

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

Betreft

Verslagnummer	4
Datum verslag	17-04-2020
Insolventienummer	F.16/19/327
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000106626:F001
Datum uitspraak	18-06-2019


R-C	mr. Hofman
Curator	mr W. Ploeg

Algemene gegevens


Naam onderneming

Sparkel Beverages B.V. 19-07-2019
 1

Gegevens onderneming

Sparkel Beverages B.V. was feitelijk gevestigd aan de Keienbergweg 34 te 1101 GC Amsterdam. 19-07-2019
 1

Activiteiten onderneming

- groothandel in dranken (geen zuivel); 19-07-2019
- het handelen en distribueren van dranken.  1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2017	€ 3.936.141,00	€ -627.851,00	€ 1.461.782,00
2018	€ 1.646.612,00	€ -532.409,00	€ 552.942,00

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

7

19-07-2019

 1

Boedelsaldo

€ 0,00

19-07-2019

 1

€ 0,00

17-01-2020

 3

Verslagperiode

van

18-6-2019

19-07-2019

 1

t/m

19-7-2019

van

20-7-2019

18-10-2019

 2

t/m

18-10-2019

van

19-10-2019

17-01-2020

 3

t/m

17-1-2020

van

18-1-2020

17-04-2020

 4

t/m

17-4-2020

Bestede uren

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

1	21 uur 12 min
---	---------------

2	6 uur 54 min
---	--------------

3	10 uur 54 min
---	---------------

4	6 uur 54 min
---	--------------

totaal	45 uur 54 min
---------------	---------------

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Op 10 januari 2012 werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Aloë Vera Fresh Company Nederland B.V. opgericht. Bij akte van 30 januari 2017 is de naam van de vennootschap gewijzigd in: Sparkel Beverages B.V.

19-07-2019



Het maatschappelijk kapitaal van de vennootschap was op de datum van haar oprichting opgebouwd uit 900 gewone aandelen van ieder nominaal € 100,--. Het geplaatst kapitaal bedroeg op de datum van de oprichting € 18.000,--.

Op de datum van het uitspreken van het faillissement was de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Sparkel Management B.V. enig bestuurder en aandeelhouder van Sparkel Beverages B.V. De heer R. Leysner is enig bestuurder en aandeelhouder van Sparkel Management B.V.

1.2 Lopende procedures

Voor zover ik heb kunnen nagaan, is er geen sprake van lopende procedures.

19-07-2019



1.3 Verzekeringen

In het kader van de uitoefening van haar bedrijfsactiviteiten had Sparkel Beverages B.V. diverse verzekeringen afgesloten. Het betreft hier onder andere een (krediet)verzekering tegen onbetaald gelaten facturen door afnemers. Op de datum van het uitspreken van het faillissement waren de door Sparkel Beverages B.V. afgesloten verzekeringen, voor zover ik heb kunnen nagaan, reeds beëindigd. Dit vanwege een achterstand in de betaling van de verschuldigde premie.

19-07-2019



1.4 Huur

Op de datum van het uitspreken van het faillissement werd er door Sparkel Beverages B.V. geen bedrijfspand meer gehuurd. Sparkel Beverages B.V. was, in het kader van de uitoefening van haar bedrijfsactiviteiten, tot en met december 2018 gevestigd in een bedrijfspand te 1101 GC Amsterdam aan de Keienbergweg 34.

19-07-2019



1.5 Oorzaak faillissement

Sparkel Beverages B.V. hield zich, in het kader van de uitoefening van haar bedrijfsactiviteiten, bezig met de ontwikkeling van vruchtendranken. In 2016 bleek dat er bij de productie van één van deze vruchtendranken een fout was gemaakt, als gevolg waarvan er in het geproduceerde product een bacterie terecht is gekomen. Gelet hierop zag Sparkel Bevegares B.V. zich genoodzaakt om de geproduceerde vruchtendrank terug te roepen. Deze terugroepactie heeft Sparkel Beverages B.V. in totaal € 250.000,-- gekost.

19-07-2019



Hoewel het voorgaande de financiële positie van Sparkel Beverages B.V. in gevaar bracht, is zij, mede vanwege de afspraken die met leveranciers zijn gemaakt, in staat geweest om ook na 2016 de bedrijfsactiviteiten voort te zetten.

In 2018 werd Sparkel Beverages B.V. echter geconfronteerd met het feit dat een levering, vanwege problemen bij een leverancier, vertraging opliep. Hierin heeft de grootste opdrachtgever van Sparkel Beverages B.V. aanleiding gezien om de samenwerking stop te zetten. De beëindiging van deze samenwerking zorgde ervoor dat Sparkel Beverages B.V. niet meer in staat was om aan haar verplichtingen te voldoen. Gelet hierop heeft de middellijk bestuurder uiteindelijk dan ook geen andere mogelijkheid gezien dan het aanvragen van het faillissement van Sparkel Beverages B.V. Het daartoe strekkende verzoekschrift is op 17 juni 2019 ingediend bij de rechtbank Midden-Nederland, locatie Lelystad.

Het verzoekschrift tot faillietverklaring is op 18 juni 2019 behandeld in de raadkamer van de rechtbank.

In haar vonnis van 18 juni 2019 heeft de rechtbank het faillissement van Sparkel Beverages B.V. uitgesproken.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

19-07-2019

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

7

19-07-2019

 1

Toelichting

De middellijk bestuurder van de gefailleerde vennootschap heeft de arbeidsovereenkomsten van de werknemers met wederzijds goedvinden beëindigd.

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Gelet op het feit dat er op de datum van het uitspreken van het faillissement geen werknemers bij de gefailleerde vennootschap in dienst waren, zijn hieromtrent door mij geen verdere werkzaamheden te verrichten.

19-07-2019

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Er is geen sprake van onroerende zaken, die in eigendom aan de gefailleerde vennootschap toebehoren.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

N.v.t.

19-07-2019

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

N.v.t.

19-07-2019

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Er zijn door mij geen bedrijfsmiddelen aangetroffen.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

N.v.t.

19-07-2019

 1

Zoals ik onder punt 1.4 van het eerste verslag reeds heb gemeld, huurde de gefailleerde vennootschap, in het kader van de uitoefening van haar bedrijfsactiviteiten, een bedrijfspand te Amsterdam. De huurovereenkomst ter zake van dit bedrijfspand is, met wederzijds goedvinden, beëindigd per 31 december 2018.

17-01-2020

 3

In de afgelopen verslagperiode heeft de verhuurder van het bedrijfspand mij, conform mijn verzoek, eindelijk een kopie van de huurovereenkomst toegestuurd. In deze huurovereenkomst is een opsomming gemaakt van de zaken die de gefailleerde vennootschap, om niet, van de vorige huurder van het bedrijfspand heeft overgenomen. Het is mij inmiddels duidelijk geworden dat de gefailleerde vennootschap bij het verlaten van het bedrijfspand de in de huurovereenkomst opgesomde zaken heeft achtergelaten.

Gelet op het bovenstaande heb ik in de afgelopen verslagperiode ter zake van de bedrijfsmiddelen de huidige huurder van het bedrijfspand te Amsterdam aangeschreven. Dit in ieder geval met de vraag of de in de huurovereenkomst opgesomde zaken thans door haar worden gebruikt. De huidige huurder heeft mij toegezegd uiterlijk in januari 2020 te zullen reageren op mijn vragen ter zake van de bedrijfsmiddelen. Op basis van deze reactie van voornoemde huurder zal ik gaan beslissen of er ter zake van de bedrijfsmiddelen eventueel nog verdere stappen gezet moeten worden.

Zoals ik in het vorige verslag heb gemeld, heeft de gefailleerde vennootschap een aantal van de aan haar in eigendom toebehorende zaken achtergelaten bij het verlaten van het bedrijfspand te Amsterdam. Met betrekking tot voornoemde zaken heb ik, zoals ik eveneens in het vorige verslag heb gemeld, de huidige huurder van het bedrijfspand te Amsterdam aangeschreven. Deze huurder heeft mij in de afgelopen verslagperiode bevestigd dat de in de huurovereenkomst opgesomde zaken thans door haar worden gebruikt.

17-04-2020

 4

Gelet op het voorgaande heb ik mij jegens de huidige huurder op het standpunt gesteld, dat zij ter zake van de overgenomen zaken in het bedrijfspand te Amsterdam nog een vergoeding aan de faillissementsboedel dient te voldoen. Ik heb voornoemde huurder verzocht om mij hieromtrent een voorstel te doen toekomen. Tot op heden heb ik echter nog geen voorstel mogen ontvangen. Ik zal de huidige huurder van het bedrijfspand te Amsterdam nogmaals verzoeken om mij ter zake van de door haar overgenomen zaken op korte termijn alsnog een voorstel voor een overnamesom te doen toekomen.

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

N.v.t.

19-07-2019

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

N.v.t.

19-07-2019

 1

- erop toezien dat de huidige huurder van het bedrijfspand te Amsterdam, welk pand voorheen door de gefailleerde vennootschap werd gebruikt, mijn vragen over de bedrijfsmiddelen beantwoordt.

17-01-2020

 3

- de huidige huurder van het bedrijfspand te Amsterdam nogmaals verzoeken om mij met betrekking tot de door haar overgenomen zaken een voorstel voor een overnamesom te doen toekomen.

17-04-2020

 4

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving

Verkoopopbrengst

Boedelbijdrage

Er is geen sprake (meer) van voorraad.

Op de datum van het uitspreken van het faillissement was er geen sprake van onderhanden werk.

totaal

€ 0,00

€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

N.v.t.

19-07-2019

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

N.v.t.

19-07-2019

 1

3.8 Andere activa

Beschrijving

Verkoopopbrengst

Boedelbijdrage

Hiervan is geen sprake.

totaal

€ 0,00

€ 0,00

Toelichting andere activa

N.v.t.

19-07-2019

 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

N.v.t.

19-07-2019



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Debiteurenvorderingen.	€ 40.006,64		
Rekening-courantvordering.	€ 380.406,00		
totaal	€ 420.412,64	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Debiteurenvorderingen:

Uit de administratie van de gefailleerde vennootschap blijkt dat het bedrag aan openstaande debiteurenvorderingen op de datum van het uitspreken van het faillissement € 40.006,64 bedroeg. Het betreft hier 4 debiteuren, die allemaal in Italië zijn gevestigd. Ik zal trachten deze debiteurenvorderingen te gaan incasseren.

19-07-2019



Rekening-courantvordering:

Uit de grootboekadministratie blijkt dat er sprake is van een rekening-courantverhouding tussen de gefailleerde vennootschap en haar moedermaatschappij, Sparkel Management B.V. Uit hoofde hiervan heeft de gefailleerde vennootschap een vordering van ten minste € 380.406,-- op haar moedermaatschappij.

Ik heb de middellijk bestuurder verzocht om er zorg voor te dragen dat Sparkel Management B.V. haar schuld aan de gefailleerde vennootschap zal gaan voldoen.

Debiteurenvorderingen:

In de afgelopen verslagperiode heb ik getracht om (een deel van) de debiteurenvorderingen geïncasseerd te krijgen. Tot op heden is er ter zake van deze vorderingen echter nog geen enkel bedrag geïncasseerd.

18-10-2019



In de komende verslagperiode zal ik, met behulp van de middellijk bestuurder van de gefailleerde vennootschap, trachten alsnog enig bedrag bij de debiteuren geïncasseerd te krijgen.

Rekening-courantvorderingen:

Zoals ik in het vorige verslag heb gemeld, heeft de gefailleerde vennootschap, uit hoofde van een rekening-courantverhouding, een vordering op haar moedermaatschappij, Sparkel Management B.V., van in totaal ten minste € 380.406,--. Ondanks verzoek daartoe heeft Sparkel Management B.V. ter zake van de rekening-courantvordering tot op heden geen enkel bedrag aan de faillissementsboedel voldaan.

Het enige dat ik ter zake van de rekening-courantvordering heb mogen vernemen, is dat de bestuurder van Sparkel Management B.V. omtrent één en ander in overleg zal treden met zijn accountant. Na deze toezegging heb ik echter van voornoemde bestuurder noch de accountant mogen vernemen.

Gelet op het voorgaande zal ik erbij Sparkel Management B.V. nogmaals op aandringen dat zij moet overgaan tot een betaling van de rekening-courantschuld, bij gebreke waarvan ik mij genoodzaakt zie om verdere rechtsmaatregelen te treffen tegen de moedermaatschappij van de gefailleerde vennootschap.

Debiteurenvorderingen:

Met behulp van de middellijk bestuurder heb ik in de afgelopen verslagperiode getracht om ter zake van de debiteurenvorderingen nog enig bedrag geïncasseerd te krijgen. Ondanks mijn pogingen hieromtrent is er tot op heden nog geen enkele debiteur geweest, die ter zake van de openstaande facturen een bedrag naar de faillissementsrekening heeft overgemaakt.

Ondanks dat de debiteuren weigeren om de openstaande facturen te voldoen, acht ik het weinig zinvol om hieromtrent verdere rechtsmaatregelen te treffen. Hierbij laat ik niet alleen meewegen dat de facturen al dateren vanuit 2017, maar laat ik ook meewegen dat de debiteuren allemaal gevestigd zijn in Italië. Dit alles maakt dat de kosten van verdere rechtsmaatregelen niet zullen opwegen tegen de eventuele baten.

Rekening-courantvordering:

In de vorige verslagen heb ik gemeld dat de gefailleerde vennootschap, uit hoofde van een rekening-courantverhouding, een vordering heeft op haar moedermaatschappij, Sparkel Management B.V., van ten minste € 380.406,--. Deze vordering is tot op heden ook niet betwist door Sparkel Management B.V.

Tot op heden heeft Sparkel Management B.V., ondanks uitdrukkelijk verzoek daartoe, ter zake van de rekening-courantvordering nog geen enkel bedrag naar de faillissementsrekening overgemaakt. Ook heb ik geen voorstel voor een betalingsregeling mogen ontvangen.

Gelet op het feit dat Sparkel Management B.V. weigert om haar schuld aan de gefailleerde vennootschap te voldoen, zal ik aan de rechter-commissaris toestemming gaan vragen om ter zake van de rekening-courantvordering verdere rechtsmaatregelen te mogen treffen tegen eerstgenoemde vennootschap. Het geheel overziend ben ik van mening dat in dat kader het aanvragen van het faillissement van Sparkel Management B.V. het meest voor de hand ligt.

In de vorige verslagen heb ik gemeld dat de gefailleerde vennootschap, uit hoofde van een rekening-courantverhouding, een vordering heeft op haar moedermaatschappij, Sparkel Management B.V., van in totaal ten minste € 380.406,--. Voorts heb ik in de vorige verslagen gemeld dat Sparkel Management B.V., ondanks verzoeken daartoe, ter zake van deze rekening-courantvordering nog geen enkel bedrag naar de faillissementsrekening heeft overgemaakt, dan wel een voorstel voor een betalingsregeling heeft gedaan.

Mede gelet op hetgeen ik in de vorige alinea heb gesteld, heb ik aan de rechter-commissaris toestemming gevraagd om het faillissement van Sparkel Management B.V. te mogen aanvragen. Op 24 januari 2020 heeft de rechter-commissaris mij de verzochte toestemming verleend.

17-01-2020

 3

17-04-2020

 4

Nadat ik de bestuurder van Sparkel Management B.V. in kennis had gesteld van mijn voornemen om het faillissement van voornoemde vennootschap te gaan aanvragen, heeft hij aangegeven alsnog te willen praten over een regeling ter zake van de rekening-courantvordering. In verband hiermee had ik op 29 januari 2020 een bespreking met de bestuurder van Sparkel Management B.V. en zijn financieel adviseur. Tijdens onze bespreking hebben voornoemde bestuurder en zijn adviseur aangegeven, dat zij, ter voorkoming van een faillissement van Sparkel Management B.V., de mogelijkheden willen onderzoeken om, met behulp van derden, de rekening-courantvordering af te kopen.

Naar aanleiding van hetgeen ik met de bestuurder van Sparkel Management B.V. en zijn adviseur besprak, heb ik hen verzocht om mij aantal financiële gegevens toe te sturen. Deze gegevens heb ik in de afgelopen verslagperiode mogen ontvangen. Ik heb de financiële gegevens inmiddels ook met de bestuurder van Sparkel Management B.V. en zijn financieel adviseur besproken. Bij die gelegenheid hebben zij mij ook een (indicatief) voorstel voor een minnelijke regeling gedaan. Dit voorstel zal, gelet op haar pandrecht, op korte termijn ook met de Rabobank worden besproken.

Ik heb de bestuurder van Sparkel Management B.V. en zijn financieel adviseur uitgelegd, dat ik eind april 2020 duidelijk wil hebben of een minnelijke regeling ter zake van de rekening-courantvordering kans van slagen heeft. Indien deze duidelijkheid er op dat moment niet is, zal ik begin mei 2020 alsnog daadwerkelijk het faillissement van Sparkel Management B.V. gaan aanvragen.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

- | | |
|---|--|
| - trachten de debiteurenvorderingen en de rekening-courantvordering te incasseren. | 19-07-2019
 1 |
| - verder gaan met het incasseren van de debiteurenvorderingen en de rekening-courantvordering op Sparkel Management B.V. | 18-10-2019
 2 |
| - aan de rechter-commissaris toestemming vragen om ter zake van de rekening-courantvordering verdere rechtsmaatregelen te mogen treffen tegen Sparkel Management B.V. | 17-01-2020
 3 |
| - ter zake van een minnelijke regeling met betrekking tot de rekening-courantvordering op Sparkel Management B.V. en een eventueel faillissement van deze vennootschap nader overleg voeren met de bestuurder en zijn financieel adviseur, alsmede met de Rabobank. | 17-04-2020
 4 |

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 234.158,63	19-07-2019  1
--------------	---

Toelichting vordering van bank(en)

In het kader van de uitoefening van haar bedrijfsactiviteiten maakte de gefailleerde vennootschap gebruik van een krediet in rekening-courant bij de Rabobank. Uit hoofde van dit krediet heeft de Rabobank een vordering op de gefailleerde vennootschap van in totaal € 234.158,63. De Rabobank zal door mij voor dit bedrag worden opgenomen op de lijst van voorlopig erkende concurrente crediteuren.

5.2 Leasecontracten

Op de datum van het uitspreken van het faillissement was er geen sprake meer van leaseovereenkomsten.

19-07-2019

 1

5.3 Beschrijving zekerheden

In het kader van het door haar verstrekte krediet in rekening-courant heeft de Rabobank zekerheden bedongen. Het betreft hier onder andere een (stil) pandrecht op de vorderingen van de gefailleerde vennootschap. In de komende verslagperiode zal ik gaan beoordelen of het gestelde pandrecht op een juiste wijze is gevestigd.

19-07-2019

 1

In het vorige verslag heb ik gemeld dat de Rabobank, in het kader van het door haar verstrekte krediet, zekerheden heeft bedongen. Het betreft hier dan onder andere een (stil) pandrecht op de vorderingen van de gefailleerde vennootschap. Na het bestuderen van de stukken hieromtrent is het mij in de afgelopen verslagperiode gebleken, dat het pandrecht op een juiste wijze is gevestigd.

18-10-2019

 2

Gelet op het voorgaande zal ik ter zake van het incasseren van de vorderingen van de gefailleerde vennootschap overleg hebben met de Rabobank. In dat kader zal ik met de Rabobank ook afspraken maken over een door haar te betalen boedelbijdrage voor mijn werkzaamheden ter zake van het incasseren van de debiteurenvorderingen.

5.4 Separatistenpositie

19-07-2019

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Tot op heden hebben zich bij mij geen crediteuren gemeld, die zich hebben beroepen op een eigendomsvoorbehoud.

19-07-2019

 1

5.6 Retentierechten

Er zijn tot op heden geen crediteuren geweest die zich hebben beroepen op een retentierecht.

19-07-2019

 1

5.7 Reclamerechten

19-07-2019

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

N.v.t.

19-07-2019

 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

- beoordelen of het door de Rabobank gestelde pandrecht op een juiste wijze is gevestigd.

19-07-2019

 1

- ter zake van het incasseren van de vorderingen van de gefailleerde vennootschap nader overleg voeren met de Rabobank, alsmede afspraken maken over een boedelbijdrage.

18-10-2019

 2

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Gelet op het feit dat de gefailleerde vennootschap op de datum van het uitspreken van het faillissement haar activiteiten reeds feitelijk had gestaakt, waren er onvoldoende mogelijkheden voor het voortzetten van de exploitatie.

19-07-2019

 1

6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

19-07-2019

 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

N.v.t.

19-07-2019

 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Gelet op het feit dat de gefailleerde vennootschap op de datum van het uitspreken van het faillissement haar activiteiten reeds feitelijk had gestaakt, waren er onvoldoende mogelijkheden voor het realiseren van een doorstart.

19-07-2019

 1

6.5 Verantwoording

N.v.t.

19-07-2019



6.6 Opbrengst

Toelichting

N.v.t.

19-07-2019



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

N.v.t.

19-07-2019



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

N.v.t.

19-07-2019



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De middellijk bestuurder en de accountant hebben er zorg voor gedragen dat ik de administratie van de gefailleerde vennootschap in mijn bezit heb gekregen. Het betreft hier onder andere de jaarrekening over 2018, de grootboekadministratie, alsmede de inkoop- en verkoopfacturen.

19-07-2019



De Rabobank heeft mij de bankafschriften van de bankrekening van de gefailleerde vennootschap ter hand gesteld.

In de afgelopen verslagperiode ben ik begonnen met het bestuderen van de administratie van de gefailleerde vennootschap. De vragen die deze bestudering bij mij heeft opgeroepen, heb ik inmiddels aan de middellijk bestuurder van de gefailleerde vennootschap voorgelegd.

Zoals ik in het vorige verslag heb gemeld, heb ik, na het bestuderen van de administratie, een aantal vragen gesteld aan de middellijk bestuurder van de gefailleerde vennootschap. In de afgelopen verslagperiode heeft voornoemde bestuurder mijn vragen deels beantwoord. Ik heb de middellijk bestuurder inmiddels verzocht om spoedig ook de overige vragen te beantwoorden en mij aanvullende (financiële) stukken toe te sturen. Tot op heden heeft de middellijk bestuurder aan dit verzoek nog niet voldaan. Reden waarom ik hem nogmaals heb aangeschreven. Ik ga er vanuit dat de middellijk bestuurder de ontbrekende informatie alsnog op korte termijn zal aanleveren.

18-10-2019



De nog door de middellijk bestuurder aan te leveren informatie is van belang voor de beantwoording van de vraag of er aan de boekhoudplicht ex artikel 2:10 BW is voldaan.

De middellijk bestuurder heeft mij in de afgelopen verslagperiode alsnog de verzochte aanvullende administratieve stukken aangeleverd. Voor zover deze stukken reeds door mij zijn bestudeerd, heeft dit geen aanvullende vragen opgeleverd.

17-01-2020

 3

In de komende verslagperiode zal ik verder gaan met het bestuderen van de aanvullende administratieve stukken. Ik ga er vanuit dat ik na het bestuderen van deze stukken ook kan beoordelen of er aan de boekhoudplicht ex artikel 2:10 BW is voldaan.

In de afgelopen verslagperiode ben ik verder gegaan met het bestuderen van de administratie van de gefailleerde vennootschap. Na het bestuderen van onder andere deze stukken ben ik tot de conclusie gekomen, dat de rechten en verplichtingen van de gefailleerde vennootschap voldoende uit de administratie kunnen worden afgeleid.

17-04-2020

 4

7.2 Depot jaarrekeningen

Uit het handelsregister van de Kamer van Koophandel blijkt dat de jaarrekeningen over de periode 2013 t/m 2017 tijdig zijn gedeponeed.

19-07-2019

 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

19-07-2019

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

De gefailleerde vennootschap is opgericht op 10 januari 2012; een eventuele vordering ter zake van de volstortingsplicht is, gelet op het arrest van de Hoge Raad van 17 juni 2003, dan ook verjaard.

19-07-2019

 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Nee

19-07-2019



Toelichting

Naar eventuele feiten en/of omstandigheden, die wijzen op mogelijk onbehoorlijk bestuur zal in de komende verslagperiode nader onderzoek worden gedaan.

Nee

18-10-2019



Toelichting

Tot op heden is mij nog niet gebleken van feiten en/of omstandigheden, die wijzen op een mogelijke onbehoorlijke taakvervulling. Mijn onderzoek hieromtrent zal ik in de komende verslagperiode voortzetten.

Nee

17-01-2020



Toelichting

In de afgelopen verslagperiode heb ik mijn onderzoek naar mogelijk onbehoorlijk bestuur voortgezet. Hoewel ik nog niet heb kunnen vaststellen dat er sprake is geweest van een onbehoorlijke taakvervulling, ben ik in de administratie wel een aantal punten tegengekomen die een nadere toelichting behoeven. Ik zal in de komende verslagperiode aan de middellijk bestuurder van de gefailleerde vennootschap het verzoek doen om mij deze toelichting te geven.

Het is mijn streven om het onderzoek naar een mogelijke onbehoorlijke taakvervulling in de komende verslagperiode af te ronden.

Nee

17-04-2020



Toelichting

In de afgelopen verslagperiode heb ik mijn onderzoek naar mogelijk onbehoorlijk bestuur voortgezet. Hoewel er in de administratie van de gefailleerde vennootschap een aantal punten zitten die vragen oproepen, zie ik, mede gelet op de gesprekken ter zake van de rekening-courantvordering op Sparkel Management B.V., op dit moment geen aanleiding om ter zake van een mogelijke onbehoorlijke taakvervulling verdere rechtsmaatregelen te treffen. Met dit standpunt is aan mijn werkzaamheden ter zake van een mogelijke onbehoorlijke taakvervulling vooralsnog een einde gekomen.

7.6 Paulianus handelen

Nee

19-07-2019



Toelichting

Hiervan is tot op heden niet gebleken. In de komende verslagperiode zal ik het onderzoek naar mogelijk paulianus handelen voortzetten.

In onderzoek

18-10-2019



Toelichting

Tot op heden is mij niet gebleken van paulianeuze handelingen. In de komende verslagperiode zal ik mijn onderzoek hieromtrent voortzetten en trachten af te ronden.

Nee

17-01-2020



Toelichting

Het is mij, na onderzoek hieromtrent, niet gebleken dat er sprake is geweest van paulianus handelen. Met deze conclusie is aan mijn onderzoek naar mogelijk paulianus handelen (vooralsnog) een einde gekomen.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Voor wat betreft de rechtmatigheid verwijs ik naar hetgeen ik hiervoor heb gemeld.

19-07-2019



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

- verder gaan met het bestuderen van de administratie;
- erop toezien dat de middellijk bestuurder mijn vragen over de administratie beantwoordt;
- het onderzoek naar mogelijk onbehoorlijk bestuur en mogelijk paulianus handelen voortzetten.

19-07-2019



- erop toezien dat de middellijk bestuurder mijn vragen over de administratie beantwoordt en de ontbrekende (financiële) stukken aanlevert;
- het onderzoek naar mogelijk onbehoorlijk bestuur voortzetten;
- het onderzoek naar mogelijk paulianus handelen voortzetten en trachten af te ronden.

18-10-2019



- verder gaan met het bestuderen van de aanvullende administratieve stukken;
- het onderzoek naar mogelijk onbehoorlijk bestuur voortzetten en trachten af te ronden.

17-01-2020



Gelet op hetgeen ik hiervoor heb gesteld, zijn er met betrekking tot de rechtmatigheid (vooralsnog) geen verdere werkzaamheden door mij te verrichten.

17-04-2020



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

19-07-2019

 1

Toelichting

Er is geen sprake van boedelvorderingen.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 162.744,92

19-07-2019

 1

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

19-07-2019

 1

Toelichting

Het UWV heeft geen vordering op de gefailleerde vennootschap.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

19-07-2019

 1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

11

19-07-2019

 1

20

18-10-2019

 2

22

17-01-2020

 3

23

17-04-2020

 4

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 157.445,22

19-07-2019

 1

€ 478.535,42

18-10-2019

 2

€ 637.439,90

17-01-2020

 3

€ 637.553,42

17-04-2020

 4

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

19-07-2019

 1

Hoewel nog niet vaststaat op welke wijze het faillissement zal worden afgewikkeld, laat het zich aanzien dat er te zijner tijd aan de concurrente crediteuren geen enkele uitkering kan worden gedaan.

17-04-2020

 4

8.8 Werkzaamheden crediteuren

- verder gaan met het inventariseren van de crediteuren.

19-07-2019

 1

Uitgaande van de administratie van de gefailleerde vennootschap zouden inmiddels alle crediteuren hun vordering ter verificatie moeten hebben ingediend. Gelet hierop zijn er ter zake van de crediteuren vooralsnog dan ook geen verdere werkzaamheden meer door mij te verrichten. Dit zal pas weer het geval zijn, zodra er wordt begonnen met de afwikkeling van het faillissement.

17-01-2020

 3

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

N.v.t.

19-07-2019

 1

9.2 Aard procedures

N.v.t.

19-07-2019

 1

9.3 Stand procedures

N.v.t.

19-07-2019

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

N.v.t.

19-07-2019

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- trachten de debiteurenvorderingen en de rekening-courantvordering te incasseren;
- beoordelen of het door de Rabobank gestelde pandrecht op een juiste wijze is gevestigd;
- verder gaan met het bestuderen van de administratie;
- erop toezien dat de middellijk bestuurder mijn vragen over de administratie beantwoordt;
- het onderzoek naar mogelijk onbehoorlijk bestuur en mogelijk paulianeus handelen voortzetten;
- verder gaan met het inventariseren van de crediteuren.

19-07-2019



- verder gaan met het incasseren van de debiteurenvorderingen en de rekening-courantvordering op Sparkel Management B.V.;
- ter zake van het incasseren van de vorderingen van de gefailleerde vennootschap nader overleg voeren met de Rabobank, alsmede afspraken maken over een boedelbijdrage;
- erop toezien dat de middellijk bestuurder mijn vragen over de administratie beantwoordt en de ontbrekende (financiële) stukken aanlevert;
- het onderzoek naar mogelijk onbehoorlijk bestuur voortzetten;
- het onderzoek naar mogelijk paulianeus handelen voortzetten en trachten af te ronden;
- verder gaan met het inventariseren van de crediteuren.

18-10-2019



- erop toezien dat de huidige huurder van het bedrijfspand te Amsterdam, welk pand voorheen door de gefailleerde vennootschap werd gebruikt, mijn vragen over de bedrijfsmiddelen beantwoordt;
- aan de rechter-commissaris toestemming vragen om ter zake van de rekening-courantvordering verdere rechtsmaatregelen te mogen treffen tegen Sparkel Management B.V.;
- verder gaan met het bestuderen van de aanvullende administratieve stukken;
- het onderzoek naar mogelijk onbehoorlijk bestuur voortzetten en trachten af te ronden.

17-01-2020



- de huidige huurder van het bedrijfspand te Amsterdam nogmaals verzoeken om mij met betrekking tot de door haar overgenomen zaken een voorstel voor een overnamesom te doen toekomen;
- ter zake van een minnelijke regeling met betrekking tot de rekening-courantvordering op Sparkel Management B.V. en een eventueel faillissement van deze vennootschap nader overleg voeren met de bestuurder en zijn financieel adviseur, alsmede met de Rabobank.

17-04-2020



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

19-07-2019







10.3 Indiening volgend verslag

17-7-2020

17-04-2020



10.4 Werkzaamheden overig

Voor wat betreft de nog door mij te verrichten werkzaamheden verwijs ik naar hetgeen ik hiervoor onder "Plan van aanpak" heb gemeld.	19-07-2019  1
Met betrekking tot de nog door mij te verrichten werkzaamheden verwijs ik naar hetgeen ik hiervoor onder "Plan van aanpak" heb gemeld.	18-10-2019  2
Voor wat betreft de nog door mij te verrichten werkzaamheden verwijs ik naar hetgeen ik hiervoor onder "Plan van aanpak" heb gemeld.	17-01-2020  3
Met betrekking tot de nog door mij te verrichten werkzaamheden verwijs ik naar hetgeen ik hiervoor onder "Plan van aanpak" heb gemeld.	17-04-2020  4

Bijlagen

Bijlagen