

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	14-09-2023
Insolventienummer	F.05/23/135
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000282559:F001
Datum uitspraak	02-05-2023


R-C	mr. J.H. Steverink
Curator	mr A.A. Dooijeweerd

Algemene gegevens


Naam onderneming

Wijn- en Horeca Exploitatie B.V. 12-06-2023
 1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Wijn- en Horeca Exploitatie B.V., Kamer van Koophandelnummer 85629901, statutair gevestigd te Amersfoort. 12-06-2023
 1

Activiteiten onderneming

Onder andere op basis van de inschrijving bij de Kamer van Koophandel: wijnwinkel, detailhandel, via internet, in voedingsmiddelen en drogisterijwaren. Wijnmakelaar: het importeren, exporteren en distribueren van wijnen. 12-06-2023
 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2022	€ 15.713,00	€ -26.403,99	€ 42.248,00
2023	€ 2.817,00	€ -2.261,00	€ 39.930,00

Toelichting financiële gegevens

Nog niet bekend. Nader onderzoek volgt.

12-06-2023



Deze informatie blijkt uit (verkorte) verlies- en winstrekening en balans die door de bestuurder van gefailleerde na datum faillissement is opgemaakt en verstrekt.

11-09-2023



Gemiddeld aantal personeelsleden

Toelichting

Per datum faillissement waren er geen personeelsleden in dienst.

12-06-2023



Boedelsaldo

€ 4.133,36

11-09-2023



€ 4.133,36

14-09-2023



Verslagperiode

van

2-5-2023

t/m

12-6-2023

van

13-6-2023

t/m

30-8-2023

van

31-8-2023

t/m

14-9-2023

12-06-2023



11-09-2023



14-09-2023



Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	10 uur 54 min
2	12 uur 12 min
3	2 uur 42 min
totaal	25 uur 48 min

Toelichting bestede uren

Verslagperiode 2

mr. Dooijeweerd: 8:00 uren

mr. Hogeman: 0:06 uren

mr. Jansen: 4:00 uren

mw. Wansink-Wolf: 0:06 uren

11-09-2023



Verslagperiode 3

mr. Dooijeweerd 2:24 uren

mw. Wansink-Wolf: 0:18 uren

14-09-2023



1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bestuurder en enig aandeelhouder van gefailleerde is de heer J.C.R. Roussac.

De onderneming is opgericht als De Wijnfabriek B.V. De naam is bij statuten

gewijzigd in maart 2023 in Wijn- en Horeca Exploitatie B.V. Een andere

handelsnaam van gefailleerde was De Lachende Druif.

Nader onderzoek volgt.

12-06-2023



1.2 Lopende procedures

Voor zover bekend zijn er geen lopende procedures.

12-06-2023



1.3 Verzekeringen

Voor zover bekend waren er per datum faillissement geen lopende

verzekeringen.

12-06-2023



1.4 Huur

Gefailleerde huurde per datum faillietverklaring winkelruimte te Laren (Gld.) aan de Deventerweg 13. De curator heeft de Rechter-commissaris gevraagd om toestemming om de huurovereenkomst te mogen opzeggen. De curator zegt de huurovereenkomst op, zulks met inachtneming van de volgens de Faillissementswet geldende opzegtermijn. Er zal worden overgegaan tot ontruiming en oplevering van het gehuurde.

12-06-2023

 1

Het gehuurde is inmiddels opgeleverd.

11-09-2023

 2

1.5 Oorzaak faillissement

De onderneming is opgericht in februari 2022. De bestuurder van gefailleerde laat weten dat de onderneming met name is opgericht om een wijnwinkel in Laren op te richten. De bestuurder van gefailleerde verricht al jarenlang – via andere entiteiten – werkzaamheden op het gebied van importeren, exporteren en distribueren van wijnen. De onderneming is opgericht. De winkel is geopend. Vooral de dochter van de bestuurder van gefailleerde stond feitelijk in de winkel. Verkoop vanuit de winkel is nooit echt goed van de grond gekomen, aldus de bestuurder. De dochter van de bestuurder heeft op enig moment aangegeven geen toekomst te zien in het exploiteren van de wijnwinkel. De bestuurder had zelf geen ambitie om dagelijks in de winkel te staan. Hij woont ook niet in Nederland. Hij heeft bij tijd en wijle in de winkel gestaan en derden de winkel laten runnen. De wijnwinkel bleek geen toekomstperspectief te hebben, althans niet op deze wijze. Door een van de twee belangrijkste leveranciers van de wijnen is het faillissement aangevraagd. Ter gelegenheid van de behandeling ter zitting van het faillissementsverzoek heeft de bestuurder zich op het standpunt gesteld dat er geen steunvorderingen waren en om die reden er geen sprake was van een faillissementssituatie. Er was wel sprake van een openstaande factuur, doch de bestuurder duidde deze niet anders dan een lopende verplichting die maandelijks wordt voldaan. Desalniettemin heeft de Rechtbank het faillissement uitgesproken. Na het uitspreken van het faillissement heeft de curator een eerste bespreking met de bestuurder van gefailleerde gehouden. De bestuurder heeft aangegeven het instellen van hoger beroep te overwegen. Hij heeft zich daartoe verstaan met zijn advocaat. In eerste instantie leek het zo te zijn dat de bestuurder van gefailleerde hoger beroep zou instellen om reden dat er geen sprake was van een steunvordering. Uiteindelijk heeft bestuurder evenwel toch besloten om geen hoger beroep in te stellen. Daarmee is het faillissement in stand gebleven.

12-06-2023

 1

Nader onderzoek naar het verloop en de oorzaak van het faillissement volgt nog.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

Per datum faillissement waren er geen personeelsleden in dienst.

12-06-2023



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

1

Toelichting

De dochter van bestuurder van gefailleerde exploiteerde de winkel. Zij was in loondienst. Dat dienstverband is evenwel reeds maanden voordat het faillissement is uitgesproken, geëindigd.

12-06-2023



2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Niet van toepassing.

12-06-2023



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Per datum faillietverklaring bleek niet van onroerende zaken.

12-06-2023



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Verder zijn er geen werkzaamheden te verrichten.

12-06-2023



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Nader onderzoek volgt nog naar (beperkte) bedrijfsmiddelen in de winkel.

12-06-2023



De curator leidt uit gegevens van de RDW af dat er kort voor datum faillietverklaring nog een personenauto op naam van de BV stond.

Nader onderzoek volgt.

Gebleken is dat een personenauto kort voor datum faillietverklaring door de bestuurder van gefailleerde op zijn (privé)naam is gezet. De curator heeft zich op het standpunt gesteld dat deze onverplicht verrichte rechtshandeling een benadeling van crediteuren met zich bracht en de curator de bevoegdheid geeft de verrichte rechtshandeling te vernietigen. Vervolgens is er onderhandeling geweest tussen (de advocaat van) de bestuurder en de curator. Dat heeft uiteindelijk erin geresulteerd dat de auto door een door de curator aangewezen VOLVO-dealer is getaxeerd. De door de VOLVO-dealer genoemde waarde is door de bestuurder aan de boedel vergoed: een bedrag van € 1.125,00. Daarmee is de door de curator gestelde benadeling voldoende gecompenseerd en is er geen reden meer om de desbetreffende rechtshandeling te vernietigen. Het bedrag van € 1.125,00 is inmiddels op de boedelrekening bijgeschreven.

11-09-2023



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De Belastingdienst heeft een vordering per datum faillietverklaring. Er is de curator evenwel niet gebleken van een pandhouder. Bodemvoorrecht van de fiscus is in dat verband dan in casu dan ook niet aan de orde.

12-06-2023



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Zonodig nader onderzoek naar bedrijfsmiddelen en het te gelde maken daarvan.

12-06-2023



Nader onderzoek naar personenauto.

Zie hiervoor. Verder geen werkzaamheden meer te verrichten.

11-09-2023



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Per datum faillietverklaring blijkt er een beperkte voorraad wijn. De curator onderzoekt de mogelijkheden van het te gelde maken van deze wijnvoorraad.

12-06-2023



De curator ontving een bieding op de voorraad groot € 3.000,00. De curator heeft aan marktverkenning gedaan en 23 wijnhandelaren/-winkels benaderd met het verzoek om aan te geven of er interesse bestaat in koop van de wijnvoorraad en daarop een bieding te doen. Conclusie van deze marktverkenning was dat het bod van € 3.000,00 het hoogste bod is. Met toestemming van de rechter-commissaris is er een koopovereenkomst gesloten tot verkoop van deze wijnvoorraad voor het bedrag van 5 3.000,00. Het bedrag van € 3.000,00 is inmiddels op de boedelrekening bijgeschreven.

11-09-2023



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

De curator onderzoekt de mogelijkheden van het te gelde maken van de wijnvoorraad.

12-06-2023

 1

Zie hiervoor. Verder geen werkzaamheden.

11-09-2023

 2

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Per datum faillietverklaring blijkt er een gering saldo bij de ABN AMRO Bank. De curator heeft de bank verzocht om dat saldo over te boeken naar de boedel.

12-06-2023

 1

Er lijkt mogelijk sprake te zijn van een recht op restitutie van de Belastingdienst. De curator heeft gevraagd om voldoening van die restitutie aan de boedel (voor zover er geen recht zou zijn op verrekening).

Er zijn domeinnamen waarin de handelsnamen van gefailleerde voorkomen. Nader onderzoek volgt.

Er is door de ABN AMRO Bank een bedrag van € 8,36 overgeboekt naar de boedelrekening.

11-09-2023

 2

De curator is nog in afwachting van de eventuele restitutie van de Belastingdienst.

Er blijken geen domeinnamen op naam van gefailleerde geregistreerd.

Er volgt geen uitbetaling van restitutie door de belastingdienst. Als er al een teruggave is, dan is deze beperkt en wordt er verrekend met de schuld.

14-09-2023

 **3**

3.9 Werkzaamheden andere activa

- incasso banksaldo
- incasso restitutie belastingdienst
- onderzoek naar domeinnamen

12-06-2023

 1

- incasso restitutie Belastingdienst.
Overige werkzaamheden zijn afgerond.

11-09-2023

 2

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Per datum faillietverklaring bleken er geen openstaande debiteuren te zijn.

12-06-2023



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Per datum faillietverklaring bleken er geen openstaande debiteuren te zijn.
Verder zijn er geen werkzaamheden te verrichten.

12-06-2023



5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Er is geen vordering van de bank.

12-06-2023



5.2 Leasecontracten

Er zijn per datum faillietverklaring geen leasecontracten.

12-06-2023



5.3 Beschrijving zekerheden

Er zijn in dit faillissement geen zekerheden.

12-06-2023



5.4 Separatistenpositie

Er is evenmin sprake van een crediteur met een separatistenpositie.

12-06-2023



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er heeft zich geen crediteur gemeld met het beroep op eigendomsvoorbehoud.

12-06-2023



5.6 Retentierechten

Er heeft zich geen crediteur gemeld met een beroep op retentierechten.

12-06-2023



5.7 Reclamerechten

Er heeft zich geen crediteur gemeld met een beroep op reclamerechten.

12-06-2023



5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Voor zover tot op heden bekend niet van toepassing.

12-06-2023



5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Verder geen werkzaamheden te verrichten, tenzij uit nadere informatie er gegevens anders zou blijken.

12-06-2023



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

12-06-2023



6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

12-06-2023



6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft de bestuurder gevraagd om ter hand stellen van de boekhouding en administratie. De curator heeft wel enige informatie ontvangen aan de hand van de checklist die hij de bestuurder van gefailleerde ter hand heeft gesteld. De boekhouding / administratie is nog niet ontvangen. De curator heeft de bestuurder terzake gerappelleerd.

12-06-2023

 1

Nader onderzoek volgt.

Na rappel heeft de bestuurder de curator laten ter hand stellen de verkorte balans en verlies- en winstrekening van 2022 en 2023 (tot datum faillietverklaring). Ook heeft de curator de beschikking over de bankafschriften. De ondernemingsactiviteiten waren dusdanig beperkt dat de curator meent dat daaruit de rechten en plichten van de onderneming wel kunnen worden gekend.

11-09-2023

 2

7.2 Depot jaarrekeningen

Er zijn geen jaarrekeningen opgemaakt en evenmin gedeponneerd. Dat heeft mede te maken met het feit dat de onderneming eerst in 2022 is opgericht.

12-06-2023

 1

Nader onderzoek volgt.

Zoals hiervoor aangegeven zijn inmiddels verstrekt de verkorte verlies- en winstrekening en balans over 2022 en 2023 (tot datum faillietverklaring).

11-09-2023

 2

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

12-06-2023

 1

Niet van toepassing.

11-09-2023

 2

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Onderzoek volgt.

12-06-2023

 1

Voldaan.

11-09-2023

 2

7.5 Onbehoorlijk bestuur

12-06-2023

Toelichting

 1

Nader onderzoek volgt nog. De curator valt onder meer op dat:

- er een wijziging van statutaire naam is doorgevoerd kort voor datum faillietverklaring
- de bestuurder meerdere ondernemingen heeft (gehad);
- er voor gefailleerde meerdere adressen zijn aangehouden;
- de dochter van gefailleerde op enig moment een eenmanszaak heeft ingeschreven (die ook weer is uitgeschreven) met de naam: De Lachende Druif. Dat is dezelfde handelsnaam als gefailleerde voerde.

Nader onderzoek naar onbehoorlijk bestuur volgt nog.

11-09-2023

Toelichting

 2

Hoewel er tijdens het verrichte onderzoek vragen zijn gerezen omtrent wijziging van de statutaire naam, het aanhouden van meerdere adressen en het inschrijven van nieuwe ondernemingen met dezelfde handelsnaam, heeft de curator geen aanwijzingen dat er activiteiten vanuit de gefailleerde onderneming zijn overgedragen c.q. voortgezet althans dat dientengevolge er sprake is geweest van benadeling van crediteuren.

De curator constateert dat de ondernemingsactiviteiten niet tot volledige ontwikkeling zijn gekomen. Een van de twee leveranciers van de wijnen is de aanvrager van het faillissement en de grootste crediteur. De overige crediteuren in het faillissement zijn beperkt.

De curator verricht nog wel nader onderzoek naar de in de balans opgenomen rekening-courantverhouding met de directie en naar de mutaties die blijken uit de bankafschriften. De curator zal daarover vragen stellen aan de bestuurder en naar aanleiding van de antwoorden daarop ter zake de nodige conclusies trekken.

Nader onderzoek volgt.

14-09-2023

Toelichting

 3

De grootboekrekeningen zijn ontvangen. De curator heeft deze bestudeerd. Daaruit blijkt de curator niet van onregelmatigheden. De curator heeft dit onderzoek afgerond.

Zie hiervoor. Verder geen werkzaamheden.

7.6 Paulianus handelen

In onderzoek

12-06-2023

 1

Toelichting

Nader onderzoek naar paulianus handelen volgt.

Toelichting

11-09-2023

 2

Zoals hiervoor aangegeven meende de curator dat sprake was van paulianus handelen ten aanzien van de personenauto (merk: VOLVO). Nu evenwel de waarde aan de boedel is vergoed, is er geen sprake (meer) van benadeling van crediteuren althans deze is voldoende gecompenseerd. Verdere werkzaamheden zijn in dat verband derhalve niet meer nodig.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Nader rechtmatigheidsonderzoek volgt.

12-06-2023

 1

Zie hiervoor. Er vindt nog nader onderzoek plaats naar aanleiding van de mutaties op de bankafschriften en de rekening-courantverhouding.

11-09-2023

 2

Verder geen werkzaamheden.

14-09-2023

 3

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Nader rechtmatigheidsonderzoek volgt.

12-06-2023

 1

Zie hiervoor. Er vindt nog nader onderzoek plaats naar aanleiding van de mutaties op de bankafschriften en de rekening-courantverhouding.

11-09-2023

 2

Verder geen werkzaamheden.

14-09-2023

 3

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

12-06-2023

 1

Salaris curator en verschotten, hoogte nog niet bekend.

Toelichting

11-09-2023

 2

Salaris curator en verschotten, hoogte nog niet bekend.

-

Toelichting

Salaris curator en verschotten, hoogte nog niet bekend.

14-09-2023



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 7.562,00

12-06-2023



€ 7.958,00

11-09-2023



8.3 Pref. vord. UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 2.208,00

12-06-2023



Toelichting

Mr. G.A. Offerhaus, aanvraag faillissement € 2.208,=.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

1

12-06-2023



4

11-09-2023



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 22.666,37

12-06-2023



€ 26.472,77

11-09-2023



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

12-06-2023



Nog niet bekend.

11-09-2023



Opheffing wegens gebrek aan baten.

14-09-2023



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Nader inventariseren crediteuren. Met name onderzoek naar andere crediteuren naast de aanvrager van het faillissement.

12-06-2023



Nader inventariseren crediteuren.

11-09-2023



Verder geen. Verzocht zal worden om opheffing van het faillissement.

14-09-2023



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

12-06-2023



9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- na opzegging huurovereenkomst; opruimen en opleveren van gehuurde;
- onderzoek naar oorzaak faillissement;
- onderzoek naar / beoordelen van en zo mogelijk te gelde maken van bedrijfsmiddelen, daaronder begrepen eventuele personenauto;
- onderzoek naar en beoordelen en zo mogelijk te gelde maken van aangetroffen voorraad;
- onderzoek naar domeinnamen;
- incasseren van banksaldo;
- incasseren restitutie belastingdienst;
- onderzoek naar boekhouding
- onderzoek naar eventueel paulianeus handelen
- onderzoek naar eventueel onbehoorlijk bestuur
- overig, nader rechtmatigheidsonderzoek in de meest brede zin van het woord;
- inventariseren crediteuren, waaronder steunvordering(en).

12-06-2023



- incasseren restitutie Belastingdienst

11-09-2023

- nader rechtmatigheidsonderzoek, waaronder onderzoek naar de rekening-courantverhouding en mutaties op de bankafschriften
- inventariseren crediteuren
- de overige in het vorige verslag genoemde punten zijn inmiddels afgewikkeld.

 2

De curator zal een verzoek indienen om het faillissement op te heffen wegens gebrek aan baten.

14-09-2023

 3

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

12-06-2023

 1

Nog niet bekend.

11-09-2023

 2

De curator zal een verzoek indienen om het faillissement op te heffen wegens gebrek aan baten.

14-09-2023

 3

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Zie hiervoor.

12-06-2023

 1

Zie hiervoor.

11-09-2023

 2

Zie hiervoor.

14-09-2023

 3

Bijlagen

Bijlagen