

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

Betreft

Verslagnummer	3
Datum verslag	25-11-2024
Insolventienummer	F.10/24/137
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000336849:F001
Datum uitspraak	09-04-2024

R-C	mr. B.A. Cnossen
Curator	mr A.C.L. Benerder

Algemene gegevens

Naam onderneming

LeF Trading B.V.

16-05-2024



1

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap LeF Trading B.V. (hierna ook: "LeF Trading") is statutair gevestigd en kantoorhoudende te (3257 BD) Ooltgensplaat aan Voorstraat 40 en geregistreerd in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 80066259.

16-05-2024



1

Activiteiten onderneming

De failliete vennootschap exploiteerde een onderneming en richtte zich daarbij op het uitvoeren van werkzaamheden als handelsagent en het verhandelen van goederen (met name verfproducten).

16-05-2024



1

De bedrijfsactiviteiten van LeF Trading waren reeds gestaakt. LeF Trading is per 19 december 2022 ontbonden zonder vereffening (turboliquidatie). Een van de schuldeisers (een leverancier) heeft vervolgens het faillissement van LeF Trading aangevraagd, omdat volgens haar sprake zou zijn van een of meerdere (potentiële) baten ten tijde van voormelde ontbinding. De curator heeft een en ander thans in onderzoek en zal zijn bevindingen in een later verslag rapporteren.

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2022	€ 187.059,00	€ -32.021,00	€ 76.526,00
2021	€ 327.734,00	€ 55.990,00	€ 138.696,00

Toelichting financiële gegevens

De financiële gegevens zijn afkomstig uit de administratie van LeF Trading. De financiële administratie van LeF Trading is reeds aan een eerste onderzoek onderworpen en zal in de volgende verslagperiode nader worden onderzocht.

16-05-2024

 1

De curator heeft geen redenen te twijfelen aan de hierboven gepresenteerde cijfers. Nader onderzoek wordt niet opportuun geacht. Dit onderdeel is derhalve afgewikkeld.

25-11-2024

 **3**

Gemiddeld aantal personeelsleden

0

16-05-2024

 1

Toelichting

Op de faillissementsdatum waren geen werknemers meer in dienst.

Boedelsaldo

€ 2.496,50

25-11-2024

 **3**

Toelichting

Toename boedelsaldo als gevolg van (gedeeltelijke) nakoming regeling door het bestuur, afname boedelsaldo als gevolg van betaling boedelkosten. Voor nadere details wordt verwezen naar het tussentijds financieel verslag.

Verslagperiode

van

9-4-2024

t/m

15-5-2024

van

16-5-2024

t/m

22-8-2024

van

23-8-2024

t/m

22-11-2024

16-05-2024

 1

23-08-2024

 2

25-11-2024

 **3**

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
----------------	--------------

1	16 uur 54 min
---	---------------

2	14 uur 54 min
---	---------------

3	6 uur 30 min
---	--------------

totaal	38 uur 18 min
---------------	----------------------

Toelichting bestede uren

De bestede tijd in de afgelopen verslagperiode heeft voornamelijk betrekking op inventarisatiewerkzaamheden van de curator. In dit kader is gesproken met het bestuur van LeF Trading en is de (financiële) administratie van de gefailleerde vennootschap veiliggesteld en aan een eerste onderzoek worden onderworpen.

16-05-2024

 1

Dit faillissementsverslag berust op informatie die de curator van de bestuurder van de vennootschap en derden heeft verkregen. Omtrent de juistheid en de volledigheid van de opgenomen gegevens kan geen enkele garantie worden gegeven. Het is mogelijk dat in een later stadium zal blijken dat cijfers of andere gegevens afwijken van wat in dit verslag staat. Aan dit faillissementsverslag en/of volgende verslagen kunnen derhalve geen rechten worden ontleend.

Nadere inlichtingen kunnen worden verkregen bij mr. A.C.L. Beneder.

Telefoonnummer: 010-2822999

De bestede tijd in de afgelopen verslagperiode heeft voornamelijk betrekking op het oorzaken-, administratie-, en rechtmatigheidsonderzoek van de curator en de correspondentie daarover met het bestuur. De curator verwijst voor meer details naar hoofdstuk 7 van het verslag.

23-08-2024

 2

De bestede tijd in de afgelopen verslagperiode heeft voornamelijk betrekking op het oorzaken-, administratie-, en rechtmatigheidsonderzoek van de curator en de correspondentie daarover met het bestuur en de rechter-commissaris. De curator verwijst voor meer details naar hoofdstuk 7 van het verslag.

25-11-2024

 3

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De bestuurder en enig aandeelhouder van LeF Trading is de heer J. Frieman. De bewaarder van de boeken en bescheiden na het besluit tot ontbinding is de heer B. Tamboer.

16-05-2024

 1



1.2 Lopende procedures

Voor zover de curator bekend is LeF Trading niet betrokken bij gerechtelijke procedures.



16-05-2024

 1

1.3 Verzekeringen

In onderzoek.	16-05-2024  1
De verzekeringsovereenkomsten waarbij de gefailleerde vennootschap was betrokken, zijn ruim voorafgaand aan de faillissementsdatum beëindigd. De boedel beschikt niet over een of meerdere vorderingen wegens vooruitbetaalde premies. Dit onderdeel is derhalve afgewikkeld.	23-08-2024  2

1.4 Huur

In onderzoek.	16-05-2024  1
De gefailleerde vennootschap was op datum faillissement niet betrokken bij een of meerdere huurovereenkomsten. Dit onderdeel is derhalve afgewikkeld.	23-08-2024  2

1.5 Oorzaak faillissement

De curator heeft met de bestuurder gesproken over de mogelijke oorzaken van de beëindiging van de bedrijfsactiviteiten van LeF Trading. Volgens opgaaf van de bestuurder zou dit zijn veroorzaakt door privéomstandigheden van de bestuurder, als gevolg waarvan LeF Trading niet langer in staat zou zijn geweest een rendabele onderneming te exploiteren.	16-05-2024  1
De curator zal de oorzaken van de beëindiging van de bedrijfsactiviteiten van LeF Trading c.q. het faillissement nader onderzoeken en zijn bevindingen in een volgend verslag rapporteren.	
De curator heeft zijn oorzaken-, administratie-, en rechtmatigheidsonderzoek in de afgelopen verslagperiode afgerond en zijn bevindingen met het bestuur gedeeld. Door de curator zijn diverse onregelmatigheden geconstateerd die volgens hem mede debet zijn aan het faillissement. De curator verwijst voor meer details naar hoofdstuk 7 van het verslag.	23-08-2024  2

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

0

16-05-2024



Toelichting

Er was geen personeel in dienst ten tijde van de faillietverklaring.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

0

16-05-2024



Toelichting

Een jaar voor het faillissement was er geen personeel in dienst.

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

Niet van toepassing.

16-05-2024



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Niet van toepassing.			
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

Er behoren geen onroerende zaken in eigendom toe aan LeF Trading.

16-05-2024



3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Onderzoek kadaster.

16-05-2024



3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

In onderzoek.

16-05-2024



Door de curator zijn geen bedrijfsmiddelen aangetroffen. Dit onderdeel is derhalve afgewikkeld.

23-08-2024



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De curator behartigt op grond van art. 57 lid 3 Fw de belangen van de fiscus. De fiscus heeft op grond van art. 22 lid 3 Iw 1990 jo. art. 21 lid 2 Iw 1990 een voorrecht op de opbrengst van de bodemzaken.

16-05-2024



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Veiligstellen en beoordelen administratie.

16-05-2024



3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Niet van toepassing.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

16-05-2024



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

16-05-2024



3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Niet van toepassing.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

In onderzoek.

16-05-2024



Door de curator zijn geen andere activa aangetroffen. Dit onderdeel is derhalve afgewikkeld.

23-08-2024



3.9 Werkzaamheden andere activa

Veiligstellen en beoordelen administratie.

16-05-2024



4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
--------------	--------	-----------	--------------

Zie onder.

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

Toelichting debiteuren

In onderzoek.

16-05-2024



Uit de financiële administratie van de gefailleerde vennootschap volgt een substantiële rekening-courant vordering op de enig aandeelhouder. De curator richt zich thans op de incasso daarvan.

23-08-2024



De curator heeft met instemming van de rechter-commissaris overeenstemming bereikt met het bestuur over een regeling ter afkoop van (bestuurders)aansprakelijkheid. Het betreft een alomvattende regeling (de rekening-courant vordering waarover in voorgaand verslag werd gerapporteerd maakt derhalve onderdeel uit van de regeling). Dit onderdeel is daarmee (voorlopig) afgewikkeld.

25-11-2024



4.2 Werkzaamheden debiteuren

Veiligstellen en beoordelen (debiteuren)administratie.

16-05-2024



Correspondentie rekening courant debiteur en rechter-commissaris.

25-11-2024



5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

16-05-2024



In onderzoek.

Toelichting vordering van bank(en)

23-08-2024

De gefailleerde vennootschap was niet betrokken bij een of meerdere bancaire kredietovereenkomst(en). Er zijn geen vorderingen door een of meerdere banken ter verificatie ingediend.

 2

5.2 Leasecontracten

In onderzoek.

16-05-2024

 1

De gefailleerde vennootschap was niet betrokken bij een of meerdere leasecontract(en). Dit onderdeel is derhalve afgewikkeld.

23-08-2024

 2

5.3 Beschrijving zekerheden

Vooralsnog niet van toepassing.

16-05-2024

 1

Niet van toepassing.

23-08-2024

 2

5.4 Separatistenpositie

Vooralsnog niet van toepassing.

16-05-2024

 1

Niet van toepassing.

23-08-2024

 2

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Vooralsnog niet van toepassing.

16-05-2024

 1

5.6 Retentierechten

Vooralsnog niet van toepassing.

16-05-2024

 1

Niet van toepassing.

23-08-2024

 2

5.7 Reclamerechten

Vooralsnog niet van toepassing.

16-05-2024

 1

Niet van toepassing.

23-08-2024

 2

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Vooralsnog niet van toepassing.

16-05-2024



Toelichting

Niet van toepassing.

23-08-2024



5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Niet van toepassing.

16-05-2024



6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

De bedrijfsactiviteiten van LeF Trading waren reeds geruime tijd voorafgaand aan het faillissement gestaakt. Voortzetting van activiteiten en/of een doorstart van de onderneming is niet aan de orde (geweest).

16-05-2024



6.2 Financiële verslaglegging

In deze staat van het faillissement is financiële verslaglegging niet van toepassing.

16-05-2024



In deze staat van het faillissement is financiële verslaglegging niet van toepassing.

23-08-2024



Gelijktijdig met de indiening van dit verslag is een tussentijds financieel verslag ingediend.

25-11-2024



6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

16-05-2024



Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Er is geen sprake van een doorstart van de activiteiten van LeF Trading.

16-05-2024



6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

16-05-2024



6.6 Opbrengst

Toelichting

Niet van toepassing.

16-05-2024



6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

Niet van toepassing.

16-05-2024



6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Niet van toepassing.

16-05-2024



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De curator heeft de boekhouding in onderzoek. De hardcopy administratie en de digitale administratie is veiliggesteld.

16-05-2024



De curator heeft zijn oorzaken-, administratie-, en rechtmatigheidsonderzoek in de afgelopen verslagperiode afgerond en zijn bevindingen met het bestuur gedeeld. Door de curator zijn diverse onregelmatigheden geconstateerd als gevolg waarvan hij het standpunt heeft ingenomen dat sprake is van diverse paulianeuze rechtshandelingen en (mede daardoor) van (kennelijk) onbehoorlijk bestuur zoals bedoeld in artikel 2:9 en 2:248 BW. Voorafgaand aan eventuele (rechts)maatregelen door de curator wordt thans de schikkingsbereidheid van partijen verkend.

23-08-2024



De curator heeft met instemming van de rechter-commissaris overeenstemming bereikt met het bestuur over een regeling ter afkoop van (bestuurders)aansprakelijkheid. Zodra de regeling is nagekomen, zal de curator opgaaf doen van de details van die regeling. De overeengekomen (betalings)regeling loopt op 31 december 2025 af.

25-11-2024



7.2 Depot jaarrekeningen

2020: gedeponeed op 5 april 2021 (tijdig)

2021: gedeponeed op 4 mei 2022 (tijdig)


2022: niet gedeponeed.

16-05-2024




7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Op grond van artikel 2:396 BW is er voor LeF Trading geen goedkeuringsverklaring van een accountant vereist.

16-05-2024
 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.

16-05-2024
 1


Aan de stortingsverplichting is voldaan. Dit onderdeel is derhalve afgewikkeld.

25-11-2024
 **3**

7.5 Onbehoorlijk bestuur


Toelichting

De curator zal onderzoek doen naar kennelijk onbehoorlijk bestuur en hierover in een volgend verslag rapporteren.

16-05-2024
 1

Toelichting

De curator verwijst naar hoofdstuk 7.1 van het verslag.


23-08-2024
 2

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

Toelichting


De curator onderzoekt mogelijk paulianeuze rechtshandelingen en zal hierover in een volgend verslag rapporteren.

16-05-2024
 1

Ja

Toelichting


De curator verwijst naar hoofdstuk 7.1 van het verslag.


23-08-2024
 2

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Zie bovenstaand.

De curator verwijst naar hoofdstuk 7.1 van het verslag.

16-05-2024
 1

23-08-2024
 2

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Veiligstellen en beoordelen administratie.

16-05-2024

 1

Beoordeling administratie en correspondentie met het bestuur.

23-08-2024

 2

Correspondentie met bestuur en rechter-commissaris in verband met regeling.

25-11-2024

 3

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

16-05-2024

 1

Er zijn nog geen boedelvorderingen aangemeld. Het salaris van de curator zal als boedelvordering kwalificeren.

€ 3,03

23-08-2024

 2

Toelichting

De boedelvordering van Claims Agent B.V. in verband met administratiekosten bedraagt thans EUR 3,03 incl. btw.

€ 6,05

25-11-2024

 3

Toelichting

De boedelvordering van Claims Agent B.V. in verband met administratiekosten bedraagt thans EUR 6,05 incl. btw.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 18.585,00

16-05-2024



Toelichting

De preferente vordering van de Belastingdienst is thans als volgt:

Loonheffingen (EUR 4.672,00);
Omzetbelasting (EUR 5.318,00);
Vennootschapsbelasting (EUR 8.595,00).

Het totaalbedrag aan ingediende preferente vorderingen van de fiscus bedraagt thans EUR 18.585,00. De curator sluit niet uit dat deze post nog zal veranderen.

€ 18.585,00

23-08-2024



Toelichting

Geen wijzigingen.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

16-05-2024



De curator heeft het UWV uitgenodigd om eventuele preferente vorderingen op LeF Trading in te dienen.

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting

16-05-2024



Van andere preferente crediteuren is vooralsnog niet gebleken.

€ 2.597,52

23-08-2024



Toelichting

De aanvrager van het faillissement heeft een vordering ingediend van EUR 2.597,52 incl. btw. Deze vordering is in het voorgaande verslag per abuis als concurrente vordering aangemerkt.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

Toelichting

Tot op heden hebben geen concurrente crediteuren een concurrente vordering ingediend.

Aan schuldeisers wordt verzocht om een vordering ter verificatie in te dienen. Dat kan via de website www.crediteurenlijst.nl. Schuldeisers kunnen ook een e-mail sturen naar het e-mailadres beneder@debok.com om zo een vordering in te dienen. Aan schuldeisers wordt verzocht om bij indiening van een vordering onderbouwing daarvan bij te voegen.

1

Toelichting

Vooralsnog heeft uitsluitend de aanvrager van het faillissement een concurrente vordering ingediend.

16-05-2024



23-08-2024



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

Toelichting

Tot op heden zijn nog geen vorderingen ter verificatie ingediend.

€ 45.551,54

Toelichting

Tot op heden is voor een bedrag van EUR 45.551,54 incl. btw aan concurrente vorderingen ingediend.

€ 45.551,54

Toelichting

Geen wijzigingen.

16-05-2024



23-08-2024



25-11-2024



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Vooralsnog is niet bekend op welke wijze het faillissement van LeF Trading zal worden afgewikkeld.

16-05-2024



8.8 Werkzaamheden crediteuren

Veiligstellen en beoordeling administratie.

16-05-2024



9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

16-05-2024

 1

9.2 Aard procedures

Niet van toepassing.

16-05-2024

 1

9.3 Stand procedures

Niet van toepassing.

16-05-2024

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Niet van toepassing.

16-05-2024

 1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator richt zich in de komende verslagperiode met name op:

16-05-2024

- nadere inventarisatie schuldenlast;
- beoordelen van de administratie;
- oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek.

 1

De curator richt zich in de komende verslagperiode met name op de rechtmatigheidskwesties in dit dossier. In dit kader wordt verwezen naar hoofdstuk 7 van het verslag.

23-08-2024

 2

De curator richt zich in de komende verslagperiode met name op het monitoren van de regeling met het bestuur en het voorbereiden op de afwikkeling van het faillissement.

25-11-2024

 **3**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Vooralsnog is onduidelijk op welke termijn het faillissement zal worden afgewikkeld.

16-05-2024

 1

10.3 Indiening volgend verslag

25-2-2025

25-11-2024

 **3**

10.4 Werkzaamheden overig

Opstellen verslag en plan van aanpak.

16-05-2024

 1

Bijlagen

Bijlagen