

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

## Betreft

Verslagnummer	7
Datum verslag	09-10-2020
Insolventienummer	F.15/18/315
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000078573:F001
Datum uitspraak	06-11-2018

R-C	mr. M. Wouters
Curator	mr A.G. Moeijes

## Algemene gegevens

### Naam onderneming

Flexcargo Services B.V. 08-10-2019  
 4

### Gegevens onderneming

Flexcargo Services B.V. 07-12-2018  
Wijkermeerweg 23A  
1948 NT Beverwijk  1

### Activiteiten onderneming

Uitzendbureau 07-12-2018  
 1

### Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018	€ 1.450.688,00	€ -1.034.444,00	€ 187.194,00
2017	€ 4.295.824,00	€ -810.838,00	€ 711.982,00
2016	€ 5.307.828,00	€ -34.032,00	€ 961.210,00
2015	€ 4.832.205,00	€ 88.528,00	€ 861.325,00

### Toelichting financiële gegevens

## Gemiddeld aantal personeelsleden

55

07-12-2018

 1

## Boedelsaldo

€ 117.594,26

07-12-2018

 1

€ 181.173,72

07-03-2019

 2

€ 127.724,90

09-07-2019

 3

€ 128.724,90

08-10-2019

 4

€ 128.979,00

18-12-2019

 5


€ 128.415,38

**09-10-2020**

 **7**


## Verslagperiode

**van**  
6-11-2018

07-12-2018  
 1


**t/m**  
6-12-2018

**van**  
6-12-2018

07-03-2019  
 2


**t/m**  
7-3-2019

**van**  
7-3-2019

09-07-2019  
 3


**t/m**  
9-7-2019

**van**  
10-7-2019

08-10-2019  
 4


**t/m**  
8-10-2019

**van**  
8-10-2019

18-12-2019  
 5

**t/m**  
18-12-2019

**van**  
18-12-2019

03-04-2020  
 6

**t/m**  
3-4-2020

**van**  
4-4-2020

**09-10-2020**  
 7

**t/m**  
9-10-2020

## Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	157 uur 54 min
2	85 uur 6 min
3	32 uur 46 min
4	9 uur 38 min
5	52 uur 40 min
6	33 uur 22 min
7	27 uur 28 min
<b>totaal</b>	<b>398 uur 54 min</b>

## Toelichting bestede uren

### 1. Inventarisatie

---

#### 1.1 Directie en organisatie

De vennootschap is op 8 mei 2008 opgericht. Sindsdien is bestuurder en enig aandeelhouder BenN Facilitair B.V.

07-12-2018

 1

De vennootschap exploiteert een uitzendbureau dat grotendeels werkzaam is op Schiphol. De uitzendkrachten bestaan voor een groot deel uit Poolse werknemers. Huisvesting van deze werknemers en vervoer naar de werkplek wordt geregeld door aan de vennootschap gelieerde andere vennootschappen. De bedrijfsmiddelen en kantoororganisatie worden vrijwel volledig gehuurd van de bestuurder/aandeelhouder.

#### 1.2 Lopende procedures

Op 19 september 2018 is een vonnis gewezen waarbij de vennootschap is veroordeeld ca € 500.000,-- te betalen, zie hierna onder 1.5.

07-12-2018

 1

In overleg met de directie wordt onderzocht of beroep opportuun is.

Arbeidsrechtadvocaten van de vennootschap en van de curator hebben beoordeeld of het instellen van hoger beroep opportuun is. In overleg met de directie is besloten om geen hoger beroep in te stellen.

07-03-2019

 2

#### 1.3 Verzekeringen

De gebruikelijke verzekeringen zijn gedurende de doordraaiperiode voortgezet en daarna opgezegd.

07-12-2018

 1

## 1.4 Huur

Zowel het bedrijfspand als de kantoorfaciliteiten werden gehuurd van de bestuurder/aandeelhouder. Beiden werden gedeeld met andere vennootschappen.

De huur is opgezegd.

07-12-2018

 1

## 1.5 Oorzaak faillissement

Volgens de bestuurder is het faillissement veroorzaakt door een verloren rechtszaak. In 2015 is door vakbond FNV geconstateerd dat uitzendkrachten waren verloond onder de CAO Uitzendkrachten. Maar omdat de inlenende bedrijven eigen CAO's hadden, had moeten worden verloond conform de CAO's van de inleners. In 2016 is een schikking tot stand gekomen maar een aantal (voormalig) uitzendkrachten was daar niet aan gebonden en heeft in rechte betaling van nog verschuldigd salaris gevorderd.

07-12-2018

 1

Bij vonnis van 19 september 2018 is de vennootschap veroordeeld tot betaling van circa € 500.000,--. Dit vonnis is voor de directie aanleiding geweest het faillissement aan te vragen.

De curator heeft de oorzaken van het faillissement in onderzoek.

Zie 7.5.

03-04-2020


 6

## 2. Personeel

---


### 2.1 Aantal ten tijde van faillissement

**Personeelsleden**  
53

07-12-2018  
 1

### 2.2 Aantal in jaar voor faillissement

**Personeelsleden**  
60


07-12-2018  
 1

### 2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
16-11-2018	53	Zie hierna.
<b>totaal</b>	53	

### 2.4 Werkzaamheden personeel

Omdat het uitzendkrachten betrof die grotendeels in fase I en II zaten, is eerst opgezegd bij totstandkoming van de doorstart. Bij eerdere opzegging zouden de overeenkomsten anders direct zijn geëindigd, hetgeen het doordraaien zou hebben gefrustreerd.

07-12-2018  
 1

De collectieve intake door het UWV heeft inmiddels plaatsgevonden in een door de curator gehuurde locatie, omdat de vennootschap niet de beschikking had over een ruimte om alle werknemers te ontvangen.


## 3. Activa

---

### 3.1 Onroerende zaken

#### Toelichting onroerende zaken

N.v.t.

07-12-2018  
 1

### 3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

### 3.3 Bedrijfsmiddelen

## Toelichting bedrijfsmiddelen

In onderzoek.

Alle bedrijfsmiddelen zouden zijn gehuurd, maar op de balans blijkt een beperkt aantal bedrijfsmiddelen te zijn geactiveerd.

07-12-2018

 1

De geactiveerde activa betreffen ipads en mobiele telefoons die volgens de bestuurder cadeau zijn gegeven aan relaties.

07-03-2019

 2

### 3.4 Bodemvoorrecht fiscus

### 3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

### 3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Onderhanden werk		
<b>totaal</b>	€ 0,00	€ 0,00

### Toelichting voorraden / onderhanden werk

Na het faillissement is tot 16 november doorgedraaid.

In deze periode is het onderhanden werk tot datum faillissement aan de opdrachtgevers gefactureerd in de reguliere facturatiecyclus.

07-12-2018

 1

### 3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

### 3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Goodwill	€ 40.000,00	
<b>totaal</b>	€ 40.000,00	€ 0,00

### Toelichting andere activa

Zie hierna onder 6, doorstart.

07-12-2018

 1

### 3.9 Werkzaamheden andere activa

Zie hierna onder 6, doorstart.

07-12-2018


 1


## 4. Debiteuren


### 4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Debiteuren per datum faillissement	€ 85.159,60	€ 85.003,98	
Doordraaidebiteuren	€ 61.071,74	€ 61.071,74	
<b>totaal</b>	<b>€ 146.231,34</b>	<b>€ 146.075,72</b>	<b>€ 0,00</b>


### Toelichting debiteuren

De debiteurenstand betreft het administratieve saldo per datum faillissement. De belangrijkste klant heeft in het kader van het doordraaien toegezegd dat facturen worden betaald, onder inhouding van het loonbelasting-bestanddeel vanwege ketenaansprakelijkheidsrisico. Betaling van het ingehouden deel gaat plaatsvinden in coordinatie met de belastingdienst. 07-12-2018  1

Na bijwerking van de administratie is gebleken dat de debiteurenstand per datum faillissement hoger was dan in verslag 1 aangegeven. Vrijwel alle debiteuren hebben inmiddels betaald. Er resteren nog twee intercompany-debiteurenvorderingen welke ondanks herhaald verzoek nog niet zijn betaald. 07-03-2019  2

De intercompany-debiteuren hebben betaald. De debiteurenincasso is afgerond. 09-07-2019  3

### 4.2 Werkzaamheden debiteuren

Facturering, administratie en incasso (doordraai)debiteuren. Afwikkelingen betalingen via de G-rekening. 07-03-2019  2




## 5. Bank/Zekerheden

---


### 5.1 Vordering van bank(en)

**Toelichting vordering van bank(en)**  
N.v.t., creditstand en geen bankfinanciering.

07-12-2018  
 1


### 5.2 Leasecontracten

Bedrijfsmiddelen en kantoorfaciliteiten werden gehuurd van de bestuurder/aandeelhouder.

07-12-2018  
 1


### 5.3 Beschrijving zekerheden

Geen.

07-12-2018  
 1


### 5.4 Separatistenpositie

N.v.t.

07-12-2018  
 1


### 5.5 Eigendomsvoorbehoud

N.v.t.

07-12-2018  
 1


### 5.6 Retentierechten

N.v.t.

07-12-2018  
 1


### 5.7 Reclamerechten

N.v.t.

07-12-2018  
 1

### 5.8 Boedelbijdragen

**Toelichting**  
N.v.t.

07-12-2018  
 1

### 5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

## 6. Voortzetten/doorstart onderneming

---

## Voortzetten onderneming

### 6.1 Exploitatie / zekerheden

In overleg met de directie is besloten de activiteiten voort te zetten, teneinde daarmee de mogelijkheid voor een doorstart te creëren.

Met de voornaamste opdrachtgever is kortgesloten dat facturen grotendeels zouden worden betaald.

Alleen het loonbelasting-bestanddeel is ingehouden vanwege ketenaansprakelijkheidsrisico.

07-12-2018



### 6.2 Financiële verslaglegging

Volgt bij verslag 2.

07-12-2018



Gedurende de doordraaiperiode is een omzet gerealiseerd groot € 61.071,74.

Alle facturen zijn door de opdrachtgever inmiddels voldaan.

07-03-2019



### 6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Inventarisatie, coördinatie, toezicht.

07-12-2018



## Doorstarten onderneming

### 6.4 Beschrijving

### 6.5 Verantwoording

Na het faillissement is contact gezocht met verschillende mogelijke gegadigden.

Met een aantal partijen is gesproken, uiteindelijk is met twee partijen onderhandeld.

Eén partij betrof een vennootschap gelieerd aan de bestuurder/aandeelhouder.

De belangrijkste klant gaf de voorkeur aan laatstgenoemde partij, waarna besloten is aan deze partij te verkopen per 16 november 2018.

07-12-2018



### 6.6 Opbrengst

€ 40.000,00

07-12-2018



#### Toelichting

Aangezien de onderneming geen eigen bedrijfsmiddelen heeft, betreft de betaalde koopsom uitsluitend goodwill/vergoeding medewerking curator.

### 6.7 Boedelbijdrage

#### Toelichting

N.v.t.

07-12-2018



## 6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Inventarisatie, gegadigden zoeken en informeren, onderhandelingen, verkoop. 07-12-2018

 1

## 7. Rechtmatigheid

---

### 7.1 Boekhoudplicht

In onderzoek.

07-12-2018

 1

Het administratieve onderzoek bevindt zich in de afrondende fase.

07-03-2019

 2

Het boekenonderzoek is afgerond.

09-07-2019

Een aantal vraagpunten zal aan de bestuurder worden voorgelegd.

 3

De bestuurder heeft inmiddels gereageerd op de vraagpunten die zijn voorgelegd.

08-10-2019

 4

Tevens is er een hoeveelheid aanvullende informatie ter beschikking gesteld. Het onderzoek naar de vraagpunten wordt vervolgd.

### 7.2 Depot jaarrekeningen

In onderzoek.

07-12-2018

 1

De jaarrekeningen 2015 en 2016 zijn te laat gedeponerd.

09-07-2019


 3

### 7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

In onderzoek.

07-12-2018

 1

 Niet van toepassing, vrijstellingsregeling.

**09-10-2020**


 7

### 7.4 Stortingsverplichting aandelen

In onderzoek.

07-12-2018

 1

 Sinds de oprichting zijn geen nieuwe aandelen uitgegeven. Enige vordering wegens de stortingsverplichting is verjaard zodat geen nader onderzoek wordt verricht.

**09-10-2020**

 7

## 7.5 Onbehoorlijk bestuur

### Toelichting

In onderzoek.

07-12-2018



### Toelichting

In onderzoek, in combinatie met hetgeen hiervoor onder 7.1 en 7.2 is gesteld.

09-07-2019



### Toelichting

Omdat jaarrekeningen niet tijdig zijn gedeponeed, is er sprake van kennelijk onbehoorlijk bestuur dat vermoed wordt een belangrijke oorzaak van het faillissement te zijn. Het bestuur is in de gelegenheid gesteld om aan te tonen dat kennelijk onbehoorlijk bestuur geen oorzaak is van het faillissement. Hierbij spelen diverse aspecten een rol, waaronder de claims van (voormalig) personeelsleden die niet volgens de juiste CAO zijn betaald en die de directe aanleiding waren voor het faillissement, intercompany doorbelastingen en betalingen, een dividenduitkering etc. Er is correspondentie geweest tussen curator en bestuur, er hebben enkele besprekingen plaatsgevonden en er wordt naar enkele aspecten nader onderzoek gedaan.

18-12-2019



### Toelichting

Getracht is om de discussie met de bestuurders over een aantal rechtmatigheidskwesties, in der minne op te lossen. Dat heeft nog niet geleid tot overeenstemming.

03-04-2020



Ja

### Toelichting

De bestuurders zijn aansprakelijk gesteld wegens kennelijk onbehoorlijk bestuur dat vermoed wordt een belangrijke oorzaak van het faillissement te zijn. Kennelijk onbehoorlijk bestuur is aanwezig omdat jaarrekeningen te laat zijn gedeponeed. Het vermoeden dat dit een belangrijke oorzaak van het faillissement is, is erin gelegen dat vanaf het moment dat het bestuur wist dat de rechtszaak verloren zou gaan worden die door voormalige werknemers ahangig was gemaakt, medio februari 2018, zeer aanzienlijke bedragen zijn betaald aan gelieerde vennootschappen.

09-10-2020



Omdat schikkingsonderhandelingen zijn mislukt, is de dagvaarding inmiddels uitgebracht tegen de rolzitting van 28 oktober 2020.

## 7.6 Paulianeus handelen

### Toelichting

In onderzoek.

07-12-2018

 1

### Toelichting

In onderzoek, zie 7.5.

18-12-2019

 5

Ja

**09-10-2020**

### Toelichting

Ja, zie hiervoor onder 7.5.

De bedragen die vanaf medio februari 2018 zijn betaald aan gelieerde vennootschappen zijn vernietigd op grond van artikel 47 althans 42 Fw. Ook de betreffende gelieerde vennootschappen zijn in rechte betrokken.

 7

## 7.7 Toelichting rechtmatigheid

## 7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

# 8. Crediteuren

---

## 8.1 Boedelvorderingen

### Toelichting

Salaris en verschotten curator p.m.  
UWV p.m.  
Verhuurder p.m.

07-12-2018

 1

€ 84.275,29

08-10-2019

 4

### Toelichting

Salaris en verschotten curator p.m.  
UWV € 84.275,29  
Verhuurder p.m.

## 8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 95.882,00

07-12-2018

 1

€ 144.018,98

07-03-2019

 2

€ 137.626,98

08-10-2019

 4

### 8.3 Pref. vord. UWV

€ 77.717,17

08-10-2019

 4

### 8.4 Andere pref. crediteuren

### 8.5 Aantal concurrente crediteuren

1

07-12-2018

 1

5

07-03-2019

 2

6

09-07-2019

 3

7

08-10-2019

 4

### 8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 8.532,02

07-12-2018

 1

#### Toelichting

Dit betreft het tot dusverre ingediende bedrag. De totale crediteurenstand bedraagt naar schatting circa € 800.000,--.

€ 176.376,28

07-03-2019

 2

#### Toelichting

Exclusief hetgeen verschuldigd is uit hoofde van het in 1.2 bedoelde vonnis.

€ 534.124,35

09-07-2019

 3

€ 639.124,35

08-10-2019

 4

€ 676.429,45

18-12-2019

 5

### 8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet in te schatten.

08-10-2019

 4

### 8.8 Werkzaamheden crediteuren

Nog niet in te schatten.

07-12-2018

 1

## 9. Procedures

---

### 9.1 Naam wederpartijen

De bestuurders en indirect bestuurders alsmede gelieerde vennootschappen waar betalingen aan zijn gedaan. Totaal zijn 15 partijen in rechte betrokken.

09-10-2020

 7

### 9.2 Aard procedures

Bestuurdersaansprakelijkheid en paulianeus handelen.

09-10-2020

 7

### 9.3 Stand procedures

De dagvaarding zal op 28 oktober 2020 worden aangebracht bij de rechtbank.

09-10-2020

 7

### 9.4 Werkzaamheden procedures

Dagvaarding gereed maken en verdere coördinatie.


09-10-2020

 7

## 10. Overig

---

### 10.1 Plan van aanpak

- Afwikkelen doorstart. 07-12-2018  1
- Onderzoek en verkoop geactiveerde bedrijfsmiddelen.
- Afwikkelen facturering tot doorstart.
- Regelen betaling ingehouden loonbelastingbestanddeel.
- Incasso debiteuren.
- Onderzoek administratie.
- Onderzoek oorzaken faillissement.
- Onderzoek kwaliteit bestuur.
- Onderzoek pauliëneus handelen.
- Beroepstermijn vonnis 19 september 2018.
  
- Onderzoek administratie. 07-03-2019  2
- Onderzoek oorzaken faillissement.
- Onderzoek kwaliteit bestuur.
- Onderzoek paulianeus handelen.
  
- Discussie met bestuurders over rechtmatigheidskwesties. 03-04-2020  6
  
- Bestuurdersaansprakelijkheidsprocedure. **09-10-2020**  7

### 10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet in te schatten. 07-12-2018  1

### 10.3 Indiening volgend verslag

6-4-2021 **09-10-2020**  7

### 10.4 Werkzaamheden overig

## Bijlagen

---

### Bijlagen