

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

Betreft

Verslagnummer	4
Datum verslag	15-09-2020
Insolventienummer	F.08/19/319
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000121297:F001
Datum uitspraak	19-11-2019

R-C	mr. AH Margadant
Curator	mr M. Loef

Algemene gegevens

Naam onderneming

Eksped B.V.

11-12-2019



Gegevens onderneming

Diepenveenseweg 74 B
7413 AS Deventer
KvK: 61853872

11-12-2019



Activiteiten onderneming

Activiteiten volgens het uittreksel Kamer van Koophandel:

- Expeditiebedrijven, cargodoors, bevrachters, en andere tussenpersonen in het goederenvervoer

- Groothandel in overige oude materialen en afvalstoffen

Het uitoefenen van een expeditiebedrijf met op- en overslag werkzaamheden, het verrichten van weg-, zee- en luchtvracht en overige werkzaamheden op expeditiebasis. (Groot) handel in recyclingproducten.

11-12-2019



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2019	€ 70.765,00		
2018	€ 513.464,00	€ -64.000,00	€ 53.994,00
2017	€ 312.475,00		€ 62.079,00

Toelichting financiële gegevens

Het verlies over 2018 is afgeleid uit de vermogensmutatie in de jaarrekening 2018.

11-12-2019



1

De omzetten zijn afgeleid uit de aangiften omzetbelasting.

Gemiddeld aantal personeelsleden

Toelichting

geen personeel

11-12-2019



1

Boedelsaldo

€ 0,00

11-12-2019



1

€ 3.157,07

11-03-2020



2

Toelichting

betreft opbrengst inning debiteuren

€ 3.521,28

10-06-2020



3

Toelichting

betreft opbrengst inning debiteuren

€ 3.521,28

15-09-2020



4

Verslagperiode

van

11-7-2020

11-12-2019



1

t/m

10-12-2019

van

11-12-2019

11-03-2020



2

t/m

10-3-2020

van

11-3-2020

10-06-2020



3

t/m

9-6-2020

van

10-6-2020

15-09-2020



4

t/m

8-9-2020

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	11 uur 6 min
2	15 uur 54 min
3	8 uur 0 min
4	8 uur 54 min
totaal	43 uur 54 min

Toelichting bestede uren

In deze verslagperiode is vooral tijd besteed aan de inventarisatie en inning van debiteuren.

11-03-2020

 2

In deze verslagperiode is vooral tijd besteed aan een rechtmatigheidsonderzoek en inning van debiteuren.


10-06-2020

 3

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Lastig B.V. is enig aandeelhouder van de failliete vennootschap. De bestuurder is de heer E.M. van der Kroef. De heer E.M. van der Kroef is tevens enig aandeelhouder en bestuurder van Lastig B.V.

11-12-2019
 1

1.2 Lopende procedures

niet bekend


11-12-2019
 1

1.3 Verzekeringen

in onderzoek


11-12-2019
 1

er waren op datum uitspraak faillissement geen lopende verzekeringen meer

11-03-2020
 2


1.4 Huur

Failliet maakte gebruik van een kleine kantoorruimte. De sleutel is op verzoek van de verhuurder reeds in oktober 2019 ingeleverd. De curator is van mening dat de verplichting tot betaling van de huurpenningen derhalve op 31 oktober 2019 is geëindigd. Zekerheidshalve heeft de curator de huur krachtens artikel 39 Fw opgezegd.

11-12-2019
 1

1.5 Oorzaak faillissement

De bestuurder geeft als verklaring voor het faillissement dat door het veranderen van de transportmarkt, hogere tarieven en klanten die direct met transportbedrijven zaken gingen doen, orders in 2018 terugliepen. Verder waren openstaande vorderingen zeer moeilijk te innen, met name bij buitenlandse bedrijven. Ook een grote Nederlandse opdrachtgever viel weg na een inval door het OM. Het verlies was niet meer goed te maken, waardoor besloten is om het faillissement aan te vragen.

11-12-2019
 1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

11-12-2019



Toelichting

geen personeel

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

geen personeel

11-12-2019



2.3 Ontslagaanzegging

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

11-2-2020		
-----------	--	--

totaal	0	
---------------	---	--

2.4 Werkzaamheden personeel

n.v.t.

11-12-2019



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
--------------	--------------	-----------	--------------

n.v.t.			
--------	--	--	--

totaal	€ 0,00		€ 0,00
---------------	--------	--	--------

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
--------------	------------------	----------------

n.v.t.		
--------	--	--

totaal	€ 0,00	€ 0,00
---------------	--------	--------

Toelichting bedrijfsmiddelen

n.v.t. De bestuurder beschikte over een pc, printer en telefoon, welke allen eigendom van de bestuurder waren.

11-03-2020



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
n.v.t.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
n.v.t.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
debiteuren	€ 63.068,46	€ 3.521,28	
totaal	€ 63.068,46	€ 3.521,28	€ 0,00

Toelichting debiteuren

De debiteurenstand volgens de bijgevoegde verkoopfacturen bij de eigen aangifte faillietverklaring bedraagt € 63.068,46.
Een aantal vorderingen is uit handen gegeven aan een incassobureau. De status is opgevraagd.
De debiteuren zijn aangeschreven.

11-12-2019

 1

De inning heeft enige vertraging opgelopen vanwege (de maatregelen ter beperking van) het coronavirus.

10-06-2020

 3

De inning van de debiteuren wordt weer opgepakt. Er is overleg met de bestuurder in verband met enige onduidelijkheid omtrent facturen. De bestuurder heeft een toelichting toegezegd.

15-09-2020

 **4**

Tegen één van de debiteuren zal een procedure aanhangig worden gemaakt. Zie punt 9. procedures.

4.2 Werkzaamheden debiteuren

- innen debiteuren
- onderzoek status debiteuren die via incassobureau worden geïnd


11-12-2019

 1

5. Bank/Zekerheden


5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)
nog niet bekend.

11-12-2019
 1

5.2 Leasecontracten

op datum faillissement zijn er geen lease contracten aangetroffen.


11-12-2019
 1

5.3 Beschrijving zekerheden

5.4 Separatistenpositie


5.5 Eigendomsvoorbehoud

n.v.t.

11-12-2019
 1


5.6 Retentierechten

n.v.t.

11-12-2019
 1


5.7 Reclamerechten

n.v.t.

11-12-2019
 1


5.8 Boedelbijdragen

Toelichting
n.v.t.

11-12-2019
 1

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

n.v.t.

11-12-2019
 1

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

n.v.t.

11-12-2019



6.2 Financiële verslaglegging

n.v.t.

11-12-2019



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

n.v.t.

11-12-2019



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

n.v.t.

11-12-2019



6.5 Verantwoording

n.v.t.

11-12-2019



6.6 Opbrengst

Toelichting

n.v.t.

11-12-2019



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

n.v.t.

11-12-2019



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

n.v.t.

11-12-2019



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

in onderzoek

11-12-2019



De boekhouding lijkt in orde.

10-06-2020



7.2 Depot jaarrekeningen

de jaarrekeningen 2017 en 2018 zijn tijdig gedeponeed.

11-12-2019



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Een goedkeurende verklaring van een accountant is niet vereist

11-12-2019



7.4 Stortingsverplichting aandelen

De vennootschap is op 23 februari 2017 opgericht. In onderzoek.

11-12-2019



De aandelen zijn volgestort.

15-09-2020



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

in onderzoek

11-12-2019



Nee

10-06-2020



Toelichting

Na een beperkt onderzoek is de curator tot de voorlopige conclusie gekomen dat geen sprake is van onbehoorlijk bestuur.

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

11-12-2019



Toelichting

Op 24 januari 2019 is de lease auto (financial lease), een BMW 525D XDrive, overgedragen aan Lastig B.V. Ook de financiering is overgenomen. De curator heeft deze transactie in onderzoek.

Een paar dagen voor datum faillissement is een fiscale eenheid voor de omzetbelasting aangegaan met Lastig B.V. De curator heeft een en ander in onderzoek, omdat Eksped volgens de BTW-aangiften een teruggave BTW van circa EUR 4.500,- tegemoet kon zien. Door het aangaan van de fiscale eenheid bestaat de kans dat Eksped daar niets van terugziet, bijvoorbeeld indien Lastig B.V. al OB-schulden had.

In onderzoek

11-03-2020



Toelichting

De curator is met Lastig B.V. in gesprek over een tegemoetkoming voor de (beperkte) benadeling.

De teruggave was reeds eerder ontvangen. De fiscale eenheid is niet aangegaan om die te bewerkstelligen. Na overleg met de Belastingdienst is door de Belastingdienst besloten om de fiscale eenheid niet tot stand te laten komen. De curator heeft de fiscale eenheid zekerheidshalve per faillissementsdatum beëindigd.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

- onderzoek overdracht auto
- onderzoek aangaan fiscale eenheid
- onderzoek administratie
- onderzoek oorzaken faillissement

11-12-2019



- overleg overdracht auto

10-06-2020



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 24,20

11-12-2019



Toelichting

€ 24,20 vordering Claimsagent

De verhuurder van de bedrijfsruimte stelt een boedelvordering. De curator heeft de rang in het geheel betwist en de vordering gedeeltelijk. Er vindt overleg plaats met de verhuurder.

€ 51,43

11-03-2020

Toelichting
€ 51,43 vordering Claimsagent

 2

€ 57,48

10-06-2020

Toelichting
€ 57,48 vordering Claimsagent

 3

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting
nog niet bekend.

11-12-2019

 1

Er is toestemming verzocht en gekregen om de aangifte voor de boedel-btw in één keer, bij afwikkeling faillissement, te doen.

Failliet maakt sinds 15-11-2019 deel uit van een fiscale eenheid voor de omzetbelasting met Lastig B.V. De fiscale eenheid is prompt door de curator beëindigd.

€ 2.473,00

11-03-2020

Toelichting
€ 2.473,- vordering fiscus

 2

€ 3.203,00

10-06-2020

Toelichting
€ 3.203,- vordering fiscus

 3

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting
nvt

11-12-2019

 1

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting
nog niet bekend

11-12-2019

 1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

7

11-12-2019

 1

14

11-03-2020

 2

16

10-06-2020

 3

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 11.298,28

11-12-2019

 1

€ 66.557,77

11-03-2020

 2

€ 68.307,77

10-06-2020

 3

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

nog niet bekend

11-12-2019

 1

Vermoedelijk wordt dit faillissement afgewikkeld bij gebrek aan baten.

10-06-2020

 3

8.8 Werkzaamheden crediteuren

- inventariseren crediteuren
- overleg verhuurder over vordering

11-12-2019

 1

- inventariseren crediteuren

10-06-2020

 3

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

n.v.t.

11-12-2019

 1

1. Jezz Management B.V. te Uithoorn.

15-09-2020

 4

9.2 Aard procedures

n.v.t.

11-12-2019

 1

1. Inning vordering uit hoofde van geleverde diensten

15-09-2020

 4

9.3 Stand procedures

n.v.t.

11-12-2019

 1

1. Jezz Management zal worden gedagvaard

15-09-2020

 4

9.4 Werkzaamheden procedures

n.v.t.

11-12-2019

 1

1. Opstellen processtukken

15-09-2020

 4

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- inventariseren crediteuren
- innen debiteuren
- onderzoeken administratie
- onderzoeken onbehoorlijk bestuur en paulianeus handelen

11-12-2019

 1

- inventariseren crediteuren
- innen debiteuren

10-06-2020

 3

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

nog niet bekend

11-12-2019

 1

10.3 Indiening volgend verslag

9-12-2020

15-09-2020

 **4**

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen