

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

Betreft

Verslagnummer	8
Datum verslag	28-01-2025
Insolventienummer	F.16/23/112
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000275503:F001
Datum uitspraak	28-03-2023

R-C	mr. P.J. Neijt
Curator	mr C.P.M. Kerkers

Algemene gegevens

Naam onderneming

Bar Iberico B.V.

26-04-2023



Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Bar Iberico B.V., statutair en feitelijk gevestigd te (3541 CH) Utrecht aan het Brusselplein 1, geregistreerd bij de Kamer van Koophandel onder nummer 68917333 (hierna te noemen: "curanda").

26-04-2023



Activiteiten onderneming

Curanda exploiteerde een horecaonderneming.

26-04-2023



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 267.329,00		
2019	€ 413.591,15		
2020	€ 295.170,51	€ 24.162,88	€ 274.844,56
2021	€ 351.723,28	€ -31.687,50	€ 328.457,62
2022	€ 447.853,13	€ -12.316,53	€ 362.680,75

Toelichting financiële gegevens

De bovenstaande financiële gegevens zijn ontleend aan de (digitale) administratie van curanda.

26-04-2023
 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

6

26-04-2023
 1

Boedelsaldo

€ -308,25

26-04-2023
 1

€ 88.944,66

26-07-2023
 2

€ 88.929,80

26-10-2023
 3

€ 88.913,90

26-01-2024
 4

€ 88.898,00

26-04-2024
 5

€ 70.251,92

26-07-2024
 6

€ 88.019,20

28-10-2024
 7

€ 88.003,30

28-01-2025
 8

Verslagperiode

van

26-04-2023
 1

28-3-2023

t/m

25-4-2023

van

26-07-2023
 2

26-4-2023

t/m

24-7-2023

van

25-7-2023

t/m

25-10-2023

van

26-10-2023

t/m

22-1-2024

van

23-1-2024

t/m

24-4-2024

van

25-4-2024

t/m

25-7-2024

van

26-7-2024

t/m

27-10-2024

van

28-10-2024

t/m

26-1-2025

26-10-2023

 3

26-01-2024

 4

26-04-2024

 5

26-07-2024

 6

28-10-2024

 7

28-01-2025

 8

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	74 uur 18 min
2	57 uur 18 min
3	7 uur 12 min
4	6 uur 30 min
5	18 uur 0 min
6	24 uur 36 min
7	6 uur 18 min
8	13 uur 18 min
totaal	207 uur 30 min

Toelichting bestede uren

In de afgelopen verslagperiode is met name aandacht besteed aan de werkzaamheden met betrekking tot het rechtmatigheidsonderzoek.	26-01-2024  4
In de afgelopen verslagperiode is met name tijd besteed aan het verrichten van de diverse rechtmatigheidswerkzaamheden.	26-04-2024  5

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Curanda is opgericht op 2 juni 2017 en op 8 juni 2017 ingeschreven in het handelsregister. Enig aandeelhouder en enig bestuurder van curanda is Curramba Beheer B.V. Enig aandeelhouder en enig bestuurder van laatstgenoemde is de heer F.J. Amezquita Blanco (hierna te noemen: de "middellijk bestuurder").

De bedrijfsactiviteiten van curanda zagen op het exploiteren van een horecabedrijf gericht op de Spaanse keuken.

26-04-2023

 1

1.2 Lopende procedures

Zie hoofdstuk 9.

26-04-2023

 1

1.3 Verzekeringen

Curanda was verzekerd tegen de gebruikelijke bedrijfsrisico's.

26-04-2023

 1

1.4 Huur

Curanda huurt een bedrijfspand in Utrecht (Leidsche Rijn) aan het Brusselplein 1. De huurovereenkomst is door de verhuurder ex artikel 39 Fw opgezegd tegen 29 juni 2023. De curator heeft voornoemde opzegging bevestigd onder voorbehoud van een eventueel te verzoeken indeplaatsstelling in het kader van een doorstart.

26-04-2023

 1

1.5 Oorzaak faillissement

Het faillissement is bij vonnis van 28 maart 2023 uitgesproken op verzoek van een werknemster. Ondanks diverse inspanningen daartoe is de curator er vooralsnog niet in geslaagd om in contact te komen met de (middellijk) bestuurder van curanda.

26-04-2023

 1

De curator heeft recent een bespreking gevoerd met de (middellijk) bestuurder van curanda. Door de (middellijk) bestuurder zijn diverse oorzaken van het faillissement aangedragen. De curator heeft deze in onderzoek.

26-07-2023

 2

De curator zet het aangevangen onderzoek naar de oorzaak van het faillissement voort.

26-10-2023

 3

Zie hetgeen onder 7.8 wordt vermeld.

26-01-2024

 4

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

6

26-04-2023



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

6

26-04-2023



2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
30-3-2023	6	
totaal	6	

2.4 Werkzaamheden personeel

De curator heeft, met voorafgaande machtiging van de rechter-commissaris, de arbeidsovereenkomsten opgezegd conform artikel 40 Fw en het UWV verzocht de loonvorderingen over te nemen op grond van de Loongarantieregeling. De werkzaamheden ter zake zijn afgerond.

26-04-2023



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Niet van toepassing.

26-04-2023



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Niet van toepassing.

26-04-2023



3.3 Bedrijfsmiddelen

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

Toelichting bedrijfsmiddelen

In de boedel van curanda is een complete horecainventaris aangetroffen.

26-04-2023

 1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De fiscus komt het bodemvoorrecht toe op grond van artikel 21 Invorderingswet.

26-04-2023

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

De curator heeft een informatiememorandum alsmede biedingsvoorwaarden opgesteld ten aanzien van de verkoop van de activa. Deze informatie is - na ondertekening van een geheimhoudingsovereenkomst - aan geïnteresseerde partijen verstrekt. Momenteel worden biedingen geïnventariseerd en worden de verkoopwerkzaamheden voortgezet.

26-04-2023

 1

De curator heeft een doorstart gerealiseerd. Zie hetgeen onder hoofdstuk 6 wordt vermeld.

26-07-2023

 2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

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

Toelichting voorraden / onderhanden werk

In de boedel van curanda is een (beperkte) drankenvoorraad aangetroffen.

26-04-2023

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

De curator heeft een informatiememorandum alsmede biedingsvoorwaarden opgesteld ten aanzien van de verkoop van de activa. Deze informatie is - na ondertekening van een geheimhoudingsovereenkomst - aan geïnteresseerde partijen verstrekt. Momenteel worden biedingen geïnventariseerd en worden de verkoopwerkzaamheden voortgezet.

26-04-2023

 1

De curator heeft een doorstart gerealiseerd. Zie hetgeen onder hoofdstuk 6 wordt vermeld.

26-07-2023

 2

3.8 Andere activa

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

Toelichting andere activa

De goodwill van curanda bestaat onder andere uit de handelsnaam 'Bar Iberico', de domeinnaam 'bariberico.nl', het logo en de huisstijl en de opgebouwde marketingwaarde c.q. reputatie.

26-04-2023

 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

De curator heeft een informatiememorandum alsmede biedingsvoorwaarden opgesteld ten aanzien van de verkoop van de activa. Deze informatie is - na ondertekening van een geheimhoudingsovereenkomst - aan geïnteresseerde partijen verstrekt. Momenteel worden biedingen geïnventariseerd en worden de verkoopwerkzaamheden voortgezet.

26-04-2023

 1

De curator heeft een doorstart gerealiseerd. Zie hetgeen onder hoofdstuk 6 wordt vermeld.

26-07-2023

 2

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Er zijn (nog) geen debiteuren bekend.

26-04-2023

 1

De curator trof geen debiteurenportefeuille aan.

26-10-2023

 3

4.2 Werkzaamheden debiteuren

(Nog) niet van toepassing.

26-04-2023

 1

De werkzaamheden zijn afgerond.

26-10-2023

 3

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

De curator heeft de bekende (groot)banken aangeschreven, naar aanleiding waarvan geen vorderingen zijn ingediend. Curanda bankierde bij Rabobank.

26-04-2023

 1

5.2 Leasecontracten

(Nog) niet bekend.

26-04-2023

 1

Er was sprake van een geleasede tapinstallatie. De eigenaar is in de gelegenheid gesteld de tapinstallatie retour te nemen.

26-07-2023

 2

5.3 Beschrijving zekerheden

(Nog) niet bekend.

26-04-2023

 1

Niet van toepassing.

26-10-2023

 3

5.4 Separatistenpositie

(Nog) niet van toepassing.

26-04-2023

 1

Niet van toepassing.

26-10-2023

 3

5.5 Eigendomsvoorbehoud

(Nog) niet bekend.

26-04-2023

 1

Niet van toepassing.

26-10-2023

 3

5.6 Retentierechten

(Nog) niet bekend.

26-04-2023

 1

Niet van toepassing.

26-10-2023

 3

5.7 Reclamerechten

(Nog) niet bekend.

26-04-2023

 1

Niet van toepassing.

26-10-2023

 3

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

(Nog) niet van toepassing.

26-04-2023

 1

Toelichting

Niet van toepassing.

26-10-2023

 3

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

(Nog) niet van toepassing.

26-04-2023

 1

De werkzaamheden zijn afgerond.

26-10-2023

 3

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

26-04-2023

 1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

26-04-2023

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

26-04-2023

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

De curator onderzoekt momenteel of een doorstart tot de mogelijkheden behoort.

26-04-2023



Naar aanleiding van het biedingsproces zijn geen toereikende biedingen op de activa ontvangen. Met toestemming van de rechter-commissaris heeft de curator voorts een horecamakelaar ingeschakeld ter zake de verkoop van de activa en exploitatie van curanda, hetgeen alsnog tot de realisatie van een doorstart heeft geleid. Op 23 juni 2023 is met Los Amigos Utrecht B.V. een overeenkomst gesloten aangaande de koop en verkoop van alle activa van curanda, nadat de rechter-commissaris hiervoor op 22 juni 2023 zijn toestemming had verleend. De koopsom is ontvangen op de boedelrekening en de activa zijn overgedragen.

26-07-2023



6.5 Verantwoording

Nog niet van toepassing.

26-04-2023



Zie hetgeen hiervoor wordt vermeld.

26-07-2023



6.6 Opbrengst

Toelichting

Nog niet van toepassing.

26-04-2023



€ 88.944,66

26-07-2023



Toelichting

Het bovengenoemde bedrag betreft de opbrengst inclusief btw en na aftrek van makelaars- en beveiligingskosten.

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

(Nog) niet van toepassing.

26-04-2023



Toelichting

Niet van toepassing.

26-07-2023



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

De werkzaamheden worden voortgezet.

26-04-2023



De werkzaamheden zijn afgerond.

26-07-2023



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator verkreeg weliswaar toegang tot de digitale administratie, maar heeft (nog) niet de beschikking over alle boekhoudkundige stukken.

26-04-2023

 1

De curator onderzoekt of de boekhouding voldoet aan de eisen die de wet hieraan stelt.

26-10-2023

 3

De boekhouding van curanda voldoet niet aan de in artikel 2:10 BW gestelde eisen. De administratie vanaf boekjaar 2023 tot aan datum faillissement ontbreekt geheel. Op grond van artikel 2:248 lid 2 BW staat hierom vast dat het bestuur zijn taak kennelijk onbehoorlijk heeft vervuld en wordt vermoed dat deze onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement.

28-01-2025

 8

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over boekjaar 2019 is (te laat) op 16 augustus 2021 gedeponeerde. De jaarrekening over boekjaar 2020 is (te laat) op 11 oktober 2022 gedeponeerde. De jaarrekening over boekjaar 2021 is (tijdig) op 11 oktober 2022 gedeponeerde. Ten aanzien van boekjaar 2022 bestond nog geen verplichting tot deponeren.

26-04-2023

 1

Ten aanzien van de boekjaren 2019 en 2020 is aldus niet (tijdig) aan de deponeringsplicht voldaan.

Aan de (tijdige) deponeringsplicht uit hoofde van artikel 2:394 BW is niet voldaan. Op grond van artikel 2:248 lid 2 BW staat hierom vast dat het bestuur zijn taak kennelijk onbehoorlijk heeft vervuld en wordt vermoed dat deze onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement.

28-01-2025

 8

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Op curanda rustte geen verplichting tot het verkrijgen hiervan.

26-04-2023

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Aan de stortingsverplichting is voldaan.

26-04-2023

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

26-04-2023
 1

Toelichting

Zie hetgeen onder 7.8 wordt vermeld.

26-01-2024
 4

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

26-04-2023
 1

In onderzoek

26-01-2024
 4

Toelichting

Zie hetgeen onder 7.8 wordt vermeld.

In onderzoek

26-07-2024
 6

Nee

28-01-2025
 8

Toelichting

Van paulianeuze rechtshandelingen is niet gebleken.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De curator voert de gebruikelijke rechtmatigheidsonderzoeken uit.	26-04-2023  1
De diverse rechtmatigheidsonderzoeken worden voortgezet.	26-10-2023  3
Op basis van voorlopige bevindingen uit het onderzoek zijn aan de bestuurder en betrokkenen vragen gesteld, aan de hand waarvan het onderzoek wordt voortgezet en zo mogelijk afgerond. De reactietermijn is nog niet verstreken.	26-01-2024  4
De curator zet het onderzoek op basis van verkregen informatie en antwoorden op gestelde vragen voort. Indien mogelijk wordt het rechtmatigheidsonderzoek in de komende verslagperiode afgerond.	26-04-2024  5
Het rechtmatigheidsonderzoek bevindt zich in de afrondende fase. De curator zal haar conclusies op korte termijn kenbaar maken.	26-07-2024  6
De curator heeft haar bevindingen met de bestuurder gedeeld en is in afwachting van de bestuurder om te bezien of tot een eventuele afwikkeling kan worden gekomen. Aan de hand hiervan zal zij zich beraden op eventuele vervolgstappen.	28-10-2024  7
Het onderzoek naar de diverse rechtmatigheidsaspecten is afgerond.	28-01-2025  8

Volgens onder meer de verklaring van de bestuurder en derden, was de bestuurder - die het restaurantbedrijf leidde en draaiende hield - vanaf de periode november 2022 tot aan de datum van het faillissement nauwelijks meer aanwezig op de bedrijfslocatie wegens een alcohol- en drugsverslaving. Het restaurant is om deze reden veelal niet geopend geweest voor gasten, waardoor geen omzet gegenereerd werd. De financiële lasten, waaronder de salarissen van het personeel, liepen door, maar werden niet langer voldaan. Dit heeft uiteindelijk geleid tot de faillissementsaanvraag. De curator concludeert dat het voornoemde heeft te gelden als een belangrijke oorzaak van het faillissement.

Op grond van artikel 2:248 lid 2 BW staat reeds vast dat het bestuur zijn taak kennelijk onbehoorlijk heeft vervuld en wordt vermoed dat deze onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement. Ook overigens ben ik van standpunt dat hetgeen ik beschouw als belangrijke oorzaak van het faillissement kwalificeert als onbehoorlijke taakvervulling in de zin van artikel 2:248 lid 1 BW, op grond waarvan de bestuurder aansprakelijk is voor het faillissementstekort.

De voornoemde bevindingen en conclusies zijn gedeeld en de bestuurder is aansprakelijk gesteld voor het faillissementstekort. Om te bezien of tot een minnelijke regeling kan worden gekomen met de bestuurder, heeft de curator de bestuurder in de gelegenheid gesteld om daartoe een voorstel te doen. De curator ontving tot op heden geen reactie en beraadt zich op het vervolg.

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

26-04-2023

 1

€ 8.177,33

26-07-2023

 2

Toelichting

UWV

€ 21.255,17

26-10-2023

 3

Toelichting

UWV: € 8.177,33

Verhuurder: € 13.077,84

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 66.314,00

26-04-2023

 1

€ 72.737,00

26-07-2023

 2

€ 68.523,00

26-10-2023

 3

8.3 Pref. vord. UWV

€ 14.132,42

26-07-2023

 2

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

3

26-04-2023

 1

11

26-07-2023

 2

13

26-10-2023

 3

15

26-01-2024

 4

16

26-07-2024

 6

17

28-01-2025

 **8**

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 26.196,96

26-04-2023

 1

€ 41.493,64

26-07-2023

 2

€ 49.198,29

26-10-2023

 3

€ 51.969,96

26-01-2024

 4

€ 52.047,67

26-07-2024

 6

€ 59.790,22

28-01-2025

 **8**

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

26-04-2023

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

De inventarisatie van crediteuren wordt voortgezet.

26-04-2023

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

26-04-2023

 1

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

26-04-2023

 1

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

26-04-2023

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

26-04-2023

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator richt zich gedurende de komende verslagperiode met name op de voortzetting van de verkoopwerkzaamheden, het in contact komen met de (middellijk) bestuurder van curanda, de inventarisatie van de crediteuren en het onderzoek naar de diverse rechtmatigheidsaspecten.

26-04-2023

 1

In de komende verslagperiode zal de curator zich richten op het verkrijgen van de benodigde informatie en stukken van de (middellijk) bestuurder. Aan de hand daarvan wordt het onderzoek naar de diverse rechtmatigheidsaspecten voortgezet. De inventarisatie van de crediteuren wordt eveneens voortgezet.

26-07-2023

 2

De curator richt zich gedurende de komende verslagperiode op het onderzoek naar de diverse rechtmatigheidsaspecten alsmede het onderzoek naar de oorzaak van het faillissement.

26-10-2023

 3

De curator richt zich in de komende verslagperiode op het voortzetten en zo mogelijk afronden van de diverse rechtmatigheidsonderzoeken.

26-01-2024

 4

In de komende verslagperiode richt de curator zich met name op voortzetting van het rechtmatigheidsonderzoek. De curator streeft ernaar het onderzoek in de komende verslagperiode af te ronden.

26-04-2024

 5

Het rechtmatigheidsonderzoek bevindt zich in de afrondende fase. De curator zal haar conclusies op korte termijn kenbaar maken.

26-07-2024
 6

Naar aanleiding van de gedeelde bevindingen met de bestuurder is de curator thans in afwachting van zijn reactie, aan de hand waarvan (of bij gebreke waarvan) de curator zich zal beraden op eventuele vervolgstappen.

28-10-2024
 7

De curator rondde de onderzoeken naar de diverse rechtmatigheidsaspecten af en heeft de bevindingen en conclusies gedeeld met de bestuurder en hem aansprakelijk gesteld voor het faillissementstekort. Hierop is geen reactie noch betaling ontvangen. De bestuurder is niet ingegaan op de uitnodiging om een voorstel voor een minnelijke regeling te doen. De curator beraadt zich op het vervolg.

28-01-2025
 8

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

26-04-2023
 1

10.3 Indiening volgend verslag

28-4-2025

28-01-2025
 8

10.4 Werkzaamheden overig

Zie het onder paragraaf 10.1 vermelde.

26-04-2023
 1

Bijlagen

Bijlagen