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

## Betreft

| | |
|---|---|
| Verslagnummer | **6** |
| Datum verslag | **10-12-2024** |
| Insolventienummer | **F.08/23/81** |
| Toezichtzaaknummer | **NL:TZ:0000284807:F001** |
| Datum uitspraak | **17-05-2023** |

| | |
|---|---|
| R-C | **mr. R.P. van Eerde** |
| Curator | **mr H. Aarnink** |

## Algemene gegevens

### Naam onderneming

Party.Shop B.V.

19-06-2023
1

### Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Party.Shop B.V., gevestigd en kantoorhoudende te (7418 AM) Deventer, aan de Teugseweg 5, ingeschreven in het handelsregister onder nummer: 88316319 (hierna: curanda).

19-06-2023
1

### Activiteiten onderneming

De activiteiten van Party.Shop B.V. bestaan uit: detailhandel via internet in een algemeen assortiment non-food/webshop met verkoop van feestartikelen en -kleding.

19-06-2023
1

### Financiële gegevens

| Jaar | Omzet | Winst en verlies | Balanstotaal |
|---|---|---|---|
| 2023 | € 627.273,20 | € 12.774,06 | € 614.489,62 |

## Toelichting financiële gegevens

Per 1 januari 2023 heeft curanda via een activa/passiva-overeenkomst de onderneming met activa met betrekking tot Confetti Shopping Group B.V. gekocht. De curator is in afwachting van de (bijgewerkte) administratie door de boekhouder van curanda. Aan de hand van deze (bijgewerkte) administratie hoopt de curator inzicht te krijgen in de financiële gegevens van curanda over januari t/m mei 2023.

19-06-2023
1

De curator heeft bovenvermelde cijfers uit de door de boekhouder van curanda aangeleverde kolommenbalans winst- en verlies, over de periode 1 januari 2023 t/m 17 mei 2023, gehaald, waarbij de bestuurder met zijn boekhouder na faillissement deze cijfers heeft samengesteld.

19-09-2023
2

## Gemiddeld aantal personeelsleden

7

19-06-2023
1

**Toelichting**

Volgens de personeelslijst van curanda waren er 7 personeelsleden in dienst op 17 mei 2023. Zie hierna paragraaf 2.1.

## Boedelsaldo

| | |
|---|---|
| € 0,00 | 19-06-2023<br>1 |
| € 17.267,05 | 19-09-2023<br>2 |
| € 17.263,55 | 01-03-2024<br>3 |
| € 17.258,30 | 28-05-2024<br>4 |
| € 37.238,55 | 18-09-2024<br>5 |
| € 30.745,80 | **10-12-2024**<br>**6** |

## Verslagperiode

**van**

17-5-2023

**t/m**

15-6-2023

19-06-2023

1

**van**

16-6-2023

**t/m**

8-9-2023

19-09-2023

2

**van**

9-9-2023

**t/m**

25-2-2024

01-03-2024

3

**van**

26-2-2024

**t/m**

23-5-2024

28-05-2024

4

**van**

24-5-2024

**t/m**

10-9-2024

18-09-2024

5

**van**

11-9-2024

**t/m**

4-12-2024

**10-12-2024**

**6**

### Bestede uren

| Verslagperiode | Bestede uren |
|---|---|
| 1 | 110 uur 0 min |
| 2 | 206 uur 30 min |
| 3 | 81 uur 12 min |
| 4 | 53 uur 24 min |
| 5 | 81 uur 42 min |
| 6 | 23 uur 48 min |
| **totaal** | 556 uur 36 min |

### Toelichting bestede uren

## 1. Inventarisatie

### 1.1 Directie en organisatie

Curanda is op 28 november 2022 opgericht en ingeschreven in het handelsregister onder nummer: 88316319.

19-06-2023
1

Enig aandeelhouder en enig statutair bestuurder van curanda is SAAAAS Holding B.V., in het handelsregister ingeschreven onder nummer: 71183876. Voor meer informatie over SAAAAS Holding B.V. en haar bestuurder verwijst de curator naar de Kamer van Koophandel.

### 1.2 Lopende procedures

De curator is bekend met een beslaglegging door curanda ten laste van de verkoper van de activa/activiteiten met betrekking tot Confetti Shopping Group B.V. De dagvaarding is door curanda niet uitgebracht, omdat tot de eigen aangifte tot faillietverklaring is besloten.

19-06-2023
1

### 1.3 Verzekeringen

In overleg met de pandhouder, ABN AMRO Bank N.V. (hierna: ABN AMRO), worden de aansprakelijkheidsverzekering bedrijven en de inventaris-, goederen, en huurdersbelangverzekering op kosten van de pandhouder voortgezet. Voor zoveel nodig worden de overige verzekeringen, waarmee de curator bekend, is beëindigd.

19-06-2023
1

De curator heeft inmiddels alle verzekeringen beëindigd.

19-09-2023
2

## 1.4 Huur

| | |
|---|---|
| Nadat de aandeelhouder van curanda tot de eigen aangifte tot faillietverklaring heeft besloten, zijn curanda en de verhuurder kort voor de faillietverklaring in onderling overleg een voortijdige beëindiging van de huurovereenkomst per 31 mei 2023 overeengekomen. | 19-06-2023<br>1 |
| Aangezien in de bedrijfsruimte in Deventer voorraad en inventaris aanwezig waren, waarvan nog diende te worden beoordeeld wie daarvan eigenaar was, heeft de curator op 30 mei 2023 de rechter-commissaris verzocht een afkoelingsperiode (ex art. 63a Fw) voor de duur van twee maanden te gelasten. Diezelfde dag heeft de rechter-commissaris middels een beschikking een afkoelingsperiode van 2 maanden toegekend.<br><br>Binnen deze termijn is het eigendomsvoorbehoud voor de zaken in Deventer afgewikkeld en aansluitend zijn de zaken, voor zoveel mogelijk, verkocht in overleg met de pandhouder. Enkele zaken zijn in overleg met de verhuurder, na machtiging van de rechter-commissaris, aan de verhuurder verbleven, waarna het pand op 17 augustus 2023 aan de verhuurder is opgeleverd. | 19-09-2023<br>2 |

## 1.5 Oorzaak faillissement

De aandeelhouder heeft op 12 mei 2023 tot de eigen aangifte tot faillietverklaring besloten, welke aanvraag op 16 mei 2023 is ingediend. Daaropvolgend is op 17 mei 2023 het faillissement uitgesproken.

19-06-2023
1

De curator doet onderzoek naar de oorza(a)k(en) van het faillissement.

In onderzoek.

19-09-2023
2

Verslag 3 - 1 maart 2024
Terwijl ABN AMRO Bank dit in december 2023 als voorwaarde heeft gesteld voor het verlenen van een financiering van € 350.000 aan curanda (€ 200.000 als lening en € 150.000 als rekening-courant), heeft de curator vastgesteld dat bij de oprichting van curanda of daarna de bestuurder geen € 200.000 als eigen vermogen in het kapitaal van curanda heeft gestort.
Nadat (i) in februari 2023 voor de overgenomen voorraad met de vorige eigenaar van de onderneming van curanda een geschil is ontstaan, (ii) curanda in grote financiële problemen is gekomen waarbij leveranciers al enige tijd niet werden betaald en (ii) is besloten om de activiteiten aan de Teugseweg in Deventer te staken, heeft curanda op 3 april 2023 € 147.000 aan de bestuurder betaald, waarmee ineens het gehele rekening-courantkrediet bij de bank van € 150.000 is volgetrokken waarmee een faillissement van curanda onafwendbaar is geworden (voor zoveel curanda al niet reeds voor 3 april 2023 feitelijk failliet was). Nog daargelaten dat de bestuurder geen deugdelijke onderbouwing voor de betaling aan hemzelf heeft gegeven, staat vast dat door deze onttrekking de schuldeisers (waaronder de bank, wier vordering door deze onttrekking verder is opgelopen) niet konden worden voldaan.
Daarnaast is de curator gedurende het faillissement erachter gekomen dat kort voor het faillissement de bestuurder in samenwerking met derden (waarbij de bestuurder van curanda tevens als manager van een van deze derden optrad) een belangrijk deel van de (courante) voorraad van curanda naar een locatie in Enschede heeft verplaatst. Daarbij is de incourante voorraad in Deventer achtergelaten, waarbij nadat op 12 mei 2023 tot de faillietverklaring is besloten, de bestuurder nota bene nog met de verhuurder afspraken heeft gemaakt om de huurovereenkomst per 31 mei 2023 te laten eindigen, terwijl in Deventer letterlijk sprake was van een puinhoop, zoals de curator dat op de dag der faillietverklaring aantrof. Door deze situatie zijn zaken vermengd waarmee veel leveranciers hun eigendomsvoorbehoud niet met succes konden uitoefenen (zie paragrafen 3.7 en 5.7.). Als gevolg van deze gang van zaken is curanda, althans de failliete de boedel met haar schuldeisers, ernstig benadeeld.
Over de eigendom van de naar Enschede verplaatste voorraad is tussen de curator en de betreffende derden een geschil ontstaan. De curator probeert dat geschil in der minne op te lossen (zie hierna paragraaf 3.7).
Tegen deze achtergrond is de curator van oordeel dat voormelde onregelmatigheden in belangrijke mate het faillissement van curanda hebben veroorzaakt en/of tot schade aan de vennootschap of de failliete boedel met haar schuldeisers heeft geleid. Zie hierna paragraaf 7.8.

01-03-2024
3

# 2. Personeel

## 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

**Personeelsleden**

19-06-2023
1

7

**Toelichting**

Vanwege de activa/passiva-overeenkomst waren met ingang van 1 januari 2023 als gevolg van overgang van onderneming, ca. 19 werknemers in dienst van curanda gekomen. Gaandeweg zijn werknemers vertrokken, waarbij per 17 mei 2023 volgens de directie van curanda 7 werknemers in loondienst waren.

## 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

**Personeelsleden**

19-06-2023
1

19

**Toelichting**

Zie hiervoor: overgang van onderneming.

## 2.3 Ontslagaanzegging

| Datum | Aantal | Toelichting |
|---|---|---|
| 23-5-2023 | 19 | Ontslag aangezegd met toestemming van der rechter-commissaris. Voor zoveel vereist zijn alle werknemers die vanaf 1 januari 2023 in dienst van curanda zijn gekomen per 23 mei 2023 ontslagen. |
| **totaal** | 19 | |

## 2.4 Werkzaamheden personeel

19-09-2023
2

- Correspondentie met de rechter-commissaris
- Besprekingen/correspondentie met de bestuurder en accountant van curanda
- Correspondentie met de personeelsleden en intake UWV op locatie
- Gesprekken/correspondentie met UWV

Afgewikkeld.

# 3. Activa

## 3.1 Onroerende zaken

## Toelichting onroerende zaken

Volgens het Kadaster staan er geen onroerende zaken op naam van curanda. 19-06-2023 1

## 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen, m.u.v. controle van Kadaster. 19-06-2023 1

## 3.3 Bedrijfsmiddelen

| Beschrijving | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|---|---|---|
| Kantoor-en bedrijfsinventaris | € 975,05 | |
| **totaal** | € 975,05 | € 0,00 |

## Toelichting bedrijfsmiddelen

Er zijn (kantoor)inventaris, computers, stellingen, etc. aangetroffen. 19-06-2023 1

De curator heeft met toestemming van de rechter-commissaris enkele zaken kunnen verkopen. De rest is aan de verhuurder gebleven, waarmee ontruimingskosten voor de boedel bespaard blijven. 19-09-2023 2

Afgewikkeld.

## 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De Belastingdienst is bevoorrecht op de opbrengst van de bodemzaken. De curator oefent het fiscaal (bodem)voorrecht uit ten behoeve van de fiscus ex artikel 57 lid 3 Fw vanwege een fiscale vordering uit hoofde van de afdrachtsbelastingen. 19-06-2023 1

## 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Inventarisatie en besprekingen/correspondentie met de bestuurder en boekhouder van curanda en pandhouder. 19-06-2023 1

## 3.6 Voorraden / onderhanden werk

| Beschrijving | Verkoopopbrengst | Boedelbijdrage |
|---|---|---|
| Verpande handelsvoorraad | € 20.000,00 | € 6.050,00 |
| Door curator van retentor opgeëiste voorraad | € 10.000,00 | |
| **totaal** | € 30.000,00 | € 6.050,00 |

## Toelichting voorraden / onderhanden werk

19-06-2023
1

De curator heeft voorraad aangetroffen, waarbij meerdere partijen een eigendomsvoorbehoud op de voorraad of een recht van reclame claimen. De curator inventariseert de rechtsgeldigheid van het eigendomsvoorbehoud en recht van reclame, alsmede of de goederen identificeerbaar zijn, dan wel sprake is van vermenging.

Gebleken is dat er geen betrouwbare voorraadadministratie is. Ook bestaat discussie tussen curanda en de verkoper van de activa (zie hiervoor Financiële gegevens) over de overgenomen voorraadpositie per 1 januari 2023 met de voor 1 januari 2023 bestelde en na 1 januari 2023 geretourneerde en geannuleerde zaken.

De curator probeert met behulp van de directie, werknemers en de door de pandhouder ingeschakelde derde (TWA) enigszins inzicht te verkrijgen in de voorraadpositie van curanda, hetgeen wordt bemoeilijkt doordat voor datum faillissement een belangrijk deel van de voorraad in rolcontainers is gedropt zonder dat op artikelniveau is geadministreerd wat en hoeveel in welke container zit. De curator doet onderzoek.

## 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Voor de zaken in Deventer konden enkele leveranciers (slechts voor een deel) aanspraak maken op het eigendomsvoorbehoud. In de meeste gevallen was er sprake van vermenging, waardoor het eigendomsvoorbehoud niet kon worden uitgeoefend. De leveranciers die hun zaken hebben opgehaald, hebben in totaal een boedelbijdrage betaald van € 242,00 incl. BTW.

19-09-2023
2

Vervolgens heeft de curator met machtiging van de rechter-commissaris de voorraad, welke hij heeft aangetroffen aan de Teugseweg 5 te Deventer, alsmede de zaken die de curator onder het retentierecht heeft opgeëist, verkocht.

De curator is door een derde erop gewezen dat op een locatie in Enschede voorraad van Party.Shop staat. Er zijn derden die mogelijk aanspraak op deze voorraad willen maken. In onderzoek.

Voor wat betreft de voorraad van Party.Shop welke op een locatie in Enschede staat, het onderzoek loopt nog, waarbij de curator in gesprek is met de betreffende partijen over een minnelijke oplossing. Zie paragraaf 7.8.

28-05-2024
4

Op 3 juli 2024 heeft de curator met de derde afspraken over voorraad gemaakt, waarop de derde in augustus 2024 wil terugkomen. De curator wenst aan de gemaakte afspraken vast te houden en heeft aan deze derde een termijn gesteld. In het volgende faillissementsverslag komt de curator op deze kwestie terug.

18-09-2024
5

Inmiddels is een schikking getroffen, waarbij de derde € 20.000,00 aan de failliete boedel betaald (ten titel van schadeloosstelling), waartegenover deze derde 18 pallets met goederen ontvangt. Van deze € 20.000,00 wordt € 8.000.00 aan het opslagbedrijf betaald voor vrijgave van de goederen. De resterende goederen verkoopt de curator. Het verkoopproces daarvan is gaande, waarvoor verschillende partijen zijn uitgenodigd. De uitkomst van de verkoopproces zal in het volgende verslag worden vermeld.

Uitbetaling van € 8.000,00 aan het opslagbedrijf is gevolgd.

De resterende goederen zijn verkocht en opgehaald voor € 1.512,50 inclusief 21% omzetbelasting, waarna geen zaken van curanda bij het opslagbedrijf in Enschede meer liggen.

**10-12-2024**
**6**

ABN AMRO Bank N.V. heeft afstand gedaan van haar pandrecht op deze zaken, respectievelijk de verkoopopbrengst, voor zoveel ABN AMRO Bank N.V. een pandrecht op deze zaken, respectievelijk de verkoopopbrengst, mocht hebben.

Afgewikkeld.

## 3.8 Andere activa

### Toelichting andere activa

N.v.t.

19-09-2023
2

### 3.9 Werkzaamheden andere activa

Vooralsnog niet aangetroffen. In onderzoek.

19-06-2023
1

N.v.t.

19-09-2023
2

## 4. Debiteuren

### 4.1 Debiteuren

### Toelichting debiteuren

Vooralsnog niet aangetroffen. In onderzoek.

19-06-2023
1

### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

Uit de door de bestuurder met zijn boekhouder na faillissement bijgewerkte administratie volgt een rekening-courantvordering van Party.Shop B.V. op de bestuurder van in hoofdsom € 15.160,00. Ondanks herhaaldelijk verzoek heeft de bestuurder deze vordering niet voldaan. De curator zal met de pandhouder in overleg treden aangaande de incasso van deze vordering.

19-09-2023
2

Verslag 3 - 1 maart 2024
De bestuurder heeft geen gevolg gegeven aan het betalingsverzoek.
Zie ook hierna paragraaf 7.8.

01-03-2024
3

Afgewikkeld - zie paragraaf 7.8

18-09-2024
5

## 5. Bank / Zekerheden

### 5.1 Vordering van bank(en)

**Toelichting vordering van bank(en)**

19-06-2023
1

Curanda bankiert bij ABN AMRO waarbij de financiering bestaat uit een lening van € 200.000,00 en een krediet van € 150.000,00. De bank heeft een vordering ingediend van € 349.797,82.

## 5.2 Leasecontracten

De curator heeft vooralsnog geen leasecontracten aangetroffen.

19-06-2023
1

Afgewikkeld.

**10-12-2024**
**6**

## 5.3 Beschrijving zekerheden

ABN AMRO Bank heeft:

- pandrecht op alle huidige en toekomstige inventaris;
- pandrecht op alle huidige en toekomstige voorraad;
- pandrecht op alle huidige en toekomstige vorderingen op derden;
- borgtocht van de middelijk bestuurder ad € 50.000,00;
- achterstallige lening van verkoper van de activa ad € 50.000,00;
- hoofdelijke aansprakelijkheid SAAAAS Holding B.V.

19-06-2023
1

## 5.4 Separatistenpositie

ABN AMRO, met inachtneming van het fiscaal bodemrecht van de fiscus (zie paragraaf 3.4).

19-06-2023
1

## 5.5 Eigendomsvoorbehoud

In onderzoek. Mede vanwege mogelijke vermenging (zie ook paragraaf 3.6.).

19-06-2023
1

Zie paragraaf 3.7

Of voor de zaken in Enschede een eigendomsvoorbehoud geldend kan worden gemaakt, wordt onderzocht.

19-09-2023
2

Verslag 3 - 1 maart 2024
Zie hiervoor paragraaf 1.5.

01-03-2024
3

Afgewikkeld - zie ook paragraaf 3.7 van dit verslag.

18-09-2024
5

## 5.6 Retentierechten

De curator heeft vooralsnog geen retentor aangetroffen.

19-06-2023
1

In de tussentijd heeft de curator een retentor aangetroffen.

De curator heeft met machtiging van de rechter-commissaris de desbetreffende zaken opgeëist en verkocht. Zie paragraaf 3.7.

19-09-2023
2

Verslag 3 - 1 maart 2024
Afgewikkeld.

01-03-2024
3

### 5.7 Reclamerechten

Enkele partijen hebben het recht van reclame ingeroepen (zie ook paragraaf 3.6). De curator doet onderzoek, mede vanwege mogelijke vermenging.

19-06-2023
1

Aangezien sprake is van vermenging en zij niet hun zaken konden identificeren, konden deze partijen hun recht van reclame niet uitoefenen. Daarnaast hebben schuldeisers besloten af te zien van het door hen ingeroepen recht op reclame.

19-09-2023
2

Verslag 3 - 1 maart 2024
Afgewikkeld.

01-03-2024
3

### 5.8 Boedelbijdragen

**Toelichting**

19-06-2023
1

Zie hiervoor. De curator is met pandouder ABN AMRO in overleg.

19-09-2023
2

€ 6.050,00

**Toelichting**

Voor de voorraad in Deventer heeft de curator met de pandhouder, ABN AMRO, een boedelbijdrage afgesproken van € 6.050,00 inclusief BTW.

De curator heeft inmiddels afgerekend met de pandhouder.

### 5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Inventarisatie en besprekingen /correspondentie met de bestuurder, boekhouder van curanda, ABN AMRO, TWA en correspondentie met leveranciers.

19-06-2023
1

19-09-2023
2

- Contact met leveranciers/schuldeisers
- Contact met bestuurder en personeelsleden inzake voorraad
- Contact met bank/taxateur
- Onderzoek vaststelling eigendomsvoorbehoud en recht van reclame
- Ophaaldag leveranciers/schuldeisers
- Kijkdag gegadigden/opkopers

## 6. Voortzetten / doorstart onderneming

### Voortzetten onderneming

### 6.1 Exploitatie / zekerheden

Vanwege de voortijdige beëindiging van de huurovereenkomst in onderling overleg per 31 mei 2023, heeft de rechter-commissaris op 30 mei 2023 op verzoek van de curator een afkoelingsperiode voor de duur van 2 maanden gelast teneinde de curator in staat te stellen een beeld te vormen omtrent de activa en rechten van schuldeisers op deze activa, mede nu er geen betrouwbare voorraadadministratie is en een belangrijk deel van de voorraad in containers is gedropt, zonder dat is bijgehouden of geadministreerd wat in de containers zit.

19-06-2023
1

Alle voorraad, incl. de locatie in Enschede bij het opslagbedrijf, is verkocht (zie paragraaf 3.7 van dit verslag). Daarmee is dit onderwerp afgewikkeld.

**10-12-2024**
**6**

### 6.2 Financiële verslaglegging

### 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Curanda zal niet worden voortgezet.

19-06-2023
1

## Doorstarten onderneming

### 6.4 Beschrijving

Er zal geen doorstart komen.

19-06-2023
1

### 6.5 Verantwoording

N.v.t.

19-06-2023
1

### 6.6 Opbrengst

### 6.7 Boedelbijdrage

**Toelichting**

19-06-2023
1

N.v.t.

### 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

N.v.t.

19-06-2023
1

# 7. Rechtmatigheid

## 7.1 Boekhoudplicht

De administratie die de curator heeft aangetroffen is, zoveel als mogelijk, door de curator veiliggesteld.

19-06-2023
1

De curator zal de administratie en de gang van zaken voorafgaand aan het faillissement nog nader onderzoeken. In dat verband moet de boekhouder na faillissement de administratie nog bijwerken. Zoals onder paragraaf 3.6 staat, geeft de voorraadadministratie geen betrouwbaar beeld. In onderzoek.

Pas op 26 juni 2023 heeft de curator een door de bestuurder en zijn boekhouder bijgewerkte administratie ontvangen, die afwijkt van de administratie zoals de curator die op 17 mei 2023 in ontvangst heeft genomen. De curator heeft de administratie in onderzoek.

19-09-2023
2

Zie paragraaf 7.8 van dit verslag.

**10-12-2024**
**6**

## 7.2 Depot jaarrekeningen

Geen. Curanda is pas op 28 november 2022 opgericht.

19-06-2023
1

## 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t.

19-06-2023
1

## 7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek. Volgens de statuten van curanda bedraagt het geplaatst en het gestorte kapitaal € 1,20.

19-06-2023
1

## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

**Toelichting**

19-06-2023
1

In onderzoek.

**Toelichting**

19-09-2023
2

In onderzoek, waarbij de curator de rechter-commissaris over de status van het onderzoek op de hoogte houdt.

**Toelichting**

**10-12-2024**
**6**

Zie paragraaf 7.8 van dit verslag.

## 7.6 Paulianeus handelen

19-06-2023
1

**Toelichting**

In onderzoek.

19-09-2023
2

In onderzoek

**Toelichting**

Zie paragraaf 7.5.

**10-12-2024**
**6**

**Toelichting**

Zie paragraaf 7.8 van dit verslag.

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

In onderzoek.

19-06-2023
1

In onderzoek.
Zie paragraaf 7.5.

19-09-2023
2

Zie paragraaf 7.8 van dit verslag.

**10-12-2024**
**6**

### 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

19-06-2023
1

- Veilig stellen administratie, waaronder e-mailboxen
- Onderzoek rechtmatigheid

19-09-2023
2

- Onderzoek rechtmatigheid
- Overleg met de door de curator ingeschakelde (financieel) deskundige
- Overleg met de rechter-commissaris

Verslag 3 - 1 maart 2024
De curator is van oordeel dat er sprake is van de nodige onregelmatigheden, waarbij de curator zijn bevindingen met de bestuurder heeft gedeeld en waarop hij hem heeft aangesproken. Aan de herhaalde betalingsverzoeken van de curator (naast de 'reguliere' rekening-courantvordering van € 15.160) heeft de bestuurder geen gevolg gegeven. Tegen deze achtergrond is de curator voornemens rechtsmaatregelen tegen de bestuurder te ondernemen.

01-03-2024
3

Verslag 4 - 31 mei 2024
Status is onveranderd, waarbij de curator in de afgelopen verslagperiode het nodige onderzoek heeft verricht. Daarnaast is de curator in gesprek met de partij die meent eigenaar van een voorraad te zijn dat bij een derde ligt. Deze gesprekken verlopen moeizaam, mede omdat dit een Engelse partij is, met een Belgische sales manager, die onderling zaken moeten afstemmen. De curator streeft ernaar in de komende verslagperiode tot een oplossing te komen.

28-05-2024
4

Voor het geschil met de Engelse partij, verwijst de curator naar paragraaf 3.7 van dit verslag. Over het geschil met de bestuurder was de curator de afgelopen periode in overleg met Justis in verband met de toekenning van een garantstelling (GSR), hetgeen zich bevindt in de afrondende fase, waarbij na afronding daarvan verdere stappen in het kader van het rechtmatigheidsonderzoek kunnen worden ondernomen.

18-09-2024
5

Het geschil met de Engelse partij is afgewikkeld (zie paragraaf 3.7 van dit verslag).
Op het moment dat het rechtmatigheidsonderzoek in de afrondende fase zat en de curator van plan was een procedure tegen de bestuurder te starten, is (voor de curator onverwacht) de bestuurder op verzoek van een schuldeiser (zo ook van Party.Shop B.V.) failliet verklaard. Aangezien de bestuurder geen rechtsmiddel tegen zijn faillissement heeft aangewend, heeft de curator zijn vorderingen op de bestuurder ter verificatie bij de curator van de bestuurder ingediend. Daarbij is de curator in afwachting van nadere berichtgeving van de curator van de bestuurder.

**10-12-2024**
**6**

De curator heeft contact met de curator van de bestuurder gehad, waarbij de vordering van de (failliete boedel van) Party.Shop B.V. ter verificatie in het faillissement van de bestuurder is ingediend. De curator wacht de bevindingen van de curator van de bestuurder af en of een uitkering aan de schuldeisers in dat faillissement kan plaatsvinden.

## 8. Crediteuren

## 8.1 Boedelvorderingen

19-06-2023
1

**Toelichting**

Salaris curator: P.M.
Leges KvK: p.m.
Reiskosten: p.m.
DRS Advies: P.M.
Limits Consulting: P.M.

Claims Agent: € 293,43
UWV: P.M.

UWV: 102.370,03
Huur(verplichtingen): p.m.
Claims Agent: € 293,43

19-09-2023
2

**Toelichting**

Salaris curator: P.M.
Leges KvK: p.m.
Reiskosten: p.m.
DRS Advies: P.M.
Limits Consulting: P.M.

Claims Agent: € 341,83
UWV: P.M.

UWV: 102.370,03
Huur(verplichtingen): p.m.
Claims Agent: € 293,43

01-03-2024
3

**Toelichting**

Verslag 3 - 1 maart 2024
Salaris curator: p.m.
Leges KvK: p.m.
Reiskosten: p.m.
DRS Advies: p.m.
Limits Consulting: p.m.
Claims Agent: € 350,90
Huur(verplichtingen): p.m.
UWV: € 29.390,41

28-05-2024
4

**Toelichting**

Salaris curator: p.m.
Leges KvK: p.m.
Reiskosten: p.m.
DRS Advies: p.m.
Limits Consulting: p.m.
Claims Agent: € 350,90
Huur(verplichtingen): p.m.
UWV: € 29.390,41

18-09-2024
5

**Toelichting**

Salaris curator: p.m.
Leges KvK: p.m.
Reiskosten: p.m.
DRS Advies: p.m.
Limits Consulting: p.m.
Claims Agent: € 366,03
Huur(verplichtingen): p.m.
UWV: € 29.390,41
Leges gemeente: p.m.
Bankkosten boedelrekening: € 14,00 (zijn betaald)

**Toelichting**

10-12-2024
6

Salaris curator: p.m.
Leges KvK: p.m.
Reiskosten: p.m.
DRS Advies: p.m.
Limits Consulting: p.m.
Claims Agent: € 366,03
Huur(verplichtingen): p.m.
UWV: € 29.390,41
Leges gemeente: p.m.
Bankkosten boedelrekening: € 19,25 (zijn betaald)
Opslagbedrijf: € 8.000,00 (is betaald)

## 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 28.903,00

19-09-2023
2

€ 28.903,00

01-03-2024
3

## 8.3 Pref. vord. UWV

**Toelichting**

19-09-2023
2

Het UWV heeft haar vordering nog niet ingediend.

€ 8.558,06

28-05-2024
4

## 8.4 Andere pref. crediteuren

€ 8.558,06

01-03-2024
3

**Toelichting**

18-09-2024
5

Het bedrag ad € 8.558,06 vermeld onder paragraaf 8.4 is niet juist. Dit bedrag is de preferente vordering UWV, zoals vermeld onder paragraaf 8.3.

## 8.5 Aantal concurrente crediteuren

| | |
|---|---|
| 96 | 19-06-2023<br>1 |
| 112 | 19-09-2023<br>2 |
| 113 | 01-03-2024<br>3 |
| 118 | 18-09-2024<br>5 |

## 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

| | |
|---|---|
| € 280.042,81 | 19-06-2023<br>1 |
| € 393.258,70 | 19-09-2023<br>2 |
| € 401.286,14 | 01-03-2024<br>3 |
| € 770.061,57 | 18-09-2024<br>5 |

## 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

| | |
|---|---|
| Het is op dit moment nog niet duidelijk wanneer en op welke wijze het faillissement zal worden afgewikkeld. | 19-06-2023<br>1 |

## 8.8 Werkzaamheden crediteuren

| | |
|---|---|
| De curator heeft de bij hem bekende crediteuren aangeschreven met het verzoek hun vordering in te dienen bij ClaimsAgent. | 19-06-2023<br>1 |

# 9. Procedures

## 9.1 Naam wederpartijen

Thans nog niet aan de orde. Zie ook paragraaf 1.2.

19-06-2023
1

## 9.2 Aard procedures

Thans niet van toepassing.

19-06-2023
1

## 9.3 Stand procedures

Thans niet van toepassing.

19-06-2023
1

## 9.4 Werkzaamheden procedures

Thans geen werkzaamheden.

19-06-2023
1

# 10. Overig

## 10.1 Plan van aanpak

- Inventarisatie en onderzoek administratie, waaronder het veiligstellen van de e-mailboxen
- Onderzoek inzake koop activa/activiteiten met betrekking tot Confetti Shopping Group B.V. per 1 januari 2023
- In kaart brengen van de crediteurenpositie inclusief eigendomsvoorbehoud en recht van reclame
- Verkoop van de aangetroffen activa, mede in overleg met pandhouder ABN AMRO en TWA

19-06-2023
1

- Inventarisatie en onderzoek administratie
- In kaart brengen van de crediteurenpositie
- Onderzoek activa, meer in het bijzonder de voorraad die de curator in Enschede heeft aangetroffen
- Rechtmatigheidsonderzoek

19-09-2023
2

Verslag 3 - 1 maart 2024
Zie paragraaf 7.8.

01-03-2024
3

De kwesties met de derde en de bestuurder worden vervolgd (zie paragrafen 3.7 en 7.8 van dit verslag).

18-09-2024
5

De curator is in afwachting van de nadere berichtgeving van de curator van de bestuurder (zie paragraaf 7.8 van dit verslag).

Nadat contact met de curator van de bestuurder is geweest, wacht de curator de bevindingen van deze curator af en wacht tevens af of er een uitkering aan de schuldeisers in dat faillissement kan plaatsvinden.

**10-12-2024**
**6**

## 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Het is nog niet bekend op welke termijn het faillissement kan worden afgewikkeld.

19-06-2023
1

Het is nog niet bekend op welke termijn het faillissement kan worden afgewikkeld.

19-09-2023
2

De afwikkeling van het faillissement van Party.Shop B.V. is in belangrijke mate afhankelijk van de uitkomst in het faillissement van de bestuurder en of, en zo ja op welke termijn, in dat faillissement een uitkering aan de schuldeisers, waaronder de (failliete boedel van) Party.Shop B.V. kan plaatsvinden.

**10-12-2024**
**6**

## 10.3 Indiening volgend verslag

10-6-2025

**10-12-2024**
**6**

## 10.4 Werkzaamheden overig

Zie paragraaf 10.1

19-06-2023
1

Disclaimer
Onderhavig openbaar faillissementsverslag en de daarbij behorende bijlagen zijn, op basis van beschikbare gegevens en mededelingen van onder meer (de bestuurder(s) van) de schuldenaar, zo zorgvuldig mogelijk opgesteld. De curator kan niet in staan voor de volledigheid of de juistheid van de aan het verslag en de bijlagen ten grondslag liggende gegevens of mededelingen. Daarnaast kan het voorkomen dat informatie (nog) niet beschikbaar is, in een later stadium gewijzigd moet worden of dat informatie nog niet openbaar gemaakt kan worden. De curator staat daarom niet in voor de volledigheid of juistheid van het verslag en de bijlagen.
Dit verslag dient te worden gelezen in samenhang met de eerdere verslagen (als die er zijn) en beoogt niet verantwoording af te leggen over de stand van de faillissementsboedel of om daarin een volledig inzicht te geven (HR 21 januari 2005, NJ 2005, 249). Aan dit verslag en de bijlagen kunnen geen rechten worden ontleend en 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. Aan de opname op de lijst van voorlopig erkende schuldvorderingen kunnen evenmin rechten worden ontleend.

# Bijlagen

## Bijlagen