

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

Betreft

Verslagnummer	12
Datum verslag	25-02-2019
Insolventienummer	F.16/16/245
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000005652:F001
Datum uitspraak	19-04-2016

R-C	mr. C.P. Lunter
Curator	mr. M.J. Guit

Algemene gegevens

Naam onderneming

LJR Bouw B.V.	14-05-2018
	 8

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid LJR Bouw B.V. (KvK-nummer: 60937041), statutair gevestigd te Naarden, bezoekadres: Molenlaan 13 C te Uithoorn.	14-05-2018
	 8

Activiteiten onderneming

LJR Bouw B.V. (LJR) is een bouwbedrijf. Doelomschrijving volgens het handelsregister: algemene burgerlijke en utiliteitsbouw, metselen en voegen, overige gespecialiseerde reiniging van gebouwen en industriële reiniging.	14-05-2018
	 8

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2014	€ 82.068,00	€ 5.806,00	€ 78.245,00
2015	€ 287.903,00		
2016	€ 20.536,00	€ 11.615,00	€ 122.597,00

Toelichting financiële gegevens

Over het eerste kwartaal 2016 is gebleken dat de omzet € 20.536 bedroeg.
In het jaar 2016 is sprake van een negatief resultaat.

14-05-2018

 8

Gemiddeld aantal personeelsleden

2

14-05-2018

 8

Boedelsaldo

Boedelsaldo
€ 9.458,78

14-05-2018

 8

Boedelsaldo
€ 9.393,02

14-08-2018

 10

Boedelsaldo
€ 4.644,86

25-02-2019

 **12**

Verslagperiode

van
9-2-2018

14-05-2018

 8

t/m
13-5-2018

van
14-5-2018

14-08-2018

 10

t/m
13-8-2018

van
14-8-2018

16-11-2018

 11

t/m
15-11-2018

van
16-11-2018

25-02-2019

 **12**

t/m
25-3-2018

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
8	5,00 uur
10	5,30 uur
11	8,10 uur
12	32,80 uur
totaal	51,20 uur

Toelichting bestede uren

Dit betreft het negende voortgangsverslag. Bij indiening van het negende voortgangsverslag zijn in totaal 131,8 uren aan het faillissement besteed.

14-05-2018

 8

Ten tijde van de indiening van dit tiende voortgangsverslag zijn in totaal 137,1 uren aan het faillissement besteed.

14-08-2018

 10

Bij de indiening van het elfde voortgangsverslag zijn in totaal 145,2 uren aan het faillissement besteed.

16-11-2018

 11

Ten tijde van indiening van onderhavig twaalfde voortgangsverslag zijn in totaal 154,7 uren aan het faillissement besteed. Dit openbaar verslag is zo zorgvuldig mogelijk samengesteld. Het is mogelijk dat informatie op het moment van publiceren nog niet beschikbaar is, dan wel niet geopenbaard kan worden, of dat in het verslag weergegeven informatie achteraf bijgesteld dient te worden. Aan dit verslag kunnen geen rechten worden ontleend.

25-02-2019

 **12**

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bestuurder en enig aandeelhouder van LJR is de heer L.J.R. Husmann (Husmann Jr.). Sinds september 2015 treedt de heer J.P.H. Husmann (Husmann Sr.) op als gevolmachtigde van de heer Husmann Jr. De volmacht op basis waarvan dat zou gebeuren is in het bezit van de Curator.

14-05-2018



1.2 Lopende procedures

Niet meer van toepassing; het eerder ingestelde verzet tegen de faillietverklaring is ingetrokken.

14-05-2018



1.3 Verzekeringen

Dit onderdeel is in de eerste verslagperiode afgewikkeld.

14-05-2018



1.4 Huur

Het pand is op 17 augustus 2016 aan de verhuurder opgeleverd.

14-05-2018



1.5 Oorzaak faillissement

LJR is medio 2014 opgericht en hield zich bezig met bouw en renovatieprojecten.

14-05-2018



Het faillissement is uiteindelijk aangevraagd door NCT Betonwerken B.V. Aanvankelijk is de curator kenbaar gemaakt dat er geen faillissementssituatie aanwezig was en er voldoende middelen ter beschikking zouden worden gesteld om het verzet te doen slagen. Het verzet heeft uiteindelijk geen doorgang gevonden.

De curator verricht zelfstandig onderzoek naar de oorzaak van het faillissement en zal zijn bevindingen, waar nodig, vooralsnog vertrouwelijk delen met de rechter-commissaris.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden
2

14-05-2018



2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden
1

14-05-2018



2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
18-5-2016	2	
totaal	2	

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
	€ 2.795,10	
totaal	€ 2.795,10	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Er is inventaris aangetroffen. De betreffende inventaris is inmiddels verkocht.

14-05-2018



3.4 Bodemvoorrecht fiscus

De curator behartigt de belangen van de fiscus in het kader van zijn bodemvoorrecht.

14-05-2018



3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Dit onderdeel is in de eerste verslagperiode afgerond.

14-05-2018



3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
	€ 6.507,06	
totaal	€ 6.507,06	€ 0,00

Toelichting andere activa

Een aanhanger is samen met de aanwezige inventaris verkocht. De eerdergenoemde auto is teruggenomen door de leasemaatschappij en verkocht. Deze verkoop heeft tot een surplus geleid. Omdat sprake was van financial lease is dit surplus ad € 6.507,06 inmiddels aan de boedel uitgekeerd.

14-05-2018



3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Verwezen wordt naar de toelichting.	€ 41.540,74	€ 25.000,00	
totaal	€ 41.540,74	€ 25.000,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Met de grootste (en voor zover bekend enig) debiteur heeft de curator een schikking getroffen. De vordering van failliet bedroeg € 41.540,74 en is gemotiveerd betwist. Met toestemming van de R-C is uiteindelijk geschikt voor een bedrag van € 25.000,-, welk bedrag inmiddels is bijgeschreven op de faillissementsrekening. Hiermee is de debiteurenincasso van handelsdebiteuren. afgewikkeld.

14-05-2018



Na ontvangst van administratie van gefailleerde is de curator op twee

rekening-courantvorderingen gestuit ten bedrage van € 21.262,- en € 98.019,- . De curator heeft de betreffende partijen verzocht tot betaling over te gaan.

Volgens één van de bestuurders waarop gefailleerde een vordering van € 98.019,- uit hoofde van rekening-courant heeft, zouden veel van de crediteuren contant voldaan. Deze zou hij hebben betaald uit de opgenomen gelden van de zaak, die vervolgens in rekening-courant c.q. gelden onderweg geboekt zouden zijn. De bestuurder geeft aan dat na het bijwerken van de administratie - waartoe hij zijn boekhouder opdracht heeft gegeven - per saldo de rekening-courantverhouding bijna nihil zou worden. De curator houdt contact met de boekhouder en is in afwachting van diens bevindingen hierover. Bezien moet dus worden of er per saldo inderdaad vorderingen uit rekening courant bestaan, hetgeen overigens ook van invloed is op de vraag of aan de administratieverplichting is voldaan.

De curator heeft overleg met de boekhouder en verricht nader onderzoek in dit kader, waarbij de correcties door de boekhouder er mogelijk toe zouden leiden dat er geen rekeningcourant vorderingen meer aanwezig zijn. Echter, de curator heeft hoe dan ook bedenkingen bij de doorgevoerde correcties omdat de grondslag van de correctie niet gebleken is. Dat er bij een overboeking aan Husmann jr. of Husmann sr. bijvoorbeeld is vermeld dat die betaling door failliet wordt gedaan omdat er materiaal is gekocht ten behoeve van failliet, maakt nog niet dat daarmee de correctie (en dus verlaging van de rekeningcourant schuld) juist is. Immers, om dat te kunnen beoordelen zou uit de administratie moeten blijken welke materialen er dan zouden zijn gekocht en betaald en daar dient dan ook een factuur van te worden overgelegd. Laatst genoemde aansluiting heeft de curator vooralsnog niet kunnen maken, zodat nader onderzoek nodig is.

Het vorenbedoelde onderzoek is in de achtste verslagperiode voortgezet. Er is vooralsnog niet van aansluiting gebleken. De formeel en feitelijk bestuurders van LJR zullen zonodig in de gelegenheid worden gesteld het tegendeel aan te tonen.

In de negende verslagperiode zijn (alsnog) diverse stukken aan de curator verstrekt waaruit aansluiting en onderbouwing zou blijken. De curator rapporteert vooralsnog de rechter-commissaris vertrouwelijk in dit kader.

Met de verstrekte stukken werd aansluiting noch (volledige) onderbouwing gevonden. De curator heeft de bestuurders voor de laatste maal in de gelegenheid gesteld hun standpunten te onderschrijven. Slagen zij hierin niet, dan rest de curator niet anders dan na te gaan welke verdere maatregelen er getroffen moeten worden.

14-08-2018

 10

Het bestuur heeft niet van de gelegenheid gebruik gemaakt zijn standpunten te onderbouwen. De curator zal tot incasso van de rekening-courantpositie(s) overgaan.

16-11-2018

 11

Aan de zijde van het bestuur is aangegeven open te staan voor een bespreking om te beoordelen of een (minnelijke) oplossing in dit kader mogelijk is. De curator zal bezien in hoeverre dit tot resultaat kan leiden en wat de uitgangspunten zouden moeten zijn. Nadere rapportage volgt in het dertiende voortgangsverslag.

25-02-2019

 **12**

4.2 Werkzaamheden debiteuren

De aan dit onderwerp bestede tijd is opgenomen onder "Rechtmatigheid".

14-05-2018

 8

De aan dit onderwerp bestede tijd is opgenomen onder "Rechtmatigheid".

14-08-2018

 10

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

LJR bankiert bij de SNS Bank en de ABN Amro Bank. Op datum faillissement toonde de SNS Bank een creditsaldo van € 14,09. De rekeningen bij de ABN AMRO toonden op datum faillissement een creditsaldo ter hoogte van € 1,09. De bovengenoemde saldi zijn inmiddels op de boedelrekening bijgeschreven.

14-05-2018



5.2 Leasecontracten

LJR leasede voor zover bekend twee auto's. Die auto's zijn geretourneerd aan de leasemaatschappijen. Een van deze auto's is door de leasemaatschappij verkocht. Dat leidde tot een surplus dat inmiddels aan de boedel is overgemaakt. Er is mogelijk na faillissement nog een andere leaseovereenkomst op naam van een derde partij gezet. Deze overzetting is onderzocht en gebleken is dat de boedel daarbij niet is benadeeld zodat er geen boedelbelang is.

14-05-2018



5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

14-05-2018



5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

14-05-2018



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er hebben zich geen crediteuren met een eigendomsvoorbehoud gemeld.

14-05-2018



5.6 Retentierechten

Er hebben zich geen partijen met een retentierecht gemeld.

14-05-2018



5.7 Reclamerechten

Er hebben zich geen partijen met een reclamerecht gemeld.

14-05-2018



5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

6. Voortzetten/doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

14-05-2018

 8

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

14-05-2018

 8

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Vooralsnog lijkt er een (te) beperkte administratie te zijn. Zowel de formeel als de feitelijk bestuurder zijn door de curator geïnformeerd over de gebrekkige administratie en hen is voorts gevraagd om een aantal gedane betalingen aan henzelf nader te onderbouwen. Tot op heden heeft dat nog niet tot volledige aanlevering van een complete en verwerkte administratie geleid waarbij beiden heren zich verschuilen achter de boekhouder. Voornoemde betalingen zijn ook nog niet toegelicht. Vooralsnog lijkt er dus geen sprake van het voldoen aan de boekhoudverplichting.

14-05-2018

 8

In de tweede verslagperiode heeft onder andere in dit kader een verhoor van de heer Husmann jr. plaatsgevonden bij de rechter-commissaris. Naar aanleiding van dit verhoor is enige administratie aangeleverd. De curator kan nog geen definitief oordeel geven of is voldaan aan de boekhoudplicht ex art. 2:10 BW.

Volgens de heer Husman jr zijn veel van de crediteuren contant door hem voldaan. Deze zou hij hebben betaald uit de opgenomen gelden van de zaak, die vervolgens door de boekhouder in rekening-courant c.q. gelden onderweg zouden zijn geboekt. De boekhouder heeft vervolgens toegezegd deze gegevens te verwerken in de administratie en het rapport in concept afmaken (zie ook hiervoor onder debiteuren).

In de zevende verslagperiode heeft een bespreking plaatsgevonden met de boekhouder. Hiertoe wordt verwezen naar hetgeen onder "Debiteuren" is meegedeeld. De curator verricht nader onderzoek en verwacht in de komende verslagperiode tot een nader oordeel te kunnen komen. Zoals aangegeven onder "Debiteuren" is in de achtste verslagperiode het onderzoek van de curator voortgezet. Als de onderliggende stukken inderdaad niet aanwezig zijn dan is geen juiste boekhouding gevoerd.

Verwezen wordt naar hetgeen onder "Debiteuren" is meegedeeld. De curator stelt zich, tenzij het tegendeel wordt aangetoond, vooralsnog op het standpunt dat niet is voldaan de boekhoudplicht ex art. 2:10 BW.

14-08-2018

 10

Nu geen weerlegging aan de zijde van het bestuur heeft plaatsgevonden, komt de curator vooralsnog tot het standpunt dat niet is voldaan de administratieplicht ex art. 2:10 BW. Er lijkt niet op de juiste wijze administratie gevoerd, de administratie is onvolledig en hieruit kunnen niet de (daadwerkelijke) rechten en verplichtingen van de gefailleerde vennootschap worden gekend.

16-11-2018

 11

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening 2014 is tijdig gedeponeerd.

14-05-2018

 8

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

14-05-2018

 8

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Niet van toepassing.

14-05-2018

 8

7.5 Onbehoorlijk bestuur

7.5 Onbehoorlijk bestuur

14-05-2018

 8

Verwezen wordt naar hetgeen onder "Boekhoudplicht" en "Debiteuren" is meegedeeld.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

16-11-2018

 11

De curator zal in de twaalfde verslagperiode in dit kader zo mogelijk verdere maatregelen treffen. Nadere rapportage volgt in een later verslag.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

25-02-2019

 12

Aan de zijde van het bestuur is aangegeven open te staan voor een bespreking om te beoordelen of een (minnelijke) oplossing in dit kader mogelijk is. De curator zal bezien in hoeverre dit tot resultaat kan leiden en wat de uitgangspunten daarbij moeten zijn. Nadere rapportage volgt in het dertiende voortgangsverslag.

In de twaalfde verslagperiode heeft de curator een derde aangeschreven tot betaling van een bedrag van € 1.500,- aan de boedel. Gebleken is dat dit bedrag, waarvoor werkzaamheden zijn verricht door gefailleerde en welke werkzaamheden ook door gefailleerde zijn gefactureerd, is voldaan aan het bestuur. De betreffende partij heeft zich vooralsnog niet bereid getoond om tot betaling over te gaan. De curator overweegt incassomaatregelen te treffen.

7.6 Paulianeus handelen

7.6 Paulianeus handelen

14-05-2018

 8

Nee

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Overleg diverse betrokkenen, onderzoek administratie.

14-05-2018

 8

Bestuderen stukken, correspondentie bestuur en overige betrokkenen.

14-08-2018

 10

Contact diverse betrokkenen, correspondentie bestuur.

16-11-2018

 11

Correspondentie bestuur, overleg overige betrokkenen.

25-02-2019

 12

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 10.654,03

14-05-2018

 8

Salaris curator: p.m.

Verschotten: € 48,45

Verhuurder: € 2.747,44

UWV: € 7.858,14

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 24.762,00

14-05-2018

 8

In dit kader dient tevens nog rekening te worden gehouden met de aanslag art. 29-2 OB.

De Belastingdienst zal de aanslag art. 29-2 OB zo spoedig mogelijk opleggen.

Naar verwachting betreft dit een bedrag van € 11.352,-.

€ 36.113,00

16-11-2018

 11

In de elfde verslagperiode heeft bepaling van de art. 29-2 OB-vordering ad € 11.351,- plaatsgevonden.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 4.985,38

14-05-2018

 8

Het UWV heeft een vordering van € 4.209,37 (loon) en een vordering van € 776,01 (werkgeverspremie) ter verificatie bij de curator ingediend.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 6.373,96

14-05-2018

 8

Voorname vordering is afkomstig van 4 schuldeisers.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

26

14-05-2018

 8

De vorderingen van 26 concurrente crediteuren zijn voorlopig erkend. De vordering van een crediteur wordt betwist.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 76.608,11

14-05-2018

 8

De vordering die wordt betwist heeft een hoogte van € 35.565,37.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Het is niet de verwachting dat bij einde van het faillissement aan de concurrente crediteuren kan worden uitgekeerd.

14-05-2018

 8

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Contact Belastingdienst.

16-11-2018

 11

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.

14-05-2018

 8

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator streeft naar afwikkeling van het rechtmatigheidsonderzoek in de komende verslagperiode.

14-05-2018

 8

Het bestuur is een termijn gesteld tot eind augustus 2018 waarbinnen zij de gelegenheid krijgen alsnog hun standpunten schriftelijk te onderbouwen. Slagen zij hier niet in, dan zal de curator – in overleg met de rechter-commissaris – bezien welke maatregelen er verder getroffen moeten worden.

14-08-2018

 10

Afwikkelen rechtmatigheidskwestie en incasso rekening-courantvorderingen.

16-11-2018

 11

 Verwezen wordt naar voorgaande.

25-02-2019

 **12**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Het faillissement kan eerst worden afgewikkeld na afronding van het oorzaken- en rechtmatigheidsonderzoek en eventuele acties die daaruit voortvloeien alsmede na incasso van de rekening-courantvorderingen, ervan uitgaande dat die vorderingen er ook na het aanvullende onderzoek van de boekhouder zullen zijn.

14-05-2018



Verwezen wordt naar het voorgaande.

14-08-2018



Dit is afhankelijk van de termijn van incasso van de rekening-courantvorderingen als omschreven in paragraaf 4 van dit verslag en eventuele acties die voortkomen uit hetgeen in paragraaf 7 is meegegeeld.

16-11-2018



Verwezen wordt naar voorgaande.

25-02-2019



10.3 Indiening volgend verslag

26-5-2019

25-02-2019



10.4 Werkzaamheden overig

Verslaglegging, contact rechter-commissaris.

14-05-2018



Opstellen verslag.

14-08-2018



Verslaglegging.

16-11-2018



Diverse acties en verslaglegging.

25-02-2019



Bijlagen

Bijlagen