06-2021



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

17-06-2021



5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

De curator schreef alle (grootbanken) aan en had nader contact met de Rabobank.

17-06-2021



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De activiteiten van gefailleerde zouden reeds in juli 2019 zijn gestaakt. Van voortzetting is dan ook geen sprake.

17-06-2021



6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

17-06-2021



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen.

17-06-2021



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

17-06-2021



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

17-06-2021



6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

17-06-2021



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

17-06-2021



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen.

17-06-2021



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft de boekhouding ontvangen en onderzoekt of de boekhouding voldoet aan de eisen die hieraan worden gesteld door de wet.

17-06-2021



De curator heeft de boekhouding in onderzoek. Naar aanleiding hiervan is het bestuur verzocht om een nadere toelichting met betrekking tot enkele onduidelijkheden in de boekhouding. De curator correspondeert hierover met het bestuur en de boekhouder.

16-09-2021



In de afgelopen verslagperiode zijn nadere stukken ontvangen van zowel het bestuur als de boekhouder. De curator heeft de informatie in onderzoek.

16-12-2021



Naar aanleiding van deze nadere stukken heeft de curator het bestuur per brief nadere vragen gesteld en op diverse punten om een nadere toelichting verzocht.

16-03-2022



In de afgelopen verslagperiode heeft een bespreking plaatsgevonden met het bestuur en diens advocaat. Tijdens deze bespreking heeft het bestuur de - voor de curator nog onduidelijke - kwesties uit de boekhouding nader toegelicht. Na de bespreking zijn ter onderbouwing van de toelichting nadere stukken toegezonden. De curator heeft deze stukken in onderzoek. In oktober staat een telefonische bespreking met het bestuur en / of diens advocaat gepland.

15-09-2022



Naar aanleiding van de telefonische bespreking met de advocaat van het bestuur heeft de curator een inhoudelijke reactie ontvangen van de advocaat van het bestuur van gefailleerde. Vervolgens hebben de curator en de advocaat gecorrespondeerd. Het laatste inhoudelijke contact vond plaats op 5 december 2022. Op het moment is de curator in afwachting van een reactie van de advocaat van het bestuur naar aanleiding van zijn toezegging tot het nasturen van nog nadere aanvullende stukken.

15-12-2022



Het onderzoek naar de boekhoudplicht is afgerond. De boekhouding is - uiteindelijk - ordentelijk gebleken en voldoet naar het standpunt van de curator aan de eisen die de wet hieraan stelt.

15-03-2023



7.2 Depot jaarrekeningen

Uit het Handelsregister van de Kamer van Koophandel volgt het volgende met betrekking tot de deponering van de jaarrekeningen:

17-06-2021



- De jaarrekening over het boekjaar 2019 is gedeponeed op 18 mei 2021, aldus niet tijdig;
- De jaarrekening over het boekjaar 2018 is gedeponeed op 10 december 2019, aldus tijdig.

Het bestuur en de voormalig boekhouder van gefailleerde hebben toegelicht waarom de jaarrekening over het boekjaar 2019 niet tijdig is gedeponeed. De curator heeft deze toelichting in onderzoek.

16-09-2021



Het bestuur heeft zich op het standpunt gesteld dat de jaarrekening over 2019 weliswaar niet tijdig is gedeponeed, maar dat dit niet de belangrijkste oorzaak van het faillissement is geweest.

15-09-2022



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

17-06-2021



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Het geplaatste kapitaal bedraagt € 1,80. Een onderzoek ter zake is aldus niet opportuun.

17-06-2021



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Het onderzoek naar eventueel kennelijk onbehoorlijk bestuur is reeds aangevangen en wordt in de komende verslagperiode voortgezet.

17-06-2021



Toelichting

Het onderzoek loopt.

16-09-2021



Toelichting

Het onderzoek wordt voortgezet.

16-12-2021



Toelichting

Het onderzoek wordt in de komende weken afgerond.

15-03-2023



7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

Toelichting

Het onderzoek naar eventuele paulianeuze rechtshandelingen loopt.

17-06-2021



In onderzoek

Toelichting

Het onderzoek loopt.

16-09-2021



In onderzoek

Toelichting

Het onderzoek wordt voortgezet.

16-12-2021



In onderzoek

Toelichting

Het onderzoek wordt in de komende weken afgerond.








15-03-2023



7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator heeft aan de hand van de ontvangen administratie nadere vragen gesteld aan het bestuur. Het bestuur heeft deze vragen spoedig beantwoord. Naar aanleiding hiervan worden de onderzoeken voortgezet.	17-06-2021  1
Ook in de afgelopen verslagperiode zijn nadere vragen gesteld aan het bestuur en de voormalig boekhouder. De curator is nog in afwachting van informatie van de boekhouder, daarna worden de werkzaamheden voortgezet.	16-09-2021  2
De curator heeft gecorrespondeerd met (met name) de voormalig boekhouder van gefailleerde. Er zijn nadere stukken ontvangen. De curator verwacht de diverse onderzoeken in de komende verslagperiode af te kunnen ronden.	16-12-2021  3
De curator heeft het bestuur per brief op diverse punten nadere vragen gesteld en om een nadere toelichting verzocht. De curator heeft het bestuur in deze brief eveneens uitgenodigd voor een bespreking om de openstaande punten nader te bespreken. Naar aanleiding van deze brief heeft een advocaat zich gemeld. De curator verwacht in de komende weken een schriftelijke reactie namens het bestuur. Aan de hand daarvan worden de werkzaamheden voortgezet.	16-03-2022  4
Er is geen schriftelijke reactie ontvangen. In de afgelopen verslagperiode heeft de advocaat van het bestuur verzocht om een bespreking op het kantoor van de curator. Deze bespreking vindt in de komende week plaats.	15-06-2022  5
De bespreking heeft plaatsgevonden. Mede naar aanleiding van deze bespreking zijn nadere stukken ontvangen. De curator verwacht aan de hand van deze stukken de diverse rechtmatigheidsonderzoeken af te kunnen ronden. In de komende periode staat een telefonische bespreking met het bestuur en/of dienst advocaat gepland.	15-09-2022  6
Naar aanleiding van de telefonische bespreking hebben de curator en de advocaat gecorrespondeerd. Het laatste inhoudelijke contact vond plaats op 5 december 2022. Op het moment is de curator in afwachting van een reactie van de advocaat van het bestuur.	15-12-2022  7
Naar aanleiding van de ontvangen reactie van de advocaat van het bestuur hebben de curator en de advocaat van het bestuur de afgelopen verslagperiode frequent gecorrespondeerd. Hierover volgt in een volgend verslag nadere informatie.	15-03-2023  8

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De werkzaamheden worden voortgezet.	17-06-2021  1
De werkzaamheden worden voortgezet.	16-09-2021  2
De werkzaamheden worden voortgezet.	16-12-2021  3
De werkzaamheden worden voortgezet.	16-03-2022  4
Komende week vindt een bespreking plaats op het kantoor van de curator met het bestuur, diens advocaat en diens administrateur.	15-06-2022  5
De werkzaamheden lopen en worden in de komende verslagperiode voortgezet.	15-09-2022  6
De curator is in afwachting van een reactie van de advocaat van het bestuur ten aanzien van het laatste openstaande onderdeel. Na ontvangst van deze reactie zal de curator het onderzoek voortzetten en waar mogelijk afronden.	15-12-2022  7
De curator verwacht de laatste werkzaamheden in de komende weken af te kunnen ronden.	15-03-2023  8

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 27.225,00	16-12-2021  3
-------------	---

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 193.443,00

17-06-2021

 1

Toelichting

De door de fiscus ingediende vorderingen zien op verschuldigde omzetbelasting en vennootschapsbelasting in 2018 en 2019.

€ 194.443,00

16-09-2021

 2

Toelichting

De door de fiscus ingediende vorderingen zien op verschuldigde omzetbelasting en vennootschapsbelasting in 2018 en 2019.

€ 195.443,00

16-12-2021

 3

€ 184.580,00

15-09-2022

 6

Toelichting

Het bestuur heeft een regeling getroffen met de Belastingdienst met betrekking tot de (opgelegde) aanslagen omzetbelasting bij aan gefailleerde gelieerde vennootschappen. Deze regeling zou - naar het standpunt van het bestuur - ook moeten doorwerken in dit faillissement. Daardoor zou de vordering van de fiscus dalen. De curator monitort de correspondentie hieromtrent.

€ 121.915,50

15-03-2023

 8

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Niet van toepassing.

17-06-2021

 1

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Vooralsnog hebben zich geen andere crediteuren met een preferente vordering gemeld.

17-06-2021

 1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

1

17-06-2021

 1

Toelichting

De voormalig verhuurder heeft een vordering ingediend.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 38.076,40

17-06-2021

 1

€ 204.919,35

16-12-2021

 3

Toelichting

Dit betreft de vordering van de voormalig verhuurder uit hoofde van de huurachterstanden tot datum faillissement.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Dit is het eerste verslag, waardoor hierover nog niets kan worden gezegd.

17-06-2021

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Crediteurencommunicatie en -administratie.

17-06-2021

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

17-06-2021

 1

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

17-06-2021

 1

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

17-06-2021

 1

9.4 Werkzaamheden procedures


Geen.


17-06-2021


 1


10. Overig


10.1 Plan van aanpak


De curator zal zich met name richten op de werkzaamheden zoals genoemd in hoofdstuk 3.3 (bedrijfsmiddelen) en hoofdstuk 7 (rechtmatigheid) van dit verslag. 17-06-2021  1


De curator richt zich met name op de in hoofdstuk 7 (rechtmatigheid) genoemde werkzaamheden. 16-09-2021  2


De werkzaamheden zoals genoemd in hoofdstuk 7 worden voortgezet. 16-12-2021  3

De curator verwacht in de komende verslagperiode te corresponderen met (de advocaat van) het bestuur in het kader van de in hoofdstuk 7 genoemde werkzaamheden. 16-03-2022  4

In de komende week vindt een bespreking plaats met het bestuur in het kader van de in hoofdstuk 7 genoemde werkzaamheden. 15-06-2022  5


De curator tracht de diverse rechtmatigheidsonderzoeken in de komende verslagperiode af te kunnen ronden. 15-09-2022  6
De curator monitort verder de correspondentie tussen het bestuur en de fiscus zoals beschreven in hoofdstuk 8 van dit verslag.

De curator verwacht na ontvangst van de reactie van de advocaat van het bestuur de diverse rechtmatigheidsonderzoeken af te kunnen ronden. 15-12-2022  7

De curator richt zich op het afronden van de rechtmatigheidsonderzoeken. **15-03-2023**  8

10.2 Termijn afwikkeling faillissement


Hierover kan nog niets worden gezegd. 17-06-2021  1

Na afronding van de rechtmatigheidsonderzoeken, kan worden overgegaan tot afwikkeling van het faillissement. **15-03-2023**  8

10.3 Indiening volgend verslag

15-6-2023 **15-03-2023**  8

10.4 Werkzaamheden overig

Om herhaling te voorkomen wordt op dit punt verwezen naar onderdeel 10.1 van dit verslag. 17-06-2021  1

Bijlagen

Bijlagen