

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

Nummer: 3

Datum: 11-01-2018

Insolventienummer: F.03/16/370

Toezichtzaaknummer: NL:TZ:0000009882:F001

Datum uitspraak: 13-12-2016

Curator: mr. M.M.H. J. Rompelberg

R-C: mr. R.P.J. Quaedackers

Algemeen

Gegevens onderneming

Lindra Zinkwerken B.V.
statutair gevestigd te Kerkrade
KvK-nummer 53259866 KvK Limburg
gevestigd en kantoorhoudende:
6466 NG Kerkrade aan de Wiebachstraat 10A

Activiteiten onderneming

Groothandel in ferrometalen en -halfabricaten, uitvoeren van las- en soldeerwerken

Omzetgegevens

€ 556.170 (2013)
€ 579.451 (2014)
€ 572.222 (2015)

Personeel gemiddeld aantal

3

Saldo einde verslagperiode

€ 119.189,93

€ 97.866,56

€ 48.870,64

Verslagperiode

13 december 2016 – 15 juni 2017

16 juni 2017 – 22 september 2017

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

Nummer: 3

Datum: 11-01-2018

23 september 2017 – 11 januari 2018

Bestede uren in verslagperiode

170 uur en 30 minuten

45 uur en 10 minuten

16 uur en 5 minuten

Bestede uren totaal

170 uur en 30 minuten

224 uur en 20 minuten

240 uur en 20 minuten

Toelichting

Dit is het derde openbare verslag.

1 Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Historie van de activiteiten:

Bij notariële akte van 26-07-2011 is de besloten vennootschap Lindra Zinkwerken B.V. (met statutaire zetel te Kerkrade) opgericht, door Adriaens B.V. Middellijk bestuurder van laatstgenoemde vennootschap is de heer H.J. Dassen.

Lindra Zinkwerken B.V. werd opgericht met als doel de activiteiten van het in 2011 gefailleerde Lindra V.O.F. binnen deze vennootschap voort te zetten. Hiertoe heeft een andere door Dassen gecontroleerde vennootschap (Beheermaatschappij Wierts B.V.) de inventaris, machines, voorraden en goodwill uit de faillissementsboedel van Lindra V.O.F. verworven en deze vervolgens doorgeleverd aan Lindra Zinkwerken B.V.

Sinds haar oprichting exploiteerde Lindra Zinkwerken B.V. aan de Wiebachstraat 10A een Groothandel gespecialiseerd in ferrometalen en –halfabrikaten en verrichte zij las- en soldeerwerken.

Ongeveer anderhalve maand na de oprichting heeft Adriaens B.V. bij notariële d.d. 13-09-2011 al haar aandelen in Lindra Zinkwerken B.V. verkocht en geleverd aan Beheermaatschappij Limburg B.V., die sindsdien fungeerde als bestuurder en enig aandeelhouder van Lindra Zinkwerken B.V.

Directie en organisatie van de gefailleerde:

Bestuurder en enig aandeelhouder van gefailleerde is de besloten vennootschap Beheermaatschappij Limburg B.V. gevestigd te Landgraaf.

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

Nummer: 3

Datum: 11-01-2018

1.2 Winst en verlies

€ 3.122,00 winst (2013), € 82.051,00 verlies (2014), € 48.832 verlies (2015).

1.3 Balanstotaal

€ 316.441,00 (2013), € 251.025,00 (2014), € 175.788,00 (2015).

1.4 Lopende procedures

n.v.t.

Zie paragraaf 9

1.5 Verzekeringen

De afgesloten verzekeringen verleenden op de datum van het faillissement nog dekking. In overleg met de tussenpersoon zijn de verzekeringen, zodra zij niet meer nodig waren, beëindigd.

1.6 Huur

Gefailleerde huurde twee bedrijfspanden: Wiebachstraat 10A + B te Kerkrade, van Intro Holding B.V. voor een bedrag van € 2.917,46 per maand. Vanwege het faillissement is de huur door de verhuurder opgezegd tegen 2 april 2017. De oplevering van beide panden heeft op 24 maart 2017 plaatsgevonden.

1.7 Oorzaak faillissement

Het faillissement is uitgesproken op eigen aangifte. De notulen van de AVA d.d. 15 november 2016 waarin het besluit tot eigen aanvraag van het faillissement werd genomen vermelden als aanleiding voor deze beslissing:

- De terugloop van orders c.q. verminderde vraag zijdens potentiële opdrachtgevers, die mede kan worden verklaard door de gewijzigde fiscale regelgeving, m.n. de wijziging van het BTW-tarief voor (ver)bouw(materialen) van 6 naar 21%;
- Toegenomen concurrentie;
- Het onvermogen om middels een verlaging van kosten het resultaat om te buigen.

Tijdens gesprekken met de curator heeft de directie bovengenoemde omstandigheden als oorzaak van het faillissement bevestigd.

2 Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

3

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

Nummer: 3

Datum: 11-01-2018

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

In het jaar voorafgaand aan het faillissement zijn er geen dienstverbanden beëindigd.

2.3 Datum ontslagaanzegging

16 december 2016

en 6 september 2017 (ex-werknemer).

2.4 Werkzaamheden

(Voor)overleg personeelsadministratie en directie, (voor)overleg UWV, verstrekken algemene info faillissement en doorwerken. Verzoek toestemming rechter-commissaris in verband met opzegging arbeidsovereenkomsten. Ontslagaanzegging. Individuele dossiers werknemers: beantwoorden diverse vragen.

3 Activa

3.1 Onroerende zaken: Beschrijving

De gefailleerde is géén eigenaar van onroerende zaken.

3.2 Onroerende zaken: Verkoopopbrengst

n.v.t.

3.3 Onroerende zaken: Hoogte hypotheek

n.v.t.

3.4 Onroerende zaken: Boedelbijdrage

n.v.t.

3.5 Onroerende zaken: Werkzaamheden

n.v.t.

3.6 Bedrijfsmiddelen: Beschrijving

Eén Ford bedrijfsbus en diverse kantoor- en bedrijfsinventaris. De bedrijfsinventaris bestaat uit een heftruck en verschillende machines/gereedschappen die werden gebruikt voor de bewerking van (met name) lood- en zinkproducten.

De besloten vennootschap Beheermaatschappij Wierts B.V., die gelieerd is aan de aandeelhouder van gefailleerde, pretendeert voor een groot deel eigenaar dan wel bezitloos pandhouder van deze roerende zaken te zijn. De curator heeft dit onderzocht maar is vooralsnog niet overtuigd. Hierover wordt gecorrespondeerd met de advocaat van Wierts.

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

Nummer: 3

Datum: 11-01-2018

Terzake heeft de curator inmiddels met Wierts een schikking getroffen. Deze schikking is door partijen vastgelegd in een vaststellingsovereenkomst (zie ook 3.7).

3.7 Bedrijfsmiddelen: Verkoopopbrengst

Aangezien de huur was opgezegd en Beheermaatschappij Wierts B.V. op dat moment, ondanks het verzoek daartoe, naar het oordeel van de curator de door haar gepretendeerde rechten niet genoegzaam had aangetoond, althans deze rechten onder de gegeven omstandigheden niet geldend kon maken, heeft de curator met toestemming van de rechter-commissaris en na kennisgeving aan Beheermaatschappij Wierts B.V. de bedrijfsmiddelen evenals de voorraden na een zorgvuldig biedingsproces verkocht aan Hahebo B.V. Twee pc's zijn separaat verkocht aan de heer Léon Linders.

De opbrengst van deze verkoop kan als volgt worden gespecificeerd: gereedschappen en machines (incl. heftruck): € 36.500,00 excl. btw, (kantoor)inventaris: € 650,00 excl. btw, rollend materieel: € 1.250,00 excl. btw, voorraden: € 25.500,00 excl. btw, twee pc's: € 400,00 excl. btw.

De curator correspondeert met de advocaat van Beheermaatschappij Wierts B.V. of en in hoeverre Wierts, op basis van de door haar gepretendeerde rechten, aanspraak kan maken op deze opbrengsten.

Inmiddels heeft deze advocaat de Rechtbank Limburg verzocht om een deskundigenbericht en een voorlopig getuigenverhoor (zie ook paragraaf 9).

Aangezien partijen hierover inmiddels een schikking hebben getroffen – die onder meer inhoudt dat de boedel een bedrag van € 33.500,00 overmaakt naar Beheermaatschappij Wierts B.V. – is het verzoek om een deskundigenbericht en een voorlopig getuigenverhoor ingetrokken.

3.8 Bedrijfsmiddelen: Boedelbijdrage

n.v.t.

3.9 Bedrijfsmiddelen: Bodemvoorrecht fiscus

De kantoor- en bedrijfsinventaris kwalificeert als bodemzaak en wordt derhalve, voor zover niet genoegzaam blijkt van een sterker recht (zie hiervoor onder 3.6 en 3.7), door de curator ten behoeve van de fiscus verkocht.

3.10 Bedrijfsmiddelen: Werkzaamheden

Inventarisatie en verkoop bedrijfsmiddelen, diverse correspondentie en overleg met Beheermaatschappij Wierts B.V., bezichtigingen en overige verkoopwerkzaamheden.

Voeren van (onderhandelings)gesprekken, opstellen vaststellingsovereenkomst.

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

Nummer: 3

Datum: 11-01-2018

3.11 Voorraden / onderhanden werk: Beschrijving

Diverse bedrijfsvoorraden ten behoeve van de groothandel. Beheermaatschappij Wierts B.V. pretendeert een stil pandrecht op deze voorraden te hebben. Naar mening van de curator worden deze voorraden, die recente zijn aangeschaft, niet getroffen door het gepretendeerde pandrecht van Beheermaatschappij Wierts B.V. nu (i) dit pandrecht op 16 oktober 2015 uitsluitend is gevestigd op de op dat moment reeds bestaande voorraden en (ii) er klaarblijkelijk geen periodieke (her)verpanding heeft plaatsgevonden.

Er is geen onderhanden werk aangetroffen.

3.12 Voorraden / onderhanden werk: Verkoopopbrengst

zie. 3.7.

3.13 Voorraden / onderhanden werk: Boedelbijdrage

n.v.t.

3.14 Voorraden / onderhanden werk: Werkzaamheden

Inventarisatie van voorraden en onderhanden werk, diverse correspondentie en overleg met (de advocaat van) Beheermaatschappij Wierts B.V., bezichtigingen en overige verkoopwerkzaamheden.

3.15 Andere activa: Beschrijving

Intellectuele eigendommen zoals: handelsnaam, logo, URL, e-mailadres, telefoon- en faxnummer(s).

3.16 Andere activa: Verkoopopbrengst

n.v.t.

3.17 Andere activa: Werkzaamheden

inventarisatie.

4 Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren

Deze paragraaf handelt over de pre-faillissementsdebiteuren. De boedeldebiteuren worden behandeld onder paragraaf 6 (doorwerken).

Ten tijde van het faillissement had de gefailleerde blijkens haar administratie voor een bedrag van ca. € 30.000,00 te vorderen van haar debiteuren. Naar mening van de curator worden deze vorderingen, die hun oorsprong vinden in door gefailleerde verrichte werkzaamheden/geleverde producten in 2016, niet getroffen door het gepretendeerde pandrecht van Beheermaatschappij Wierts B.V. nu (i) dit pandrecht op 16 oktober 2015 uitsluitend is gevestigd op de op dat moment reeds bestaande vorderingen en (ii) er klaarblijkelijk geen periodieke (her)verpanding heeft plaatsgevonden.

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

Nummer: 3

Datum: 11-01-2018

4.2 Opbrengst

P.M.

Tot op heden is er een bedrag van € 24.485,66 geïnd aan pre-faillissementsdebiteuren. Op dit moment staan er nog 2 debiteuren open, met een debiteur loopt een betalingsregeling van € 250,= per maand.

Op basis van deze betalingsregeling is er in de afgelopen periode nog voor € 1.700,= aan betalingen ontvangen. Aannemende dat de resterende termijnen tijdig worden voldaan zal de betalingsregeling naar verwachting over circa een half jaar volledig zijn nagekomen. De overige openstaande debiteuren zijn naar verwachting oninbaar.

4.3 Boedelbijdrage

n.v.t.

4.4 Werkzaamheden

Diverse (incasso)werkzaamheden.

5 Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Gefailleerde is rekeninghouder bij de ABN Amro bank. Er is evenwel geen sprake van een bankfinanciering.

5.2 Leasecontracten

Er zijn tot dusverre geen leasecontracten aangetroffen.

5.3 Beschrijving zekerheden

Op basis van een onderhandse pandakte die op 16 oktober 2015 is geregistreerd bij de Belastingdienst pretendeert Beheermaatschappij Wierds B.V. een stil pandrecht te hebben op het wagenpark, inventaris, materieel, verbouwingen, debiteuren, overige vorderingen, voorraden, onderhanden werk en halffabricaten.

Terzake de aangetroffen (debiteuren)vorderingen en de voorraden heeft de curator reeds vastgesteld dat deze niet geraakt worden door dit gepretendeerde pandrecht (zie ook hiervoor onder 3.11 en 4.1). Voor het overige is dit nog in onderzoek. Bovendien geldt dat de Loon- en Omzetbelastingvordering van de belastingdienst, hoger gerangschikt is dan het pandrecht.

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

Nummer: 3

Datum: 11-01-2018

5.4 Separatistenpositie

De curator heeft met toestemming van de rechter-commissaris en bekendmaking aan Beheermaatschappij Wierts B.V. de bedrijfsmiddelen evenals de voorraden na een zorgvuldig biedingsproces verkocht aan Hahebo B.V. Twee pc's zijn separaat verkocht aan de heer Léon Linders. Momenteel wordt onderzocht of en in hoeverre Beheermaatschappij Wierts B.V. op basis van de door haar gepretendeerde rechten aanspraak kan maken op de verkoopopbrengsten.

5.5 Boedelbijdragen

n.v.t.

5.6 Eigendomsvoorbehoud

Onbetaalde leveranciers die onder een rechtsgeldig eigendomsvoorbehoud hadden geleverd, zijn na onderzoek in de gelegenheid gesteld hun zaken terug te halen.

5.7 Retentierechten

Niet aangetroffen.

5.8 Reclamerechten

Er is geen beroep gedaan op het recht van reclame.

5.9 Werkzaamheden

Inventarisatie, onderzoek administratie, diverse correspondentie.

6 Doorstart / voortzetten onderneming

6.1 Voortzetten: Exploitatie / zekerheden

De werkzaamheden van gefailleerde zijn, in afwachting van een mogelijke doorstart, tijdelijk door de curator voortgezet. Van de gemaakte kosten en gegenereerde opbrengsten is een administratie bijgehouden.

6.2 Voortzetten: Financiële verslaglegging

P.M.

Opbrengst boedeldebiteuren: € 12.837,54

6.3 Voortzetten: Werkzaamheden

Overleg met directie en werknemers, de opdrachtgevers, verzekeringsmaatschappijen, en diverse instanties over doorwerken.

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

Nummer: 3

Datum: 11-01-2018

6.4 Doorstart: Beschrijving

Uiteindelijk hebben 6 partijen bij de curator een bod uitgebracht op de activa. Slechts één van deze partijen toonde zich bereid om tevens de activiteiten van gefailleerde over te nemen. Nu de bieding van die bewuste partij niet de hoogste bieding bleek, heeft er uiteindelijk geen doorstart plaatsgevonden.

6.5 Doorstart: Verantwoording

n.v.t.

6.6 Doorstart: Opbrengst

n.v.t.

6.7 Doorstart: Boedelbijdrage

n.v.t.

6.8 Doorstart: Werkzaamheden

Overleg directie en personeel. Onderzoek doorstartmogelijkheden.

7 Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Door de directie van de gefailleerde vennootschap werden de ontvangsten en uitgaven bijgehouden. Vervolgens werd aan Accountantskantoor Verschoor B.V. opdracht gegeven tot het samenstellen van jaarrekeningen, bestaande uit de balans en de winst- en verliesrekening met de toelichting. Voornoemde accountant heeft zich daarbij gebaseerd op de door de vennootschap verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van de gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de gefailleerde vennootschap. In zoverre lijkt aan de boekhoudplicht voldaan.

7.2 Depot jaarrekeningen

Jaarrekening Lindra Zinkwerken B.V. over het jaar:

2013 gedeponeed op 27-02-2014

2014 gedeponeed op 16-04-2015

2015 gedeponeed op 27-05-2016

2016 -

De jaarrekening over het boekjaar 2014 is tijdig gedeponeed.

De jaarrekening over 2013 is op 11 februari 2014 vastgesteld. Vervolgens is deze op 27 februari 2014 - en zodoende acht dagen te laat - gedeponeed, nu deponering van de jaarrekening binnen acht dagen na vaststelling hiervan dient plaats te vinden. Bij de deponering van de jaarrekening over 2015 - die op 27 mei 2016 plaatsvond - is de wettelijke termijn eveneens met een paar dagen overschreden, nu de vaststelling reeds op 17 mei 2016 plaats had.

De jaarrekening over 2016 zal vanwege het faillissement niet meer worden opgesteld.

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

Nummer: 3

Datum: 11-01-2018

7.3 Goedk. Verkl. Accountant

Niet van toepassing. In de jaarrekening over 2015 wordt door de accountant evenwel nog het volgende gemeld ten aanzien van de continuïteit van de vennootschap:

"Wij vestigen de aandacht op de winst- en verliesrekening en de balans van de vennootschap. Hieruit blijkt dat de vennootschap een verlies in 2015 en 2014 heeft geleden, terwijl het eigen vermogen per 31 december 2015 negatief is. Hierdoor kan worden getwijfeld over de continuïteit van de vennootschap. Doordat een andere vennootschap (met gedeeltelijk dezelfde uiteindelijke aandeelhouders) tot heden een bepaalde financiering verstrekt wordt uitgegaan van de continuïteitsveronderstelling van de vennootschap. Er is hierdoor ook geen rekening gehouden met eventuele andere waarderingsgrondslagen van de vennootschap."

De jaarrekening over 2014 bevat een nagenoeg identieke passage.

7.4 Stortingsverpl. Aandelen

Uit de oprichtingsakte en de daaraan gehechte bankverklaring blijkt dat aan de stortingsverplichting is voldaan.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Nog in onderzoek.

7.6 Paulianeus handelen

Op 8 december 2016, de dag dat het faillissement werd aangevraagd, heeft gefailleerde nog twee girale betalingen verricht aan Beheermaatschappij Wierts B.V. Uit de omschrijvingen volgt dat de betalingen zien op een aflossing van een schuld in rekening-courant en betaling van een jaarlijkse rente over die schuld.

Op het moment van betaling waren beide betalingen niet opeisbaar, zodat zij onverplicht zijn verricht. Door deze rechtshandelingen zijn de gemeenschappelijke schuldeisers van de gefailleerde onmiskkenbaar benadeeld. Bovendien wordt de wetenschap van deze benadeling vermoed bij zowel bij gefailleerde als bij Beheermaatschappij Wierts B.V. aanwezig te zijn geweest ten tijde van de uitvoering van deze rechtshandelingen (artikel 43 lid 1 onder 2 Fw). Mochten deze betalingen als "verplicht" moeten worden gekwalificeerd, quod non, dan zijn deze betalingen verricht in de wetenschap dat het faillissement reeds was aangevraagd.

Beide betalingen - die gelet op het bovenstaande onmiskkenbaar paulianeus zijn - zijn daarom door de curator vernietigd en bij Beheermaatschappij Wierts B.V. teruggevorderd. Aan deze vordering door de curator is door Wierts nog geen gehoor gegeven.

Eventuele andere paulianeuze transacties zijn nog in onderzoek.

De twee paulianeuze betalingen die eerder door de curator werden vernietigd en teruggevorderd zijn meegenomen in de getroffen schikking met Beheermaatschappij Wierts B.V. (zie ook 3.6 en 3.7).

7.7 Werkzaamheden

Onderzoek administratie en diverse correspondentie.

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

Nummer: 3

Datum: 11-01-2018

8 Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Buiten het salaris van de curator heeft Intro Holding B.V. een laag preferente boedelvordering ingediend ad. € 10.641,08 wegens verschuldigde huur over de boedelperiode.

Boedelvordering UWV: € 21.016,98

De boedelvordering van UWV is verhoogd tot: € 22.976,90

Voorts heeft de heer R. Witteveen nog een concurrente boedelvordering van € 379,53.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 26.812,00

De fiscus heeft haar preferente vordering naar beneden bijgesteld naar € 22.627,00.

8.3 Pref. vord. van het UWV

€ 6.039,25

8.4 Andere pref. crediteuren

Een vordering van € 4.879,60 wegens achterstallig loon.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

12

13

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 27.022,62

€ 295.022,62

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

Opheffing wegens gebrek aan baten.

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

Nummer: 3

Datum: 11-01-2018

8.8 Werkzaamheden

Aanschrijven crediteuren, inventarisatie, registratie, verificatie (voor zover thans reeds nodig), correspondentie, telefoongesprekken.

9 Procedures

9.1 Naam wederpartij(en)

n.v.t.

Beheermaatschappij Wierds B.V. (verzoekster)

9.2 Aard procedures

n.v.t.

Verzoek om een deskundigenbericht en een voorlopig getuigenverhoor (zie ook paragraaf 3.6 en 3.7)

9.3 Stand procedures

n.v.t.

De verzoekschriftprocedure is voor onbepaalde tijd aangehouden aangezien de curator en Beheermaatschappij Wierds B.V. nog in gesprek c.q. onderhandeling zijn.

De procedure is inmiddels door Beheermaatschappij Wierds B.V. ingetrokken (zie ook 3.7).

9.4 Werkzaamheden

Navraag doen bij diverse rechtscolleges over eventuele procedures.

Diverse werkzaamheden i.v.m. verzoekschriftprocedure.

10 Overig

10.1 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

Afhankelijk van de uiteindelijke duur van de betalingsregeling en de uitkomsten van het rechtmatighedenonderzoek zal het faillissement waarschijnlijk binnen 1 tot 2 jaar kunnen worden afgerond.

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

Nummer: 3

Datum: 11-01-2018

10.2 Plan van aanpak

1. inning debiteuren
2. onderzoek en afwikkeling (gepretendeerde) rechten Beheermaatschappij Wierds B.V.
3. onderzoek en afwikkeling rechtmatigheden
4. afwikkeling faillissement, waaronder aangifte BTW over de boedelperiode

2. onderzoek en afwikkeling (gepretendeerde) rechten Beheermaatschappij Wierds B.V. (afgewikkeld)

Resteert:

- 1. afronden debiteureninning***
- 3. onderzoek en afwikkeling rechtmatigheden***
- 4. afwikkeling faillissement, waaronder aangifte BTW over de boedelperiode***

10.3 Indiening volgend verslag

Over drie maanden: 15 september 2017.

Over drie maanden: 22 december 2017.

Over zes maanden: 11 juli 2018.

10.4 Werkzaamheden

Diverse werkzaamheden.