

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

Betreft

Verslagnummer	10
Datum verslag	13-09-2018
Insolventienummer	F.16/14/502
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000001470:F001
Datum uitspraak	27-05-2014

R-C	mr. Hofman
Curator	Mr. L.T. Lonis

Algemene gegevens

Naam onderneming

Luctor Dronten B.V.

06-06-2018



Gegevens onderneming

De besloten vennootschap LUCTOR DRONTEN B.V., statutair gevestigd te Dronten, feitelijk gevestigd te (8251 KN) Dronten aan de Pioniersweg 52 en ingeschreven in het handelsregister bij de Kamer van Koophandel onder nummer 39067790.

06-06-2018



Activiteiten onderneming

De omschrijving in het handelsregister luidt ten aanzien van curanda: groothandel in akkerbouwproducten en veevoer door algemeen assortiment, de handel in- opslag en bewerking van landbouwproducten.

06-06-2018



Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2012	€ 1.663.807,00	€ -452.949,00	€ 449.686,00
2013	€ 2.175.212,00	€ -311.088,00	€ 277.253,00
2014	€ 401.194,00	€ -234.590,00	€ 164.199,00

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

10

06-06-2018



Boedelsaldo

Boedelsaldo

€ 49.680,44

06-06-2018



Boedelsaldo

€ 49.687,97

13-09-2018



Verslagperiode

van

15-2-2018

06-06-2018



t/m

4-5-2018

van

5-5-2018

13-09-2018



t/m

10-9-2018

Bestede uren

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

9	1,30 uur
---	----------

10	5,10 uur
----	----------

totaal	6,40 uur
---------------	----------

Toelichting bestede uren

Totaal aantal uren 138,20.

06-06-2018



1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

In het handelsregister is, als bestuurder/enig aandeelhouder van Luctor Dronten B.V., de besloten vennootschap Luctor Vastgoed B.V. geregistreerd. Luctor Vastgoed B.V. kent als enig bestuurder/aandeelhouder W. Moerdijk Vastgoed B.V. Op haar beurt kent W. Moerdijk Vastgoed B.V. als enig aandeelhouder/bestuurder W. Moerdijk Dronten Beheer B.V. waarvan uiteindelijk de heer W. Moerdijk, wonende te Dronten, enig aandeelhouder/bestuurder is. Curanda werd opgericht op 27 mei 1998.

06-06-2018



1.2 Lopende procedures

1.3 Verzekeringen

Afgewikkeld.

06-06-2018



1.4 Huur

Afgewikkeld.

06-06-2018



1.5 Oorzaak faillissement

Verslag 1: Van de directie is ten aanzien van de oorzaak van het faillissement de navolgende verklaring ontvangen. Mede als gevolg van een omvangrijke crisis in de uiensector in 2004, welke crisis samenhang met een boycot van Nederlandse producten door Rusland destijds, zou er een behoorlijk verlies zijn opgetreden in Luctor Dronten B.V. Deze situatie is, aldus de directie, vanaf 2004 nooit meer gecorrigeerd kunnen worden. De directie heeft voorts verklaard dat de omzet en de marge in de loop der jaren terug is gelopen. Daarbij is getracht om, door middel van een ontslagaanvraag, te komen tot een reductie van het personeelsbestand. Een en ander is evenwel niet geslaagd omdat het UWV tot de conclusie is gekomen dat ontslag wegens organisatorische en economische redenen niet gerechtvaardigd was. Als doorslaggevende oorzaak voor het faillissement is met name dit laatste aspect door de directie aangewezen.

06-06-2018



Voorts is verklaard door de directie dat er geen zicht was op opvolging in het bedrijf en dat de uiteindelijk directeur/bestuurder, gelet op zijn leeftijd, al geruime tijd de wens heeft gehad om te stoppen met de onderneming. De curator heeft voornoemde verklaring nog in onderzoek. Het faillissement heeft bij betrokken crediteuren tot aanzienlijke verontwaardiging geleid. Naar de curator heeft begrepen zijn diverse leveranciers van uien onbetaald gebleven terwijl de door hen geleverde goederen wel door curanda zijn verkocht.

Verslag 2: In aanvulling op hetgeen in het eerste faillissementsverslag ter zake de oorzaken werd gesteld is door diverse partijen in de markt verklaard dat de directie al geruime tijd zou hebben verkondigd dat een faillissement aanstaande was. Deze verklaringen, mede in het licht bezien van overige ontwikkelingen voorafgaand aan het faillissement, vormen aanleiding om de door de directie geduide verklaring ter zake de oorzaken van het faillissement kritisch te bezien. De curator heeft het een en ander nog in onderzoek.

Verslag 3: Gedurende de verslagperiode is door diverse partijen in de markt verklaard dat een doorstart zou zijn gerealiseerd. De curator heeft via derden vernomen dat voormalig personeel als thans werkzaam voor een aan Moerdijk gerelateerde vennootschap dergelijke uitlatingen heeft gedaan. Tevens is van voormalige contractspartijen van curanda een soortgelijke verklaring verkregen. Het voorgaande is aanleiding geweest om een boekenonderzoek te

laten plegen. De curator houdt u van ontwikkelingen op de hoogte.

Verslag 4: De curator is nog in afwachting van de uitwerking van het uitgevoerde boekenonderzoek. Tussentijds is contact onderhouden met degene die het boekonderzoek uitvoert, daaruit is naar voren gekomen dat er aanleiding bestaat om de boekhouding met de nodige kritische blikken te bezien. Eerst bij het gereed komen van de rapportage zal concreet kunnen worden gemaakt wat eventueel aan de gevoerde administratie schort.

Verslag 5: De curator heeft inmiddels de rapportage inzake het boekonderzoek ontvangen en in onderzoek. De rapportage geeft aanleiding te veronderstellen dat het faillissement, gelet op de herstructurering van het concern waarvan curanda deel uitmaakte, gedurende langere tijd is voorbereid.

Verslag 6: De curator heeft aanleiding gezien om in het kader het verkrijgen van nader inzicht in de administratie een nader onderzoek in de administratie te laten uitvoeren. Dit heeft inmiddels plaatsgevonden. De curator heeft de voorlopige bevindingen nog in onderzoek.

Verslag 7: Na nader onderzoek in de administratie is nog een aantal vragen gerezen, welke tevens aan de directie zullen worden voorgelegd.

Omtrent de oorzaken van het faillissement bestaat vooralsnog een verschil van inzicht tussen de curator en de directie. De directie is uitgenodigd om ter zake in overleg te treden teneinde te bezien of het verschil van inzicht kan worden weggenomen en ook andere punten van aandacht af te wikkelen. Een eerste bespreking is - om diverse redenen - voortijdig afgebroken. Op afzienbare termijn zal een nieuwe poging worden ondernomen.

In verband met diverse omstandigheden is het in de verstreken verslagperiode niet gelukt om 'spijkers met koppen te slaan'. Dit zal kort volgend op het onderhavige verslag alsnog gebeuren.

Kort voor datum verslag is uitgebreid met de directie alsmede diens raadsman gesproken omtrent de oorzaken van het faillissement. De visies lopen uiteen, desondanks is - met goedkeuring van de rechter-commissaris - tot overeenstemming gekomen omtrent de afwikkeling van de aanspraken van de boedel.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Ook in verstreken verslagperiode zijn geen betalingen ontvangen. inmiddels is informatie opgevraagd bij de belastingdienst ter zake een partij waarvan reactie is ontvangen met de mededelingen dat men het faillissement zou aanvragen en er kwesties bij de belastingdienst zouden lopen. Een reactie mag nog tegemoet worden gezien.

06-06-2018



Tevens is een voorschot genomen op de vraag of BTW over de niet-geïncasseerde debiteuren kan worden verkregen. Daarop is nog geen reactie vernomen. Ten aanzien van een andere (beperkt in omvang) debiteur is gerappelleerd en aangezegd dat maatregelen zullen worden getroffen indien een voorstel tot afwikkeling uitblijft.

Inmiddels werd vanuit de belastingdienst bevestiging verkregen dat van de openstaande debiteuren partijen reeds langere tijd (ook voor faillissement) inactief waren. Een teruggaaf van de BTW over niet-geïncasseerde debiteuren valt derhalve niet te verwachten, een verzoek daartoe zal dan ook niet worden ingediend. Gelet ook op de tarifiering van de BTW in de uienhandel, zou enige teruggave niet omvangrijk zijn geweest.

13-09-2018



4.2 Werkzaamheden debiteuren

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

5.2 Leasecontracten

5.3 Beschrijving zekerheden

5.4 Separatistenpositie

5.5 Eigendomsvoorbehoud

5.6 Retentierechten

5.7 Reclamerechten

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Verslag 1: De curator heeft de fysieke administratie over het jaar 2012 ontvangen. Daarnaast zijn digitale bescheiden aangeleverd. De aanwezige administratie ziet er verzorgd en inzichtelijk uit. De jaarstukken zijn voorhanden tot en met het jaar 2012. De curator heeft de directie verzocht om ook de overige administratie (2013 en 2014) fysiek aan te leveren. Vooralsnog lijkt de conclusie gerechtvaardigd dat aan de verplichting om een naar wettelijke maatstaven ingerichte boekhouding te voeren is voldaan.

Verslag 2: De curator heeft van de directie nog een doos met losse administratieve stukken aangeleverd gekregen. Hoewel is verzocht om de administratie over 2013 en 2014 aan te leveren, betrof dit tevens stukken uit 2008, 2009, 2011 en 2012. Uit de aangeleverde fysieke bescheiden valt niet eenvoudig te herleiden wat de rechten en verplichtingen van de vennootschap in die periode zijn geweest. De digitaal aangeleverde administratie betreft bestanden die eerst met een speciaal daartoe verkregen programma kunnen worden geopend. De curator heeft de betreffende digitale bescheiden nog in onderzoek. De fysieke administratie heeft tot diverse vragen geleid welke aan de directie zullen worden voorgehouden. Verslag 3: In verband met de staat van administratie alsook de gang van zaken ter zake activa, verpanding, verkoop alsook wisselingen van het bestuur van de binnen de groep betrokken vennootschappen, heeft de curator aanleiding gezien om de belastingdienst te verzoeken een boekenonderzoek te verrichten. De curator is nog in afwachting van de resultaten daarvan.

Verslag 4: De curator heeft nog geen rapportage naar aanleiding van het boekenonderzoek mogen ontvangen, de verwachting bestaat dat de betreffende rapportage op korte termijn beschikbaar zal komen.

Verslag 5: De curator heeft inmiddels de resultaten van het boekenonderzoek ontvangen. De voorlopige conclusie daaruit is dat de administratie tot kort voor

06-06-2018



datum faillissement is gevoerd maar dat diverse vraagtekens bestaan met betrekking tot de correctheid van de gevoerde administratie en/of overige in de administratie aangetroffen bescheiden.

Verslag 6: Als aangegeven is nader onderzoek in de boeken uitgevoerd door een registeraccountant. De uitkomsten daarvan vormt thans nog voorwerp van onderzoek. Verslag 7: Nader onderzoek in de administratie heeft diverse bijzonderheden aan het licht gebracht, meer in het bijzonder met betrekking tot de jaarstukken 2012 en verklaringen als uitgebracht aan derden. De curator meent dat de boekhouding niet de toets der kritiek kan doorstaan, nu daarin zaken (lijken te zijn) geantedateerd.

Verslag 8:

De curator heeft diverse constatering en bevindingen voorgehouden aan de directie. Ook de rapportage van de belastingdienst, waarvan abusievelijk niet eerder een afschrift aan de directie was voorgehouden, is ter beschikking gesteld. De directie heeft een andere visie op het geheel kenbaar gemaakt, zodat thans aanleiding wordt gezien om daaromtrent nader onderzoek te verrichten en in overleg te treden.

Tegen het einde van de verslagperiode was een bespreking geagendeerd met de directie en de advocaat van de directie. Wegens verschillende omstandigheden heeft de bespreking geen doorgang kunnen vinden. De curator streeft ernaar om een en ander op zeer korte termijn alsnog plaats te laten vinden opdat ten aanzien van de boekhoudplicht en diverse andere zaken getracht kan worden tot afwikkeling te komen.

Inmiddels heeft de bespreking als in de voorgaande verslaglegging bedoeld plaatsgevonden. Daaruit is overeenstemming voortgevloeid tussen de directie enerzijds en de boedel anderzijds. De definitieve afwikkeling dient nog te worden geformaliseerd in een vaststellingsovereenkomst. Vervolgens zal getracht kunnen worden om tot afwikkeling van het faillissement te komen.

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekeningen zijn gedeponereerd tot en met het jaar 2012, telkenmale tijdig. Over het jaar 2013 zijn vooralsnog geen jaarstukken ontvangen.

De curator heeft de wijze van deponeren van en de jaarstukken als zodanig (meer in het bijzonder de aangetroffen concept stukken en de uiteindelijk gedeponeerde stukken) in het onderzoek betrokken.

06-06-2018



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

7.4 Stortingsverplichting aandelen

7.5 Onbehoorlijk bestuur

06-06-2018

7.5 Onbehoorlijk bestuur

 9

Ja

Verslag 1: De curator heeft de wijze van besturen nog in onderzoek. Met name het onbetaald laten van leveranciers, waarbij de geleverde zaken wel volledig zijn doorverkocht, is in dat kader voorwerp van onderzoek. Voorts zijn uit de tot op heden onderzochte administratie reeds relevante vragen opgekomen welke aan de directie zullen worden voorgelegd. Verslag 2: De wijze van besturen is voorwerp van onderzoek. De curator heeft diverse ontwikkelingen waargenomen die nader onderzoek verdienen. Of daar aan de consequentie kan worden verbonden dat er sprake is geweest van onbehoorlijk bestuur staat nog niet vast. Van de zijde van de directie wordt in ieder geval betwist dat er sprake is geweest van op enigerlei wijze onrechtmatig handelen.

Verslag 3: Zie tevens 7.1, het onderzoek loopt nog.

Verslag 4: De wijze van besturen is voortdurend voorwerp van onderzoek. De curator heeft in dat kader vastgesteld dat in de administratie van curanda zich documenten bevinden die naar het zich laat aanzien later zijn opgemaakt dan dat zij zijn gedateerd, waarmee nader twijfels zijn ontstaan omtrent de wijze van besturen.

Verslag 5: Zie tevens 7.1. De curator ziet aanleiding om $\pm$ mede gelet op de constatering van de belastingdienst $\pm$ nader onderzoek te plegen en overweegt of aansprakelijkstelling van de directie geïndiceerd is.

Verslag 6: De curator verwijst u naar het voorgaande verslag.

Verslag 7: De curator ziet aanleiding de directie aan te spreken en zo nodig maatregelen in het vooruitzicht te stellen.

De curator zal trachten om op de kortst mogelijke termijn een definitief standpunt in te kunnen nemen over de bevindingen in het dossier, de daaraan te verbinden gevolgtrekkingen ten aanzien van de wijze van besturen en de gevolgen daarvan voor de afwikkeling van het faillissement.

De curator verwijst u naar het gestelde in dit verslag onder boekhoudplicht.

De curator verwijst u naar het gestelde onder 7.1 van dit verslag.

7.6 Paulianeus handelen

06-06-2018

7.6 Paulianeus handelen

 9

Ja

Verslag 1: De curator heeft ten aanzien van de verkoop en overdracht van diverse bedrijfsactiva aan een gelieerde vennootschap alsook ten aanzien van de verpanding van debiteurenvorderingen aan een zustervenootschap aanleiding gezien om, op grond van de pauliana, de vernietiging in te roepen. Vooralsnog berust de directie niet in de vernietiging zodat moet worden gezien op welke wijze de aanspraken van de boedel kunnen worden geconcretiseerd.

Verslag 2: De standpunten als in het voorgaande faillissementsverslag vermeld zijn nogmaals doorgesproken en wederzijds gehandhaafd. De curator beraadt zich omtrent zijn positie.

Verslag 3: De situatie is nog ongewijzigd.

Verslag 4: Inmiddels heeft de curator in de verstreken verslagperiode vastgesteld dat een overeenkomst die ten grondslag zou hebben gelegen aan de verpanding van diverse zaken niet correct kan zijn, althans geantedateerd lijkt te zijn. De curator zal in dat kader de nodige maatregelen voorbereiden.

Verslag 5: Ook de resultaten van het boekenonderzoek ondersteunen de standpunten van de curator.

De curator handhaaft vooralsnog de eerder gedane constatering.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 25.164,86

06-06-2018



Behoudens het salaris van de curator en de kosten van het faillissement zijn de curator is een boedelvordering door het UWV aangemeld van € 25.164,86.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 66.808,00

06-06-2018



8.3 Pref. vord. UWV

€ 7.593,90

06-06-2018



8.4 Andere pref. crediteuren

€ 7.593,90

06-06-2018



Stichting Groenten en Fruit Groothandel € 47,88;
Administratieve Groep Holland € 340,74;
Stichting BPF voor de Agrarische en Voedselvoorzieningshandel € 7.205,28.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

37

06-06-2018



8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 789.960,38

06-06-2018



8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Vooralsnog laat de stand van de boedel geen andere conclusie toe dan dat het faillissement zal dienen te worden opgeheven bij gebrek aan baten. Dit behoudens bijzondere ontwikkelingen.

06-06-2018



8.8 Werkzaamheden crediteuren

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

3 maanden.

06-06-2018

 9

 Aanstonds.

13-09-2018

 **10**

10.3 Indiening volgend verslag

10.4 Werkzaamheden overig

 Niet van toepassing.

13-09-2018

 **10**

Bijlagen

Bijlagen