

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

Betreft

Verslagnummer	5
Datum verslag	06-11-2020
Insolventienummer	F.03/19/23
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000089812:F001
Datum uitspraak	15-01-2019

R-C	mr. J. Schreurs-van de Langemheen
Curator	mr M.C.J. Peeters

Algemene gegevens


Naam onderneming

L.S.H. BV 13-02-2019
 1

Gegevens onderneming

Maarten Trompstraat 6 13-02-2019
6181 AN ELSLOO
KvK-nr.: 66944384  1


Activiteiten onderneming


Volgens opgave van de bestuurder is de vennootschap opgericht met als doel 13-02-2019
om in Nederland een transportvergunning te verkrijgen, zodat de
vennootschap een transportonderneming kon exploiteren. De vergunning is
evenwel niet verkregen, waardoor de feitelijke activiteiten beperkt zijn
gebleven tot het (onder)verhuren van een transportmiddel en het detacheren
van een personeelslid aan een gelieerde Duitse onderneming.  1


Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2017	€ 196.512,19	€ 11.722,06	€ 114.844,20
2018	€ 156.174,27	€ 17.167,93	€ 186.239,98


Toelichting financiële gegevens


De curator heeft de financiële administratie opgevraagd bij de accountant, die bezig is met het completeren van de jaarstukken. 13-02-2019  1

De curator heeft de bestuurder meermaals gesommeerd de administratie te completeren en aan te leveren. Tot op heden heeft de bestuurder hier geen gehoor aan gegeven. Wel heeft de bestuurder toegezegd dat hij de accountant in staat heeft gesteld om de administratie tot aan de datum van faillissement deugdelijk te verwerken, zodat de bijgewerkte administratie uiterlijk eind mei aan de curator kan worden aangeleverd. 13-05-2019  2

De curator heeft de financiële administratie opgevraagd bij de accountant. De accountant van L.S.H. BV heeft daartoe een kolommenbalans -en winst en verliesrekening per 31 december 2017 en 31 december 2018 aangeleverd, met onderliggende grootboekkaarten en crediteuren- en debiteurenoverzichten. De financiële gegevens die in dit verslag zijn vermeld zijn ontleend uit deze kolommenbalans- en winst- en verliesrekening. 07-08-2019  3

De aangeleverde administratie roept enkele vragen op. De curator heeft de bestuurder kort voor indiening van dit verslag om toelichting en aanvullende informatie verzocht.

Voor de verdere afwikkeling van het faillissement is het noodzakelijk om een afspraak in te plannen met de bestuurder om (meer) duidelijkheid te krijgen. Vanwege omstandigheden is hier nog geen invulling aan (kunnen worden) gegeven. 06-05-2020  4

De curator heeft inmiddels een bespreking met de bestuurder gehad om de constatering en vragen van de curator te bespreken. De bestuurder heeft tijdens de bespreking nieuwe informatie verschaft, maar daarmee zijn nog niet alle vragen beantwoord en zijn nog niet alle constatering opgehelderd. **06-11-2020**  5






Gemiddeld aantal personeelsleden

1 13-02-2019  1

Boedelsaldo

€ 0,00	13-02-2019
	 1
€ 718,81	13-05-2019
	 2
€ 718,83	07-08-2019
	 3
€ 976,40	06-05-2020
	 4
€ 976,43	06-11-2020
	 5

Verslagperiode

van 15-1-2019	13-02-2019
t/m 11-2-2019	 1
van 12-2-2019	13-05-2019
t/m 10-5-2019	 2
van 11-5-2019	07-08-2019
t/m 6-8-2019	 3
van 7-8-2019	06-05-2020
t/m 5-5-2020	 4
van 5-5-2020	06-11-2020
t/m 4-11-2020	 5

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	30 uur 6 min
2	17 uur 6 min
3	21 uur 42 min
4	31 uur 42 min
5	43 uur 6 min
totaal	143 uur 42 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bestuurder en enig aandeelhouder van L.S.H. BV is de rechtspersoon naar Duits recht L.S.H. UG, waarvan de heer L. Spronk bestuurder en enig aandeelhouder zou zijn.

13-02-2019



1.2 Lopende procedures

Niet bekend.

13-02-2019



1.3 Verzekeringen

Niet bekend.

13-02-2019



1.4 Huur

L.S.H. BV huurde (huurkoop) een DAF-truck. De huurovereenkomst is door de verhuurder met onmiddellijke ingang opgezegd (met een beroep op een contractueel beding vanwege het faillissement). De verhuurder heeft bevestigd dat de truck is afgeleverd bij de verhuurder.

13-02-2019



1.5 Oorzaak faillissement

De curator doet nog onderzoek naar de oorzaak van het faillissement.

13-02-2019



Het faillissement is aangevraagd door de enige werknemer van L.S.H. BV die een bedrag ad EUR 7.665,- aan achterstallig salaris en niet volledig betaald vakantiegeld te vorderen heeft.

Naast deze vordering is er sprake van een steunvordering ad EUR 5.423,15 van het Pensioenfonds Vervoer.

De curator doet nog onderzoek naar de oorzaak van het faillissement.

06-05-2020



De curator doet nog onderzoek naar de oorzaak van het faillissement. Dit houdt verband met de constatering ten aanzien van de administratie (zie toelichting financiële gegevens hiervoor) en het onderzoek naar rechtmatigheid (

06-11-2020



2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

1

13-02-2019



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

1

13-02-2019



2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
-------	--------	-------------

16-1-2019	1	
-----------	---	--

totaal	1	
---------------	----------	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Telefonisch onderhoud werknemer en diens gemachtigde, contact UWV, opstellen ontslagbrief en verzoek goedkeuring rechter-commissaris.

13-02-2019



De werknemer heeft bezwaar gemaakt tegen de beschikking van het UWV. In dat verband heeft de gemachtigde van de werknemer informatie opgevraagd bij de curator.

06-05-2020



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Nissan Micra ('97)	€ 302,50	
totaal	€ 302,50	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

De curator heeft bij de RDW opgave gevraagd van de kentekens die op naam staan van L.S.H. BV en in het verleden op naam hebben gestaan van L.S.H. BV. Gebleken is dat er nog 3 kentekens op naam staan van L.S.H. BV. Tot kort voor het faillissement stonden 3 extra kentekens op naam. De curator heeft de bestuurder gevraagd hierover inlichtingen te verstrekken.

13-02-2019



De bestuurder heeft verklaard dat de voertuigen bij voormelde kentekens géén eigendom zijn van L.S.H. BV. De voertuigen zijn volgens zijn verklaring in bruikleen gegeven door een gelieerde entiteit. De curator doet hier nog onderzoek naar.

13-05-2019



De bestuurder heeft ter onderbouwing van zijn standpunt onderliggende documenten aangeleverd. De curator heeft deze stukken nog in onderzoek.

07-08-2019



De aangeleverde stukken geven nog géén volledig beeld terzake de eigendomspositie. Voor de verdere afwikkeling van het faillissement is het noodzakelijk om een afspraak in te plannen met de bestuurder van L.S.H. BV. Vanwege omstandigheden is hier nog geen invulling aan gegeven. Over een voertuig bestaat géén discussie dat LSH rechthebbende is. De curator heeft dat voertuig (na zichttaxatie) onderhands verkocht.

06-05-2020



In de afgelopen verslagperiode heeft een bespreking plaatsgevonden met de bestuurder van L.S.H. BV. De bestuurder heeft een vrijwaringsbewijs van het RDW verstrekt van een kenteken, dat ten onrechte nog op naam van L.S.H. BV stond. De bestuurder heeft toegelicht dat enkele voertuigen op naam van L.S.H. BV zijn of waren geregistreerd ten behoeve van de verhuur (particulier, bruiloften e.d.), maar dat die voertuigen niet in eigendom toebehoren van L.S.H. BV. Alhoewel de verklaring van de bestuurder aannemelijk lijkt, zijn de gerezen vragen nog niet naar volle tevredenheid beantwoord. De curator heeft aanvullende informatie opgevraagd, waaruit blijkt dat de voertuigen privé-eigendom zijn (aanschafnota's, foto's met datum et cetera).

06-11-2020



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Bespreking bestuurder, correspondentie bestuurder, en onderzoek documenten.

07-08-2019



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa


3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren


4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren


De curator heeft van de accountant van L.S.H. BV een debiteurenoverzicht per 31 december 2018 ontvangen, alsmede een kolommenbalans. Hieruit blijkt dat L.S.H. BV aanzienlijke vorderingen heeft op gelieerde rechtspersonen naar Duits recht en de directie. De curator heeft de betreffende debiteuren aangeschreven met het verzoek tot betaling over te gaan. Gebleken is dat twee debiteuren in staat van faillissement zijn verklaard. De curator heeft de curatoren aangeschreven. Daarnaast is bij de bestuurder aanvullende informatie opgevraagd over enkele kleine debiteuren, teneinde tot incasso te kunnen overgaan.

07-08-2019
 3

De curator heeft de curatoren van de Duitse debiteuren opnieuw aangeschreven, de vordering van LSH BV ingediend en informatie opgevraagd over de vooruitzichten op een eventuele uitkering. De vorderingen op de Duitse debiteuren is onderwerp van gesprek met de bestuurder.

06-05-2020
 4


De curator heeft inmiddels van de curatoren van de Duitse entiteiten een bevestiging ontvangen van de aanmelding van de vordering van L.S.H. BV. Aan de curatoren is gevraagd om inzicht te geven in de vooruitzichten op een eventuele uitkering van de gefailleerde Duitse entiteiten. Tevens is gevraagd of het bestuur van de Duitse debiteuren een verwijt kan worden gemaakt van de faillissementen (en mogelijke onregelmatigheden).

06-11-2020
 5


De bestuurder betwist de juistheid van de rekening-courantvordering op de directie en heeft in dat kader enkele stukken overhandigd waaruit de onjuistheid van enkele boekingen zou blijken. De curator heeft dit nog in onderzoek.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Onderzoek en studie administratie, overleg en correspondentie bestuurder en accountant, correspondentie debiteuren en correspondentie curatoren.

07-08-2019
 3

Onderzoek en studie administratie, overleg en correspondentie bestuurder en accountant, correspondentie debiteuren en correspondentie curatoren van de gefailleerde Duitse debiteuren.


06-05-2020
 4

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

Het is de curator gebleken dat L.S.H. BV een rekening aanhoudt bij Volksbank Heinsberg in Duitsland. De rekening vertoonde een beperkt debetsaldo ten tijde van de datum van faillietverklaring. Op verzoek van de curator is de bank

13-02-2019
 1

overgegaan tot storting van automatische incasso's, waardoor een beperkt creditsaldo (EUR 236,87) is ontstaan. Het creditsaldo wordt overgemaakt naar de faillissementsrekening.

Toelichting vordering van bank(en)

Het creditsaldo ad EUR 718,80 is inmiddels bijgeschreven.

13-05-2019

 2

5.2 Leasecontracten

Nog in onderzoek.

13-02-2019

 1

Zoals vermeld onder 1.4 werd door LSH BV een DAF-truck geleased c.q. gehuurd van Bemo Lease. De lease- c.q. huurovereenkomst is door de leasemaatschappij met onmiddellijke ingang opgezegd (met een beroep op een contractueel beding vanwege het faillissement). De leasemaatschappij heeft bevestigd dat de truck is afgeleverd bij de leasemaatschappij.

13-05-2019

 2

De curator heeft vastgesteld dat er geen overwaarde in het leasecontract besloten lag, omdat de achterstallige en resterende leasetermijnen de huidige waarde van het voertuig ruimschoots overstijgen.

De curator heeft thans in onderzoek of alle kosten van de DAF-truck integraal (met kosten/risico-opslag) in rekening zijn gebracht bij de uiteindelijke gebruikers van de DAF-truck. De curator heeft hierover nader informatie ontvangen van de bestuurder van L.S.H. BV.

06-11-2020

 5

5.3 Beschrijving zekerheden

5.4 Separatistenpositie

5.5 Eigendomsvoorbehoud

5.6 Retentierechten

5.7 Reclamerechten

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

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.

13-02-2019

 1

Ongewijzigd.

07-08-2019

 3

Nog in onderzoek. Zie in dit verband "toelichting financiële gegevens".

06-05-2020

 4

7.2 Depot jaarrekeningen

Nog in onderzoek.

13-02-2019

 1

De curator heeft geconstateerd dat er géén jaarrekeningen van L.S.H. BV zijn gedeponereerd bij de Kamer van Koophandel. Zie verder onder "toelichting financiële gegevens".

13-05-2019

 2

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

13-02-2019

 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Nog in onderzoek.

13-02-2019

 1

Ongewijzigd.

13-05-2019

 2

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Nog in onderzoek.

13-02-2019

 1

Toelichting

Ongewijzigd.

13-05-2019

 2

Toelichting

Nog in onderzoek.

06-05-2020

 4

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

Nog in onderzoek.

13-02-2019

 1

Toelichting

Ongewijzigd.

13-05-2019

 2

In onderzoek

06-05-2020

 4

Toelichting

Nog in onderzoek, zie tevens hetgeen is vermeld onder 3.3. "toelichting bedrijfsmiddelen.

Toelichting

Niet gewijzigd.

06-11-2020

 **5**

7.7 Toelichting rechtmatigheid

De curator heeft de afgelopen verslagperiode een bespreking gehad met de bestuurder om enkele relevante constatering van de curator ten aanzien van 'rechtmatigheid' te bespreken. Dit heeft evenwel nog niet tot de gewenste duidelijkheid geleid.

Zie in dit verband tevens hetgeen is opgemerkt onder "toelichting financiële gegevens", onder 3.3 (bedrijfsmiddelen), 4 (debiteuren), 7.1 (boekhoudplicht) en 7.2 (depot jaarekeningen).

06-11-2020



7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Opvragen netwerktekening, correspondentie accountant.

13-02-2019



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Salaris curator PM

UWV: nog niet ingediend.

13-02-2019



Toelichting

Salaris curator PM

UWV: 10.433,31

07-08-2019



Toelichting

Salaris curator PM

UWV heeft de curator medegedeeld geen boedelvordering te hebben.

06-11-2020



8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 6.749,00

13-02-2019



€ 20.075,00

07-08-2019



€ 20.794,00

06-05-2020



€ 21.978,00

06-11-2020



8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

Nog niet ingediend.

€ 13.757,55

€ 27.825,16

13-02-2019



07-08-2019



06-05-2020



8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.184,00

Toelichting

Kosten aanvraag faillissement.

€ 2.278,50

13-02-2019



13-05-2019



8.5 Aantal concurrente crediteuren

2

7

8

13-02-2019



13-05-2019



06-11-2020



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 6.093,95

€ 47.068,20

€ 51.803,91

€ 49.069,82

13-02-2019



13-05-2019



07-08-2019



06-11-2020



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

13-02-2019



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verwerken crediteuren.

13-02-2019

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

13-02-2019

 1

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Inzage en onderzoek administratie, onderzoek kentekens en onderzoek oorzaken faillissement en rechtmatigheden.

13-02-2019

 1

De curator zal de komende verslagperiode bovenstaande punten verder oppakken.

07-08-2019

 3

De curator zal de komende verslagperiode een afspraak met de bestuurder inplannen wanneer de omstandigheden dat weer toelaten, met als doel om duidelijkheid te krijgen over de openstaande vragen (onder andere) ten aanzien van de administratie, de bedrijfsmiddelen, alsmede de juistheid en van de uit de administratie blijkende vorderingen. De curator zal de vorderingen op de Duitse debiteuren indienen in de faillissementen en bij de Duitse curatoren informatie opvragen over de vooruitzichten op een uitkering.

06-05-2020

 4

De curator zal komende verslag periode zijn onderzoek naar de constatering ten aanzien van de administratie en rechtmatigheid afronden. De curator zal in dat verband tevens de mogelijkheden tot het treffen van een regeling met de bestuurder verkennen. De curator zal van zijn bevindingen verslag doen aan de rechter-commissaris.

06-11-2020

 **5**

De curator zal tot slot (nogmaals) bij de curatoren van de Duitse debiteuren informatie opvragen over de vooruitzichten op een uitkering en eventuele onregelmatigheden in die faillissementen.

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog onbekend.

13-02-2019



10.3 Indiening volgend verslag

5-5-2021

06-11-2020



10.4 Werkzaamheden overig

Verslaglegging.

13-02-2019



Disclaimer:

Hoewel de informatie in dit openbaar verslag zo zorgvuldig mogelijk is samengesteld, staat de curator niet in voor de volledigheid en juistheid daarvan. Mogelijk is immers dat o.a. bepaalde informatie nog niet beschikbaar is, nog niet geopenbaard kan worden, of achteraf- bijgesteld dient te worden. Dit kan ingrijpende gevolgen hebben voor de in dit verslag geschetste perspectieven voor crediteuren. Aan dit verslag kunnen derhalve geen rechten worden ontleend.

Bijlagen

Bijlagen