

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

Betreft

Verslagnummer	7
Datum verslag	10-09-2024
Insolventienummer	F.16/22/164
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000241179:F002
Datum uitspraak	12-07-2022

R-C	mr. G. Konings
Curator	mr M. Barsoum

Algemene gegevens

Naam onderneming

Retail by Emy B.V.

12-08-2022



Gegevens onderneming

Gefailleerde is statutair gevestigd te Utrecht en ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 73889679.

12-08-2022



Activiteiten onderneming

Gefailleerde is onderdeel van een groep (ByEmy B.V., Retail By Emy B.V. en The Green Wines B.V.) die zich bezighield met de in- en verkoop van wijn.

12-08-2022





De activiteiten van gefailleerde zagen op de winkelverkoop in Utrecht.

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2019	€ 84.002,00	€ -41.353,00	€ 149.896,00
2020	€ 236.998,00	€ -47.052,00	€ 136.716,00

Toelichting financiële gegevens

Voornoemde cijfers blijken uit de jaarrekeningen over boekjaren 2019 en 2020. De curator heeft de voorlopige cijfers over boekjaar 2021 en 2022 (nog) niet ontvangen. 12-08-2022  1

Verslag 3 23-02-2023
De bestuurder heeft de voorlopige cijfers over boekjaren 2021 en 2022 aangeleverd.  3

Gemiddeld aantal personeelsleden

5 12-08-2022  1

Boedelsaldo

€ 22.248,60 18-11-2022  2

€ 11.150,85 23-02-2023  3

€ 11.152,84 22-05-2023  4

€ 11.152,84 13-09-2023  5

€ 11.152,84 13-12-2023  6

€ 11.138,84 **10-09-2024**  7

Verslagperiode

van

12-7-2022

t/m

11-8-2022

van

12-8-2022

t/m

17-11-2022

van

18-11-2022

t/m

22-2-2023

van

23-2-2023

t/m

21-5-2023

van

22-5-2023

t/m

12-9-2023

van

13-9-2023

t/m

12-12-2023

van

13-12-2023

t/m

6-9-2024

12-08-2022

 1

18-11-2022

 2

23-02-2023

 3

22-05-2023

 4

13-09-2023

 5

13-12-2023

 6

10-09-2024

 **7**

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	19 uur 18 min
2	26 uur 48 min
3	10 uur 12 min
4	4 uur 18 min
5	3 uur 6 min
6	2 uur 42 min
7	4 uur 0 min
totaal	70 uur 24 min

Toelichting bestede uren

Dit verslag is opgesteld conform de door RECOFA vastgestelde richtlijnen. Het faillissementsverslag en alle daarbij behorende bijlagen zijn zo zorgvuldig mogelijk samengesteld op basis van beschikbare gegevens en mededelingen van onder meer de schuldenaar of haar (voormalige) bestuurder(s).


12-08-2022



De curator staat niet in voor de volledigheid en/of de juistheid van de aan het verslag en de bijlagen ten grondslag liggende informatie. Het kan voorkomen dat bepaalde informatie (nog) niet beschikbaar is, in een later stadium gewijzigd moet worden of dat informatie (nog) niet openbaar gemaakt kan worden. Aan dit faillissementsverslag en de bijlagen kunnen derhalve geen rechten worden ontleend. Schuldeisers dienen er rekening mee te houden dat de vooruitzichten op een mogelijke uitkering kunnen wijzigen als gevolg van nieuwe of gewijzigde informatie en/of inzichten.

1. Inventarisatie


1.1 Directie en organisatie

Gefailleerde is op 1 februari 2019 opgericht. Vanaf de oprichting tot 14 mei 2020 was Assyrtiko B.V. bestuurder van gefailleerde. Vanaf voornoemde datum is ByEmy B.V. bestuurder en enig aandeelhouder van gefailleerde. 12-08-2022
 1


1.2 Lopende procedures


Hier is niet van gebleken. 12-08-2022
 1

1.3 Verzekeringen


Er zijn meerdere verzekeringen aangetroffen: een bedrijfsaansprakelijkheid, verzuim en een inboedelverzekering. De curator zal beide verzekeringen opzeggen en de verzekeringsmaatschappijen verzoeken eventuele premierestituties aan de boedel te voldoen. 12-08-2022
 1

1.4 Huur

Gefailleerde huurt een winkelruimte in Utrecht. De curator heeft de huurovereenkomst opgezegd. 12-08-2022
 1

Verslag 2 18-11-2022
De curator heeft het gehuurde opgeleverd. De werkzaamheden in dit verband zijn afgerond.  2

1.5 Oorzaak faillissement

Ten aanzien van de oorzaken van de faillissementen heeft de bestuurder het volgende verklaard. Het idee achter de ondernemingen kwam van de medebestuurder en een voormalig bestuurder van gefailleerde. Zij verrichtte dan ook het merendeel van de werkzaamheden. 12-08-2022
 1

Een paar jaar geleden is echter de medebestuurder ernstig ziek geworden. Ook is de voormalig bestuurder plotseling overleden. Om die reden is de huidige bestuurder werkzaamheden gaan verrichten voor de groep. Vanwege het wegvallen van zowel de voormalig als medebestuurder moesten er aanvullende kosten worden gemaakt waar geen financiële ruimte voor was.

Ook zouden er financiële moeilijkheden zijn ontstaan vanwege de Corona-maatregelen en het geen beroep kunnen doen op de TVL- en NOW-regelingen.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

5

12-08-2022



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

5

12-08-2022



2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
-------	--------	-------------

18-7-2022	5	
-----------	---	--

totaal	5	
---------------	----------	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Contact met personeel en UWV

12-08-2022



Verslag 7

De curator beschouwt haar werkzaamheden dit verband als afgerond.

10-09-2024



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

N.v.t.

12-08-2022



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

12-08-2022



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Inventaris	€ 21.969,20	
totaal	€ 21.969,20	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Verslag 2

18-11-2022

De curator heeft diverse opkopers in de gelegenheid gesteld om een bod uit te brengen op de materiële activa (inventaris en voorraad) van gefailleerde. De curator heeft het hoogste bod van € 21.969,20 incl. BTW aanvaard. Na ontvangst van de koopsom op de boedelrekening zijn de activa geleverd aan de koper. De werkzaamheden in dit verband zijn daarmee afgerond.

 2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Aangezien de belastingdienst een vordering heeft op gefailleerde, zal de curator - waar nodig - ex art. 57 lid 3 Fw de belangen behartigen van de belastingdienst.

12-08-2022

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Onderzoek verkoopmogelijkheden.

12-08-2022

 1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Voorraad wijn		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

De voorraad van gefailleerde staat in de door gefailleerde gehuurde winkel.

12-08-2022

Een pandhouder van ByEmy B.V. met een pandrecht op de voorraad van ByEmy B.V. heeft zich op het standpunt gesteld dat de voorraad van gefailleerde (althans een gedeelte daarvan), eigendom is van ByEmy B.V. De curator zal dit nader onderzoeken.

 1

Verslag 2

18-11-2022

De curator heeft na het onderzoek geconcludeerd dat de voorraad eigendom is van gefailleerde. Na afronding van het onderzoek is de voorraad aan de hoogste bieder verkocht. Zie onder 3.3.

 2

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Vaststellen eigendom voorraad.

12-08-2022



Verslag 2

18-11-2022

Geen.



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Immateriële activa		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

Verslag 2

18-11-2022

De curator heeft diverse opkopers in de gelegenheid gesteld om een bod uit te brengen op de immateriële activa van gefailleerde. De curator heeft het hoogste bod van € 2.520,83 incl. BTW aanvaard. Na ontvangst van de koopsom heeft de curator aanvang gemaakt met de overdracht.



Verslag 3

23-02-2023

De werkzaamheden in dit verband zijn afgerond.



3.9 Werkzaamheden andere activa

Onderzoek eventuele overige activa.

12-08-2022



Verslag 2

18-11-2022

Werkzaamheden overdracht activa.



Verslag 3

23-02-2023


Geen.





4. Debiteuren


4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Naar de curator begrijpt heeft gefailleerde mogelijk vorderingen op gelieerde vennootschappen. De curator zal de intercompany vorderingen in kaart brengen. 18-11-2022
 2

Verslag 3 23-02-2023
De curator heeft getracht door middel van de beschikbare grootboeken en de bankafschriften de intercompany vorderingen in kaart te brengen. De informatie uit voornoemde documenten blijkt niet overeen te komen. De curator zal de bestuurder om een nadere toelichting verzoeken.  3

Verslag 4 22-05-2023
De curator heeft de bestuurder om een nader toelichting verzocht en is in afwachting van een reactie.  4

Verslag 5 13-09-2023
De curator heeft aanvullende informatie van de bestuurder ontvangen. Echter uit deze informatie kan niet worden achterhaald wat de hoogte van de intercompany vorderingen is. De curator tracht samen met de bestuurder dit op te helderen.  5


Verslag 7

De bestuurder van gefailleerde heeft diverse pogingen gedaan om opheldering te geven over de hoogte van de intercompany vorderingen. Naar aanleiding van de beschikbaar gestelde informatie heeft de curator de hoogte van de intercompany vorderingen nog niet kunnen vaststellen. In overleg met de advocaat van de bestuurder van gefailleerde heeft de curator haar vragen met betrekking tot de debiteurenportefeuille van gefailleerde c.q. de hoogte van de intercompany vorderingen voorgelegd aan de advocaat van de bestuurder van gefailleerde. De curator heeft recent een reactie ontvangen en zal de reactie de komende periode bestuderen.


10-09-2024

 7

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Onderzoek naar debiteurenportefeuille. 12-08-2022
 1

Verslag 2 18-11-2022
In kaart brengen intercompany vorderingen.  2

Verslag 3 23-02-2023
Werkzaamheden intercompany vorderingen.  3

Verslag 4 22-05-2023
Voortzetten werkzaamheden intercompany vorderingen.  4

Verslag 7

Voortzetten werkzaamheden in het kader van de debiteurenincasso c.q. intercompany vorderingen.

10-09-2024

 7

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

N.v.t.

12-08-2022

 1

5.2 Leasecontracten

N.v.t.

12-08-2022

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

N.v.t.

12-08-2022

 1

5.4 Separatistenpositie

N.v.t.

12-08-2022

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

N.v.t.

12-08-2022

 1

5.6 Retentierechten

N.v.t.

12-08-2022

 1

5.7 Reclamerechten

N.v.t.

12-08-2022

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Verslag 7

Geen boedelbijdragen.

10-09-2024

 7

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Geen.

12-08-2022



Verslag 7

Geen werkzaamheden.

10-09-2024



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

N.v.t.

12-08-2022



6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

12-08-2022



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen.

12-08-2022



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

N.v.t.

12-08-2022



6.5 Verantwoording

N.v.t.

12-08-2022



6.6 Opbrengst

Toelichting

N.v.t.

12-08-2022



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

N.v.t.

12-08-2022

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen.

12-08-2022

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft de bestuurder van gefailleerde verzocht de administratie van gefailleerde aan te leveren. In een later stadium zal worden onderzocht of aan de boekhoudplicht is voldaan.

12-08-2022

 1

Verslag 3

De curator heeft aanvang gemaakt met het onderzoek naar de kwaliteit van de administratie van gefailleerde. Naar aanleiding daarvan zal de curator de bestuurder om een nadere toelichting verzoeken.

23-02-2023

 3

Verslag 4

De curator heeft de bestuurder om een nader toelichting verzocht en is in afwachting van een reactie.

22-05-2023

 4

Verslag 5

Uit de ontvangen toelichting van de bestuurder blijkt dat de administratie ten aanzien van transacties met gelieerde (rechts)personen niet volledig is. De curator zal de bestuurder de mogelijkheid bieden om deze informatie aan te vullen.

13-09-2023

 5

Verslag 6

De bestuurder heeft de curator van nadere informatie voorzien. Een groot deel van de transacties heeft de bestuurder nader kunnen toelichten. Echter, ten aanzien van de (hoogte van de) rekening-courantvorderingen binnen de groep is er nog veel onduidelijk omdat de administratie niet gelijk is. De curator heeft daarom de bestuurder nogmaals in de gelegenheid gesteld om dit nader toe te lichten.

13-12-2023

 6

Verslag 7

De bestuurder van gefailleerde heeft diverse pogingen gedaan om opheldering te geven over de hoogte van de intercompany vorderingen. Naar aanleiding van de beschikbaar gestelde informatie heeft de curator de hoogte van de intercompany vorderingen nog niet kunnen vaststellen. In overleg met de advocaat van de bestuurder van gefailleerde heeft de curator haar vragen met betrekking tot de debiteurenportefeuille van gefailleerde

10-09-2024

 7

c.q. de hoogte van de intercompany vorderingen voorgelegd aan de advocaat van de bestuurder van gefailleerde. De curator heeft recent een reactie ontvangen en zal de reactie de komende periode bestuderen.

7.2 Depot jaarrekeningen

2019: op 4 januari 2021 (te laat)

2020: op 16 december 2021 (te laat)

12-08-2022

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t.

12-08-2022

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.

12-08-2022

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek.

12-08-2022

 1

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

In onderzoek.

12-08-2022

 1

7.7 Toelichting rechtmatigheid

In onderzoek.

12-08-2022

 1

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Bestuderen ontvangen administratie.

12-08-2022

 1

Verslag 3

Werkzaamheden rechtmatigheidsonderzoek.

23-02-2023

 3

Verslag 4

Voortzetten rechtmatigheidsonderzoek.

22-05-2023

 4

Verslag 7

Voorzetten werkzaamheden in het kader van het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek.

10-09-2024

 7

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 13.670,90

12-08-2022

 1

Toelichting

ClaimsAgent: € 12,10

Verhuurder: € 13.658,80

€ 13.810,05

18-11-2022

 2

Toelichting

ClaimsAgent: € 151,25

Verhuurder: € 13.658,80

€ 14.091,37

23-02-2023

 3

Toelichting

ClaimsAgent: € 175,45

Verhuurder: € 13.658,80

UWV: € 257,12

€ 14.091,37

22-05-2023

 4

Toelichting

ClaimsAgent: € 175,45

Verhuurder: € 13.658,80

UWV: € 257,12

€ 14.091,37

13-09-2023

 5

Toelichting

ClaimsAgent: € 175,45

Verhuurder: € 13.658,80

UWV: € 257,12

Toelichting

13-12-2023

 6

ClaimsAgent: € 175,45

Verhuurder: € 13.658,80

UWV: € 257,12

Toelichting

10-09-2024

 7

ClaimsAgent: € 178,48
Verhuurder: € 13.658,80
UWV: € 257,12

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 768,00	12-08-2022  1
€ 1.279,00	18-11-2022  2
€ 1.629,00	23-02-2023  3
€ 1.629,00	22-05-2023  4
€ 1.629,00	13-09-2023  5
€ 1.629,00	13-12-2023  6
€ 1.647,00	10-09-2024  7

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Nog geen.

12-08-2022



Toelichting

Nog geen.

18-11-2022



€ 836,97

23-02-2023



€ 836,97

22-05-2023



€ 836,97

13-09-2023



€ 836,97

13-12-2023



€ 836,97

10-09-2024



8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

Nog geen.

12-08-2022

 1

Toelichting

Nog geen.

18-11-2022

 2

Toelichting

Vooralsnog geen.

23-02-2023

 3

Toelichting

Vooralsnog geen.

22-05-2023

 4

Toelichting

Vooralsnog geen.

13-09-2023

 5

Toelichting

Vooralsnog geen.

13-12-2023

 6

Toelichting

Vooralsnog geen.

10-09-2024

 **7**


8.5 Aantal concurrente crediteuren

2	12-08-2022	 1
47	18-11-2022	 2
51	23-02-2023	 3
51	22-05-2023	 4
51	13-09-2023	 5
51	13-12-2023	 6
52	10-09-2024	 7

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 5.270,61	12-08-2022	 1
€ 58.818,81	18-11-2022	 2
€ 65.561,23	23-02-2023	 3
€ 65.561,23	22-05-2023	 4
€ 65.561,23	13-09-2023	 5
€ 65.561,23	13-12-2023	 6
€ 71.061,23	10-09-2024	 7

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog onbekend.	12-08-2022  1
Nog onbekend.	18-11-2022  2
Nog onbekend.	23-02-2023  3
Nog onbekend.	22-05-2023  4
Nog onbekend.	13-09-2023  5
Nog onbekend.	13-12-2023  6
 Nog onbekend.	10-09-2024  7

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Het aanschrijven van mogelijke crediteuren en het verifiëren van vorderingen.	12-08-2022  1
Het aanschrijven van mogelijke crediteuren en het verifiëren van vorderingen.	18-11-2022  2
Het aanschrijven van mogelijke crediteuren en het verifiëren van vorderingen.	23-02-2023  3
Het aanschrijven van mogelijke crediteuren en het verifiëren van vorderingen.	22-05-2023  4
Het aanschrijven van mogelijke crediteuren en het verifiëren van vorderingen.	13-09-2023  5
Het aanschrijven van mogelijke crediteuren en het verifiëren van vorderingen.	13-12-2023  6
 Het aanschrijven van mogelijke crediteuren en het verifiëren van vorderingen.	10-09-2024  7

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

N.v.t.

12-08-2022



9.2 Aard procedures

N.v.t.

12-08-2022



9.3 Stand procedures

N.v.t.

12-08-2022



9.4 Werkzaamheden procedures

Geen.

12-08-2022



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- onderzoek verkoopmogelijkheden activa;
- onderzoek eventuele overige activa;
- onderzoek debiteurenportefeuille;
- onderzoek taakvervulling bestuur;
- onderzoek naar paulianeuze transactie; en
- verificatie van vorderingen.

12-08-2022



Verslag 2

- werkzaamheden overdracht;
- in kaart brengen intercompany vorderingen;
- onderzoek taakvervulling bestuur;
- onderzoek naar paulianeuze transactie; en
- verificatie van vorderingen.

18-11-2022



Verslag 3

- werkzaamheden onderzoek intercompanyvorderingen;
- onderzoek taakvervulling bestuur;
- onderzoek paulianeuze transacties; en
- verificatie van vorderingen.

23-02-2023



Verslag 4

22-05-2023

- werkzaamheden onderzoek intercompanyvorderingen;
- onderzoek taakvervulling bestuur;
- onderzoek paulianeuze transacties; en
- verificatie van vorderingen.

 4

Verslag 5

13-09-2023

- werkzaamheden onderzoek intercompany vorderingen;
- onderzoek taakvervulling bestuur;
- onderzoek paulianeuze transacties; en
- verificatie van vorderingen.

 5

Verslag 6

13-12-2023

- werkzaamheden onderzoek intercompany vorderingen;
- onderzoek taakvervulling bestuur;
- onderzoek paulianeuze transacties; en
- verificatie van vorderingen.

 6

Verslag 7

10-09-2024

De curator zal in de aankomende verslagperiode naar verwachting de navolgende werkzaamheden verrichten:

 7

- onderzoek debiteurenportefeuille c.q. hoogte intercompany vorderingen;
- onderzoek taakvervulling bestuur;
- onderzoek paulianeuze transacties;
- verificatie van vorderingen.

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Vooralsnog onbekend.

12-08-2022

 1

Verslag 7

10-09-2024

De termijn voor de afwikkeling van dit faillissement is vooralsnog onbekend.

 7

10.3 Indiening volgend verslag

10-12-2024

10-09-2024

 7

10.4 Werkzaamheden overig

Zie onder 10.1.

12-08-2022

 1

Bijlagen

Bijlagen