

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

Betreft

Verslagnummer	7
Datum verslag	31-03-2020
Insolventienummer	F.09/17/169
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000013179:F001
Datum uitspraak	16-05-2017

R-C	mr. A.C.M. Höppener
Curator	mr.drs. M. Haasjes

Algemene gegevens

Naam onderneming

Lodder & Co Den Haag B.V.

08-02-2019



Gegevens onderneming

Scheveningseweg 1
2517 KS Den Haag

08-02-2019



Statutair gevestigd te Den Haag
KvK-nummer: 18047410
Datum oprichting: 31 december 1990

Activiteiten onderneming

Accountantskantoor

08-02-2019



Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

De curator is in afwachting van de gegevens.

08-02-2019



Gemiddeld aantal personeelsleden

6

08-02-2019

 4

Boedelsaldo

€ 12,64

08-02-2019

 4

€ 12,64

01-05-2019

 5

€ 1,14

01-08-2019

 6

€ 0,97

31-03-2020

 **7**

Verslagperiode

van

28-2-2018

08-02-2019

 4

t/m

31-1-2019

van

1-2-2019

01-05-2019

 5

t/m

30-4-2019

van

1-5-2019

01-08-2019

 6

t/m

1-8-2019

van

2-8-2019

31-03-2020

 **7**

t/m

31-3-2020

Bestede uren

Verslagperiode

Bestede uren

4

10 uur 25 min

5

6 uur 30 min

6

6 uur 20 min

7

3 uur 45 min

totaal

27 uur 0 min

Toelichting bestede uren

Totaal uren 118,92

08-02-2019

 4

Totaal uren: 125,42 uur

01-05-2019

 5

Totaal uren: 132,42 uur

01-08-2019

 6

Totaal uren: 136,17 uur

31-03-2020

 **7**

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bestuurders van gefailleerde zijn de heer A.N. Lodder en Marmel Holding B.V., waarvan de heer Lodder, voornoemd, bestuurder is.

08-02-2019

 4

Enig aandeelhouder van gefailleerde is Vrijheid Apeldoorn B.V., waarvan Hassel Holding B.V. bestuurder is. Bestuurder van Hassel Holding B.V. is heer Lodder, voornoemd.

1.2 Lopende procedures

Procedure gestart door Lodder & Co Facilitair B.V. waarin Lodder & Co Facilitair B.V. onder andere vordert gefailleerde te veroordelen tot betaling van een bedrag van ruim € 380.000,00, te vermeerderen met rente en kosten. Op grond van artikel 29 Fw is de procedure jegens gefailleerde van rechtswege geschorst.

08-02-2019

 4

1.3 Verzekeringen

Verzekeringen zijn c.q. worden zoveel mogelijk opgezegd.

08-02-2019

 4

1.4 Huur

Gefailleerde huurde een bedrijfsruimte in Den Haag. Reeds voor datum faillissement is de huurovereenkomst geëindigd.

08-02-2019

 4

1.5 Oorzaak faillissement

De bestuurder heeft toegelicht dat er tot medio 2016 geen activiteiten in gefailleerde plaatsvonden. Medio 2016 heeft gefailleerde de activiteiten van het accountantskantoor van de maatschap Maatschap Lodder & Co Den Haag gekocht, en sindsdien werden de activiteiten van het accountantskantoor vanuit de onderneming van gefailleerde verricht.

De bestuurder geeft aan dat gefailleerde in liquiditeitsproblemen is gekomen doordat er onder meer ten onrechte bedragen zijn onttrokken aan de onderneming en diverse facturen aan gelieerde ondernemingen door deze vennootschappen niet werden voldaan.

In maart 2017 zijn de activiteiten van gefailleerde verkocht aan een ander accountantskantoor en sindsdien vonden er geen activiteiten meer in de onderneming van gefailleerde plaats.

Diverse werknemers van gefailleerde hadden nog een vordering op gefailleerde uit hoofde van onbetaald loon. Zij hebben begin april 2017 een verzoekschrift tot faillietverklaring ingediend.

De curator doet nader onderzoek naar de faillissementsoorzaken.

08-02-2019



4

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

1

08-02-2019



4

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

6

08-02-2019



4

2.3 Ontslagaanzegging

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

1-7-2019	1	
----------	---	--

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

2.4 Werkzaamheden personeel

Geen.

08-02-2019



4

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

Toelichting onroerende zaken

N.v.t.

08-02-2019



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

N.v.t.

08-02-2019



3.3 Bedrijfsmiddelen

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

Toelichting bedrijfsmiddelen

Er zijn geen bedrijfsmiddelen aangetroffen.

08-02-2019



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

N.v.t.

08-02-2019



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Geen.

08-02-2019



3.6 Voorraden / onderhanden werk

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

Toelichting voorraden / onderhanden werk

N.v.t.

08-02-2019



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

N.v.t.

08-02-2019

 4

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Restitutie Dunea € 12,64.

Er is niet gebleken van andere activa.

08-02-2019

 4

3.9 Werkzaamheden andere activa

Geen.

08-02-2019

 4

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Volgens opgave van de bestuurder zou een bedrag van ruim € 3.900.000,00 aan debiteurenvorderingen openstaan.

Rabobank heeft een pandrecht op de vorderingen van gefailleerde en gaat over tot inning van de debiteuren.

Aandeelhouder Vrijheid Apeldoorn B.V. claimt een tweede pandrecht op de debiteurenvorderingen.

08-02-2019

 4

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Bestuderen stukken, correspondentie etc.

08-02-2019

 4

Geen.

01-05-2019

 5

 Bestuderen stukken etc.

31-03-2020

 7

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 258.426,09

08-02-2019

Toelichting vordering van bank(en)

Rabobank heeft een vordering van € 258.426,09 op gefailleerde ingediend.

 4

5.2 Leasecontracten

N.v.t.

08-02-2019

 4

5.3 Beschrijving zekerheden

Rabobank heeft een pandrecht op de inventaris en de debiteurenvorderingen van gefailleerde.

08-02-2019

 4

Aandeelhouder Vrijheid Apeldoorn B.V. claimt een tweede pandrecht op alle activa van gefailleerde (o.m. materiële activa, onderhanden werk, debiteurenvorderingen en goodwill).

5.4 Separatistenpositie

Zie hiervoor onder 5.3.

08-02-2019

 4

5.5 Eigendomsvoorbehoud

De curator heeft niets aangetroffen dat onder een eigendomsvoorbehoud valt.

08-02-2019

 4

5.6 Retentierechten

N.v.t.

08-02-2019

 4

5.7 Reclamerechten

N.v.t.

08-02-2019

 4

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

N.v.t.

08-02-2019

 4

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

Correspondentie etc.

08-02-2019



Bestuderen stukken etc.

01-05-2019



Geen.

01-08-2019



6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

N.v.t.

08-02-2019



6.2 Financiële verslaglegging

N.v.t.

08-02-2019



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

N.v.t.

08-02-2019



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

N.v.t.

08-02-2019



6.5 Verantwoording

N.v.t.

08-02-2019



6.6 Opbrengst

Toelichting

N.v.t.

08-02-2019



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

N.v.t.

08-02-2019



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

N.v.t.

08-02-2019



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

In onderzoek. De curator heeft de bestuurder verzocht alle administratie te verstrekken.

08-02-2019



De curator is nog in afwachting van de verzochte administratie.

OV4:

De curator heeft tot op heden niet alle verzochte administratie ontvangen.

Er worden diverse vragen voorgelegd aan de bestuurder.

Er zal nader overleg worden gevoerd met de bestuurder.

01-05-2019



Er is niet aan de boekhoudplicht voldaan. Er is hierover overleg gevoerd met de bestuurder (zie hierna onder 7.5).

01-08-2019



Zie hierna onder 7.5.

31-03-2020



7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over 2013 is 4 dagen te laat gedeponeed en de jaarrekening over 2015 is één dag te laat gedeponeed. In beide gevallen is er sprake van een onbelangrijk verzuim.

08-02-2019



De jaarrekening over 2014 is tijdig gedeponeed.

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet vereist.

08-02-2019



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Verjaard.

08-02-2019



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek. Er worden diverse vragen voorgelegd aan de bestuurder.

08-02-2019



Toelichting

Er zal nader overleg worden gevoerd met de bestuurder.

01-05-2019



Toelichting

Er is nader overleg gevoerd met de bestuurder over het niet voldoen aan de boekhoudplicht en andere door de curator voorgelegde vragen naar aanleiding van het onderzoek. De komende periode wordt het overleg met de bestuurder voortgezet.

01-08-2019



Toelichting

Nadere werkzaamheden ter zake blijven achterwege, omdat het onzeker is of er per saldo een relevante boedelopbrengst is te verwachten.

31-03-2020



7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

In onderzoek. Er worden diverse vragen voorgelegd aan de bestuurder.

08-02-2019



Toelichting

Er zal nader overleg worden gevoerd met de bestuurder.

01-05-2019



Toelichting

Zie hiervoor onder punt 7.5.

01-08-2019



Toelichting

Zie hiervoor onder punt 7.5.

31-03-2020



7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Bestuderen stukken, correspondentie etc.

08-02-2019



Bestuderen stukken, correspondentie etc.

01-05-2019



Bestuderen stukken, correspondentie etc.

01-08-2019



Bestuderen stukken etc.

31-03-2020



8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 123.009,00

08-02-2019

 4

8.3 Pref. vord. UWV

€ 87.814,78

08-02-2019

 4

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 40.000,00

08-02-2019

 4

Toelichting

Werknemers

8.5 Aantal concurrente crediteuren

12

08-02-2019

 4

13

01-08-2019

 6

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 284.732,34

08-02-2019

 4

Toelichting

Incl. vordering Rabobank ad € 258.426,09.

€ 291.940,84

01-08-2019

 6

Toelichting

Incl. vordering Rabobank ad € 258.426,09.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

08-02-2019

 4

Opheffing wegens gebrek aan baten.

31-03-2020

 7

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Correspondentie etc.

08-02-2019



Correspondentie etc.

01-05-2019



Correspondentie etc.

01-08-2019



Geen.

31-03-2020



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Lodder & Co Facilitair B.V.

08-02-2019



9.2 Aard procedures

Lodder & Co Facilitair B.V. vordert onder andere gefailleerde te veroordelen tot betaling van een bedrag van ruim € 380.000,00, te vermeerderen met rente en kosten.

08-02-2019



9.3 Stand procedures

Op grond van artikel 29 Fw is de procedure jegens gefailleerde van rechtswege geschorst.

08-02-2019



9.4 Werkzaamheden procedures

Geen.

08-02-2019



10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Afronden onderzoek administratie en bestuurdersaansprakelijkheid.	08-02-2019  4
Afronden onderzoek administratie en bestuurdersaansprakelijkheid en overleg bestuurder.	01-05-2019  5
Vervolg overleg bestuurder naar aanleiding van het onderzoek.	01-08-2019  6
 Opheffing faillissement.	31-03-2020  7

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.	08-02-2019  4
 De curator stelt voor het faillissement op te heffen wegens gebrek aan baten.	31-03-2020  7

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

Opstellen verslag etc.	08-02-2019  4
Opstellen verslag etc.	01-05-2019  5
Opstellen verslag etc.	01-08-2019  6
 Opstellen verslag etc.	31-03-2020  7

Bijlagen

Bijlagen