

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

Betreft

Verslagnummer	7
Datum verslag	23-05-2023
Insolventienummer	F.08/21/154
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000203876:F001
Datum uitspraak	20-10-2021

R-C	mr. M.C. Bosch
Curator	mr P. Weenink

Algemene gegevens

Naam onderneming

Polar Thermo Logistics B.V. (hierna: Polar Thermo)	22-11-2021
	 1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Polar Thermo Logistics B.V., ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 76937232, statutair gevestigd in De Lutte, kantoorhoudende aan de Willem Vleertmanstraat 19 te 7575 EC Oldenzaal.	22-11-2021
	 1

Activiteiten onderneming

Omschrijving volgens het Handelsregister:	22-11-2021
SBI-code: 52109 - Opslag in distributiecentra en overige opslag (niet in tanks, koelhuizen e.d.);	 1
SBI-code: 52242 - Laad-, los- en overslagcapaciteiten niet voor zeevaart;	
SBI-code: 4941 - Goederenvervoer over de weg (geen verhuizingen).	
Op- en overslag, transport en expeditie.	

Blijkens de toelichting van de bestuurder van Polar Thermo hebben de activiteiten vooral betrekking op het verrichten van (inter-)nationaal koeltransport sinds de oprichting op 7 januari 2020.

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2020	€ 91.266,00	€ 33.994,00	€ 199.200,00

Toelichting financiële gegevens

Verslag 1:

De boekhouder van Polar Thermo heeft de curator voorzien van de jaarrekening 2020. Deze jaarrekening werd gedeponereerd op 12 juli 2021. Bovenstaande financiële gegevens zijn afkomstig uit de gedeponereerd jaarrekening.

Voort heeft de boekhouder van Polar Thermo de curator voorzien van de voorlopige cijfers 2021 met (enkele) onderliggende stukken. De boekhouder zal nog enkele mutaties (periode augustus t/m oktober 2021) doorvoeren teneinde een correct beeld te krijgen bij de financiële positie per datum faillissement. Vanwege drukke werkzaamheden was de boekhouder hier nog niet aan toe gekomen.

22-11-2021



Verslag 2:

Gedurende de afgelopen verslagperiode heeft er een nadere informatie-uitwisseling plaatsvonden met de boekhouder van Polar Thermo met name in het kader van de afwikkeling van fiscale aangifteverplichtingen.

22-02-2022



Gemiddeld aantal personeelsleden

4

22-11-2021



Toelichting

Verslag 1:

Blijkens de inschrijving in het Handelsregister waren (gemiddeld) 4 werknemers in loondienst bij Polar Thermo. Per datum faillissement stonden formeel nog drie (3) werknemers op de loonlijst.

Boedelsaldo

€ 2,43

22-11-2021



Toelichting

Verslag 1:

Het boedelsado wordt gevormd door bijschrijving van de banksaldi van Polar Thermo.

€ 1.212,43

23-05-2022



Toelichting

Verslag 3:

Met leasemaatschappij DLL Vendorlease BV is de curator een boedelbijdrage overeengekomen van € 1.000,00 excl. btw (€ 1.210,00 incl. btw) voor het veiligstellen en afgifte van de leasemiddelen. De boedelbijdrage werd bijgeschreven op de boedelrekening.

€ 13.032,35

23-11-2022



Toelichting

Verslag 5:

Gedurende de afgelopen verslagperiode zijn de restituties in verband met buitenlandse BTW van de Belastingdienst Denemarken (€ 325,40 - kosten € 9,00 = € 316,40) alsmede van de Belastingdienst Duistland (€ 11.503,52) ontvangen en bijgeschreven op de boedelrekening.

Verslagperiode

van	22-11-2021
20-10-2021	 1
t/m	
22-11-2021	
van	22-02-2022
23-11-2021	 2
t/m	
22-2-2022	
van	23-05-2022
23-2-2022	 3
t/m	
23-5-2022	
van	23-08-2022
24-5-2022	 4
t/m	
23-8-2022	
van	23-11-2022
24-8-2022	 5
t/m	
23-11-2022	
van	23-02-2023
24-11-2022	 6
t/m	
23-2-2023	
van	23-05-2023
24-2-2023	 7
t/m	
23-5-2023	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	19 uur 54 min
2	10 uur 54 min
3	2 uur 12 min
4	5 uur 36 min
5	3 uur 12 min
6	0 uur 48 min
7	1 uur 42 min
totaal	44 uur 18 min

Toelichting bestede uren

Verslag 1:

In de afgelopen verslagperiode heeft een eerste inventarisatie plaatsgevonden. De vennootschap bezat geen relevante activa en verrichte ook geen activiteiten meer. Het vermoeden bestaat dat de activiteiten zijn voortgezet in de Duitse evenknie van failliet: WeGa Thermo Logistik GmbH te Emmerich am Rhein (Duitsland), waarvan de bestuurder van failliet tevens enig bestuurder is. De curator zal deze situatie nader onderzoeken en hierover overleg plegen met bestuurder en andere betrokkenen.

22-11-2021



1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Polar Thermo werd op 7 januari 2020 opgericht. Sinds de oprichting is de heer C. Welker zelfstandig bevoegd bestuurder en enig aandeelhouder van Polar Thermo.

22-11-2021



1.2 Lopende procedures

Verslag 1:

Voor zover de curator bekend zijn er geen lopende procedures.

22-11-2021



1.3 Verzekeringen

Verslag 1:

Enkele lopende verzekeringen zijn gedurende de eerste verslagperiode (door de verzekeraar) beëindigd.

22-11-2021



1.4 Huur

Verslag 1:

Er is geen sprake van (lopende) huur. Failliet maakte gebruik van een bedrijfsruimte (hal met kantoorruimte) staande en gelegen aan de Willem Vleertmanstraat 19 te Oldenzaal. Op 31 mei 2021 werd er tussen failliet en verhuurder een beëindigingsovereenkomst gesloten waarbij de huurovereenkomst met betrekking tot voornoemde huurruimte voortijdig werd beëindigd per 30 augustus 2021.

22-11-2021



1.5 Oorzaak faillissement

Het faillissement is aangevraagd door een werknemer van Polar Thermo.

22-11-2021



Over de oorzaak van het faillissement heeft de bestuurder het volgende verklaard:

(...)

In 2018 ben ik Polar Logistics gestart na het faillissement van het bedrijf van mijn vriendin. Onze toenmalige accountant wilde mij alleen nog helpen indien ik openstaande facturen uit dat faillissement voldeed. Ik heb dat gedaan omdat ik vertrouwen had in deze accountant.

Ik reed met Polar Logistics op Noorwegen. Op advies van de accountant werd er gebruik gemaakt van huurvoertuigen. Dat was veel te duur. Toen toch omgezien naar leasevoertuigen. Uiteindelijk 4 trucks en 3 trailers kunnen leasen wat een aanzienlijke besparing zou opleveren. Deze zouden begin 2019 geleverd worden. Op dat moment raakte ik al het werk op Noorwegen kwijt. Geen werk, wel auto's. De leasecontracten konden toen gelukkig nog op een later moment ingaan om de schade te beperken.

Ik ben toen op zoek gegaan naar nieuwe opdrachtgevers en dat begon vrij snel redelijk te lopen. De accountant stuurde in die periode facturen van 3000 tot 8000 per maand wat ik niet kon betalen. Hij werd steeds moeilijker te bereiken en heeft ook geen cijfers klaar gemaakt. Ik heb verschillende facturen betaald. Ik ben opzoek gegaan naar een nieuwe accountant wat moeilijk was. Verschillende wilden niet of hebben contact gehad met de oude accountant en wat die allemaal verteld heeft weet ik niet.

In 2019 zijn een paar klanten failliet gegaan. Ik heb aan factoring gedaan wat makkelijk was maar veel geld kost.

Ik heb begin 2020 Polar Thermo Logistics opgericht om alles een beetje gescheiden te houden. Onze oude accountant zou de vergunningen regelen en op een gegeven ogenblik kreeg ik groen licht regel maar 2 auto's. Heb ik gedaan en die stonden gewoon 6 maand in de hoek, want geen vergunning.

Toen overgestapt naar een andere accountant, maar die heeft ons ook in de steek gelaten. Daarop kwam ik in contact met onze huidige boekhouder en die maakte alles zo veel mogelijk in orde en zorgde ook dat de vergunningen kwamen.

Toen brak er Corona uit en wij hebben veel kosten gehad door veel lege kilometers, lading prijzen laag en ik ben continue bezig geweest om alles op orde te krijgen (diverse problemen met chauffeurs). Wat niet echt lukte.

Ook hebben wij veel schade gehad wat de chauffeurs veroorzaakt hebben, zoals banden kapot rijden, poorten eruit rijden, ongelukken, dure dekzeilen verliezen, enz.

Ook zou een chauffeur van Polar Logistics B.V. bereid zijn te investeren. Deze chauffeur zou via een belegging (in aandelen) veel geld verdiend hebben en die wilde geld in mijn bedrijf steken. Hij zou 1,5 miljoen verdiend hebben. Er was voldoende geld om 3 nieuwe DAF trucks aan te schaffen. De werknemer zou de aanbesteding overmaken. De bestelling werd bij DAF geplaatst, maar de werknemer kwam niet met het geld over de brug. De order bij DAF moest afgezegd worden. Ik ben met DAF in overleg gegaan om te leasen, maar dat was niet mogelijk. Hier is een grote schadepost ontstaan.

Wij hebben chauffeurs gehad die werk geweigerd hebben, te laat bij de klanten en die ik ontslag gedaan heb, maar die hebben een advocaat ingeschakeld. Weer kosten.

Het faillissement van Polar Logistics heeft de voortzetting van Polar Thermo geraakt. De curator van Polar Logistics is van oordeel dat er overgang van onderneming heeft plaatsgevonden. Ik zie dat anders. Polar Thermo bestond al en er zijn geen zaken overgezet naar Polar Thermo. Er waren geen vaste opdrachten met vaste opdrachtgevers. Dat is bij Polar Thermo ook niet geval. Ik heb geprobeerd met de curator van Polar Logistics een aantal zaken te bespreken en aangeboden een oplossing te bieden voor zijn punten, maar dat was niet mogelijk. Volgens de curator was er sprake van overgang van onderneming. We moesten werknemers in dienst nemen van Polar Logistics. Dat was financieel niet mogelijk binnen Polar Thermo Logistics BV.

Wij (mijn vriendin en ik) hebben altijd naar eer en geweten gehandeld. Wij hebben geen gekke dingen gedaan en dag en nacht gewerkt om alles in goede banen te leiden. Voortzetting van Polar Thermo Logistics werd ons onmogelijk gemaakt met weer een faillissement. Wij worden nu uitgemaakt voor malafide ondernemers zonder met ons gesproken te hebben.

Ik ben in Duitsland gestart met een onderneming om als zelfstandig chauffeur mijn diensten te kunnen aanbieden.

(...)

De curator streeft ernaar in de komende verslagperiode zijn eigen onderzoek naar onder meer de oorzaken van het faillissement te starten (rechtmatigheidsonderzoek).

Verslag 2:

Uit het onderzoek van de curator is - kort gezegd - naar voren gekomen dat de bestuurder niet in staat is op verantwoorde wijze een onderneming (met personeel) draaiende te houden. In de kern is de verklaring van de bestuurder omtrent de oorzaak van het faillissement juist, doch deze verklaring is tevens een bevestiging van het feit dat de bestuurder niet langer een onderneming dient te besturen. De bestuurder is bovendien eerder als (indirect) bestuurder betrokken geweest bij faillissementen van transportondernemingen. Uit deze eerdere faillissementen blijkt eenzelfde verloop. De curator heeft de voorlopige bevindingen van dit onderzoek gedeeld met de bestuurder. De bestuurder kan zich hierin vinden.

22-02-2022



2

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

22-11-2021

3

 1

Toelichting

Verslag 1:

Er stonden formeel 2 werknemers op de loonlijst. Vanwege de overgang van onderneming (volgend op faillissement van Polar Logistics BV) behoorde nog een werknemer op de loonlijst te worden opgenomen. De curator heeft deze werknemer als zodanig aangemeld bij het UWV.

Het UWV zal ook in dit dossier nog nader onderzoek doen naar de situatie van overgang van onderneming (in het kader van de loongarantieregeling).

Personeelsleden

22-02-2022

3

 2

Toelichting

Verslag 2:

De curator heeft de personeelsleden aangemeld bij het UWV om in aanmerking te komen voor de loongarantieregeling. Het UWV is echter van oordeel dat er wederom sprake is van een overgang van onderneming, reden waarom het UWV de toepasselijkheid van de loongarantie vooralsnog heeft afgewezen. Het UWV doet thans zelfstandig onderzoek naar de vermeende overgang van onderneming.

Personeelsleden

23-05-2022

3

 3

Toelichting

Verslag 3:

Het UWV heeft haar onderzoek afgerond naar de vermeende overgang van onderneming afgerond. Het UWV heeft op basis daarvan alsnog besloten dat de loongarantieregeling dient te worden toegepast in dit faillissement. Voor 2 werknemers betekent dit dat er alsnog een uitkering op basis van de loongarantie heeft plaatsgevonden.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

22-11-2021

0

 1

Toelichting

Verslag 1:

In het jaar voorafgaand aan het faillissement stonden er geen werknemers op de loonlijst.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
26-10-2021	3	Chauffeurs, machtiging verleend op 25 oktober 2021
totaal	3	

2.4 Werkzaamheden personeel

Verslag 1: Contacten (schriftelijk en telefonisch) met bestuurder, boekhouder, personeel en UWV.	22-11-2021  1
Verslag 2: contacten (schriftelijk en telefonisch) met bestuurder, UWV en (gemachtigde van) personeel.	22-02-2022  2
Verslag 3: Diverse contacten met UWV en advocaat werknemer.	23-05-2022  3

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
N.v.t.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Verslag 1: Failliet heeft geen onroerende zaken op naam staan.	22-11-2021  1
---	---

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Verslag 1: Inventarisatie/onderzoek.	22-11-2021  1
---	---

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Geen.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Verslag 1:

22-11-2021

Failliet beschikt niet over bedrijfsmiddelen. De vennootschap leasete op de dag van het faillissement een bedrijfsbus van het merk Fiat (via DutchFinance) en een heftruck van het merk Jungheinrich (via De Lage Landen Vendorlease BV). De vervoersmiddelen werden door middel van financial lease ter beschikking gesteld. In beide gevallen was reeds sprake van achterstallige termijnen op basis waarvan de maatschappijen tot het terughalen zijn overgegaan van de objecten. De curator heeft bij de betreffende maatschappijen stukken opgevraagd. De curator zal zijn onderzoek na ontvangst van de stukken voortzetten.

 1

Verder leasete Polar Thermo tot medio augustus 2021 twee vrachtwagens. De lease voor deze voertuigen zou zijn beëindigd. De curator heeft een en ander nog in onderzoek.

Verslag 2:

22-02-2022

De curator heeft medewerking verlenen tot de terug levering van een heftruck (lease). De curator heeft daarvoor een vergoeding bedongen van € 1.000,00 exclusief btw. De financiële afwikkeling met de leasemaatschappij zal komende verslagperiode plaatsvinden.

 2

Verslag 3:

23-05-2022

De leasemaatschappij heeft de overeengekomen boedelbijdrage voldaan.

 3

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Verslag 1:

22-11-2021

Er was geen bankfinancier en ook geen andere financier die een stil pandrecht op zaken heeft bedongen. Verder zijn (vooralsnog) geen bodemzaken aangetroffen.

 1

Op basis van van het bovenstaande is in dit faillissement geen sprake van het fiscale bodemvoorrecht.

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Verslag 1:

22-11-2021

Correspondentie met de bestuurder van gefailleerde, de leasemaatschappijen en met de RDW.

 1

Verslag 2:

22-02-2022

Correspondentie met de leasemaatschappijen.

 2

3.6 Voorraden / onderhanden werk

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

Geen.		
-------	--	--

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

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Verslag 1:
Er zijn geen voorraden aangetroffen.

22-11-2021

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Verslag 1:
Inventarisatie/onderzoek.

22-11-2021

 1

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Banksaldo ING	€ 2,43	
Restitutie buitenlandse BTW Denemarken	€ 316,40	
Restitutie buitenlandse BTW Duitsland	€ 11.503,52	
totaal	€ 11.822,35	€ 0,00

Toelichting andere activa

Verslag 1:
Het creditsaldo op de bij de ING Bank NV aangehouden betaalrekening bedroeg € 2,43.

22-11-2021

 1

Verslag 4:
Uit onderzoek van de (digitale) administratie is gebleken dat er mogelijk aanspraak kan worden gemaakt op teruggaaf BTW uit andere EU-landen (Denemarken en Duistland). Hiervoor zijn inloggegevens aangevraagd bij de Belastingdienst. Na ontvangst van de inloggegevens zijn vervolgens de diverse verzoeken ingediend. Deze verzoeken zijn nu in behandeling bij de Deense en Duitse Belastingdienst.

23-08-2022

 4

Verslag 7:
De verzoeken zijn door de Deense en Duitse Belastingdienst volledig en correct afgewikkeld.

23-05-2023

 **7**

3.9 Werkzaamheden andere activa

Verslag 1:
Inventarisatie/onderzoek. Communicatie met ING Bank NV.

22-11-2021

 1

Verslag 4:
Onderzoek administratie. Correspondentie met Nederlandse, Deense en Duitse Belastingdienst.

23-08-2022

 4

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
N.v.t.			
totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Verslag 1:

22-11-2021

Volgens opgaaf van bestuurder is er geen sprake van een debiteurensaldo. De activiteiten van de vennootschap waren reeds gestaakt. Er werd bovendien gebruik gemaakt van factoring zodat er geen sprake was van een debiteurensaldo. De curator zal de boekhouding nog nader onderzoeken.

 1

Verslag 4:

23-08-2022

Op basis van de (niet bijgewerkte) digitale administratie leek er nog sprake te zijn van een debiteurenpositie. Bij navraag bij de betreffende debiteur bleek dat de betreffende facturen (2) voor datum faillissement zijn voldaan. De debiteuren heeft betaalbewijzen toegezonden. Aangezien de debiteurenbetalingen via factoring werden geïnd, konden de betalingen van deze debiteur niet teruggevonden worden in de niet bijgewerkte digitale administratie.

 4

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Verslag 1;

22-11-2021

Inventarisatie/onderzoek en overleg bestuurder. Opvragen stukken bij boekhouder.

 1

Verslag 4:

23-08-2022

Onderzoek administratie. Correspondentie debiteur.

 4

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

22-11-2021

 1

Toelichting vordering van bank(en)

Verslag 1:

Polar Thermo had geen bankfinanciering. Ook was er geen sprake van een ongeoorloofde debetstand.

5.2 Leasecontracten

Verslag 1:

Er is sprake (geweest) van leasecontracten. Naar het bestaan en/of de afwikkeling daarvan wordt nog nader onderzoek verricht door de curator. De curator heeft daartoe stukken opgevraagd bij de betreffende leasemaatschappijen.

22-11-2021

 1

Verslag 2:

de curator heeft de betreffende leasecontracten ter bestudering ontvangen. Opeising van de leaseobjecten door de leasemaatschappijen heeft op correcte wijze plaatsgevonden. De curator heeft de leasemaatschappijen verzocht voor zover nog nodig over te gaan tot afwikkeling van de uitwinning en indiening van een eventuele resterende vordering (onder toezending van een rekening en verantwoording).

22-02-2022

 2

5.3 Beschrijving zekerheden

Verslag 1:

De geleasete (vervoers-)middelen zijn naar verluidt eigendom van de leasemaatschappijen. De curator zal een en ander nader onderzoeken zodra de onderliggende contracten beschikbaar zijn.

22-11-2021

 1

Verslag 2:

Uit de ontvangen leasecontracten is gebleken dat de geleasete vervoersmiddelen eigendom zijn van de leasemaatschappij.

22-02-2022

 2

5.4 Separatistenpositie

N.v.t.

22-11-2021

 1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Verslag 1:

Er is geen beroep op eigendomsvoorbehoud gedaan.

22-11-2021

 1

5.6 Retentierechten

Verslag 1:

Hiervan is niet gebleken.

22-11-2021

 1

5.7 Reclamerechten

Verslag 1:

Curator is niet bekend met geclaimde reclamerechten.

22-11-2021

 1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

22-11-2021

 1

Verslag 1:

Niet van toepassing.

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Verslag 1: Beoordeling zekerheden, correspondentie/overleg met leasemaatschappijen en bestuurder.	22-11-2021  1
Verslag 2: Beoordeling leasecontracten, correspondentie/overleg met leasemaatschappijen.	22-02-2022  2

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Verslag 1: Van voortzetting of doorstart van de onderneming door de curator is geen sprake. De activiteiten van de onderneming waren voor de dag van de faillietverklaring al beëindigd.	22-11-2021  1
---	---

6.2 Financiële verslaglegging

Verslag 1: Niet van toepassing.	22-11-2021  1
------------------------------------	---

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Verslag 1: Niet van toepassing.	22-11-2021  1
------------------------------------	---

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

6.5 Verantwoording

Verslag 1: Niet van toepassing.	22-11-2021  1
------------------------------------	---

6.6 Opbrengst

€ 0,00	22-11-2021  1
--------	---

Toelichting

Verslag 1: Niet van toepassing.

6.7 Boedelbijdrage

€ 0,00

22-11-2021



1

Toelichting

Verslag 1:
Niet van toepassing.

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Verslag 1:
Niet van toepassing.

22-11-2021



1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Verslag 1:
De curator beschikt over (een gedeelte van) de (digitale) boekhouding dat via de boekhouder van de gefailleerde vennootschap aan de curator beschikbaar werd gesteld. Met de boekhouder zal nog nadere afstemming plaatsvinden met betrekking tot de verwerking van de mutaties over de periode augustus 2021 tot en met oktober 2021. Daarna zal de curator de boekhouding in volle omvang beoordelen en onderzoeken of is voldaan aan de boekhoudplicht.

22-11-2021



1

Verslag 2:
Op basis van de aanvullende stukken c.q. nadere toelichting van de boekhouder, heeft de curator een beter beeld kunnen krijgen van de rechten en verplichtingen van Polar Thermo Logistics BV. Het is duidelijk geworden dat de bestuurder geen verantwoording kan afleggen over de gevoerde boekhouding. De curator zal in de komende verslagperiode bepalen of is voldaan aan de boekhoudplicht.

22-02-2022



2

Verslag 3:
In de afgelopen verslagperiode heeft de boekhouder nog enkele gevraagde stukken aangeleverd. De boekhouder heeft te kennen gegeven dat de boekhouding van Polar Thermo Logistics BV niet volledig was bijgewerkt en dat er geen (eind)controle meer heeft plaatsgevonden op de aangeleverde voorlopige verwerking van de boekhouding. Tevens werden inloggegevens verstrekt door de bestuurder om toegang tot te verkrijgen tot de digitale boekhouding te verkrijgen. Toegang kon vooralsnog niet worden verkregen op basis van de verstrekte inloggegevens. Back-up gegevens zijn opgevraagd bij de aanbieder van het boekhoudprogramma. Ook met inzage/toegang tot de digitale boekhouding verwacht de curator geen getrouw financieel beeld van de onderneming te krijgen. De curator zal in de komende verslagperiode bepalen of is voldaan aan de boekhoudplicht.

23-05-2022



3

Verslag 4:
Er werd weliswaar toegang verkregen tot de back-up van de digitale administratie, maar ook met toegang tot de digitale boekhouding heeft de

23-08-2022



4

curator geen getrouw beeld van de onderneming kunnen krijgen. Vooral nog is de curator van oordeel dat de bestuurder niet heeft voldaan aan de boekhoudplicht.

7.2 Depot jaarrekeningen

Verslag 1:

De jaarrekening over het boekjaar 2020 werd op 12 juli 2021 tijdig gedeponereerd.

22-11-2021



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

22-11-2021



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Verslag 1:

Het geplaatst en gestort kapitaal van de vennootschap bedraagt € 500,00. Blijkens de toegezonden administratie werd aan de stortingsverplichting voldaan.

22-11-2021



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Verslag 1:

Zoals te doen gebruikelijk zal de curator onderzoek verrichten naar de vraag of de bestuurder zijn taken behoorlijk heeft vervuld. De curator heeft een en ander nog in onderzoek.

Hangende het onderzoek zullen door de curator in de openbare verslagen omtrent een eventuele bestuurdersaansprakelijkheid geen mededelingen worden gedaan.

22-11-2021



Toelichting

Verslag 2:

De curator zal het onderzoek naar onbehoorlijk bestuur de komende verslagperiode afronden. Hangende het onderzoek zullen door de curator in de openbare verslagen omtrent een eventuele bestuurdersaansprakelijkheid geen mededelingen worden gedaan.

22-02-2022



Toelichting

Verslag 3:

De curator heeft het onderzoek naar onbehoorlijk bestuur nog niet volledig kunnen afronden. De curator verwacht de komende verslagperiode zijn onderzoek afgerond te hebben. Hangende het onderzoek zullen door de curator in de openbare verslagen omtrent een eventuele bestuurdersaansprakelijkheid geen mededelingen worden gedaan.

23-05-2022



Toelichting

Verslag 4:

23-08-2022



In de komende verslagperiode zal de curator de (voorlopige) bevindingen na afronding van het rechtmatigheidsonderzoek delen met de bestuurder voor hoor en wederhoor. Naar aanleiding van de reactie van de bestuurder zal het vervolg worden bepaald. In dat kader zal tevens worden meegenomen het laten opleggen van een bestuursverbod.

Ja

23-11-2022

 5

Toelichting

Verslag 5:

De bestuurder kan zich vinden in de bevindingen van de curator, maar is van oordeel dat hij daarvoor niet (persoonlijk) aansprakelijk te stellen is. Wel kan de bestuurder instemmen met het opleggen van een bestuursverbod. De curator in het faillissement Polar Logistics BV is ingelicht over voornoemde standpunten van de bestuurder. De curator in het faillissement van Polar Logistics BV zal de bestuurder in rechte betrekken (bestuurdersaansprakelijkheid en verzoek tot opleggen bestuursverbod).

Toelichting

Verslag 7:

De curator in het faillissement van Polar Logistics BV heeft de bestuurder in rechte betrokken (bestuurdersaansprakelijkheid en verzoek tot opleggen bestuursverbod). De curator zal eveneens de bestuurder aanspreken uit hoofde van bestuurdersaansprakelijkheid (in beginsel buiten rechte).

23-05-2023

 7

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

22-11-2021

 1

Toelichting

Verslag 1:

De curator zal op dit onderdeel nog nader onderzoek verrichten in de komende verslagperiode waarbij ook aandacht zal worden geschonken aan de situatie dat kort voor faillietverklaring door de bestuurder een nieuwe Duitse vennootschap met de naam WeGa Thermo Logistik GmbH is opgericht.

In onderzoek

22-02-2022

 2

Toelichting

Verslag 2:

De curator zal dit onderdeel in de komende verslagperiode afronden.

In onderzoek

23-05-2022

 3

Toelichting

Verslag 3:

De curator heeft vooralsnog geen Paulianeuze handelingen geconstateerd.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Verslag 1: In de komende verslagperiode zal de curator zijn onderzoek naar de rechtmatigheid voortzetten. De bestuurder is eerder (indirect) betrokken geweest bij bij faillissementen. Dit zal ook meegenomen worden in het onderzoek. Daarnaast zal onderzoek worden verricht naar de nieuwe activiteiten die door de bestuurder zijn opgestart in Duitsland.	22-11-2021  1
Verslag 2: In de komende verslagperiode zal de curator zijn onderzoek naar de rechtmatigheid afronden.	22-02-2022  2
Verslag 3: De curator heeft het rechtmatigheidsonderzoek nog niet volledig kunnen afronden. De curator verwacht de komende verslagperiode zijn onderzoek afgerond te hebben.	23-05-2022  3
Verslag 4: De bevindingen uit het rechtmatigheidsonderzoek zullen de komende verslagperiode worden gedeeld met de bestuurder voor hoor en wederhoor.	23-08-2022  4
Verslag 5: Afronding rechtmatigheidsonderzoek.	23-11-2022  5

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Verslag 1: Bespreekingen, overleg c.q. contacten met de bestuurder, diens vriendin en de boekhouder. Onderzoek van de aangeleverde administratie.	22-11-2021  1
Verslag 2: Bespreekingen een telefonische contacten met de bestuurder, de boekhouder en instanties (UWV, belastingdienst/FIOD). Onderzoek boekhouding en afwikkeling leasecontracten.	22-02-2022  2
Verslag 3: Telefonische- en mailcontacten met de bestuurder, de boekhouder en instanties (UWV, belastingdienst/FIOD). Onderzoek boekhouding.	23-05-2022  3
Verslag 4: Onderzoek (digitale) administratie. Telefonische contacten bestuurder.	23-08-2022  4

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00	22-11-2021  1
Toelichting	

Verslag 1:

De hoogte van de boedelvorderingen is nog niet bekend.

€ 15.232,85

23-05-2022

 3

Toelichting

Verslag 3:

De volgende boedelvorderingen zijn bekend/ingediend:

- UWV heeft een boedelvordering ingediend van in totaal € 15.232,85.
- faillissementskosten: € P.M.

€ 16.965,54

23-11-2022

 5

Toelichting

Verslag 5:

Het UWV heeft een aanvullende boedelvordering ingediend met betrekking pensioenpremies ex art. 66 lid 2 WW.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 55.533,00

22-11-2021

 1

Toelichting

Verslag 1:

De Belastingdienst heeft diverse vorderingen ingediend met betrekking tot OB, LH, Vpb en MRB.

€ 80.652,00

22-02-2022

 2

Toelichting

Verslag 2:

De belastingdienst heeft diverse aanvullende vorderingen ingediend.

€ 83.112,00

23-05-2022

 3

Toelichting

Verslag 3:

De Belastingdienst heeft aanvullende vorderingen ingediend.

€ 78.014,00

23-08-2022

 4

Toelichting

Verslag 4:

Er is bezwaar gemaakt tegen enkele ambtshalve opgelegde aanslagen (OB en Vpb). op basis daarvan heeft er een wijziging plaatsgevonden van de hoogte van de vordering van de Belastingdienst.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

22-11-2021

 1

Toelichting

Verslag 1:
Het UWV heeft nog geen vorderingen ingediend.

€ 16.961,55

23-05-2022

 3

Toelichting

Verslag 3:
Het UWV heeft een preferente vordering ingediend van in totaal € 16.961,55.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

22-11-2021

 1

Toelichting

Verslag 1:
De aanvrager van het faillissement heeft nog geen vordering ingediend.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

3

22-11-2021

 1

Toelichting

Verslag 1:
Tot op heden hebben 3 crediteuren vorderingen ingediend.

8

22-02-2022

 2

Toelichting

Verslag 1:
Tot op heden hebben 8 crediteuren vorderingen ingediend.

10

23-08-2022

 4

Toelichting

Verslag 4:
Tot op heden hebben 10 crediteuren vorderingen ingediend.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 53.894,28

22-11-2021

 1

€ 77.558,16

22-02-2022

 2

€ 86.378,92

23-08-2022

 4

€ 81.722,49

23-11-2022

 5

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Verslag 1:

Er dient rekening te worden gehouden met een opheffing wegens gebrek aan baten.

22-11-2021

 1

Verslag 2:

Ongewijzigd. Er dient rekening te worden gehouden met een opheffing wegens gebrek aan baten.

22-02-2022

 2

Verslag 3:

Ongewijzigd. Er dient rekening te worden gehouden met een opheffing wegens gebrek aan baten.

23-05-2022

 3

Verslag 4:

Ongewijzigd. Er dient rekening te worden gehouden met een opheffing wegens gebrek aan baten.

23-08-2022

 4

Verslag 5:

Ongewijzigd. Er dient rekening te worden gehouden met een opheffing wegens gebrek aan baten.

23-11-2022

 5

Verslag 6:

Ongewijzigd. Er dient rekening te worden gehouden met een opheffing wegens gebrek aan baten.

23-02-2023

 6

Verslag 7:

Ongewijzigd. Er dient rekening te worden gehouden met een opheffing wegens gebrek aan baten.

23-05-2023

 **7**

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Verslag 1: Correspondentie crediteuren.	22-11-2021  1
Verslag 2: Correspondentie crediteuren.	22-02-2022  2
Verslag 5: Correspondentie crediteuren.	23-11-2022  5
Verslag 6: Correspondentie crediteuren.	23-02-2023  6

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Polar Thermo is - voor zover thans bekend - niet als partij betrokken in gerechtelijke procedures.	22-11-2021  1
--	---

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.	22-11-2021  1
----------------------	---

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.	22-11-2021  1
----------------------	---

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.	22-11-2021  1
----------------------	---

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De aankomende verslagperiode zal de curator op diverse terreinen werkzaamheden gaan verrichten:	22-11-2021  1
• voortzetten rechtmatigheidsonderzoek (waaronder onderzoek naar oorzaken faillissement); • onderzoek leasecontracten;	

- het gebruikelijke boedelbeheer.

Verslag 2:

De aankomende verslagperiode zal de curator op diverse terreinen werkzaamheden gaan verrichten:

- afronden rechtmatigheidsonderzoek (waaronder onderzoek naar oorzaken faillissement);
- het gebruikelijke boedelbeheer.

22-02-2022



2

Verslag 3:

De aankomende verslagperiode zal de curator zich richten op de navolgende werkzaamheden/taken:

- afronden rechtmatigheidsonderzoek (waaronder onderzoek naar oorzaken faillissement);
- het gebruikelijke boedelbeheer.

23-05-2022



3

Verslag 4:

De aankomende verslagperiode zal de curator zich richten op de navolgende werkzaamheden/taken:

- afronden rechtmatigheidsonderzoek (waaronder onderzoek naar oorzaken faillissement);
- vervolg bepalen inzake bestuurdersaansprakelijkheid en bestuursverbod;
- het gebruikelijke boedelbeheer.

23-08-2022



4

Verslag 5:

De aankomende verslagperiode zal de curator zich richten op de navolgende werkzaamheden/taken:

- vastleggen uitkomst rechtmatigheidsonderzoek (waaronder oorzaken faillissement);
- afstemmen vervolg inzake bestuurdersaansprakelijkheid en bestuursverbod met curator mr. Van der Veer;
- het gebruikelijke boedelbeheer.

23-11-2022



5

Verslag 5:

De aankomende verslagperiode zal de curator zich richten op de navolgende werkzaamheden/taken:

- afstemmen vervolg inzake bestuurdersaansprakelijkheid en bestuursverbod met curator mr. Van der Veer; beoordelen of er aanvullende (rechts-)maatregelen getroffen dienen te worden en/of aangifte dient te worden gedaan;
- het gebruikelijke boedelbeheer.

23-02-2023



6

Verslag 7:

De aankomende verslagperiode zal de curator zich richten op de navolgende werkzaamheden/taken:

- onderzoeken mogelijkheden buitengerechtelijke regeling inzake bestuurdersaansprakelijkheid;
- beoordelen eventuele aanvullende (rechts-)maatregelen (aangifte faillissementsfraude);
- het gebruikelijke boedelbeheer.

23-05-2023



7

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Verslag 1:

De termijn voor de afwikkeling van het faillissement is nog niet bekend.

22-11-2021



1

Verslag 2:

De termijn voor de afwikkeling van het faillissement is nog niet bekend.

22-02-2022



2

Verslag 3:

De termijn voor de afwikkeling van het faillissement is nog niet bekend.

23-05-2022



3

Verslag 4:

De termijn voor de afwikkeling van het faillissement is nog niet bekend.

23-08-2022



4

Verslag 5:

De termijn voor de afwikkeling van het faillissement is nog niet bekend.

23-11-2022



5

Verslag 7:

De termijn voor de afwikkeling van het faillissement is nog niet bekend.

23-05-2023



7

10.3 Indiening volgend verslag

23-8-2023

23-05-2023



7

10.4 Werkzaamheden overig

Verslag 1:

Opstellen (financieel) verslag.

22-11-2021



1

Verslag 2:

Opstellen (financieel) verslag.

22-02-2022



2

Verslag 3:

Opstellen (financieel) verslag.

23-05-2022



3

Verslag 4:

Opstellen (financieel) verslag.

23-08-2022



4

Verslag 5:

Opstellen (financieel) verslag.

23-11-2022



5

Verslag 6:

Opstellen (financieel) verslag.

23-02-2023



6

Verslag 7:

Opstellen (financieel) verslag.

23-05-2023



7

Bijlagen