

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

Betreft

Verslagnummer	8
Datum verslag	06-12-2024
Insolventienummer	F.16/22/165
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000241179:F003
Datum uitspraak	12-07-2022


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

Algemene gegevens


Naam onderneming

The Green Wines B.V. 12-08-2022
 1

Gegevens onderneming

Gefailleerde is statutair gevestigd te Bilthoven en ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 67099416. 12-08-2022
 1

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
 1


De activiteiten van gefailleerde zagen op inkoop van wijn en de verkoop daarvan aan de groep en horecaondernemingen.

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2019	€ 112.742,00	€ 688,00	€ 106.430,00
2020	€ 318.479,00	€ 15.732,00	€ 209.483,00

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

0 12-08-2022  1

Boedelsaldo

€ 167,16 12-08-2022  1

€ 31.373,89 18-11-2022  2

€ 24.757,42 23-02-2023  3

€ 24.754,33 22-05-2023  4









€ 24.754,33 13-09-2023  5

€ 24.754,33 13-12-2023  6

€ 24.740,33 10-09-2024  7

€ 17.445,51 **06-12-2024**  **8**

Verslagperiode

van	12-08-2022
12-7-2022	 1
t/m	
11-8-2022	
van	18-11-2022
12-8-2022	 2
t/m	
17-11-2022	
van	23-02-2023
18-11-2022	 3
t/m	
22-2-2023	
van	22-05-2023
23-2-2023	 4
t/m	
21-5-2023	
van	13-09-2023
22-5-2023	 5
t/m	
12-9-2023	
van	13-12-2023
13-9-2023	 6
t/m	
12-12-2023	
van	10-09-2024
13-12-2023	 7
t/m	
6-9-2024	
van	06-12-2024
7-9-2024	 8
t/m	
5-12-2024	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	10 uur 48 min
2	14 uur 12 min
3	8 uur 36 min
4	6 uur 24 min
5	3 uur 30 min
6	3 uur 12 min
7	4 uur 18 min
8	6 uur 12 min
totaal	57 uur 12 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

 1

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 18 oktober 2016 opgericht. Sinds de oprichting is DJMD B.V. enig aandeelhouder en bestuurder van gefailleerde.

12-08-2022

 1

1.2 Lopende procedures

Hier is niet van gebleken.

12-08-2022

 1

1.3 Verzekeringen

Hier is niet van gebleken.

12-08-2022

 1

1.4 Huur

Gefailleerde gebruikte een door ByEmy B.V. gehuurde loods en betaalde daar maandelijks een vergoeding voor. Er is geen sprake van een huurovereenkomst.

12-08-2022

 1

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

0

Toelichting

N.v.t

12-08-2022

 1

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

0

Toelichting

N.v.t

12-08-2022

 1

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen.

12-08-2022

 1

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

N.v.t

12-08-2022

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

12-08-2022

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

N.v.t

12-08-2022

 1

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

Geen.

12-08-2022



1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Voorraad	€ 29.292,41	
totaal	€ 29.292,41	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Verslag 2

De curator heeft diverse opkopers in de gelegenheid gesteld om een bod uit te brengen op de materiële activa van gefailleerde. De curator heeft het hoogste bod van € 29.292,41 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.

18-11-2022



2

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Onderzoek verkoopmogelijkheden.

12-08-2022



1

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Immateriële activa	€ 2.520,83	
totaal	€ 2.520,83	€ 0,00

Toelichting andere activa

Verslag 2

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.

18-11-2022



2

Verslag 3

De werkzaamheden in dit verband zijn afgerond.

23-02-2023



3

3.9 Werkzaamheden andere activa

Onderzoek eventuele overige activa.

12-08-2022

 1

Verslag 2

Werkzaamheden ten behoeve van overdracht activa.

18-11-2022

 2

Verslag 3

Geen.


23-02-2023


 3


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.  2 18-11-2022

Verslag 3
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 23-02-2023







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

Verslag 5
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 13-09-2023

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.  7 10-09-2024

Verslag 8
De curator heeft kennisgenomen van de reactie van (de advocaat van) het bestuur van gefailleerde. De curator acht het gelet op het gebrek aan verdere beschikbare informatie niet opportuun om het onderzoek naar de debiteurenportefeuille van gefailleerde c.q. de (hoogte van de) intercompany vorderingen voort te zetten en/of maatregelen te treffen.  8 06-12-2024

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Onderzoek debiteurenportefeuille.	12-08-2022  1
Verslag 2 In kaart brengen intercompany vorderingen.	18-11-2022  2
Verslag 3 Werkzaamheden intercompany vorderingen.	23-02-2023  3
Verslag 4 Voortzetten werkzaamheden intercompany vorderingen.	22-05-2023  4
Verslag 7 Voortzetten werkzaamheden in het kader van de debiteurenincasso c.q. intercompany vorderingen.	10-09-2024  7
Verslag 8 De curator beschouwt haar werkzaamheden met betrekking tot dit onderdeel als afgerond.	06-12-2024  8

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)	12-08-2022  1
N.v.t.	

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

Een leverancier heeft een beroep op een eigendomsvoorbehoud gedaan. Vooralsnog heeft de leverancier niet kunnen aantonen dat er een rechtsgeldig eigendomsvoorbehoud is overeengekomen. De curator zal dit nader onderzoeken.

12-08-2022

 1

Verslag 2

De leverancier heeft niet kunnen aantonen dat er een rechtsgeldig eigendomsvoorbehoud is overeengekomen.

18-11-2022

 2

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

Werkzaamheden inzake eigendomsvoorbehoud.

12-08-2022

 1

Verslag 3

Geen.

23-02-2023

 3

Verslag 7

Geen werkzaamheden.

10-09-2024

 7

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



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming


Geen.


12-08-2022





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 10-09-2024
 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.

Verslag 8 **06-12-2024**
 8
De curator heeft kennisgenomen van (de reactie van de advocaat van) het bestuur van gefailleerde. De curator acht het gelet op het gebrek aan verdere beschikbare informatie niet opportuun om het onderzoek naar de debiteurenportefeuille van gefailleerde c.q. de (hoogte van de) intercompany vorderingen voort te zetten en/of maatregelen te treffen.

7.2 Depot jaarrekeningen

2018: op 20 januari 2020 (te laat)
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

Nee

06-12-2024

 8

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

In onderzoek.

12-08-2022

 1

Nee

06-12-2024

 8

7.7 Toelichting rechtmatigheid

In onderzoek.

12-08-2022

 1

Verslag 8

De curator constateert dat het bestuur niet heeft voldaan aan de boekhoudplicht ex artikel 2:10 BW en stelt zich derhalve op het standpunt dat het op grond van artikel 2:248 lid 2 BW vaststaat dat er sprake is van onbehoorlijk bestuur en wordt vermoed dat onbehoorlijke taakvervulling een belangrijke oorzaak is van het faillissement. De curator acht het echter niet opportuun om het bestuur van gefailleerde aansprakelijk te stellen voor het tekort in het faillissement. Daarbij neemt de curator in aanmerking dat het bestuur van gefailleerde voldoende duidelijk heeft kunnen uiteenzetten dat het faillissement in overwegende mate een externe oorzaak heeft. De curator acht het daarom niet opportuun om verdere werkzaamheden te verrichten in dit verband.

06-12-2024

 8

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Bestuderen ontvangen administratie.

12-08-2022



Verslag 3

Werkzaamheden rechtmatigheidsonderzoek.

23-02-2023



Verslag 4

Voortzetten rechtmatigheidsonderzoek.

22-05-2023



Verslag 7

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

10-09-2024



Verslag 8

De curator beschouwt haar werkzaamheden met betrekking tot het rechtmatigheidsonderzoek als afgerond.

06-12-2024



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 12,10

12-08-2022



Toelichting

ClaimsAgent: € 12,10

Salaris curator p.m.

€ 21,18

18-11-2022



Toelichting

ClaimsAgent: € 21,18

Salaris curator p.m.

€ 24,20

23-02-2023



Toelichting

ClaimsAgent: € 24,20

Salaris curator p.m.

€ 24,20

22-05-2023



Toelichting

ClaimsAgent: € 24,20

Salaris curator p.m.

€ 24,20

Toelichting

ClaimsAgent: € 24,20
Salaris curator p.m.

13-09-2023

 5

Toelichting

ClaimsAgent: € 30,25
Salaris curator p.m.

10-09-2024

 7

Toelichting

ClaimsAgent: € 30,25
Salaris curator p.m.

06-12-2024

 8

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 46.411,46

12-08-2022

 1

€ 46.859,00

18-11-2022

 2

€ 73.324,00

23-02-2023

 3

€ 59.802,00

22-05-2023

 4

€ 59.802,00

13-09-2023

 5

€ 59.802,00

10-09-2024








 7

€ 88.922,00

06-12-2024

 8



8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting Geen.	12-08-2022  1
Toelichting Geen.	18-11-2022  2
Toelichting Nog geen.	23-02-2023  3
Toelichting Vooralsnog geen.	22-05-2023  4
Toelichting Vooralsnog geen.	13-09-2023  5
Toelichting Vooralsnog geen.	10-09-2024  7
Toelichting Vooralsnog geen.	06-12-2024  8

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting Nog geen.	12-08-2022  1
€ 13.522,00	18-11-2022  2
€ 13.522,00	22-05-2023  4
€ 29.120,00	13-09-2023  5
€ 29.120,00	10-09-2024  7

8.5 Aantal concurrente crediteuren

2	12-08-2022
	 1
4	18-11-2022
	 2
4	23-02-2023
	 3
4	22-05-2023
	 4
4	13-09-2023
	 5
5	10-09-2024
	 7
5	06-12-2024
	 8

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 21.799,85	12-08-2022
	 1
€ 40.071,60	18-11-2022
	 2
€ 40.071,60	23-02-2023
	 3
€ 40.071,60	22-05-2023
	 4
€ 40.071,60	13-09-2023
	 5
€ 45.338,90	10-09-2024
	 7
€ 45.338,90	06-12-2024
	 8

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.	10-09-2024  7
 Zie punt 10.1.	06-12-2024  8

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.	10-09-2024  7
 Het aanschrijven van (mogelijke) crediteuren en het verifiëren van vorderingen.	06-12-2024  8

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 activa;
- in kaart brengen intercompanyvorderingen;
- onderzoek taakvervulling bestuur;
- onderzoek paulianeuze transacties; 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.

Verslag 8

06-12-2024

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

 8

- werkzaamheden ten behoeve van de afwikkeling.

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

Verslag 8

06-12-2024

De curator is voornemens om het faillissement op korte termijn af te wikkelen.

 8

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Zie onder 10.1.

12-08-2022

 1

Bijlagen

Bijlagen