

**Van Lienden Meubellogistiek B.V.
Van Lienden Verslogistiek B.V.**

FAILLISSEMENTSVERSLAG

Nummer: 6

Datum: 11 april 2016

Gegevens onderneming : A: Van Lienden Meubellogistiek B.V.
B: Van Lienden Verslogistiek B.V.,
beiden statutair gevestigd te Rhenen en kantoorhoudende te
(3911 TZ) Rhenen aan de Remmerden 48

KvK Utrecht en omstreken : A: 30087988
B: 54696674

Faillissementsnummers : A: C/16/14/1034 F
B: C/16/14/1033 F

Datum uitspraak faillissementen : 2 december 2014

Rechter-Commissaris : mr. M.H.F. van Vugt

Curator : mr. M.J.R. Jansen

Activiteiten onderneming : Gefailleerden dreven een transportonderneming

Omzetgegevens : In 2013 werden de volgende omzetten behaald:
A: € 1.010.000,00
B: € 648.000,00

Personeel gemiddeld aantal : 15

Verslagperiode : vanaf 12 oktober 2015 t/m 10 januari 2016

Verslagperiode aantal uren : A: 1,95 uren
B: 0,85 uren

Bestede uren totaal : A: 53,60 uren
B: 17,20 uren

In dit verslag worden de door Recofa voorgeschreven richtlijnen voor verslaglegging gehanteerd. Daar waar nummers zijn overgeslagen, zijn die niet van toepassing in het faillissement.

1. INVENTARISATIE

1.1 Directie en organisatie:

Bestuurders van gefailleerden zijn de heer Krijn van Lienden en zijn echtgenote mevrouw Gerredina van Lienden - Van Amerongen. Vanaf augustus 2013 lag de feitelijke leiding bij de heer Govert Jan Pitlo, in verband met het gegeven dat de heer Van Lienden ernstig ziek is.

De heer en mevrouw Van Lienden hebben hun dochter Jannigje van Lienden gemachtigd om namens hen op te treden bij de afwikkeling van het faillissement.

De heer Van Lienden is in de afgelopen verslagperiode overleden.

1.2 Winst en verlies:

De administratie van gefailleerden laten de volgende winst- en verliescijfers zien:

A:

2012: In 2012 werd een winst behaald van € 33.681,00, bij een omzet van € 889.059,00.

2013: In 2013 werd een verlies geleden van € 286.568,69, bij een omzet van € 1.010.799,60.

B:

2012: In 2012 werd een verlies geleden van € 14.175,00, bij een omzet van € 449.089,00.

2013: In 2013 werd een winst behaald van € 274,00, bij een omzet van € 648.677,14.

1.3 Balanstotaal:

A:

Het balanstotaal per ultimo 2012 bedroeg € 256.613,00, met een eigen vermogen van € 33.681,00.

B:

Het balanstotaal per ultimo 2012 bedroeg € 94.577,00, met een eigen vermogen van € 3.825,00.

De balanstotalen per ultimo 2013 worden onderzocht.

De balanstotalen per ultimo 2013 zijn niet herleidbaar. Zie onderdeel 7.1.

1.4 Lopende procedures:

Van lopende procedures is niet gebleken.

1.5 Verzekeringen:

Alle lopende verzekering zouden voor datum faillissement zijn overgenomen door Meubellogistiek Rhenen B.V. Zie ook onderdeel 1.7.

1.6 Huur:

De huurovereenkomst voor het pand te Rhenen zou voor datum faillissement zijn overgenomen door Meubellogistiek Rhenen B.V. Zie ook onderdeel 1.7.

1.7 Oorzaak faillissement:

Volgens de bestuurders van gefailleerde zouden de lage marges in de transportsector ertoe hebben geleid dat gefailleerde een verlieslatende exploitatie kende, waardoor uiteindelijk een liquiditeitsprobleem zou zijn ontstaan. Om die reden zouden zij de faillissementen hebben aangevraagd.

De curator heeft evenwel redenen om aan te nemen dat de daadwerkelijke oorzaak van de faillissementen gelegen is in het volgende. In 2011 is een rechtspersoon waarvan heer en mevrouw Van Lienden bestuurders waren, te weten de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Kr. Van Lienden Transport en Expeditie B.V. in staat van faillissement verklaard, met aanstelling van mr. T. Quaars tot curator. De activiteiten en activa van die vennootschap waren reeds voor datum faillissement overgenomen door Van Lienden Logistiek BV. Die vennootschap is op haar beurt op 31 juli 2012 in staat van faillissement verklaard, met aanstelling van (uiteindelijk) mr. H. Rijken van Olst tot curator. De activa en activiteiten van die vennootschap waren evenwel reeds opnieuw voor de datum van het faillissement overgenomen door Van Lienden Meubellogistiek B.V. en Van Lienden Verslogistiek B.V., de huidige gefailleerde vennootschappen. Dit patroon lijkt zich te hebben herhaald; vanaf maart 2014 zijn de activa en activiteiten van gefailleerde overgenomen door Meubellogistiek Rhenen B.V., een vennootschap waarvan de heer Govert Jan Pitlo (middellijk) bestuurder en aandeelhouder is. Deze persoon was voordien bedrijfsleider van gefailleerden en is bovendien nauw verwant aan de bestuurders.

Voor zover de curator kan nagaan, is bij al deze overnames steeds hetzelfde patroon zichtbaar: alle activa en activiteiten werden (vóór faillissement) overgenomen door de doorstartende partij, terwijl daarvoor geen reële vergoeding werd betaald en onder achterlating van schulden. Hierdoor is

ondermeer de belastingdienst stelselmatig gedupeerd; de belastingdienst heeft ook in de onderhavige faillissementen aanzienlijke vorderingen. De curator onderzoekt deze gang van zaken.

Het onderzoek loopt.

Zie onderdeel 7.

2 PERSONEEL

2.1 Aantal ten tijde van faillietverklaring:

De personeelsleden van gefailleerden zijn reeds voor datum faillietverklaring ondergebracht bij Meubellogistiek Rhenen B.V.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement:

In het jaar voorafgaande aan het faillissement zouden er circa 15 personen in dienst zijn geweest bij gefailleerden.

2.3 Datum ontslagaanzegging:

Niet van toepassing.

Werkzaamheden:

Niet van toepassing.

3 ACTIVA

Onroerende zaken

3.1 Beschrijving:

Gefailleerden zijn geen eigenaar van onroerende zaken.

3.2 Verkoopopbrengst:

Niet van toepassing.

3.3 Hoogte hypotheek:

Niet van toepassing.

3.4 Boedelbijdrage:

Niet van toepassing.

Werkzaamheden:

Niet van toepassing.

Bedrijfsmiddelen

3.5 Beschrijving:

Voor zover gefailleerden over bedrijfsmiddelen beschikten, zouden deze vóór datum faillissement zijn overgeheveld naar Meubellogistiek Rhenen B.V., zonder dat daarvoor een koopsom is betaald. Meubellogistiek Rhenen B.V. stelt evenwel dat gefailleerden niet over bedrijfsmiddelen beschikten. Dit wordt thans onderzocht.

Het onderzoek loopt.

Zie onderdeel 7.

3.6 Verkoopopbrengst:
Niet van toepassing.

3.7 Boedelbijdrage:
Niet van toepassing.

3.8 Bodemvoorrecht fiscus:
Vooralsnog niet van toepassing.

Werkzaamheden:

Onderzoek naar de vraag of gefailleerden eigenaar waren van bedrijfsmiddelen, en zo ja, wat daarmee is gebeurd.

Het onderzoek loopt.

Voorraden/onderhanden werk

3.9 De voorraden:

Voor zover gefailleerden over voorraden beschikten, zouden deze vóór datum faillissement zijn overgeheveld naar Meubellogistiek Rhenen B.V., zonder dat daarvoor een koopsom is betaald. Meubellogistiek Rhenen B.V. stelt evenwel dat gefailleerden niet over voorraden beschikten. Dit wordt thans onderzocht.

Van voorraden is vooralsnog niet gebleken.

3.10 Verkoopopbrengst:
Niet van toepassing.

3.11 Boedelbijdrage:
Niet van toepassing.

Werkzaamheden:

Onderzoek naar de vraag of gefailleerden beschikten over voorraden en zo ja, wat daarmee is gebeurd.

Andere activa

3.12 Beschrijving:

Gefailleerden beschikken over een Niwo-vergunning, welke na datum faillissement is gebruikt door Meubellogistiek Rhenen B.V., zonder dat de curator daarvoor toestemming had verleend. Onder druk van de curator heeft Meubellogistiek Rhenen B.V. een eerste vergoeding voor het gebruik van de vergunning betaald, ter hoogte van € 5.000,00. Er vindt overleg plaats over een aanvullende vergoeding. Voorts wordt onderzocht of gefailleerden beschikten over verdere goodwill, en zo ja, wat daarmee is gebeurd.

In de achterliggende periode is met Meubellogistiek Rhenen B.V. een definitieve regeling getroffen ten aanzien van de goodwill, met goedkeuring van de Rechter-Commissaris daartoe. De boedel van Van Lienden Meubellogistiek B.V. heeft een aanvullend bedrag van € 3.000,00 ontvangen als koopsom voor de goodwill; de boedel van Van Lienden Verslogistiek B.V. heeft in totaal € 2.000,00 ontvangen als koopsom voor de goodwill. Dit onderdeel is hiermee afgerond.

Voorts bleek Van Lienden Meubellogistiek B.V. nog recht te hebben op een teruggave van een leasemaatschappij, ter hoogte van € 3.954,72. Dit bedrag is inmiddels ontvangen.

Tevens had zij nog een bedrag van € 181,00 tegoed van de belastingdienst. Ook dit bedrag is inmiddels ontvangen.

In de achterliggende periode heeft Van Lienden Meubellogistiek B.V. nog voor € 161,00 aan restituties van de belastingdienst ontvangen. Tegelijkertijd heeft Van Lienden Verslogistiek B.V. nog voor een bedrag van € 222,00 aan restituties ontvangen.

- 3.13 Verkoopopbrengst:
Vooralsnog niet van toepassing.

Zie onderdeel 3.12.

Werkzaamheden:
Onderzoek naar de goodwill van gefailleerden.

4 DEBITEUREN

- 4.1 Omvang debiteuren:
Gefailleerden beschikten volgens opgaaf van de bestuurders per datum faillissement niet meer over debiteuren.

Wel blijken uit de administratie van gefailleerden rekening-courantvorderingen op de bestuurders, alsmede op Meubellogistiek Rhenen B.V. Dit wordt onderzocht. Meubellogistiek Rhenen B.V. betwist dat zij een bedrag verschuldigd is aan gefailleerden; zij zou juist aanzienlijke bedragen te vorderen hebben van gefailleerden. Hierover vindt overleg plaats.

Het onderzoek naar de rekening-courantvorderingen wordt voortgezet. De curator is in afwachting van nadere stukken.

De curator heeft geconstateerd dat de bestuurders nog aanzienlijke bedragen verschuldigd is aan beide vennootschappen. De bestuurders zijn hierover herhaaldelijk aangeschreven. Zij hebben betwist dat zij een bedrag verschuldigd zijn, maar hebben dat niet nader onderbouwd. De curator is voornemens over te gaan tot het aanvragen van het faillissement van de bestuurders.

In de achterliggende periode is de belastingdienst overgegaan tot het treffen van maatregelen om de bestuurders op grond van de Wet Keten Aansprakelijkheid en op grond van art. 36 Invorderingswet aan te spreken. In dat kader heeft de belastingdienst de curator verzocht te wachten met het nemen van maatregelen jegens de bestuurders, totdat zij een en ander heeft afgerond. Aangezien de belastingdienst in de onderhavige faillissementen verreweg de belangrijkste crediteur is en een eventuele opbrengst terzake altijd aan de fiscus zou toekomen, heeft de curator besloten de stappen van de fiscus af te wachten. Wel houdt hij vinger aan de pols. Bovendien zal de curator alsnog zelfstandig maatregelen kunnen treffen, als een en ander te veel tijd mocht vragen.

De fiscus is overgegaan tot het nemen van maatregelen. Met de fiscus vindt overleg plaats over het verloop van deze procedure.

De fiscus heeft de procedure voortgezet. Zij richt zich met name op de rol van de doorstarter. De curator houdt vinger aan de pols en wordt in dat kader steeds op de hoogte gehouden van het verdere verloop.

- 4.2 Opbrengst:
Niet van toepassing.

- 4.3 Boedelbijdrage:
Niet van toepassing.

Werkzaamheden:
Niet van toepassing.

Inning rekening-courantvordering.

Overleg met de belastingdienst.

5 BANK/ZEKERHEDEN

- 5.1 Vordering van bank(en):
Gefailleerden hielden bankrekeningen aan bij de ING Bank N.V. Deze rekeningen kenden de volgende creditsaldi:

A: € 12.109,91.
B: € 4,69.

Deze bedragen zijn inmiddels door de boedel ontvangen.

Van Lienden Verslogistiek B.V. bleek nog recht te hebben op een aanvullend bedrag van € 896,48.

Van Lienden Meubellogistiek B.V. bleek in de afgelopen periode nog recht te hebben op een aanvullend bedrag van in totaal € 1.174,10. Dit bedrag is inmiddels ontvangen.

In de achterliggende periode heeft Van Lienden Meubellogistiek B.V. nog € 450,00 ontvangen van de ING Bank N.V.

Voor het overige bestond er geen bankrelatie.

- 5.2 Leasecontracten:
Gefailleerden zouden in het verleden diverse vrachtwagens hebben geleased. Deze lease-overeenkomsten zouden evenwel vrijwel allemaal zijn overgenomen door Meubellogistiek Rhenen B.V. De lease-maatschappijen zijn geïnformeerd dat zij hun voertuigen kunnen terugnemen.

De lease-overeenkomsten zijn afgewikkeld.

- 5.3 Beschrijving zekerheden:
Vooralsnog is niet gebleken van zekerheden.

- 5.4 Separatistenpositie:
Vooralsnog niet van toepassing.

- 5.5 Boedelbijdragen:
Vooralsnog niet van toepassing.
- 5.6 Eigendomsvoorbehoud:
Van eigendomsvoorbehouden is vooralsnog niet gebleken.
- 5.7 Reclamerechten:
Van een recht van reclame is vooralsnog niet gebleken.
- 5.8 Retentierechten:
Van retentierechten is vooralsnog niet gebleken.
- Werkzaamheden:
Correspondentie bank en lease-maatschappijen.

6 DOORSTART/VOORTZETTEN

- Voortzetten
- 6.1 Exploitatie/zekerheden:
Niet van toepassing.
- 6.2 Financiële verslaglegging:
Niet van toepassing.
- Werkzaamheden:
Niet van toepassing.
- Doorstart
- 6.3 Beschrijving:
Niet van toepassing.
- 6.4 Verantwoording:
Niet van toepassing.
- 6.5 Opbrengst:
Niet van toepassing.
- 6.6 Boedelbijdrage:
Niet van toepassing.
- Werkzaamheden:
Niet van toepassing.

7 RECHTMATIGHEID

- 7.1 Boekhoudplicht:
De boekhouding wordt onderzocht.

De boekhouding van gefailleerden is vooralsnog niet volledig, ondanks het feit dat de curator herhaaldelijk heeft verzocht om overlegging van nadere stukken. Wordt vervolgd.

De boekhouding is nog steeds niet volledig. De curator gaat over tot aansprakelijkstelling van de bestuurders, op het moment dat de incasso van de rekening-courantvorderingen (zie onderdeel 4) niet mocht slagen cq. onvoldoende mocht opleveren om de crediteuren te voldoen.

In de achterliggende periode is de belastingdienst overgegaan tot het treffen van maatregelen om de bestuurders op grond van de Wet Keten Aansprakelijkheid en op grond van art. 36 Invorderingswet aan te spreken. In dat kader heeft de belastingdienst de curator verzocht te wachten met het nemen van maatregelen jegens de bestuurders, totdat zij een en ander heeft afgerond. Aangezien de belastingdienst in de onderhavige faillissementen verreweg de belangrijkste crediteur is en een eventuele opbrengst terzake altijd aan de fiscus zou toekomen, heeft de curator besloten de stappen van de fiscus af te wachten. Wel houdt hij vinger aan de pols. Bovendien zal de curator alsnog zelfstandig maatregelen kunnen treffen, als een en ander te veel tijd mocht vragen.

De fiscus is overgegaan tot het nemen van maatregelen. Met de fiscus vindt overleg plaats over het verloop van deze procedure.

De fiscus heeft de procedure voortgezet. Zij richt zich met name op de rol van de doorstarter. De curator houdt vinger aan de pols en wordt in dat kader steeds op de hoogte gehouden van het verdere verloop.

- 7.2 Depot jaarrekeningen:
De jaarrekeningen over 2012 zijn op 4 oktober 2013 gedeponeerd (aldus tijdig).

- 7.3 Goedkeurende verklaring accountant:
Niet van toepassing.

- 7.4 Stortingsverplichting aandelen:

A: Deze vennootschap is opgericht in 1986; een eventuele vordering terzake is derhalve verjaard.
B: Uit de bankafschriften van gefailleerde is gebleken dat aan de stortingsverplichting is voldaan.

- 7.5 Onbehoorlijk bestuur:
In onderzoek.

Het onderzoek loopt.

Gelet op het feit dat de administratie niet compleet is en de curator aanneemt dat het faillissement is uitgelokt om de fiscus te passeren, heeft de curator geconstateerd dat er sprake is geweest van kennelijk onbehoorlijk bestuur. Ook de fiscus heeft zich inmiddels op het standpunt gesteld dat sprake is geweest van kennelijk onbehoorlijk bestuur. Zij heeft aangegeven over te zullen gaan tot aansprakelijkstelling van het bestuur ex art. 36 Invorderingswet. De curator gaat, zoals hiervoor in onderdeel 7.1. is aangegeven, over tot aansprakelijkstelling, als de incasso van de rekening-courantvordering onvoldoende soelaas biedt.

Zie onderdeel 7.1. hiervoor.

- 7.6 Paulianeus handelen:
In onderzoek.

Het onderzoek loopt.

Werkzaamheden:
Het rechtmatigheidsonderzoek loopt.

Het rechtmatigheidsonderzoek is in volle gang.

8 CREDITEUREN

8.1 Boedelvorderingen:

Naast de kosten van de curator cs. zijn vooralsnog geen boedelvorderingen bekend.

8.2 Preferente vorderingen van de fiscus:

De fiscus heeft de volgende preferente vorderingen ingediend:

A:

In dit faillissement heeft de fiscus voor € 621.433,85 aan vorderingen ingediend.

B:

In dit faillissement heeft de fiscus voor € 105.592,00 aan vorderingen ingediend.

8.3 Preferente vorderingen van het UWV:

Vooralsnog geen.

8.4 Andere preferente vorderingen:

Vooralsnog geen.

8.5 Aantal concurrente crediteuren:

Tot op heden heeft slechts één crediteur een vordering ingediend, in het faillissement van Van Lienden Verslogistiek B.V.

A :

Inmiddels hebben 5 crediteuren een concurrente vordering ingediend.

B:

Tot op heden hebben 2 crediteuren een concurrente vordering ingediend.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren:

A:

€ 47.130,88.

B:

€ 9.710,79.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling:

Gelet op het stadium waarin het faillissement zich thans bevindt, kunnen hierover nog geen mededelingen worden gedaan.

Werkzaamheden:

Crediteurencorrespondentie.

9 OVERIG

- 9.1 Termijn afwikkeling faillissement:
Hierover kunnen vooralsnog geen mededelingen worden gedaan.
- 9.2 Plan van aanpak:
De hierna onder 'werkzaamheden' weergegeven punten zullen worden opgepakt of voortgezet.
- 9.3 Indiening volgend verslag:
Juli 2016.

Werkzaamheden:

Ondermeer:

- Onderzoek verhouding gefailleerden en Meubellogistiek Rhenen, incl.
 - o Overname activa (ivm. verzoek fiscus gepauzeerd)
 - o Gebruik goodwill (afgerond)
 - o Rekening-courantvorderingen (afgerond)
- Onderzoek verhouding met lease-maatschappijen (afgerond)
- Incasso rekening-courantvordering bestuurders (ivm. verzoek fiscus gepauzeerd)
- Onderzoek onbehoorlijk bestuur (i.v.m. verzoek fiscus gepauzeerd)
- Onderzoek paulianeus handelen (i.v.m. verzoek fiscus gepauzeerd)
- Crediteurencorrespondentie.

Het openbaar verslag is geen prospectus of jaarrekening. Hoewel de informatie in dit openbaar verslag zo zorgvuldig mogelijk is samengesteld, staat de curator c.s. niet in voor de volledigheid en juistheid ervan. Mogelijk is immers dat onder andere bepaalde informatie nog niet beschikbaar is, nog niet geopenbaard kan worden, of – achteraf – bijgesteld dient te worden. Dit kan ingrijpende gevolgen hebben voor de in dit verslag geschetste perspectieven voor crediteuren. Aan dit verslag kunnen derhalve geen rechten worden ontleend.

Utrecht, 11 april 2016,

M.J.R. Jansen,
curator



BIJLAGEN: tussentijdse financiële verslagen