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

Betreft

Verslagnummer	**7**
Datum verslag	**15-01-2024**
Insolventienummer	**F.01/21/140**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000202976:F003**
Datum uitspraak	**12-10-2021**

R-C	**mr. C.A.M. de Bruijn**
Curator	**mr W.J.B. Berendsen**

Algemene gegevens

Naam onderneming

JH Customs B.V.

23-12-2021
1

Gegevens onderneming

JH Customs B.V.
statutair gevestigd te Cuijk,
kantoorhoudende aan de Simon Homburgstraat 14, te 5431 NN Cuijk,
ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 17201715.

23-12-2021
1

Activiteiten onderneming

JH Customs B.V. hield zich bezig met werkzaamheden op het gebied van logistieke dienstverlening, expediteurs, cargadoors, bevrachters en andere tussenpersonen in het goederenvervoer.

23-12-2021
1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 37.378,00	€ -5.032,00	€ 168.591,00
2019	€ 42.884,00	€ -5.417,00	€ 131.463,00
2020	€ 75.275,00	€ 7.077,00	€ 109.765,00
2021	€ 69.909,00	€ 18.019,00	€ 172.183,00

Toelichting financiële gegevens

Voornoemde cijfers over de jaren 2020 en 2021 komen uit de interne rapportages van gefailleerde. Voor 2021 werden de cijfers per 31 augustus 2021 gegeven. De curator zal de cijfers per faillissementsdatum opvragen.

23-12-2021
1

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

23-12-2021
1

Toelichting

Geen.

Boedelsaldo

€ 59.854,51	23-12-2021 1
€ 55.371,53	07-07-2022 2
€ 44.257,94	09-12-2022 3
€ 39.810,76	09-03-2023 4
€ 39.794,86	08-06-2023 5
€ 83.006,99	13-10-2023 6
€ 75.553,30	**15-01-2024** **7**

Verslagperiode

van

12-10-2021

t/m

22-12-2021

23-12-2021
1

van

23-12-2021

t/m

30-6-2022

07-07-2022
2

van

1-7-2022

t/m

7-12-2022

09-12-2022
3

van

8-12-2022

t/m

8-3-2023

09-03-2023
4

van

9-3-2023

t/m

7-6-2023

08-06-2023
5

van

8-6-2023

t/m

8-10-2023

13-10-2023
6

van

9-10-2023

t/m

12-1-2024

15-01-2024
7

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	22 uur 54 min
2	46 uur 12 min
3	15 uur 54 min
4	7 uur 0 min
5	6 uur 36 min
6	10 uur 36 min
7	2 uur 42 min
totaal	111 uur 54 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Gefailleerde werd opgericht op 11 januari 2008. Vanaf deze datum is The Juice House B.V. enig aandeelhouder en bestuurder van gefailleerde. 23-12-2021 1

Vanaf 27 december 2009 is de heer S.W.J.M. Oosterwaal enig bestuurder van The Juice House B.V. en daarmee indirecht van gefailleerde. The Juice House B.V. verkeert net als haar zustervennootschap Zengo International B.V. en haar aandeelhouder Atlantic Food Group B.V. vanaf 12 oktober 2021 in staat van faillissement. Mr. C.A.M. de Bruijn is benoemd tot rechter-commissaris en mr. W.J.B. Berendsen aangesteld tot curator.

1.2 Lopende procedures

Voor zover bekend zijn er geen lopende procedures. 23-12-2021 1

1.3 Verzekeringen

De benodigde verzekeringen werden tijdens de voortzetting van de activiteiten van gefailleerden (zie punt 1.1) voortgezet. 23-12-2021 1

De activiteiten van de onderneming zijn - na een tijdelijke voorzetting door de curator - inmiddels gestaakt. De noodzakelijke verzekeringen zijn beeindigd. 07-07-2022 2

1.4 Huur

Niet van toepassing. 23-12-2021 1

1.5 Oorzaak faillissement

Gefailleerde verrichtte douanediensten voor met name de klanten van The Juice House B.V. en Zengo International B.V. Als gevolg van de faillissementen van The Juice House B.V. en Zengo International B.V. heeft gefailleerde geen bestaansrecht meer en is besloten het eigen faillissement aan te vragen. 23-12-2021 1

Voor de oorzaken van de faillissementen van The Juice House B.V. en Zengo International B.V. verwijst de curator naar de desbetreffende faillissementsverslagen.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

23-12-2021
1

Toelichting

Gefailleerde maakte voor het uitvoeren van haar activiteiten gebruik van de personeelsleden van The Juice House B.V.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

ABN AMRO Bank N.V. heeft een borgtocht van € 50.000,00 verstrekt aan de Douane. Deze borgtocht is voor eenzelfde bedrag gecontragarandeerd door gefailleerde. De curator is in contact met de Douane en ABN AMRO Bank N.V. over de afwikkeling van de borgtocht. Vooralsnog lijkt er een bedrag van circa € 15.000,00 vrij te vallen.

23-12-2021
1

De afgelopen verslagperiode is er opnieuw intensief gecorrespondeerd met betrokkenen over de afwikkeling van de aan de Douane verstrekte zekerheden. Een en ander heeft ertoe geleid dat de posities zijn afgewikkeld. Ter afwikkeling van de afgegeven zekerheden, geblokkeerde rekeningen, etc. is er totaal € 43.695,34 bijgeschreven op de boedelrekening.

13-10-2023
6

3.9 Werkzaamheden andere activa

Correspondentie douane, ABN AMRO Bank, medewerkers betrokken bij afhandeling douane, etc.

23-12-2021
1

De afgelopen verslagperiode is de curator druk doende geweest de posities ten aanzien van de douane af te wikkelen en de afgegeven garanties vrij te krijgen. Dat blijkt nog niet mee te vallen nu er verschillende diensten van de douane bij zijn betrokken en zij (vanzelfsprekend) zeker willen weten dat alle posities zijn afgewikkeld. De curator zet zijn werkzaamheden voort en probeert tot een afwikkeling te komen.

07-07-2022
2

De afgelopen verslagperiode is (opnieuw) uitvoerig met de douane gecorrespondeerd. Ondanks de cooperatieve opstelling van betrokkenen zijn de posities nog altijd niet afgerond en is de afgegvven borgtocht nog niet vrijgegeven. De curator blijft in contact met betrokkenen en streven naar een (spoedige) afwikkeling.

09-12-2022
3

Ondankt vele verzoeken om een voortvarende en efficiente afwikkeling van de posities bij de Douane is er nog altijd geen zicht op een afwikkeling. De douane heeft laten weten dat zij 3 jaar de tijd heeft om tot een afwikkeling te komen. De curator blijft aandringen op een spoedige afwikkeling en beraadt zich op andere mogelijkheden.

09-03-2023
4

Recent (op 30 mei 2023) heeft de Douane beslist op een namens gefailleerde op 22 april 2022 ingediend bezwaar. Met voornoemde beslissing zou - naar het oordeel van de curator - een spoedige afwikkeling mogelijk moeten zijn. De curator blijft daar dan ook op aansturen en zal daar - zodra er iets te melden is - over terugkoppelen in de openbare faillissementsverslagen.

08-06-2023
5

Afgewikkeld. De curator verwijst naar punt 3.8 van dit verslag.

13-10-2023
6

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Pré-faillissementsdebiteuren: oorspronkelijk 85.728,46 -/- € 28.596,33 (zie verslag 2) = € 57.132,13	€ 57.132,13	€ 52.443,46	
Post-faillissementsdebiteuren	€ 24.508,02	€ 24.508,02	
totaal	€ 81.640,15	€ 76.951,48	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Ten tijde van de uitspraak van het faillissement was (onder andere) de debiteurenadministratie niet volledig bijgewerkt. Het bijwerken van deze administratie was van groot belang. Zeker omdat klanten van The Juice House B.V. en Zengo International B.V. nog goederen en diensten wensten af te nemen. De boedel van gefailleerde had daardoor ook een positie. Te meer nu evt. door de klanten geleden schades in beginsel niet kunnen worden verrekend met de vorderingen van gefailleerde op deze klanten.

De curator is in overleg met betrokken partijen over de betaling van de openstaande vorderingen (alsook de betaling van de vorderingen in de andere faillissementen).

Van het openstaande bedrag van € 85.728,46 is € 35.749,23 betaald en wordt een bedrag van € 28.596,33 betwist. Dit wordt nog nader onderzocht.

23-12-2021
1

Na overleg met de debiteur en de douane is gebleken dat het bedrag van € 28.596,33 inderdaad ten onrechte in rekening is gebrachte invoerrechten betreffen. Dit bedrag blijkt ook niet door gefailleerde betaald te zijn aan de douane.

De curator zet de incasso voort.

07-07-2022
2

De debiteurenincasso is afgerond.

Daarnaast bleek in het onder 4.1 van dit verslag genoemde bedrag van de geïncasseerde debiteuren nog niet volledig bijgewerkt te zijn. In de vorige verslagen waren alleen de betalingen op de boedelrekening verwerkt en niet de betalingen op de door gefailleerde aangehouden bankrekening. Een en ander is nu volledig verwerkt.

09-03-2023
4

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Correspondentie betrokken werknemers, debiteuren, douane, etc.

23-12-2021
1

Correspondentie betrokken werknemers, debiteuren, douane, etc.

07-07-2022
2

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

23-12-2021
1

€ 506.087,36

Toelichting vordering van bank(en)

ABN AMRO Asset Based Finance N.V. heeft een vordering van € 506.087,36 ingediend. Naast gefailleerde zijn ook de onder punt 1.1 van dit verslag genoemde partijen als hoofdelijk schuldenaar verbonden aan dit krediet. Daarnaast zijn ook Juice Partners 2010 B.V. en Zengo Deutschland GmbH hoofdelijk medeschuldenaar.

07-07-2022
2

€ 298.087,56

Toelichting vordering van bank(en)

Volgens opgaaf van ABN AMRO Asset Based Finance N.V. bedraagt haar vordering ten aanzien van verstrekte kredietfaciliteiten thans nog circa € 233.000,00. Daarnaast heeft zij als gevolg van het voortijdig beëindigen van de leaseovereenkomsten een vordering van € 64.758,46 ingediend.

Op de door gefailleerde aangehouden bankrekening(en) bij ABN AMRO Bank N.V. vertoont nog een creditsaldo van € 19.674,46. Daarnaast staat er nog een bedrag van ruim € 15.000,00 op een geblokkeerde bankrekening als contragarantie voor een door ABN AMRO Bank afgegeven bankgarantie.

De curator is bezig om tot een afwikkeling met ABN AMRO te komen. Kennelijk omdat er verschillende ABN AMRO entiteiten bij betrokken zijn, verloopt dat moeizaam. Desondanks blijft de curator streven naar een spoedige afwikkeling.

09-12-2022
3

€ 0,00

Toelichting vordering van bank(en)

De positie met ABN AMRO ABF is afgewikkeld. Zij is voldaan uit de opbrengst van de aan haar verstrekte zekerheden. Dat betekent echter niet dat de positie met ABN AMRO Bank N.V. ook afgewikkeld kan worden. De afwikkeling van die positie hangt namelijk af van de uiteindelijke vordering van de Douane. De curator verwijst in dat verband naar artikel 3.9 van dit verslag.

13-10-2023
6

Toelichting vordering van bank(en)

De posities van alle banken zijn afgewikkeld.
De curator verwijst naar punt 3.8 van dit verslag.

15-01-2024
7

€ 1.424.775,70

Toelichting vordering van bank(en)

Aegon Achtergestelde Leningen Fonds heeft een bedrag van € 1.424.775,70 te vorderen van Atlantic Food Group B.V., waarbij haar vordering is achtergesteld op die van ABN AMRO.
Naast Atlantic Food Group B.V. zijn The Juice House B.V., Zengo International B.V., JH Customs B.V. en Zengo Deutschland GmbH mede hoofdelijk

verbonden voor de nakoming van de verplichtingen voortvloeiende uit de overeenkomst en dus ook de terugbetaling van het voor Aegon verstrekte krediet.

5.2 Leasecontracten

Gefailleerde was geen partij bij enige leaseovereenkomst, met dien verstande dat zij zelf geen zaken middels lease ter beschikking had. 23-12-2021 1

Het aan gefailleerde gelieerde The Juice House B.V. had wel terzake een stoomketel een operational lease-overeenkomst gesloten met ABN AMRO Lease B.V. Middels een zgn. surplusgarantie kan ABN AMRO Lease N.V. zich verhalen op de aanvankelijk enkel aan ABN AMRO Asset Based Finance N.V. verstrekte zekerheden verhalen.

De curator verwijst naar punt 5.1 van dit verslag. 07-07-2022 2

5.3 Beschrijving zekerheden

Aan ABN AMRO Asset Based Finance B.V. en ABN AMRO Lease N.V. en ABN AMRO Commercial Finance N.V. hebben pandrechten op onder meer: 23-12-2021 1

- huidige en toekomstige vorderingen;
- houdige en toekomstige voorraden;
- merkrechten Zengo International B.V.;
- hoofdelijk medeschuldenaarschap diverse gelieerde vennootschappen.

5.4 Separatistenpositie

De curator heeft in overleg met de pandhouder de zekerheden (grotendeels) uitgewonnen. 23-12-2021 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing. 23-12-2021 1

5.6 Retentierechten

Niet van toepassing. 23-12-2021 1

5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing. 23-12-2021 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

23-12-2021
1

Tussen de curator en de pandhouder is veelvuldig overleg geweest en zijn afspraken gemaakt over een eventuele boedelbijdrage. De pandhouder heeft in eerste instantie ook middelen aan de boedel ter beschikking gesteld om lopende kosten te kunnen dekken. Met de huidige stand van de boedel(s) kan de vordering van ABN AMRO c.s. (inclusief de uitwinningskosten) zeer waarschijnlijk worden voldaan, reden waarom het niet opportuun is boedelbijdragen te berekenen. De curator en de pandhouder streven er naar om spoedig tot een afrekening te komen.

Toelichting

07-07-2022
2

Wat betreft de afwikkeling met de pandhouder verwijst de curator naar punt 5.1 van dit verslag.

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Overleg pandhouder, etc.

23-12-2021
1

Correspondentie Aegon

15-01-2024
7

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing. Als gevolg van het faillissement beeindigt de douane de mogelijkheid om gebruik te maken van hun systemen en goederen in en uit te klaren.

23-12-2021
1

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Nog in onderzoek.

23-12-2021
1

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over boekjaar 2016 is vastgesteld op 23 april 2017 en gedeponeerd op 30 oktober 2017.
De jaarrekening over boekjaar 2017 is vastgesteld op 7 december 2018 en gedeponeerd op 31 december 2018.
De jaarrekening over boekjaar 2018 is vastgesteld op 1 augustus 2019 en gedeponeerd op 20 augustus 2019.
De jaarrekening over boekjaar 2019 is vastgesteld op 14 april 2020 en gedeponeerd op 28 april 2020.

23-12-2021
1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

23-12-2021
1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Nog in onderzoek.

23-12-2021
1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

23-12-2021
1

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Er is nog geen aanvang gemaakt met het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek. De eerste focus lag en ligt op het bewerkstellingen van een doorstart en het afwikkelen van de posities van klanten en leveranciers van de aan gefailleerde gelieerde vennootschappen.

23-12-2021
1

De curator heeft een aanvang gemaakt met het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek. Zodra er relevante ontwikkelingen zijn, zal de curator die vermelden in de voortgangsverslagen.

08-06-2023
5

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Onderzoek kvk, onderzoek administratie, etc.

23-12-2021
1

De curator verwacht de komende verslagperiode een aanvang te maken met het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek.

07-07-2022
2

De curator heeft een aanvang gemaakt met zijn onderzoek.

08-06-2023
5

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

07-07-2022
2

Salaris curator PM

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 39.208,00

23-12-2021
1

€ 80.737,98

07-07-2022
2

Toelichting

Incl. nog vast te stellen aanslag omzetbelasting ex art 29 lid 7 WOB

€ 75.737,98

15-01-2024
7

8.3 Pref. vord. UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

3

07-07-2022
2

2

09-12-2022
3

3

15-01-2024
7

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 236.740,41

07-07-2022
2

€ 3.411,31

09-12-2022
3

€ 1.428.187,01

15-01-2024
7

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

09-12-2022
3

8.8 Werkzaamheden crediteuren

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

23-12-2021
1

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- debiteurenincasso;
- afwikkelen positie pandhouder;
- verdere inventsarisatie crediteuren;
- nader rechtmatigheids- en oorzakenonderzoek;
- etc.

23-12-2021
1

voortzetten debiteurenincasso;

afwikkelen positie douane;

afwikkelen positie pandhouder;

verdere inventsarisatie crediteuren;

aanvang rechtmatigheids- en oorzakenonderzoek;

etc.

07-07-2022
2

voortzetten debiteurenincasso;

afwikkelen positie douane;

verdere inventsarisatie crediteuren;

rechtmatigheids- en oorzakenonderzoek;

etc.

09-12-2022
3

- afwikkelen positie douane/bankgarantie;
- verdere inventarisatie crediteuren;
  -rechtmatigheids- en oorzakenonderzoek;
  etc.

09-03-2023
4

- rechtmatigheids- en oorzakenonderzoek;

13-10-2023

- etc.

6

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

23-12-2021
1

10.3 Indiening volgend verslag

15-4-2024

15-01-2024
7

10.4 Werkzaamheden overig

Dit faillissementsverslag is het product van informatie die aan de curator/curatoren is verstrekt. Deze informatie dient nog nader onderzocht te worden op juistheid en volledigheid. De curator/curatoren behoudt/behouden zich derhalve het recht voor om het verslag aan te passen. Er wordt dan ook geen enkele garantie gegeven omtrent de volledigheid en juistheid van dit faillissementsverslag en er kunnen geen rechten aan worden ontleend.

23-12-2021
1

Bijlagen

Bijlagen