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

Betreft

Verslagnummer	**2**
Datum verslag	**20-02-2024**
Insolventienummer	**F.17/23/67**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000306421:F001**
Datum uitspraak	**20-10-2023**

R-C	**mr. H.J. Idzenga**
Curator	**mr R.M. Goudberg**

Algemene gegevens

Naam onderneming

D.L.C. Logistics B.V.
KvK-nummer: 34124307

20-11-2023
1

Gegevens onderneming

Janssenlaan 118
9207JD Drachten

20-11-2023
1

Activiteiten onderneming

De activiteiten van de onderneming richten zich met name op de distributie van medicatie.

20-11-2023
1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2022	€ 3.663.212,00	€ -119.025,00	€ 1.181.201,00
2021	€ 3.291.755,00	€ -27.953,00	€ 1.163.158,00
2020	€ 3.025.198,00	€ 62.561,00	

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

35

20-11-2023
1

Toelichting

De onderneming had gemiddeld 35 personeelsleden in dienst en maakte daarnaast nog gebruik van ca. 6-8 zzp'ers.

Boedelsaldo

€ 142.455,40

20-11-2023
1

€ 228.228,87

20-02-2024
2

Verslagperiode

van

20-10-2023

t/m

20-11-2023

20-11-2023
1

van

21-11-2023

t/m

19-2-2024

20-02-2024
2

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	106 uur 30 min
2	74 uur 48 min
totaal	181 uur 18 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Bestuurders van failliet zijn:

20-11-2023
1

1. D.L.C. Beheer B.V.

- bestuurder: Dirk Louwsma

2. Klaske Louwsma - van der Heide

Aandeelhouder van failliet is:

1. D.L.C. Beheer B.V.

    - aandeelhouder: STAK D.L.C. Beheer

1.2 Lopende procedures

Er is een lopende procedure ingesteld door een partij die een bedrag vordert van omenabij € 23.000,- ter zake van niet uitbetaalde vervoerswerkzaamheden. Bestuurders van failliet gaven aan dat zij een tegenvordering hebben, echter deze is in de betreffende procedure niet ingediend. De zaak is door de rechtbank Noord-Nederland aangehouden i.v.m. het uitgesproken faillissement. De curator zal de zaak niet voortzetten/overnemen. De eisende partij heeft haar vordering bij de curator ingediend.

20-11-2023
1

1.3 Verzekeringen

De lopende bedrijfsverzekeringen zijn door de verzekeringsmaatschappij/tussenpersoon opgezegd wegens non-betaling.

20-11-2023
1

1.4 Huur

Failliet huurde een aantal bedrijfsruimten. De curator heeft met toestemming van de rechter-commissaris de huur van het bedrijfspand te Emmeloord opgezegd, alsmede - voorzover de huurovereenkomst daarvoor nog zou lopen - de huur van een voormalige locatie te Drachten (MLKsingel). Met de verhuurder van de huidige locatie te Drachten (Janssenlaan) is overeengekomen dat de huur eindigt per 31-12-2023. De huur van het bedrijfspand te Franeker was reeds beëindigd per 1 november 2023. Het pand te Franeker is ontruimd.
M.b.t. de bedrijfspand te Drachten is met de partij die daarvan, met toestemming van de verhuurder, gebruik maakte overeengekomen dat zij t/m december 2023 daarvan gebruik mag blijven maken en dat de curator de gebruiksvergoeding (ter hoogte van de huur) aan haar factureert.

20-11-2023
1

1.5 Oorzaak faillissement

Zoals de curator op dit moment kan nagaan is de oorzaak van het faillissement m.n. gelegen in de gestegen kosten (brandstof/lonen/verzekeringspremies), maar ook de dalende omzet. Op basis van de tussentijdse cijfers (periode winst en verliesrekening) zou failliet afstevenen op een verlies van ruim drie ton dit jaar.
Ook is per medio dit jaar de financiering door de ABN Amro opgezegd, zodat het krediet van 1 ton binnen afzienbare tijd moest worden afgelost, daar was eigenlijk geen ruimte voor binnen de normale exploitatie. Door wel af te lossen - en ook niet direct een vervangende financiering voorhanden was - kwam failliet in de liquiditeitsproblemen, waardoor op een gegeven moment ook de salarissen niet meer konden worden voldaan. Dit probleem heeft uiteindelijk geleid tot de faillissementsaanvraag.

20-11-2023
1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden 20-11-2023

1

34

Toelichting

De curator heeft met toestemming van de rechter-commissaris de werknemers op 24 oktober 2023 mondeling ontslag aangezegd.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden 20-11-2023

1

34

Toelichting

Het exacte aantal is de curator bekend, maar ligt rond de genoemde 34.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
24-10-2023	34	zie hiervoor
totaal	34	

2.4 Werkzaamheden personeel

Omdat er geen voortzetting van de activiteiten heeft kunnen plaatsvinden, zijn er nagenoeg geen werkzaamheden uitgevoerd, dit met uitzondering van enkele werkzaamheden (aantal dagen) die zagen op de verhuizing van een aantal zaken van Franeker naar Drachten. Daar hebben een aantal medewerker mee geholpen. 20-11-2023

1

Tussen failliet en beheer bestond een managementovereenkomst welke door de curator is opgezegd.

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
Geen			

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
totaal	€ 0,00		€ 0,00

Toelichting onroerende zaken

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Auto's/bussen		
Diverse bedrijfs- en kantoorinventaris		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

De bedrijfsmiddelen zullen met toestemming van de rechter-commissaris worden geveild.

20-11-2023
1

Vrijwel alle goederen zijn geveild/verkocht. De curator verwacht binnenkort met de veilingmeester te kunnen afrekenen.
(Verder bleken een aantal auto's geregistreerd te staan op DLC Beheer. Deze auto's betroffen auto's die voorheen door Logistics werden geleased (en eerder ook door haar na einde leaseperiode voor een beperkt afkoopbedrag werden aangekocht) en door Beheer werden overgenomen om deze vervolgens (wederom) tegen een huursom aan Logistics ter beschikking te stellen. De curator heeft daarvan aangegeven dat dit niet in het belang van de crediteuren van Logistics is geweest. Met Beheer is afgesproken dat de opbrengst van deze auto's aan Logistics dient toe te komen.)

20-02-2024
2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Er rust een bodemvoorrecht op de kantoorinventaris.

20-11-2023
1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Geen		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
banksaldo per faillissmentsdatum	€ 49.213,01	
creditcard saldo	€ 2.003,65	
totaal	€ 51.216,66	€ 0,00

Toelichting andere activa

Het vermelde banksaldo betreft het banksaldo van failliet per datum faillissement. In het bij dit verslag behorende financiële verslag staat een hoger bedrag vermeld (€ 66.628,44). Dit betreft het bedrag dat vanaf de bankrekening van failliet op de boedelrekening is gestort en zal na ontvangst van de bankafschriften over november nog gesplitst worden voor wat betreft de na datum faillissement op de bankrekening van failliet ontvangen bedragen.

20-11-2023
1

Het banksaldo bleek na onderzoek hoger te zijn dan het in het eerste verslag opgenomen bedrag. Een deel van het banksaldo dient nog te worden overgemaakt door de ABN. De curator heeft de bank verzocht dit op de faillissementsrekening te storten en het bankrekeningnummer op te heffen.

Verder bleek er nog een positief saldo op een creditcardrekening te staan. Dit bedrag is naar de faillissementsrekening overgemaakt.

20-02-2024
2

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Na administratief onderzoek een herziene debiteurenstand (op faillissementsdatum)	€ 303.852,01	€ 192.588,94	
Gebruiksvergoeding (boedelperiode)	€ 7.487,48	€ 7.487,48	
totaal	€ 311.339,49	€ 200.076,42	€ 0,00

Toelichting debiteuren

De vordering op derden bedraagt volgens de administratie van failliet het bedrag van € 274.570,92.
De vordering op Beheer bedraagt afgerond € 75.000,-. E.e.a. is vermeld in de grootboekrekeningen, echter Beheer heeft aangegeven dat dit niet juist kan zijn, dit zal nog verder door de accountant worden uitgezocht. De omvang zoals in 4.1 vermeld ziet enkel op de vorderingen op derden.

20-11-2023
1

De debiteurenstand bleek na administratief onderzoek hoger te zijn dat de in het eerste verslag opgenomen stand.
Het bedrag dat nog geïncasseerd dient te worden ca. 92k blijkt voor een deel te worden betwist i.v.m. tegenvorderingen/claims. De curator zal in de komende verslagfase trachten het resterende bedrag te incasseren, dan wel daarover met de desbetreffende debiteuren daarover een afspraak/schikking te maken.
De vordering in rekening courant op Beheer is afgeboekt i.v.m. het faillissement van Beheer. De vergoedingen over de maanden november en december zijn als boedel vorderingen opgenomen in de administratie.

Een bedrag groot ca € 22.840,- aan prefaillissementsvorderingen staat nog op de rekening van failliet. Dit bedrag is al meegenomen in de hierboven vermelde opbrengst maar - nu het zich nog niet op de faillissementsrekening bevindt - nog niet verwerkt in het financieel verslag.

Boedeldebiteur
Failliet verhuurde een deel van haar pand onder aan een derde. Met deze partij is overeengekomen dat zij per faillissementsdatum t/m december 2023 het volledige deel van de curator gebruikt, tegen een gebruiksvergoeding ter hoogte van de huursom.

20-02-2024
2

4.2 Werkzaamheden debiteuren

De curator heeft pandhouder - Debitroom - voorgesteld om tot inning over te gaan tegen een boedelbijdrage van 10%. Daarop heeft de curator nog geen reactie ontvangen.
Wel zijn er sinds faillissementsdatum betalingen op de ABN Amro rekening verricht. Het saldo op deze bankrekening is niet voor verpanding vatbaar.

20-11-2023
1

De pandhouder heeft bij de curator haar vordering van € 70.000,- ingediend. De curator zal komende verslagperiode met de pandhouder afrekenen c.q. haar vordering inlossen. Omdat de pandhouder volledig kan worden voldaan uit de opbrengst van de geïncasseerd vorderingen is een boedelbijdrage niet aan de orde.

20-02-2024
2

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 70.000,00

20-11-2023
1

Toelichting vordering van bank(en)

Dit betreft de vordering van Debitroom. Failliet heeft kort voor faillissementsdatum bij deze partij een bedrijfsfinanciering afgesloten. De hoogte van de financiering is m.n./mede bepaald door de hoogte van de gemiddelde debiteurenpositie zoals de curator begreep.

5.2 Leasecontracten

Failliet leasede een 25 tal auto's/bussen, voornamelijk financial lease. Een van de auto's is afgekocht gezien het nog beperkte bedrag dat nog diende te worden ingelost. Deze auto zal nu mee in de veiling gaan. De rechter-commissaris heeft hiervoor diens toestemming gegeven.
De overige auto's/bussen zijn opgehaald door de diverse leasemaatschappijen. M.b.t. een tweetal auto's, die nog bij een garage stonden, is het retentierecht door het betreffende autobedrijf op de lease auto's ingeroepen. De curator heeft dit bij de betreffende lease maatschappij(en) gemeld.

20-11-2023
1

5.3 Beschrijving zekerheden

Aan Debitroom zijn de volgende zekerheden verstrekt:

- pandrecht op vorderingen
- pandrecht op goederen
- pandrecht op voorraden
  Verder heeft Dirk Louwsma (bestuurder van D.L.C. Beheer) zich borg gesteld voor de terugbetaling van de vordering van Debitroom op failliet, tot een bedrag van maximaal € 120.000,-.

20-11-2023
1

5.4 Separatistenpositie

Debitroom heeft haar vordering ingediend voorzien van zekerheidsstukken, echter zij reageert niet op verzoeken / voorstellen van de curator om bijvoorbeeld tot inning van de vorderingen over te gaan tegen een boedelbijdrage. Ook heeft zij niet buiten de boedel om gebruik gemaakt van haar separatistenpositie.

20-11-2023
1

Met de pandhouder is overeengekomen dat de aan haar verpande vorderingen door de curator zullen worden geïncasseerd. Nu met de incasso van de vorderingen de vordering van de pandhouder ruim kan en zal worden betaald, is een boedelbijdrage niet aan de orde.
Met de inlossing van de pandhouder komt het pandrecht op de overige zaken te vervallen.

20-02-2024
2

5.5 Eigendomsvoorbehoud

N.v.t.

20-11-2023
1

5.6 Retentierechten

Op een tweetal lease auto's is retentierecht ingeroepen door een garagebedrijf. De leasemaatschappij(en) is hiervan in kennis gesteld.

20-11-2023
1

Een partij heeft haar retentierecht op een auto ingeroepen. De curator heeft vervolgens de auto opgeëist onder de retentor en verkocht. De retentor behoudt een voorrecht op deze opbrengst.

20-02-2024
2

5.7 Reclamerechten

N.v.t.

20-11-2023
1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Nog geen afspraken over gemaakt.

20-11-2023
1

Toelichting

Boedelbijdragen zijn niet van toepassing.

20-02-2024
2

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Een voorzetting van de onderneming vanuit de boedel bleek niet mogelijk. 20-11-2023
1

6.2 Financiële verslaglegging

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Er hebben zich geen partijen gemeld voor een doorstart van de bedrijfsactiviteiten/overname van de activa. 20-11-2023
1

6.5 Verantwoording

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De administratie is compleet (voor zover de curator op dit moment kan nagaan), echter onderzocht dient nog te worden of e.e.a. allemaal op de juiste wijze is verwerkt. 20-11-2023
1

Er is voldaan aan de boekhoudplicht. **20-02-2024**
2

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarcijfers t/m 2022 zijn gedeponeerd. 20-11-2023
1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

De accountant heeft een samenstellingsverklaring afgegeven.

20-11-2023
1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Aan voldaan.

20-11-2023
1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Er vindt nog nader onderzoek plaats.

20-11-2023
1

Nee

Toelichting

Voor zover de curator op basis van de huidige informatie kan nagaan is er geen sprake van onbehoorlijk bestuur.

20-02-2024
2

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

20-11-2023
1

Nee

20-02-2024
2

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 10.610,79

Toelichting

Salaris curator: p.m.
Huurpenningen na datum faillissement: € 10.610,79 + p.m.

20-11-2023
1

€ 18.727,29

Toelichting

20-02-2024
2

Salaris curator: p.m.
Huurpenningen na datum faillissement: € 18.727,29.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 800.954,49

20-02-2024
2

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

20-02-2024
2

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 3.348,47

20-02-2024
2

Toelichting

Loonvordering: € 1.748,57 (art. 3:288 sub e BW).
Schuldeiser met voorrang retentierecht (zie 5.6 van dit verslag): € 1.600,- (art. 3:292 BW)

8.5 Aantal concurrente crediteuren

18

20-11-2023
1

37

20-02-2024
2

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 373.314,30

20-11-2023
1

€ 476.970,94

20-02-2024
2

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

8.8 Werkzaamheden crediteuren

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Geen.

20-11-2023
1

9.2 Aard procedures

9.3 Stand procedures

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- inning vorderingen (in overleg met pandhouder)
- verkoop / veiling roerende zaken (eveneens in nader overleg met pandhouder, e.e.a. voor zover de pandhouder al niet volledig is betaald uit hoofde van de geïncasseerde vorderingen op derden)
- nader administratief onderzoek

20-11-2023
1

inning restant vorderingen
financiële afwikkeling verkoop roerende zaken

20-02-2024
2

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog onbekend.

20-11-2023
1

10.3 Indiening volgend verslag

20-5-2024

20-02-2024
2

10.4 Werkzaamheden overig

Bijlagen

Bijlagen