

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

Betreft

Verslagnummer	7
Datum verslag	29-08-2023
Insolventienummer	F.08/21/70
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000189310:F001
Datum uitspraak	12-05-2021

R-C	mr. M.C. Bosch
Curator	mr C.M. van der Veer

Algemene gegevens

Naam onderneming

Polar Logistics B.V. (hierna: 'Polar Logistics')

08-06-2021



Gegevens onderneming

Polar Logistics B.V. tevens handelend onder de naam KrisKras Trans
Willem Vleertmanstraat 19
7575 EC Oldenzaal
Nummer handelsregister KvK: 71430830

08-06-2021



Activiteiten onderneming

Omschrijving volgens het handelsregister:
Expediteurs, cargadoors, bevrachters en andere tussenpersonen in het
goederenvervoer.
Het verzorgen van transport en expeditie.

08-06-2021



Toelichting curator:

Polar Logistics is op 16 april 2018 opgericht en is een (inter)nationaal
transportbedrijf, gespecialiseerd in koeltransport.

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Gedurende het gehele bestaan van Polar Logistics B.V. zijn nimmer jaarstukken opgesteld en bij de Kamer van Koophandel gedeponneerd. De administratie over de jaren 2019 en 2020 was volgens de bestuurder door de vorige boekhouder van de vennootschap niet adequaat bijgehouden. De nieuwe boekhouder had de administratie over die jaren op de dag van het faillissement nog niet bijgewerkt. Over 2019 zijn de curator geen gegevens ter beschikking gesteld en over de boekjaren 2020 en 2021 deels, althans voor zover de boekhouding door de bestuurder zelf is bijgehouden. De bestuurder kon de curator niet vertellen of hij een en ander op correcte wijze had geadministreerd. De financiële gegevens (voor zover aanwezig) zijn daarom onderwerp van onderzoek.

08-06-2021



In de afgelopen verslagperiode heeft de curator van de boekhouder enkele (concept) stukken ontvangen. Deze stukken geven geen compleet beeld. Zo ontbreken onder andere de banktransacties, loonboekingen, afschrijvingen, reserveringen etc. Om die reden is de curator nog (steeds) niet in staat om verslag te doen van de financiële gegevens in de jaren voorafgaand aan het faillissement.

01-09-2021



Gemiddeld aantal personeelsleden

6

08-06-2021



Toelichting

In 2021 waren 6 personeelsleden in dienst, waaronder de bestuurder en zijn vriendin. Alle werknemers zijn medio april op staande voet ontslagen. Vier werknemers - waaronder de bestuurder en zijn vriendin - zijn dezelfde dag in dienst getreden bij zusterervenootschap Polar Thermo Logistics B.V. De zusterervenootschap is op hetzelfde adres gevestigd en voert de vervoersopdrachten uit die voorheen door gefailleerde werden uitgevoerd.

De vijfde werknemer heeft een week later een andere betaalde baan gevonden. De zesde werknemer zit ziek thuis en verkeert in staat van faillissement. Beide werknemers zijn geïnformeerd over de betaling van (o.a.) achterstallig salaris, overuren en vakantiegeld door UWV op basis van de loongarantieregeling. Niettemin hebben beide werknemers nog geen aanspraak gemaakt op de loongarantieregeling. De curator heeft hen aangespoord dat alsnog te doen.

Boedelsaldo

€ 12.180,47

08-06-2021

 1

€ 23.661,22

01-09-2021

 2

€ 25.113,22

24-11-2021

 3

Toelichting

De openstaande vordering van debiteur WTG Wegtransport Groningen is bijgeschreven (zie punt 4).

€ 32.113,22

29-08-2023

 **7**

Verslagperiode

van	08-06-2021
12-5-2021	 1
t/m	
3-6-2021	
van	01-09-2021
4-6-2021	 2
t/m	
30-8-2021	
van	24-11-2021
31-8-2021	 3
t/m	
23-11-2021	
van	21-02-2022
24-11-2021	 4
t/m	
20-2-2022	
van	19-05-2022
21-2-2022	 5
t/m	
18-5-2022	
van	08-02-2023
19-5-2022	 6
t/m	
7-2-2023	
van	29-08-2023
8-2-2023	 7
t/m	
27-8-2023	

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	34 uur 18 min
2	62 uur 30 min
3	18 uur 18 min
4	25 uur 0 min
5	4 uur 6 min
6	51 uur 0 min
7	10 uur 30 min
totaal	205 uur 42 min

Toelichting bestede uren

In de afgelopen verslagperiode heeft een eerste inventarisatie plaatsgevonden. De vennootschap bezat geen relevante activa en verrichtte ook geen activiteiten. In zoverre trof de curator een 'lege' vennootschap aan.

08-06-2021



1

Alle activiteiten zijn medio april 2021 overgedragen aan zustervenootschap Polar Thermo Logistics B.V. De gevolgen hiervan in het kader van overgang van onderneming waren niet voorzien. Hierover heeft de curator overleg gevoerd met de bestuurder, de boekhouder, de curator van één van de werknemers en de advocaat van een andere werknemer, UWV alsmede het pensioenfonds.

De curator heeft de diverse faillissementen waarbij de bestuurder Welker en zijn partner mevrouw Gäbel zijn betrokken bestudeerd. Hieruit komt het beeld naar voren dat telkens nieuwe vennootschappen worden opgericht en afwisselend de heer Welker of mevrouw Gäbel als bestuurder en aandeelhouder optreden.

01-09-2021



2

Verder heeft de curator geconstateerd dat Polar Logistics structureel verlieslatend was. Dat zou volgens de boekhouder ook voor zustervenootschap en doorstarter Polar Thermo Logistics B.V. gelden.

Mede gelet op deze en andere bevindingen heeft de curator in de afgelopen verslagperiode de heer Welker en mevrouw Gäbel aansprakelijk gesteld voor het faillissementstekort

Daarnaast heeft de curator UWV van informatie voorzien, zodat UWV zelfstandig onderzoek kan doen naar de door de curator geconstateerde overgang van onderneming.

Voor de overdracht van de transportonderneming is geen vergoeding voldaan. De curator heeft de heer Welker en mevrouw Gäbel in de afgelopen verslagperiode daarom ook aansprakelijk gesteld voor de gevolgen van deze onrechtmatige en paulianeuze transactie.

In de afgelopen verslagperiode is het faillissement van Polar Thermo Logistics B.V. uitgesproken. Het faillissement was door de rechtsbijstandsverzekeraar van één van de werknemers aangevraagd. De werknemer was ziek en daarom betaalde Polar Thermo Logistics B.V. geen loon meer. De curator heeft contact onderhouden met de advocaat van de werknemer.

24-11-2021



3

In de afgelopen periode heeft de curator ook contact onderhouden met de curator van Polar Thermo Logistics B.V. Dit betreft mr. (P.) Peter Weenink van WeenInc Advocaten in Enschede. Onder andere over de nieuwe vennootschappen WeGa Logistics B.V. en WeGa Thermo Logistics B.V. die recent waren opgericht. Sinds medio oktober 2021 kan hieraan een vennootschap naar Duits recht worden toegevoegd, te weten: WeGa Thermo Logistics GmbH. De oprichting van de Duitse vennootschap is in het Duitse handelsregister gepubliceerd. Dat register is net zoals ons Nederlandse handelsregister een openbaar register. Niettemin, heeft de curator de betreffende instanties geïnformeerd over de oprichting van een Duitse GmbH.

In de afgelopen periode heeft de curator diverse instanties geïnformeerd over het faillissement van Polar Logistics en desgevraagd een aanvullende toelichting gegeven. Voor het overige zagen de werkzaamheden van de curator vooral op het uitvoeren van het gebruikelijke boedelbeheer.

21-02-2022



4

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator het gebruikelijke boedelbeheer gevoerd, alsmede de reactie van verschillende instanties afgewacht die in de vorige verslagperiodes zijn benaderd.

19-05-2022



5

In de afgelopen verslagperiode heeft de curator zijn werkzaamheden voortgezet, alsmede de bestuurder en feitelijk leidinggevende op grond van bestuurdersaansprakelijkheid gedagvaard en een bestuursverbod gevorderd.

08-02-2023



6

Er is een bestuursverbod opgelegd voor de duur van vijf jaren.

29-08-2023



7

Van de belastingdienst is een proceskostengarantie van EUR 7.000,- ontvangen voor de gemaakte kosten in deze procedure.

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De bestuurder en enig aandeelhouder is de heer C. Welker.

08-06-2021



1

Medio april 2021 zijn de activiteiten van Polar Logistics gestaakt en zijn alle activiteiten overgeheveld naar Polar Thermo Logistics B.V.

Volgens de bestuurder was het oorspronkelijk de bedoeling om de activiteiten te spreiden: Polar Thermo Logistics B.V. zou zich met koeltransport bezig houden en Polar Logistics met het overige transport.

Uiteindelijk is de gehele transportonderneming naar Polar Thermo Logistics B.V. overgegaan.

1.2 Lopende procedures

Voor zover de curator bekend zijn er geen lopende procedures.

08-06-2021



1

1.3 Verzekeringen

N.v.t.

08-06-2021



1.4 Huur

Failliet maakt gebruik van een bedrijfsruimte, bestaande uit een hal en kantoorruimte, gelegen te Oldenzaal aan de Willem Vleertmanstraat 19. Volgens mededeling van de bestuurder heeft failliet geen huurovereenkomst gesloten en wordt voornoemde bedrijfsruimte gehuurd door Polar Thermo Logistics B.V., die op hetzelfde adres is gevestigd als failliet.

08-06-2021



1.5 Oorzaak faillissement

Het faillissement is aangevraagd door het Pensioenfonds. De vordering van het fonds bedroeg in hoofdsom EUR 17.475,-. De oorzaak van het faillissement heeft de curator nog in onderzoek en maakt onderdeel uit van zijn veel bredere rechtmatigheidsonderzoek.

08-06-2021



Over de oorzaak van het faillissement heeft de bestuurder tegenover de curator verklaard dat de Covid-19 pandemie niet de oorzaak zou zijn geweest. In de afgelopen periode zouden er voldoende vervoersopdrachten zijn geweest. De prijzen zouden meer dan voorheen onder druk zijn komen te staan.

In de afgelopen periode heeft de curator zijn onderzoek voortgezet. Volgens de boekhouder was Polar Logistics B.V. structureel verlieslatend. Een en ander wordt bevestigd door de vordering die de belastingdienst heeft ingediend. Hieruit volgt dat sinds januari 2019 structureel geen of veel te weinig belasting werd betaald. Op het loon van de werknemers werd overigens wel loonheffingen ingehouden. Net zoals bij opdrachtgevers ook omzetbelasting in rekening werd gebracht.

01-09-2021



Het NIWO (Nationale en Internationale Wegvervoer Organisatie) heeft op 23 augustus 2018 aan Polar Logistics B.V. de verplichte transportvergunning verstrekt. Dat betekent dat Polar Logistics B.V. slechts drie maanden van haar driejarige bestaan (september - december '18) aan haar verplichtingen tegenover de belastingdienst heeft voldaan.

Gelet hierop lijkt de verklaring van de heer Welker en mevrouw Gäbel te kloppen. Het liefst zitten ze op de vrachtwagen. Regelgeving, voorschriften en administratieve verplichtingen heeft niet de interesse van de heer Welker en mevrouw Gäbel. Om aan opdrachten te komen werd 'onder de kostprijs' gewerkt of er werden te weinig opdrachten uitgevoerd. In de transportbranche zijn de marges klein, maar zoals de heer Welker en mevrouw Gäbel Polar Logistics B.V. hebben geleid was een faillissement onvermijdelijk.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

08-06-2021

Toelichting

Alle activiteiten zijn overgedragen aan zuster vennootschap Polar Thermo Logistics B.V. Hierdoor heeft het ontslag op staande voet geen enkel effect gesorteerd. De werknemers zijn van rechtswege bij zuster vennootschap Polar Thermo Logistics B.V. in dienst getreden.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement**Personeelsleden**

08-06-2021

5

 1**Toelichting**

In het jaar voorafgaand aan het faillissement was er één werknemer minder in dienst. In dat jaar stond de vriendin van de bestuurder namelijk (nog) niet op de loonlijst.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
12-5-2021	4	
totaal	4	

2.4 Werkzaamheden personeel

De curator heeft de dienstverbanden beëindigd, voor zover de werknemers nog in dienst waren bij gefailleerde. Hiervoor heeft de curator overleg gevoerd met de bestuurder. Verder heeft de curator zijn bevindingen met het UWV (Buitendienst) gedeeld. Zodra op de loongarantieregeling aanspraak wordt gemaakt, stelt de UWV een onderzoek in.

08-06-2021



De vier werknemers (waaronder de bestuurder en diens vriendin) die medio april 2021 bij Polar Thermo Logistics B.V. in dienst zijn getreden hebben de beëindiging van hun dienstverband geaccepteerd, althans kunnen daar vanwege het tijdsverloop niet meer op terugkomen.

UWV heeft in de afgelopen verslagperiode onderzoek gedaan naar overgang van onderneming.

01-09-2021



In de afgelopen verslagperiode heeft het UWV haar onderzoek afgerond. Het UWV heeft - net zoals de curator - moeten constateren dat voorafgaand aan de dag van het faillissement de onderneming van Polar Logistics aan zustervennootschap Polar Thermo Logistics B.V. is overgedragen.

24-11-2021



Op grond van (Europese) wetgeving treden de werknemers dan van rechtswege in dienst bij de vennootschap die de activiteiten overneemt. De werknemers van Polar Logistics B.V. waren dus automatisch bij Polar Thermo Logistics B.V. in dienst getreden.

Het UWV vergoedt een deel van de loonachterstand (loongarantieregeling). De verzoeken om toepassing van deze regeling heeft het UWV moeten afwijzen. De werknemers moesten zich tot hun nieuwe werkgever Polar Thermo Logistics B.V. wenden.

Op het moment dat de onderneming is overgedragen was het faillissement van Polar Logistics B.V. onvermijdelijk (een kwestie van een paar weken). Wanneer was gewacht tot het faillissement van Polar Logistics B.V. was uitgesproken hadden de werknemers wel aanspraak kunnen maken op de loongarantieregeling en de betaling van (een deel van) de loonachterstand. Nu hebben de werknemers het faillissement van zustervennootschap Polar Thermo Logistics B.V. moeten afwachten.

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

Toelichting onroerende zaken

N.v.t.

08-06-2021



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

N.v.t.

08-06-2021



3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
vervoermiddelen		€ 907,50
totaal	€ 0,00	€ 907,50

Toelichting bedrijfsmiddelen

De vennootschap lease te op de dag van het faillissement een drietal trucks van het merk Volvo (Beequip). De vrachtwagens werden door middel van financial lease ter beschikking gesteld. De leasesom is in de maanden voorafgaand aan het faillissement verhoogd met de achterstallige betalingen. Mogelijk dat daarom thans geen overwaarde resteert. De curator heeft zijn onderzoek echter nog niet afgerond.

08-06-2021



Verder lease te Polar Logistics tot medio april 2021 een truck van het merk Scania en drie opleggers. De lease voor deze voertuigen zou zijn beëindigd. De curator heeft een en ander nog in onderzoek.

Voor het verlenen van medewerking aan de teruggave van de geleasede trucks is een boedelbijdrage van EUR 907,50 inclusief btw op de boedelrekening ontvangen.

01-09-2021



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Er was geen bankfinancier en ook geen andere financier die een stil pandrecht op zaken heeft bedongen. Verder zijn geen bodemzaken aangetroffen. In het faillissement van Polar Logistics B.V. speelt het fiscale bodemvoorrecht daarom niet.

08-06-2021



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Correspondentie met de bestuurder van gefailleerde, leasemaatschappij Beequip en het bestuderen van Beequip`s leasedocumentatie. Voeren van overleg met RDW inz. historische tenaamstellingen.

08-06-2021



3.6 Voorraden / onderhanden werk

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

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Er zijn geen voorraden aangetroffen.

08-06-2021



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

N.v.t.

08-06-2021



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
ING Bank, aangetroffen banksaldo	€ 3,00	€ 0,00
Landkreis Celle, restitutie	€ 25,00	€ 0,00
Polar Thermo Logistics, nagekomen betaling	€ 822,07	€ 0,00
totaal	€ 850,07	€ 0,00

Toelichting andere activa

Failliet maakte gebruik van een drietal bankrekeningen bij de ING Bank en per datum faillissement is op één bankrekening een saldo aangetroffen van € 1,50. De overige bankrekeningen hadden een saldo van € 0,00. De ING Bank heeft overigens het bedrag van € 1,50 twee keer naar de faillissementsrekening overgeboekt.

08-06-2021



Na datum faillissement zijn de navolgende bedragen ontvangen op de ING bankrekeningen, te weten: een restitutie ten bedrage van € 25,00, afkomstig van Landkreis Celle, alsmede een betaling van Polar Thermo Logistics BV ten bedrage van € 822,07. Voornoemde bedragen zijn inmiddels overgeboekt naar de boedelrekening.

3.9 Werkzaamheden andere activa

Onderzoeken of sprake is van overige activa. Corresponderen met ING Bank N.V.

08-06-2021



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Openstaande vorderingen per 12-05-2021	€ 34.250,70	€ 21.885,65	€ 0,00
totaal	€ 34.250,70	€ 21.885,65	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Op basis van de thans bekende gegevens kan de omvang van debiteurenvorderingen per datum faillissement vastgesteld worden op € 34.250,70. Van voornoemd bedrag is in totaal een bedrag van € 21.253,65 geïncasseerd, welk bedrag is ontvangen op de zakelijke bankrekening van failliet bij de ING Bank. De ING Bank heeft inmiddels een bedrag van € 11.330,40 naar de faillissementsrekening overgeboekt en onlangs is zij verzocht om aanvullend een bedrag van € 9.923,25 over te boeken.

08-06-2021

 1

Failliet had van een viertal debiteuren (waarvan twee buitenlandse) de vorderingen uit handen gegeven aan een incassobureau. In totaal gaat het om een bedrag van € 10.544,15. Het incassobureau heeft laten weten dat zij alle dossiers op 19-01-2021 zonder resultaat heeft afgesloten.

Op de boedelrekening is het bedrag, zoals vermeld in verslag 1 van EUR 9.923,25, ontvangen. Tevens heeft debiteur Knud Erichsen & Co Transport A/S haar openstaande vordering van EUR 650,00 voldaan, welk bedrag inmiddels ook op de boedelrekening is bijgeschreven. Voorts kan nog worden gemeld dat debiteur WTG Wegtransport "Groningen" BV heeft aangekondigd, dat zij haar openstaande vordering van € 1.452,00 binnenkort zal overboeken naar de boedelrekening.

01-09-2021

 2

De incasso ter zake de overige openstaande debiteurenvorderingen zal worden voortgezet.

De curator heeft de openstaande debiteuren nog 2 x aangeschreven en moeten concluderen dat de vorderingen op de resterende debiteuren niet inbaar zijn.

24-11-2021

 3

Ook in de afgelopen verslagperiode zijn geen aanvullende betalingen door debiteuren verricht. Op basis van de gedane incassopogingen en het tijdsverloop moet worden geconcludeerd dat de laatste vorderingen op debiteuren als oninbaar moeten worden beschouwd.

21-02-2022

 4

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Trachten de resterende openstaande debiteurenvorderingen te incasseren.

08-06-2021

 1

Het doen van een laatste poging om nog openstaande bedragen te innen.

24-11-2021

 3

Het afronden van de laatste incasso verrichtingen.

21-02-2022

 4

Alle incassowerkzaamheden zijn verricht. Niet te verwachten valt dat debiteuren alsnog tot betaling zullen overgaan.

19-05-2022

 5

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00

08-06-2021



Toelichting vordering van bank(en)

Polar Logistics had geen bankfinanciering. Ook was er geen sprake van een ongeoorloofde debetstand. Op de dag van het faillissement was sprake van een creditsaldo van EUR 1,50.

5.2 Leasecontracten

Drie trucks werden van Beequip geleased (huurkoop).

08-06-2021



5.3 Beschrijving zekerheden

Er is sprake van huurkoop. De trucks zijn eigendom van Beequip.

08-06-2021



5.4 Separatistenpositie

N.v.t.

08-06-2021



5.5 Eigendomsvoorbehoud

De bekende crediteuren zijn direct na het faillissement aangeschreven. Er is geen beroep op eigendomsvoorbehoud gedaan.

08-06-2021



5.6 Retentierechten

N.v.t.

08-06-2021



5.7 Reclamerechten

N.v.t.

08-06-2021



5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Overleg Beequip, afwikkeling leaseovereenkomst.

08-06-2021



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

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 overgedragen en worden thans door zuster vennootschap Polar Thermo Logistics uitgevoerd.

08-06-2021



Polar Thermo Logistics is op 20 oktober 2021 in staat van faillissement verklaard. Mr P. Weenink is aangesteld als curator. Voor de afwikkeling van het faillissement van Polar Thermo Logistocs wordt verwezen naar de openbare verslagen in dat faillissement. Deze verslagen worden ook op rechtspraak.nl gepubliceerd.

19-05-2022



6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

08-06-2021



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

N.v.t.

08-06-2021



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

N.v.t.

08-06-2021



6.5 Verantwoording

N.v.t.

08-06-2021



6.6 Opbrengst

Toelichting

08-06-2021



N.v.t.

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

N.v.t.

08-06-2021

 1

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

N.v.t.

08-06-2021

 1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Van de bestuurder heeft de curator begrepen dat de administratie van de vennootschap tot medio 2020 werd gevoerd door een externe boekhouder uit Bornerbroek. Op dit adres stond de vennootschap destijds ook bij de Kamer van Koophandel ingeschreven.

08-06-2021

 1

Op enig moment heeft de bestuurder ruzie met de boekhouder gekregen en is de vennootschap overgestapt naar een ander boekhouder (uit Groningen). De boekhouder uit Bornerbroek zou niet adequaat de administratie hebben bijgehouden. Hierdoor zou het nooit mogelijk zijn geweest om jaarstukken op de stellen en te deponeren bij de Kamer van Koophandel.

Met veel moeite (advocatenwerk) zou de boekhouder uit Bornerbroek een hoeveelheid stukken hebben afgestaan met betrekking tot de boekjaren 2019 en 2020. Volgens de bestuurder waren deze stukken ten tijde van de afgifte niet toegankelijk en niet verwerkt in de administratie.

In het jaar 2020 en 2021 is de bestuurder de administratie van de vennootschap zelf gaan bijhouden in een digitaal boekhoudprogramma. De bestuurder kon de curator niet vertellen of hij op correcte wijze de administratie had bijgehouden. De curator heeft inmiddels geconstateerd dat in het boekhoudprogramma inderdaad in- en uitgaande facturen zijn geboekt. De curator heeft - anders dan bankafschriften - geen bankadministratie aangetroffen. Iedere aansluiting op de in- en uitgaande facturen ontbreekt. De administratie is niet veel meer dan een opsomming van in- en uitgaande facturen. Met dien verstande dat de loonadministratie extern werd bijgehouden. Niet duidelijk is in hoeverre alle werknemers betaald hebben gekregen. Ook voor de loonadministratie geldt dat iedere aansluiting op de bankadministratie ontbreekt.

Indachtig het voorgaande zal duidelijk zijn dat vennootschap niet heeft voldaan aan haar boekhoudplicht. De curator heeft geen administratie aangetroffen waarmee - ook niet met enige moeite - inzicht kan worden verkregen in de rechten en verplichtingen van Polar Logistics B.V.

In de afgelopen verslagperiode heeft de boekhouder enkele kolommenbalansen aangeleverd. In de begeleidende mail gaf de boekhouder aan dat de cijfers niet volledig zijn. Zo ontbreken de banktransacties, loonboekingen, afschrijvingen en reserveringen. Ook met behulp van de aanvullende stukken heeft de curator geen getrouw beeld van de

01-09-2021

 2

onderneming kunnen krijgen. Voor de curator staat nog steeds vast dat door de heer Welker en mevrouw Gäbel niet is voldaan aan de boekhoudplicht.

7.2 Depot jaarrekeningen

Er zijn geen jaarrekeningen gedeponereerd.

08-06-2021



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

N.v.t.

08-06-2021



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Het geplaatst en gestort kapitaal van de vennootschap bedraagt EUR 1,00. Gelet op het geringe bedrag zal geen onderzoek worden gedaan naar stortingsverplichting.

08-06-2021



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Ja

08-06-2021



Toelichting

Er is geen complete administratie voorhanden en er zijn geen jaarrekeningen gepubliceerd. Verder is (o.a.) een zieke werknemer op staande voet ontslagen. De activiteiten zijn overgedragen naar zustervennootschap Polar Thermo Logistics B.V. zonder dat daar een vergoeding tegenover stond. Een en ander is uitgevoerd zonder een (goed) plan van aanpak, dan wel zonder over de consequenties na te denken. Met de gevolgen van 'overgang van onderneming' is geen rekening gehouden. Op de dag van het faillissement trof de curator een vennootschap aan die volledig was 'gestript'. Curatoren betrachten doorgaans in hun eerste openbare verslag enige voorzichtigheid met het trekken van conclusies. In dit faillissement bestaat daarvoor geen aanleiding. Er is sprake van onbehoorlijk bestuur.

Toelichting

01-09-2021



De boekhouder heeft de curator laten weten dat Polar Logistics B.V. gedurende haar gehele bestaan structureel verlieslatend was. Daar komt bij dat de Belastingdienst een aanzienlijke vordering heeft ingediend. Hieruit volgt dat sinds januari 2019 belastingaanslagen (geheel of gedeeltelijk) onbetaald zijn gelaten. Gedurende eigenlijk haar gehele bestaan is niet of nauwelijks belasting betaald.

De heer Welker en mevrouw Gäbel zijn betrokken bij verschillende faillissementen. Zij richten telkens nieuwe vennootschappen op. Om en om laten de heer Welker of mevrouw Gäbel zich vervolgens aanstellen als bestuurder en aandeelhouder. Zo heeft mevrouw Gäbel veertien dagen na het faillissement van Polar Logistics B.V. twee nieuwe vennootschappen op laten richten. Dit betreffen Wega Logistics B.V. en Wega Thermo Logistics B.V. 'Wega' is een samenvoeging van 'Welker' en 'Gäbel'. De vennootschappen staan ingeschreven als transportonderneming in het

Handelsregister en houden kantoor op hetzelfde adres als Polar Logistics B.V. (en Polar Thermo Logistisch B.V.). Verder maken alle vennootschappen gebruik van hetzelfde mobiele telefoonnummer.

Het voortzetten van een structureel verlieslatende onderneming en zich vervolgens schuldig maken aan faillissementsrecidive kan worden gekwalificeerd als één van de ernstiger vormen van onbehoorlijk bestuur.

Toelichting

24-11-2021



Aan het rijtje vennootschappen kan Polar Thermo Logistics GmbH worden toegevoegd. Thans zouden de heer Welker en mevrouw Gäbel onder deze naam actief zijn.

Toelichting

08-02-2023



In de afgelopen verslagperiode heeft de curator de heer Welker en mevrouw Gäbel uit hoofde van bestuurdersaansprakelijkheid gedagvaard en tevens de rechtbank gevraagd om een bestuursverbod op te leggen voor de maximale duur van 5 (vijf) jaar.

Toelichting

29-08-2023



Er is een bestuursverbod opgelegd voor de duur van vijf jaren.

7.6 Paulianeus handelen

Ja

08-06-2021



Toelichting

Zonder dat de vennootschap daartoe was gehouden zijn de activiteiten overgedragen naar zustervennootschap Polar Thermo Logistics B.V., waarvoor bovendien geen vergoeding is voldaan. Dit heeft te gelden als een klassieke actio pauliana.

Ja

24-11-2021



Toelichting

In hoeverre de onderneming van Polar Logistics B.V., die aan Polar Thermo Logistics B.V. was overgedragen, aan het Duitse Polar Thermo Logistics GmbH is overgedragen en of daarvoor een vergoeding is voldaan, is een vraag waarmee de curator van Polar Thermo Logistics B.V. zich bezighoudt.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

In de komende verslagperiode zal de curator zijn onderzoek naar de rechtmatigheid voortzetten. De bestuurder en diens vriendin zijn vaker betrokken geweest bij faillissementen. De curator zal de bevindingen van de curatoren in de eerdere faillissementen bij zijn onderzoek betrekken.

08-06-2021



1

Naar aanleiding van zijn bevindingen heeft de curator de heer Welker en mevrouw Gäbel aansprakelijk gesteld voor het faillissementstekort alsmede voor de schade als gevolg van de paulianeuze overdracht van de transportonderneming aan Polar Thermo Logistics B.V. Verder heeft de curator strafrechtelijke aangifte gedaan. Dit is te doen gebruikelijk.

01-09-2021



2

De curator heeft diverse instanties geïnformeerd.

24-11-2021



3

Desgevraagd heeft de curator een aanvullende toelichting gegeven aan diverse instanties.

21-02-2022



4

De curator is in afwachting van een reactie van verschillende benaderde instanties.

19-05-2022



5

Het rechtmatigheidsonderzoek is afgerond.

29-08-2023



7

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Besprekingen met de bestuurder en de boekhouder, onderzoek van de aangetroffen administratie, overleg met UWV (buitendienst).

08-06-2021



1

De curator heeft in de afgelopen verslagperiode de aangetroffen administratie aan een nader onderzoek onderworpen. Zijn bevindingen heeft de curator in een bespreking met de heer Welker en mevrouw Gäbel toegelicht. Vervolgens heeft de curator de heer Welker en mevrouw Gäbel aansprakelijk gesteld voor het faillissementstekort, alsmede strafrechtelijke aangifte gedaan. De heer Welker en mevrouw Gäbel hebben niet inhoudelijk gereageerd op de aansprakelijkstelling.

01-09-2021



2

De curator houdt de vinger aan de pols bij de diverse instanties over de afwikkeling van de gedane aangiftes.

24-11-2021



3

De curator heeft ook in de afgelopen verslagperiode de vinger aan de pols gehouden.

21-02-2022



4

Ook in de afgelopen verslagperiode heeft de curator de vinger aan de pols gehouden.

19-05-2022



5

De curator volstaat met een verwijzing naar zijn toelichting onder punt 7.5 'Onbehoorlijk bestuur'.

08-02-2023



6

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

De hoogte van de boedelvorderingen is nog niet bekend.

08-06-2021

 1

8.2 Pref. vord. van de fiscus

Toelichting

Nog niet bekend.

08-06-2021

 1

€ 285.653,00

01-09-2021

 2

€ 287.088,90

24-11-2021

 3

€ 285.875,00

21-02-2022

 4

€ 302.127,00

29-08-2023

 **7**

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

N.v.t.

01-09-2021

 2

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.213,90

01-09-2021

 2

€ 18.202,04

19-05-2022

 5

8.5 Aantal concurrente crediteuren

18	08-06-2021  1
21	01-09-2021  2
23	24-11-2021  3
25	21-02-2022  4
26	29-08-2023  7

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 142.218,68	08-06-2021  1
€ 207.821,14	01-09-2021  2
€ 292.233,19	24-11-2021  3
€ 303.566,82	21-02-2022  4
€ 305.795,64	19-05-2022  5
€ 305.860,64	29-08-2023  7

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.	08-06-2021  1
------------------	---

De komende verslagperiode wordt het faillissement voor afwikkeling voorgedragen. Het ziet ernaar uit dat er geen uitkering voor preferente en concurrente crediteuren volgt.	29-08-2023  7
--	---

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Aanschrijven en andere contacten met crediteuren.	08-06-2021  1
---	---

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

N.v.t.

08-06-2021

 1

9.2 Aard procedures

N.v.t.

08-06-2021

 1

9.3 Stand procedures

N.v.t.

08-06-2021

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

N.v.t.

08-06-2021

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- debiteurenincasso;
- onderzoek voertuigleases;
- vervolgen van het rechtmatigheidsonderzoek, alsmede geven van een vervolg aan de bevindingen uit het rechtmatigheidsonderzoek;
- het gebruikelijke boedelbeheer.

08-06-2021



- debiteurenincasso;
- vervolgen van het rechtmatigheidsonderzoek;
- het gebruikelijke boedelbeheer.

01-09-2021



- het gebruikelijke boedelbeheer; en
- het voeren van overleg met curator Weenink van Polar Thermo Logistics B.V.

24-11-2021



Voortzetting van de werkzaamheden, zoals hierboven beschreven.

21-02-2022



Voorzetting van de werkzaamheden zoals in dit verslag is beschreven.

19-05-2022



Voorzetting van de werkzaamheden zoals in dit verslag is beschreven.

08-02-2023



Afwikkelen van het faillissement.

29-08-2023



10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.

08-06-2021



In de komende verslagperiode wordt het faillissement voorgedragen voor afwikkeling.

29-08-2023

Dit is het laatste openbaar verslag.



10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Zie 10.1.

08-06-2021



Bijlagen