

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

Betreft

Verslagnummer	7
Datum verslag	29-03-2024
Insolventienummer	F.16/22/188
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000246536:F001
Datum uitspraak	30-08-2022

R-C	mr. P.J. Neijt
Curator	mr T.H. Roelen

Algemene gegevens

Naam onderneming

XLRetail B.V.	29-09-2022
	 1

Gegevens onderneming

Het KvK-nummer van gefailleerde is 30195484.	29-09-2022
	 1

Activiteiten onderneming

SBI-code 4645 - Groothandel in parfums en cosmetica	29-09-2022
Groothandel en importeur van goederen, o.a. wellness producten (bron: Handelsregister Kamer van Koophandel)	 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2020	€ 384.383,00	€ 2.496,00	€ 323.577,00
2019	€ 316.977,00	€ -59.384,00	€ 319.395,00
2018	€ 508.271,00	€ -45.516,00	€ 382.943,00

Toelichting financiële gegevens

Bovenstaande gegevens zijn ontleend uit de jaarrekeningen over 2018, 2019 en 2020.

29-09-2022



Zie verslag 1.

29-12-2022



Gemiddeld aantal personeelsleden

Toelichting

Er zijn geen personeelsleden.

29-12-2022



Boedelsaldo

€ 20.182,80

29-09-2022



€ 11.154,17

29-12-2022



€ 11.099,72

30-03-2023



€ 11.099,72

29-12-2023



€ 11.094,47

29-03-2024



Verslagperiode

van

30-8-2022

t/m

29-9-2022

29-09-2022

 1

van

30-9-2022

t/m

29-12-2022

29-12-2022

 2

van

30-12-2022

t/m

29-3-2023

30-03-2023

 3

van

30-3-2023

t/m

29-6-2023

29-06-2023

 4

van

30-6-2023

t/m

29-9-2023

29-09-2023

 5

van

30-9-2023

t/m

29-12-2023

29-12-2023

 6

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	55 uur 36 min
2	15 uur 36 min
3	6 uur 24 min
4	6 uur 42 min
5	2 uur 48 min
6	1 uur 30 min
7	6 uur 36 min
totaal	95 uur 12 min

Toelichting bestede uren

Totaal uren in verslagperiode: 1 uur en 30 minuten
Totaal uren in totaal: 87 uur en 12 minuten

29-12-2023

 6

Totaal uren in verslagperiode: 6 uur en 36 minuten
Totaal uren in totaal: 93 uur en 48 minuten

29-03-2024

 **7**

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

XLretail B.V. is gevestigd te Beek en heeft haar statutaire zetel in Abcoude.
Enig aandeelhouder en enig bestuurder van XLretail B.V. is XL commerce group B.V. Enig bestuurder van XL commerce group B.V. is de heer J.J. M. van der Weijde.

29-09-2022

 1

Zie verslag 1.

29-12-2022

 2

1.2 Lopende procedures

Zie 9.1

29-09-2022

 1

Zie verslag 1.

29-12-2022

 2

1.3 Verzekeringen

Gefailleerde hield per datum faillissement geen verzekeringen aan.

29-09-2022



Zie verslag 1.

29-12-2022



1.4 Huur

Niet van gebleken.

29-09-2022



Zie verslag 1.

29-12-2022



1.5 Oorzaak faillissement

Gefailleerde exploiteerde een voorraadhoudende groothandel en verkocht met name niet-essentiële goederen, waaronder kook-, woon-, lifestyle- en wellnessproducten. Nadat de coronacrisis is uitgebroken nam de verkoop van niet-essentiële goederen enorm af, aldus de middellijk bestuurder. De vraag verschoof naar essentiële producten. Op het moment dat de coronacrisis uitbrak, had gefailleerde nog een aanzienlijke voorraad in bezit. Het was hierom financieel niet mogelijk de focus te verleggen naar de verkoop van essentiële producten.

29-09-2022



Gefailleerde heeft het tij trachten te keren door in mei 2021 afscheid te nemen van een werknemer in vaste dienst en haar oproepkrachten. Ook is zij verhuisd naar een kleiner pand. De herstructurering heeft niet mogen baten. Het faillissement was onvermijdelijk en daarom is besloten het eigen faillissement aan te vragen.

De curator neemt het bovenstaande in onderzoek.

Zie verslag 1.

29-12-2022



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

29-09-2022

 1

Toelichting

Niet van toepassing.

29-12-2022

Toelichting

Zie verslag 1.

 2

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

0

29-09-2022

 1

Toelichting

Niet van toepassing.

29-12-2022

Toelichting

Zie verslag 1.

 2

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen.

29-09-2022

 1

Zie verslag 1.

29-12-2022

 2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Geen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

29-09-2022

 1

Zie verslag 1.

29-12-2022

 2

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

29-09-2022

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Geen	€ 0,00	€ 0,00
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Niet van toepassing.

29-09-2022

 1

Zie verslag 1.

29-12-2022

 2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De curator oefent op grond van artikel 57 lid 3 Fw de rechten van de fiscus uit.

29-09-2022

 1

Zie verslag 1.

29-12-2022

 2

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Geen.

29-09-2022

 1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Voorraad	€ 20.182,80	€ 2.882,49
totaal	€ 20.182,80	€ 2.882,49

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Gefailleerde had per datum faillissement een voorraad niet-essentiële goederen in eigendom. De voorraad is verpand aan Rabobank. De voorraad staat grotendeels opgeslagen in de loods van een derde te Duiven. Daarnaast staat een klein gedeelte van de voorraad thans opgeslagen ten kantore van de curator. De voorraad is, op kosten van de pandhouder, door NTAB getaxeerd en het verkooptraject is ter hand genomen. Tientallen opkopers zijn aangeschreven en er heeft een kijkdag plaatsgevonden. De curator heeft meerdere biedingen ontvangen.

29-09-2022



De curator heeft inmiddels toestemming van de pandhouder en rechter-commissaris om akkoord te gaan met de hoogste bieding ad € 20.182,80 incl. BTW. Verder is de curator – met toestemming van de rechter-commissaris – een boedelbijdrage van 20% excl. BTW over de opbrengst van de voorraad na afdracht aan de boedel onder het retentierecht overeengekomen met de pandhouder.

De curator heeft de koopovereenkomst ter zake de activa van gefailleerde inmiddels ondertekend retour ontvangen van de opkoper. De opkoper heeft inmiddels de koopsom voldaan. De goederen zullen op korte termijn worden uitgeleverd, waarna zal worden afgerekend met de pandhouder.

Zie verslag 1. De curator heeft de voorraad uitgeleverd aan de opkoper. Inmiddels is ook afgerekend met de pandhouder.

29-12-2022



Zie verslagen 1 en 2.

30-03-2023



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Opstellen verkoopmemorandum, contacten taxateur, contacten geïnteresseerden, contacten pandhouder, kijkdag.

29-09-2022



Contacten pandhouder, uitlevering activa.

29-12-2022



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Niet van toepassing	€ 0,00	€ 0,00
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

Niet van toepassing.

29-09-2022



Zie verslag 1.

29-12-2022



3.9 Werkzaamheden andere activa

Geen.

29-09-2022

 1

Zie verslag 1.

29-12-2022

 2

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Rc-vordering middellijk bestuurder	€ 43.141,57	€ 0,00	€ 0,00
Rc-vordering XLcommerce B.V	€ 103.741,59	€ 0,00	€ 0,00
totaal	€ 146.883,16	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Tot dusverre heeft de curator de debiteurenpositie van gefailleerde nog niet volledig in kaart kunnen brengen. Er is nog niet gebleken van handelsdebiteuren. Uit de aanwezige administratie van gefailleerde volgt wel dat gefailleerde vorderingen heeft op enkele gelieerde partijen. De curator zal hier in de volgende verslagperiode nader onderzoek naar doen.

29-09-2022



1

Uit de aanwezige administratie volgt dat gefailleerde per 21 december 2021 een rc-vordering van € 30.141,57 heeft op haar middellijk bestuurder en een rc-vordering van € 106.441,59 op het gelieerde XLcommerce B.V. De juistheid hiervan wordt door de middellijk bestuurder betwist. De curator doet hier, mede aan de hand van de nog aan te leveren administratie over 2022, nader onderzoek naar.

29-12-2022



2

De curator had in eerste instantie enkel de beschikking over de niet bijgewerkte administratie tot en met 21 december 2021. Afgelopen verslagperiode heeft de curator de inloggegevens van het boekhoudprogramma van gefailleerde gekregen. Hieruit blijken de bovenstaande rekening-courantvorderingen. De curator is hierover met middellijk bestuurder van gefailleerde in debat.

30-03-2023



3

Zie verslag 3. De curator is thans nog met (de advocaat van de) middellijk bestuurder in debat over (de hoogte van) de rekening-courantvorderingen.

29-06-2023



4

De curator heeft, ondanks herhaaldelijke verzoeken, geen onderbouwing van (de advocaat van) de middellijk bestuurder ontvangen ter zake de eerder gedane blote betwistingen van de rekening-courantverhoudingen. De curator zal de incasso's voortzetten en beraadt zich over de vervolgstappen.

29-09-2023



5

In deze verslagperiode heeft de curator een bericht ontvangen van (de advocaat van) de middellijk bestuurder. Hierin is ook verwerkt een reactie van de voormalig boekhouder van gefailleerde. De curator heeft dit in nader onderzoek.

29-12-2023



6

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator nog enkele stukken opgevraagd bij de voormalig boekhouder en de bank om zijn onderzoek naar de rekening-courantverhouding af te ronden. Deze administratie bevestigt volgens de curator het bestaan van een rekening-courantverhouding tussen gefailleerde en de middellijk bestuurder in privé. De curator heeft (de advocaat van) de middellijk bestuurder nogmaals aangeschreven met zijn bevindingen en is overgegaan tot sommatie van de openstaande rekening-courantvordering. Tegen deze vordering wordt verweer gevoerd en gesteld wordt dat deze behoort te worden verrekend met een andere vordering. Het debat is nog niet geëindigd.

29-03-2024



7

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Onderzoek administratie.	29-09-2022  1
Correspondentie middellijk bestuurder.	29-12-2022  2
Bestuderen beschikbaar gekomen administratie.	30-03-2023  3
Corresponderen met middellijk bestuurder van gefailleerde.	29-06-2023  4
Bestuderen ingekomen administratie van boekhouder en (advocaat van) middellijk bestuurder van gefailleerde.	29-12-2023  6
Opvragen administratie bij voormalig boekhouder over rekening-courantverhouding genoemd in 4.1, opvragen bankmutaties bij bank, corresponderen met (advocaat van) middellijk bestuurder.	29-03-2024  7

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 82.972,24	29-09-2022  1
Toelichting vordering van bank(en) Gefailleerde hield een rekening aan bij Rabobank. Rabobank heeft een vordering op gefailleerde van € 82.972,24. Er is sprake van zekerheden, zie hierna onder 5.3.	
Toelichting vordering van bank(en) Zie verslag 1. Rabobank heeft haar pandrecht op de voorraad van gefailleerde inmiddels uitgewonnen. De opbrengst voor Rabobank na afdracht aan de boedel ter zake het retentierecht en na aftrek van de boedelbijdrage bedraagt € 9.028,63 incl. BTW. De restantvordering van Rabobank bedraagt thans € 73.943,61.	29-12-2022  2
€ 73.943,61	30-03-2023  3
Toelichting vordering van bank(en) Zie verslagen 1 en 2.	

5.2 Leasecontracten

Geen.

29-09-2022

 1

Zie verslag 1.

29-12-2022

 2

5.3 Beschrijving zekerheden

De voorraad, inventaris en debiteuren van gefailleerde zijn verpand aan Rabobank.

29-09-2022

 1

Zie verslag 1.

29-12-2022

 2

5.4 Separatistenpositie

Zie hiervoor onder 5.3.

29-09-2022

 1

Zie verslag 1.

29-12-2022

 2

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van gebleken.

29-09-2022

 1

Zie verslag 1.

29-12-2022

 2

5.6 Retentierechten

De voorraad van gefailleerde staat opgeslagen in een loods te Duiven. De eigenaar van de loods heeft een beroep gedaan op het retentierecht. De vordering van de retentor bedraagt € 8.271,86 incl. BTW. Dit bedrag zal op grond van art. 57 lid 3 Fw jo. art. 3:291 BW via de boedel lopen.

29-09-2022

 1

Zie verslag 1.

29-12-2022

 2

5.7 Reclamerechten

Niet van gebleken.

29-09-2022

 1

Zie verslag 1.

29-12-2022

 2

5.8 Boedelbijdragen

€ 2.882,49

29-09-2022

 1

Toelichting

Ter zake de verkoop van de verpande voorraad is de curator – met toestemming van de rechter-commissaris – met Rabobank een boedelbijdrage van 20% excl. BTW overeengekomen over de opbrengst van de voorraad na afdracht aan de boedel onder het retentierecht. De boedelbijdrage die de boedel toekomt bedraagt € 2.882,49 incl. BTW.

29-12-2022

 2

Toelichting

Zie verslag 1.

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Contacten Rabobank, beoordelen financieringsdocumentatie.

29-09-2022

 1

Contacten pandhouder, afrekening pandhouder.

29-12-2022

 2

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Het voortzetten van de onderneming is niet mogelijk gebleken. De verkoop van de voorraad was op datum faillissement reeds enkele maanden gestaakt.

29-09-2022

 1

Zie verslag 1.

29-12-2022

 2

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

29-09-2022

 1

Zie verslag 1.

29-12-2022

 2

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen.

29-09-2022

 1

Zie verslag 1.

29-12-2022

 2

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Een doorstart behoorde – na onderzoek – niet tot de mogelijkheden.

29-09-2022

 1

Zie verslag 1.

29-12-2022

 2

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

29-09-2022

 1

Zie verslag 1.

29-12-2022

 2

6.6 Opbrengst

€ 0,00

29-09-2022

 1

Toelichting

Niet van toepassing.

29-12-2022

Toelichting

 2

Zie verslag 1.

6.7 Boedelbijdrage

€ 0,00

29-09-2022

 1

Toelichting

Niet van toepassing.

29-12-2022

Toelichting

 2

Zie verslag 1.

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen.

29-09-2022



Zie verslag 1.

29-12-2022



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De middellijk bestuurder heeft de digitale administratie aangeleverd. De curator zal hier de aankomende verslagperiode nader onderzoek naar doen.

29-09-2022



De aangeleverde administratie is niet bijgewerkt tot datum faillissement, maar tot en met 21 december 2021. De curator heeft de middellijk bestuurder verzocht ook de administratie van 22 december 2021 tot en met datum faillissement bij te werken c.q. over te leggen. De middellijk bestuurder heeft toegezegd hiertoe over te zullen gaan.

29-12-2022



Via het boekhoudprogramma Visma Cash heeft de curator de beschikking gekregen over de administratie tot en met datum faillissement. De curator heeft deze administratie in onderzoek.

30-03-2023



Het onderzoek naar de administratie ziet thans nog op de juistheid van de rekening-courantverhoudingen. Uit de administratie zijn rekening-courantvorderingen gebleken op de middellijk bestuurder en op een aan hem gelieerde vennootschap. De rekening-courantvorderingen worden betwist. Tot op heden is daarvan echter geen onderbouwing ontvangen. Zie hiervoor onder 4.

29-09-2023



7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over boekjaar 2020 is op 23 december 2021 gedeponneerd.
De jaarrekening over boekjaar 2019 is op 14 juni 2021 gedeponneerd.
De jaarrekening over boekjaar 2018 is op 21 januari 2020 gedeponneerd.

29-09-2022



De jaarrekening over boekjaar 2020 is tijdig gedeponneerd. De jaarrekeningen over 2019 en 2018 hadden ex artikel 2:394 lid 3 BW uiterlijk binnen 12 maanden na afloop van het boekjaar gedeponneerd moeten worden en zijn derhalve te laat gedeponneerd.

De middellijk bestuurder van gefailleerde zal in de gelegenheid worden gesteld om het vermoeden dat het onbehoorlijk bestuur een belangrijke oorzaak van het faillissement is ex artikel 2:248 lid 2 BW te weerleggen.

Zie verslag 1.

29-12-2022



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

29-09-2022

 1

Zie verslag 1.

29-12-2022

 2

7.4 Stortingsverplichting aandelen

De vennootschap werd opgericht op 8 april 2004, zodat een eventuele aanspraak op volstorting is verjaard.

29-09-2022

 1

Zie verslag 1.

29-12-2022

 2

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

29-09-2022

 1

Onderwerp van onderzoek.

Toelichting

29-12-2022

 2

Onderwerp van onderzoek.

Nee

29-12-2023

 6

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

29-09-2022

 1

Onderwerp van onderzoek.

In onderzoek

29-12-2022

 2

Toelichting

Onderwerp van onderzoek.

29-12-2023

 6

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Onderwerp van onderzoek.

29-09-2022

 1

Zie verslag 1.

29-12-2022

 2

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Aanvang rechtmatigheidsonderzoek.	29-09-2022  1
Onderzoek administratie, contacten middellijk bestuurder inzake overleggen administratie 2022.	29-12-2022  2
Onderzoek administratie.	30-03-2023  3
Onderzoek administratie, corresponderen met middellijk bestuurder gefailleerde over gevoerde administratie.	29-06-2023  4

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00	29-09-2022  1
Toelichting	29-12-2022  2
Zie verslag 1.	

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 145.613,00

29-09-2022

 1

Toelichting

De vordering van de fiscus ziet met name op omzetbelasting.

€ 174.521,00

29-12-2022

 2

Toelichting

De vordering van de fiscus ziet met name op omzetbelasting.

€ 182.792,68

30-03-2023

 3

Toelichting

De vordering van de fiscus ziet met name op omzetbelasting.

€ 174.521,00

29-06-2023

 4

Toelichting

Het totaal van de preferente vorderingen is € 182.792,68

Deze vordering bestaat uit twee onderdelen: € 174.521,00 is de totale vordering van de fiscus en

€ 8.271,68 is de vordering van de retentor.

€ 177.278,00

29-09-2023

 5

Toelichting

De totale vordering van de fiscus is € 177.278,00.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

29-09-2022

 1

Toelichting

Niet van toepassing.

Toelichting

29-12-2022

 2

Zie verslag 1.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 8.271,68

29-09-2022

 1

Toelichting

Dit betreft de vordering van de retentor.

Toelichting

29-12-2022

 2

Zie verslag 1.

€ 8.271,68

29-09-2023

 5

Toelichting

De vordering van de retentor is € 8.271,68.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

3

29-09-2022

 1

6

29-12-2022

 2

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 126.472,49

29-09-2022

 1

Toelichting

De concurrente schuldenlast zal naar alle waarschijnlijkheid nog verhoogd worden met de restantvordering van de pandhouder na uitwinning van haar zekerheden.

€ 231.141,13

29-12-2022

 2

Toelichting

De concurrente schuldenlast zal nog verhoogd worden met de restantvordering van de pandhouder na uitwinning van al haar zekerheden.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

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

29-09-2022

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Inventariseren ontvangen vorderingen, contacten crediteuren, aanschrijven crediteuren.

29-09-2022

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Excel APS.

29-09-2022

 1

Zie verslag 1.

29-12-2022

 2

9.2 Aard procedures

Betreft een vordering tot nakoming van een verbintenis uit de boedel.

29-09-2022

 1

Zie verslag 1.

29-12-2022

 2

9.3 Stand procedures

De procedure is op grond van art. 29 Fw van rechtswege geschorst. Excel APS heeft haar vordering inmiddels ingediend in het faillissement.

29-09-2022

 1

Zie verslag 1.

29-12-2022

 2

9.4 Werkzaamheden procedures

Contacten Excel APS, contacten rechtbank.

29-09-2022

 1

Zie verslag 1.

29-12-2022

 2

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

In de komende verslagperiode zal de curator het verkooptraject van de voorraad afronden en afrekenen met de pandhouder. Daarnaast zal de curator zich richten op het rechtmatigheidsonderzoek.

29-09-2022
 1

De curator zal, in samenspraak met de pandhouder, verder corresponderen met de middellijk bestuurder ter zake de inning van de rc-vorderingen. Daarnaast zal het rechtmatigheidsonderzoek worden voortgezet.

29-12-2022
 2

De curator zal, in samenspraak met de pandhouder, verder corresponderen met de middellijk bestuurder ter zake de rc-vorderingen. Daarnaast zal het rechtmatigheidsonderzoek worden voortgezet.

30-03-2023
 3

De curator zal in de komende verslagperiode verder corresponderen met de middellijk bestuurder ter zake de rekening-courantvorderingen. De komende verslagperiode zal de curator een definitief standpunt innemen en de middellijk bestuurder en/of XLcommerce B.V. al dan niet aanspreken tot betaling van de rekening-courantvorderingen.

29-06-2023
 4

De komende verslagperiode zal de curator zich beraden over de vervolgstappen omtrent de incasso's van de rekening-courantvorderingen.

29-09-2023
 5

De curator zal met de (advocaat van) middellijk bestuurder corresponderen over de reactie van de voormalig boekhouder en wederom een standpunt innemen.

29-12-2023
 6

Het debat over en onderzoek naar de rekening-courantvordering wordt voortgezet.

29-03-2024
 7

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

29-09-2022
 1

10.3 Indiening volgend verslag

28-6-2024

29-03-2024
 7

10.4 Werkzaamheden overig

Zie hiervoor onder 10.1.

29-09-2022
 1

Bijlagen