

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

Nummer: 3

Datum: 13-02-2018

Insolventienummer: F.03/17/206
Toezichtzaaknummer: NL:TZ:0000014499:F001
Datum uitspraak: 11-07-2017
Curator: Mr. L.J.M.G. Kunzeler
R-C: mr. BRM de Bruijn

Algemeen

Gegevens onderneming

de besloten vennootschap Levels Elektrotechniek B.V.

Activiteiten onderneming

Elektrotechnische bouwinstallaties - uitleenbureau

Omzetgegevens

2016: € 2.415.000,00

Personeel gemiddeld aantal

9

Saldo einde verslagperiode

€ 0,00

€ 1.951,75

€ 2.691,89

Verslagperiode

11 juli 2017 t/m 7 augustus 2017

8 augustus t/m 6 november 2017

7 november 2017 t/m 8 februari 2018

Bestede uren in verslagperiode

39,8

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

Nummer: 3

Datum: 13-02-2018

34,7

32,4

Bestede uren totaal

39,8

74,5

106,9

Toelichting

1 Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bestuurder en enig aandeelhouder Levels Holding B.V. De feitelijke bedrijfsvoering is in handen van de heer J.Chr.H. Levels, bestuurder en enig aandeelhouder van de Holding.

1.2 Winst en verlies

In 2015 was er een winst (na belasting) van € 151.766,00. Uit concept jaarstukken 2016 blijkt over 2016 een verlies van € 450.138,00.

1.3 Balanstotaal

In 2015: € 673.000,00. In 2016 € 497.676,00.

1.4 Lopende procedures

Niet bekend.

1.5 Verzekeringen

De verzekeringen zijn nog niet door de curator opgezegd. Bestuurder Levels Holding B.V. heeft aangegeven dat de verzekeringspolissen (al dan niet deels) door haar zullen worden overgenomen.

1.6 Huur

De huur is met wederzijds goedvinden beëindigd per 1 juli 2017. Failliet was onderhuurder van Levels Holding B.V.

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

Nummer: 3

Datum: 13-02-2018

1.7 Oorzaak faillissement

De heer J. Levels geeft aan dat er één groot project, bij Chemelot, een groot verlies zou hebben opgeleverd. Hij vertelt dat er een offerte werd uitgebracht op basis van een calculatie van de te verrichten werkzaamheden van Chemelot. Qua inschatting klopte die opgave totaal niet met de werkelijkheid. Er moesten veel meer materiaalkosten en uren worden gemaakt. Vervolgens werd een andere grote opdracht, die het debacle van Chemelot had kunnen keren, niet aan failliet gegund.

2 Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Drie.

Gebleken is dat er ook nog een vierde personeelslid op een 0-uren contract in dienst was per datum faillissement.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Negen

Ongewijzigd.

2.3 Datum ontslagaanzegging

12 juli 2017.

2.4 Werkzaamheden

bestudering arbeidsovereenkomsten en beëindigingscontracten; verzoek rechter-commissaris machtiging ontslag, het opstellen van een personeelslijst, het versturen van ontslagbrieven aan nog in dienst zijnd personeel, correspondentie en/of telefonische conferenties met de heer Cremers, de heer Joosten en UWV (dhr. Straten), onderzoek administratie inzake vordering pensioenfondsen

correspondentie met PMT en UWV, intern overleg.

Telefonische conferentie met rechtbank Limburg, studie dossier inzake ontslag personeel, verklaring einde dienstverband de heer Levels, correspondentie met de heer Levels.

3 Activa

3.1 Onroerende zaken: Beschrijving

Failliet heeft geen onroerende zaken in eigendom.

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

Nummer: 3

Datum: 13-02-2018

3.2 Onroerende zaken: Verkoopopbrengst

3.3 Onroerende zaken: Hoogte hypotheek

3.4 Onroerende zaken: Boedelbijdrage

3.5 Onroerende zaken: Werkzaamheden

3.6 Bedrijfsmiddelen: Beschrijving

Volgens opgave van failliet heeft de vennootschap geen andere activa dan een tweetal (oudere) leaseauto's. De inventaris zou eigendom zijn van de Holding. In onderzoek.

In onderzoek.

In onderzoek.

3.7 Bedrijfsmiddelen: Verkoopopbrengst

Geen.

3.8 Bedrijfsmiddelen: Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

3.9 Bedrijfsmiddelen: Bodemvoorrecht fiscus

Voor zover er inderdaad geen inventaris is die eigendom is van de failliet: nee.

3.10 Bedrijfsmiddelen: Werkzaamheden

telefonische conferentie RDW inzake tenaamstelling kentekens; diverse correspondentie met potentiële opkopers (o.a. Hahebo en Kok).

Diverse correspondentie met RDW inzake kentekenregistratie, de heer Levels en mr. Vles.

3.11 Voorraden / onderhanden werk: Beschrijving

Volgens opgave van failliet heeft de vennootschap geen voorraad in eigendom en is er geen sprake van onderhanden werk. De bedrijfsvoering werd een week of vijf vóór faillietverklaring gestaakt volgens de heer J. Levels. In onderzoek.

In onderzoek.

In onderzoek.

3.12 Voorraden / onderhanden werk: Verkoopopbrengst

Niet van toepassing.

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

Nummer: 3

Datum: 13-02-2018

3.13 Voorraden / onderhanden werk: Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

3.14 Voorraden / onderhanden werk: Werkzaamheden

correspondentie met potentiële opkopers (o.a. Hahebo en Kok),

3.15 Andere activa: Beschrijving

Tot nu toe zijn er geen andere activa bekend. Wordt onderzocht.

In onderzoek.

3.16 Andere activa: Verkoopopbrengst

Niet van toepassing.

3.17 Andere activa: Werkzaamheden

Geen.

Geen.

4 Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren

Op 7 juli 2017 was de debiteurenstand € 279.506,71. Op 18 juli 2017 is de stand nog € 234.339,08. Het verschil tussen beide saldi wordt onderzocht.

Het verschil tussen beide saldi wordt nog onderzocht.

Inmiddels hebben een aantal debiteuren kennis gegeven van in hun ogen verrekenbare vorderingen op de failliet en/of reeds verrichte deelbetalingen. Eén van de debiteuren is failliet verklaard. In totaal zou er nu nog € 165.429,76 te vorderen zijn.

Op 6 februari 2018 was er – na verdere correctie door verrekeningen of anderszins – nog € 132.211,18 te vorderen van debiteuren. Met betrekking tot een tweetal debiteuren is met de belastingdienst overeengekomen dat een deel van de openstaande facturen rechtstreeks naar de belastingdienst zal worden voldaan in verband met de door de curator voor deze crediteur gevraagde en ontvangen verklaring inzake de Wet Ketenaansprakelijkheid. Na voldoening van het door de belastingdienst vastgestelde deel van de facturen zijn deze debiteuren gevrijwaard van enige aansprakelijkheid. het gaat hier om een bedrag van € 3.575,39.

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

Nummer: 3

Datum: 13-02-2018

4.2 Opbrengst

Tot nu toe geen.

Er werd van één debiteur volledige betaling van de vordering ontvangen, in totaal €9.657,00. De betaling vond plaats op de bedrijfsrekening van failliet en (deels) op de G-rekening. Het bedrag dat op de G-rekening werd voldaan (€1.951,75) is inmiddels door de belastingdienst doorbetaald aan de boedel.

Op de boedelrekening werd in deze verslagperiode een bedrag van € 10.425,96 ontvangen van één debiteur. In totaal was er door de boedel met de bank af te rekenen een bedrag van € 12.377,71.

4.3 Boedelbijdrage

10% van de geïncasseerde bedragen (zie "Bank/zekerheden").

Ongewijzigd. Er is nog niet met de bank afgerekend.

Inmiddels zijn de tot heden geïncasseerde bedragen met pandhouder afgerekend. De boedelbijdrage ad € 2.430,04 inclusief BTW is ingehouden op hetgeen aan de pandhouder af te dragen was. Aan pandhouder werd een bedrag overgeboekt van € 9.947,67.

Met de pandhouder is overeengekomen dat de boedel, vanwege haar inspanningen voor het verkrijgen van een verklaring WKA, ook een boedelbijdrage van 10% exclusief BTW in rekening mag brengen over hetgeen door twee debiteuren rechtstreeks aan de belastingdienst moet worden betaald.

4.4 Werkzaamheden

Invoeren debiteurenlijst ten behoeve van eerste berichtgeving aan debiteuren, eerste brief aan debiteuren, correspondentie met mr. Vles.

Diverse correspondentie en telefonische conferenties met diverse debiteuren, de heer Levels en de heer Cremers, Rabobank en curator failliet Nijsten; studie administratie in verband met verzoeken om toezending kopie facturen, onderzoek naar mogelijkheid tot het verkrijgen van een verklaring inzake de WKA, controle betalingen en het bijwerken debiteurenlijst.

Diverse correspondentie en telefonische conferenties met Engie Zuid Services en Bam, de heer Cremers en de Rabobank; studie administratie, correspondentie met de belastingdienst over de gevraagde verklaring WKA, bespreking met de belastingdienst daarover, bestudering van de rapportages en berichtgeving aan de debiteuren hierover; controle betalingen en het bijwerken debiteurenlijst.

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

Nummer: 3

Datum: 13-02-2018

5 Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Per datum faillissement heeft Rabobank Peel, Maas en Leudal volgens haar opgave een vordering van € 74.268,10 op de failliete vennootschap. Voor de door Rabobank verstrekte financiering zijn buiten de bestuurder en enig aandeelhouder ook nog een tweetal andere vennootschappen hoofdelijk aansprakelijk.

De debetstand op de rekening bij Rabobank bedroeg op 3-10-2017 € 66.705,60. Dit is de laatst bekende stand. Er zijn geen betalingen meer op de rekening ontvangen.

Op 24 januari 2018 had Rabobank een bedrag te vorderen van € 64.420,04. Daarop strekt dan nog in mindering hetgeen de boedel aan de bank heeft overgeboekt inzake het pandrecht debiteuren.

5.2 Leasecontracten

De boedel heeft kennis genomen van diverse leasecontracten, die van de beide bedrijfswagens (zie bedrijfsmiddelen), maar ook betreffende een aantal personenauto's. Dit is in onderzoek.

Alle lopende leasecontracten zijn overgenomen door (een der) andere vennootschappen van de Levels Groep.

Hoewel alle verplichtingen met betrekking tot de diverse leasecontracten door een der vennootschappen van de Levels Groep worden voldaan (de boedel ontvangt in elk geval geen aanmaningen of betalingsverzoeken meer op dit punt) is van drie leasecontracten nog geen bewijs ontvangen van de omzetting van de contracten.

5.3 Beschrijving zekerheden

Rabobank: pandrecht op alle huidige en toekomstige inventaris; alle huidige en toekomstige voorraden, vorderingen op derden, alsmede een borgstelling van de heer Levels privé.
Diverse leasemaatschappijen: twee bedrijfsauto's en (tot nu toe) drie personenwagens.

Rabobank ongewijzigd. Wat de leasecontracten betreft is gebleken dat er ook nog sprake was van een recent afgesloten leaseovereenkomst voor een drietal bestelbussen. Volgens opgave van de failliet was het op naam van de failliete vennootschap stellen van de contracten een vergissing. De facturen voor deze bestelwagens stonden op naam van Levels Werktuigbouwkundige Installaties B.V.. De tenaamstelling stond evenwel op naam van de failliet. De boedel heeft na overleg met de heer Levels en de leasemaatschappij besloten in te stemmen met een overname van het contract door Levels Werktuigbouwkundige Installaties B.V. onder de voorwaarden dat dit met terugwerkende kracht per datum faillissement geschiedt en dat er bij de boedel geen vordering ter zake van achterstallige termijnen wordt ingediend.

Ongewijzigd.

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

Nummer: 3

Datum: 13-02-2018

5.4 Separatistenpositie

Rabobank: op basis van de verstrekte zekerheden zou Rabobank over voldoende verhaalsmogelijkheden moeten beschikken om haar vordering volledig te incasseren. In overleg met de bank is gestart met het incasseren van de debiteurenvorderingen.
Leasemaatschappijen: in onderzoek. Overigens heeft de heer Levels aan de curator meegedeeld dat bestaande leasecontracten worden (of zouden zijn) overgenomen door een der andere vennootschappen waarmee de failliet gelieerd is. Voor zover bij de boedel bekend is dat tot nu toe geregeld voor de twee bedrijfswagens en één van de personenauto's. De boedel heeft nog geen zicht op eventuele (rest-)vorderingen ter zake van de contracten.

Rabobank: voor zover bij de boedel bekend is, heeft de bank (behoudens haar pandrecht op de debiteuren) nog geen stappen gezet om (andere) zekerheden uit te winnen.
Leasemaatschappijen: zie onder 5.3. Een deel van de contracten is daadwerkelijk al overgegaan naar één der andere vennootschappen en sommige vervoermiddelen zijn ook inmiddels op naam van de overnemende vennootschap gezet. Van een aantal vervoermiddelen is dat nog niet gebeurd, hetgeen betekent dat de aanslagen MB bij de boedel blijven binnen komen. Deze worden ter voldoening doorgestuurd naar de vennootschap die het contract overneemt.

***Rabobank: voor zover bij de boedel bekend is de bank (naast uitwinning van haar pandrecht op de debiteuren) in overleg met de overige kredietnemers over de uitwinning van haar andere zekerheden.
Leasemaatschappijen: zie onder 5.3.***

5.5 Boedelbijdragen

Vooralsnog alleen voor de debiteurenincasso.

Ongewijzigd.

Ongewijzigd.

5.6 Eigendomsvoorbehoud

Tot nu toe heeft zich geen crediteur gemeld met een eigendomsvoorbehoud.

Er zijn drie crediteuren met een claim ter zake van eigendomsvoorbehoud. Eén claim is inmiddels afgehandeld.

Alle bij de boedel ingediende claims zijn inmiddels afgewikkeld. Voor zover van toepassing zijn de ingediende vorderingen (deels) ingetrokken.

5.7 Retentierechten

Tot nu toe heeft zich geen crediteur gemeld.

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

Nummer: 3

Datum: 13-02-2018

Er zijn geen crediteuren die retentierecht hebben geclaimd.

Verslag 3 – Ongewijzigd.

5.8 Reclamerechten

Tot nu toe heeft zich geen crediteur gemeld.

Er zijn geen crediteuren die reclamerecht hebben geclaimd.

Verslag 3 – Ongewijzigd.

5.9 Werkzaamheden

Overleg Rabobank over wijze van incasso van de aan haar verpande vorderingen, telefonische conferenties en/of correspondentie met Rabobank en diverse leasemaatschappijen, de heer Levels, de heer Cremers en mr. Vles; bestudering van stukken, diverse overleg met de heer Levels en/of zijn advocaat.

Telefonische conferenties en/of correspondentie met Rabobank en diverse leasemaatschappijen, de heer Levels, de heer Cremers en mr. Vles; bestudering van stukken (met name leasecontracten), het zo nodig aanpassen van toegezonden aktes tot overname.

Telefonische conferenties en/of correspondentie met Rabobank , de heer Van den Broeck.

6 Doorstart / voortzetten onderneming

6.1 Voortzetten: Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

6.2 Voortzetten: Financiële verslaglegging

6.3 Voortzetten: Werkzaamheden

6.4 Doorstart: Beschrijving

Niet van toepassing.

6.5 Doorstart: Verantwoording

6.6 Doorstart: Opbrengst

6.7 Doorstart: Boedelbijdrage

6.8 Doorstart: Werkzaamheden

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

Nummer: 3

Datum: 13-02-2018

7 Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

In onderzoek.

In onderzoek.

De administratie is afgegeven en globaal onderzocht. Verder onderzoek volgt.

7.2 Depot jaarrekeningen

In onderzoek.

In onderzoek.

De laatst gedeponeerde jaarrekening is van 2015. Deze is op 16-02-2016 gedeponeed.

7.3 Goedk. Verkl. Accountant

In onderzoek.

In onderzoek.

Niet van toepassing.

7.4 Stortingsverpl. Aandelen

Het bij oprichting geplaatste kapitaal is volgestort.

Afgehandeld.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

In onderzoek.

In onderzoek.

Verslag 3 – In onderzoek.

7.6 Paulianus handelen

In onderzoek.

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

Nummer: 3

Datum: 13-02-2018

In onderzoek.

Verslag 3 – In onderzoek.

7.7 Werkzaamheden

Correspondentie met failliet en diens raadsman over het bijwerken en aanleveren van de administratie; Bestudering van diverse ontvangen administratieve bescheiden, waaronder de jaarrekeningen 2015 en 2016.

Correspondentie en/of telefonische conferenties met failliet en diens raadsman over het bijwerken en aanleveren van de administratie, met name de grootboekrekeningen van 2015, 2016 en 2017; studie van diverse ontvangen bescheiden, telefonische conferenties en/of correspondentie met de belastingdienst, de heer Veraa inzake controle van de administratie door de belastingdienst, bespreking met de heer Veraa.

Verslag 3 - Correspondentie en/of telefonische conferenties met failliet en diens raadsman, bespreking met de heer Vles, raadsman van Levels Groep en de heer Cremers als vertegenwoordiger van de Levels Groep, studie ontvangen bescheiden, correspondentie en/of telefonische conferenties met de belastingdienst, de heer Veraa inzake aanlevering grootboek 2015 t/m 2017, controle toegezegde betaling, ontvangen informatie en stukken; bestudering bankafschriften inzake betaling(en) Bam, het maken van een dossiernotitie en divers intern overleg.

8 Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Er zijn nog geen boedelvorderingen ingediend. Het UWV heeft in verband met overname van de aangesproken loondoorbetalingsverplichting over de opzegtermijn in elk geval een nog nader te bepalen vordering.

UWV heeft haar boedelvordering ingediend. Deze bedraagt € 23.059,15. Andere vorderingen zijn niet ingediend.

UWV heeft haar vordering verhoogd met overgenomen pensioenverplichtingen. De vordering bedraagt thans € 26.295,01.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Tot nu zijn er twee vorderingen ter zake van LH ingediend, in totaal € 34.114,00. Overige vorderingen zijn (nog) niet bekend.

De fiscus diende een vordering in van € 62.083,00. Inmiddels is door de verwerking van het saldo van de G-rekening op de aanslagen Loonheffing en diverse teruggaven Motorrijtuigenbelasting de vordering verminderd tot € 42.909,84.

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

Nummer: 3

Datum: 13-02-2018

De vordering van de fiscus is ongewijzigd en bedraagt € 42.909,84.

8.3 Pref. vord. van het UWV

Nog onbekend. Er zal echter zeker een vordering worden ingediend ter zake van voldoening van achterstallig loon.

De vordering van UWV is ingediend en bedraagt € 20.539,12.

De vordering van UWV is ongewijzigd € 20.539,12.

8.4 Andere pref. crediteuren

Tot nu toe heeft zich alleen de aanvrager van het faillissement gemeld met een preferente vordering van € 2.801,00.

Ongewijzigd.

Verslag 3 – Ongewijzigd.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

Volgens opgave van failliet 70.

Er zijn 71 bekende crediteuren. In totaal 27 crediteuren hebben inmiddels een vordering ingediend.

Er zijn inmiddels 73 bekende crediteuren. Een toegevoegde crediteur is UWV die een vordering heeft ingediend ter zake van overgenomen pensioenverplichtingen tot datum faillissement. In totaal 29 crediteuren hebben een vordering ingediend. Een aantal vorderingen is vervallen doordat na afwikkeling van het EVB de vordering is gecrediteerd of omdat de contracten zijn overgenomen door een der andere vennootschappen van de Levels Groep en de vordering werd voldaan door die vennootschap.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Volgens opgave van failliet € 801.511,09.

In totaal werd er tot een bedrag van € 749.068,11 aan vorderingen door crediteuren ingediend, waarvan € 64.787,33 voorlopig wordt betwist. Voor een groot deel gaat het dan om zonder verdere onderbouwing gevorderde rente en (te hoge) incassokosten.

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

Nummer: 3

Datum: 13-02-2018

Per 6 februari 2018 was er tot een bedrag van € 791.254,29 aan ingediende vorderingen. In totaal wordt een bedrag van € 65.224,01 voorlopig betwist (zie verslag 2). De door het Pensioenfonds ingediende vordering zal nog verminderen met het door UWV aan haar uitbetaalde bedrag. Deze betaling door UWV is nog niet bij het Pensioenfonds verwerkt.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog onbekend

Nog onbekend.

Nog onbekend.

8.8 Werkzaamheden

Het opstellen van een crediteurenlijst en het aanschrijven van de crediteuren, beoordeling en registratie van ingediende vorderingen, het actueel houden van de crediteurenlijst, diverse correspondentie en/of telefonische conferenties met de heer Levels, de heer Cremers, mr. Vles en diverse crediteuren.

Beoordeling en registratie van ingediende vorderingen, het actualiseren van de crediteurenlijst, diverse correspondentie en/of telefonische conferenties met de heer Levels, de heer Cremers, mr. Vles en diverse crediteuren.

Beoordeling en registratie van ingediende vorderingen, het actualiseren van de crediteurenlijst, diverse correspondentie en/of telefonische conferenties met de heer Cremers, en diverse crediteuren.

9 Procedures

9.1 Naam wederpartij(en)

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden

10 Overig

10.1 Termijn afwikkeling faillissement

Nog onbekend.

Nog onbekend.

Nog onbekend.

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

Nummer: 3

Datum: 13-02-2018

10.2 Plan van aanpak

Divers onderzoek inzake activa en leaseovereenkomsten; incasseren van debiteuren, vaststellen van de vorderingen van derden, waaronder een correcte vaststelling van de belastingvordering; onderzoek administratie en rechtmatigheid.

In overleg met pandhouder voortzetten van de debiteurenincasso, vaststelling van vorderingen van crediteuren, het onderzoeken van de juistheid van de ingediende belastingvordering, voortzetten onderzoek van de administratie en rechtmatigheid.

Afronden debiteurenincasso, verdere vaststelling crediteurenvorderingen, voortzetten onderzoek van de administratie en rechtmatigheid.

10.3 Indiening volgend verslag

Omstreeks 9 november 2017

Omstreeks 9 februari 2018.

Omstreeks 13 augustus 2018

10.4 Werkzaamheden

Diverse correspondentie en agenda, financiële administratie faillissement en verslaglegging.

Diverse correspondentie en agenda, financiële administratie faillissement en (voorbereiding) verslaglegging.

Diverse correspondentie en agenda, financiële administratie faillissement en (voorbereiding) verslaglegging.