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

Betreft

Verslagnummer	**7**
Datum verslag	**29-06-2023**
Insolventienummer	**F.01/21/9**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000173466:F001**
Datum uitspraak	**12-01-2021**

R-C	**mr. V.G.T. van Emstede**
Curator	**mr R.G.F. Lammers**

Algemene gegevens

Naam onderneming

Flex Groep Brabant B.V.

08-02-2021
1

Gegevens onderneming

Volgens het handelsregister
Palestrinastraat 5a
5344 AA OSS

08-02-2021
1

Activiteiten onderneming

Projectontwikkeling

08-02-2021
1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2018			€ 264.279,00

Toelichting financiële gegevens

Deze gegevens zijn ontleend aan de bij het handelsregister gedeponeerde jaarrekening over 2018. Hoewel in 2109 kennelijk nog activiteiten zijn ontplooid, er zijn aangifte omzetbelasting en loonheffingen gedaan, kan de curator niet beschikken over de administratie.	08-02-2021 1

Gemiddeld aantal personeelsleden

Boedelsaldo

€ 9.336,90	04-08-2021 2
€ 62.323,98	02-02-2022 3
€ 24.434,70	01-08-2022 4
€ 19.198,54	26-01-2023 5
€ 12.917,37	03-04-2023 6
€ 15.901,47	**29-06-2023** **7**

Verslagperiode

van

12-1-2021

t/m

7-2-2021

08-02-2021
1

van

8-2-2021

t/m

3-8-2021

04-08-2021
2

van

4-8-2021

t/m

1-2-2022

02-02-2022
3

van

2-2-2022

t/m

31-7-2022

01-08-2022
4

van

1-8-2022

t/m

25-1-2023

26-01-2023
5

van

26-1-2023

t/m

2-4-2023

03-04-2023
6

van

3-4-2023

t/m

29-6-2023

29-06-2023
7

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	17 uur 54 min
2	58 uur 48 min
3	27 uur 18 min
4	12 uur 18 min
5	13 uur 36 min
6	10 uur 36 min
7	12 uur 36 min
totaal	153 uur 6 min

Toelichting bestede uren

De curator is tot op heden vooral doende geweest met het vergaren van informatie.

08-02-2021
1

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De gefailleerde vennootschap is opgericht bij akte van 24 maart 2015, en was oorspronkelijk genaamd Lucassen Projecten B.V., gevestigd en kantoorhoudende te Well.
Bij akte van 2 april 2019 is de naam gewijzigd in Flex Groep Brabant B.V.
Tot 24 januari 2019 was Lucassen Holding B.V. enig aandeelhouder en bestuurder, vanaf 24 januari 2019 was dat de heer J.A.W. Lucassen.
Laatstgenoemde heeft bij koopovereenkomst van 26 februari 2019 zijn aandelen verkocht aan de heer N. Agyar voor een bedrag groot € 10.000, voor welk bedrag direct een overeenkomst van geldlening is gesloten tussen beide heren voor een bedrag groot € 10.000, met een rente van 5% en een looptijd van één jaar.
De aandelen zijn geleverd bij akte van 2 april 2019.
Vanaf 2 april 2019 is de heer N. Agyar enig aandeelhouder en enig alleen/zelfstandig bevoegd bestuurder van curanda.
Hij treedt terug op 30 april 2020, per welke datum als enig alleen/zelfstandig bevoegd bestuurder aantreedt de heer B. Schulz.

08-02-2021
1

1.2 Lopende procedures

Onbekend.

08-02-2021
1

1.3 Verzekeringen

Onbekend. 08-02-2021
1

1.4 Huur

Volgens het handelsregister houdt curanda kantoor te Oss aan de Palestrinastraat 5a. 08-02-2021
1
Contact met de eigenaar van dit pand heeft de curator geleerd dat er nooit een huurovereenkomst is gesloten.
De heer Schulz had met de eigenaar, aldus de eigenaar, begin 2020 afgesproken dat de heer Schulz het pand zou opknappen, en dat daarna een huurovereenkomst zou worden gesloten.
In de zomer 2020 constateerde de eigenaar dat curanda/de heer Schulz met de noorderzon was vertrokken.
Overigens bestrijdt de heer Schulz dat hij ooit in het pand te Oss is geweest.

1.5 Oorzaak faillissement

Omtrent de oorzaak van het faillissement tast de curator nog in het duister. 08-02-2021
Het faillissement is aangevraagd door (o.a.) de Stichting Bedrijfstakpensioenfonds voor de Bouwnijverheid in verband met een premieachterstand tot een bedrag groot € 290.000, welke vordering kennelijk is ontstaan in 2019.
Dat bedrag is overigens niet te rijmen met de aangifte loonheffingen, waaruit blijkt dat er een bedrag groot deel € 326.804 is verloond in de periode januari 2019 tot en met december 2019.
Nog wonderlijker wordt deze vaststelling door de mededeling van de heer Agyar, DGA vanaf 2 april 2019, dat er door hem geen activiteiten in de aan de curanda verbonden onderneming zijn ontplooid.

Inmiddels is gebleken dat, al niet in samenspraak met de heer Agyar, de activiteiten van de aan de vennootschap verbonden onderneming zijn voortgezet door/namens de heer Lucassen tot en met december 2019. 02-02-2022
3
Door of namens hem zijn ook aangiften loonheffing gedaan. Afdracht is evenwel uitgebleven vanaf juli 2019.
Het is, alles overziende, de vraag of de vordering waarvoor het faillissement is aangevraagd wel juist is.
Vast staat inmiddels wel dat namens de vennootschap begin 2019 aansluiting bij het Bedrijfstakpensioenfonds voor de Bouwnijverheid is verzocht.
Dat vervolgens geen opgaven werden gedaan, en evenmin werd betaald, is het faillissement het logische gevolg daarvan.

Navraag bij het Bedrijfstakpensioenfonds voor de Bouwnijverheid heeft geleerd dat alleen indien per werknemer de correcte gegevens worden aangeleverd het fonds in staat is de juiste premies te bepalen. 01-08-2022
4
De curator kan echter niet over deze gegevens beschikken, en deze (b)lijken evenmin ergens voorhanden te zijn, dan wel mogen vanwege AVG-bepalingen niet aan de curator worden verstrekt.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Toelichting

08-02-2021
1

0

Toelichting

04-08-2021
2

Nader onderzoek heeft geleerd dat de heer Lucassen is voortgegaan met het uitlenen van medewerkers van curanda aan aan hem gelieerde bedrijven tot ultimo 2019.

Omdat het uitzendkrachten betreft valt de aan curanda verbonden onderneming naar het voorlopig oordeel van de curator niet onder het Bedrijfstakpensioenfonds voor de Bouwnijverheid.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Toelichting

08-02-2021
1

Onbekend.

Personeelsleden

04-08-2021
2

0

2.3 Ontslagaanzegging

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

Niet van toepassing.

08-02-2021
1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Geen.

08-02-2021
1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Niet van toepassing.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Niet van toepassing.

08-02-2021
1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

08-02-2021
1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Geen.

08-02-2021
1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Niet van toepassing.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

08-02-2021
1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Geen.

08-02-2021
1

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Afkoop lening	€ 3.000,00	
totaal	€ 3.000,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

Niet van toepassing.

08-02-2021
1

Uit een door de Belastingdienst uitgevoerd boekenonderzoek (datum rapport 29 maart 2023) bleek dat door de gefailleerde vennootschap een geldlening was verstrekt van € 4.500 aan de heer C.J. Smits.
Daarop aangesproken verklaarde de heer Smits dat hij in overleg met de heer Lucassen de lening (inclusief rente) geheel had ingelost door het verlenen van diensten.
Die diensten bleken evenwel veelal niet ten behoeve van de gefailleerde vennootschap doch voor andere, aan de heer Lucassen gelieerde, entiteiten te zijn verricht.
Na daartoe verkregen toestemming heeft de curator deze kwestie met de heer Lucassen afgedaan tegen betaling van een bedrag groot € 3.000.

29-06-2023
7

Uit dat boekenonderzoek is tevens gebleken dat toenmalig middellijk bestuurder, mevrouw K. van de Voort, in de periode 30 januari 2018 tot en met 24 januari 2019 meerdere malen privékosten heeft laten betalen door de gefailleerde vennootschap tot een totaalbedrag van € 20.107,71.
Daarop aangesproken verweert zij zich door te stellen dat zij bezwaar heeft gemaakt tegen aan haar opgelegde naheffingsaanslagen IB.
Los van het antwoord op de vraag wat de relevantie daarvan is, heeft zij voor zover de curator dat op heden kan nagaan, alleen bezwaar gemaakt tegen de naheffingsaanslag IB 2019, en niet tegen de aanslag die betrekking heeft op het jaar 2018
De curator vroeg en verkreeg toestemming om mevrouw Van de Voort in rechte te betrekken. Dat zal de curator een dezer dagen doen.

3.9 Werkzaamheden andere activa

Geen.

08-02-2021
1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Niet van toepassing.			
totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Niet van toepassing.

08-02-2021
1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Geen.

08-02-2021
1

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

08-02-2021
1

Niet van toepassing.

5.2 Leasecontracten

Niet van toepassing.

08-02-2021
1

5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

08-02-2021
1

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

08-02-2021
1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

08-02-2021
1

5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

08-02-2021
1

5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

08-02-2021
1

5.8 Boedelbijdragen

Toelichting

Niet van toepassing.

08-02-2021
1

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Geen.

08-02-2021
1

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

08-02-2021
1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

08-02-2021
1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Geen.

08-02-2021
1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

08-02-2021
1

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

08-02-2021
1

6.6 Opbrengst

Toelichting

08-02-2021
1

Niet van toepassing.

6.7 Boedelbijdrage

Toelichting

08-02-2021
1

Niet van toepassing.

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Geen.

08-02-2021
1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De drie natuurlijke personen die in de drie aan het faillissement voorafgaande jaren bestuurder zijn geweest wijzen naar elkaar, met als (voorlopig) gevolg dat de curator niet over de administratie kan beschikken.

08-02-2021
1

De curator is door de bank in het bezit gesteld van bankafschriften over de periode 1 januari 2018 tot 1 oktober 2019.
Per 1 oktober 2019 is de bankrekening door de bank opgezegd.
Door de Belastingdienst zijn aangiften OB en loonheffingen over de jaren 2018 en 2019 aan de curator ter beschikking gesteld.
Voor het overige ontbreekt de administratie volledig, zodat de conclusie moet zijn dat niet aan de boekhoudplicht is voldaan.

Nu vast staat dat de administratie ontbreekt, staat daarmede tevens vast dat in ieder geval degene die bestuurder was op datum faillissement zich schuldig heeft gemaakt aan onbehoorlijk bestuur.
In hoeverre dat, op deze grondslag, ook het geval is bij de voorgaande bestuurders moet nog nader worden onderzocht.

04-08-2021
2

De heer Lucassen heeft voldoende aannemelijk gemaakt dat hij de administratie heeft overgedragen aan de heer Agyar, temeer daar laatstgenoemde ten overstaan van de curator heeft bevestigd dat hij administratie heeft ontvangen/gezien.

02-02-2022
3

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarrekening over 2019 is (nog) niet gedeponeerd, en derhalve niet binnen de wettelijke termijn gedeponeerd.

08-02-2021
1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.

08-02-2021
1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Daaraan lijkt voldaan te zijn.

08-02-2021
1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

08-02-2021
1

Toelichting

In onderzoek.

04-08-2021
2

Toelichting

Uit van RDW verkregen informatie is gebleken dat een tweetal bussen, merk Mercedes-Benz, type Vito kort 190 cdi, tot en met 26 februari 2020 ten name van curanda waren gesteld.
Beide bussen bleken op 28 februari 2020 te zijn overschreven op naam van de besloten vennootschap Lucassen Ontwikkeling & Projecten B.V., verder "Lucassen".

Beide bussen waren/zijn geleased bij Volkswagen Pon Financial Services B.V.
Lucassen bleek middels contractovername beide lopende leaseovereenkomsten te hebben overgenomen, dat zonder enige tegenprestatie.
Desgevraagd heeft de heer Agyar, ten tijde van de contractovername bestuurder van curanda, verklaard geen weet te hebben van de contractovername.
Het betrof financial lease, zodat het economisch eigendom van beide bussen berustte bij curanda.
Beide bussen hadden een overwaarde, om welke reden de curator de rechtshandeling buitengerechtelijk heeft vernietigd. Na daartoe verkregen toestemming heeft de curator Lucassen in rechte betrokken (zie verder onder 9).
Nadat de zaak was aangebracht, is, na daartoe verkregen toestemming, een schikking tot stand gekomen, inhoudende dat Lucassen aan de boedel voldoet een bedrag groot € 9.000,00, hetgeen is geschied.
Of mogelijk sprake is van ander paulianeus handelen moet nog worden onderzocht.

02-02-2022
3

Ja

Toelichting

Nu vast staat dat de heer Agyar en de heer Schulz niet aan de boekhoudplicht hebben voldaan, de administratie ontbreekt immers volledig, staat daarmede ook het onbehoorlijk bestuur vast.

01-08-2022
4

Toelichting

Op 12 april 2022 heeft de curator van de rechter-commissaris toestemming gekregen melding te maken van faillissementsfraude gepleegd door de heren Schulz en Agyar.

De curator heeft afgesproken om de melding waar het betreft de heer Schulz mogelijk af te stemmen/ te coördineren met een melding door mr. N.J.H. Leferink, curator in het faillissement van R.M. de Jager Transport B.V. (F08/19/262).
Daarvan is het nog niet gekomen. Een dezer dagen zal de curator de melding van beide heren doen bij het loket.

Voorts zal de curator de rechter-commissaris verzoeken hem toestemming te geven de heer Agyar in rechte te betrekken. Verzoeken aan zijn adres om een schikkingsvoorstel te doen blijven onbeantwoord.
Weliswaar biedt de heer Agyar weinig verhaal, doch de curator wil deze eventuele procedure tevens benutten om een beroepsverbod uit te lokken.

26-01-2023
5

Toelichting

De melding van de faillissementsfraude is door de curator gedaan.
Inmiddels ontving de curator de mededeling van de FIOD dat de zaak ter verdere behandeling is overgedragen aan de Politie Limburg.
De curator wacht af of, en wanneer, de zaak door de Politie Limburg wordt opgepakt.

Voorts vroeg en verkreeg de curator toestemming van de rechter-commissaris om de heer Agyar in rechte te betrekken vanwege, kort gezegd, onbehoorlijk bestuur.
De dagvaarding wordt een dezer dagen geredigeerd.

03-04-2023
6

Toelichting

De heer Agyar is inmiddels gedagvaard, de zaak is op 8 maart 2023 aangebracht (zie verder onder sub 9).

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

08-02-2021
1

02-02-2022
3

Toelichting

Uit onderzoek is de curator gebleken dat de heer Schulz, anders dan hij aanvankelijk had verklaard, kennelijk wel activiteiten heeft ontplooid in de aan de vennootschap verbonden onderneming.

De curator is in het bezit gekomen van bankafschriften van Bunq Bank, waaruit bleek dat de heer Schulz bij deze bank een ten name van de vennootschap gestelde bankrekening had geopend.
Van deze bankrekening heeft de heer Schulz bedragen opgenomen tot een bedrag groot € 3.800, alsmede betalingen gedaan aan derden, waaronder zijn echtgenote, voor een bedrag groot € 3.259,18.
In alle gevallen ontbreekt voor deze betalingen/opnamen iedere rechtsgrond.
Na daartoe verkregen toestemming heeft de curator de heer Schulz in rechte betrokken. Bij vonnis van 11 januari 2022 is de vordering, op € 50,00 na, toegewezen.
Zie verder onder sub 9.

26-01-2023
5

Toelichting

Omdat is komen vast te staan dat de heer Schulz absoluut geen (aantoonbaar) verhaal biedt, heeft de curator, ter vermijding van nodeloze kosten, de executie (voorlopig) gestaakt.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Verzamelen informatie, aanschrijven van en spreken met (gewezen) bestuurders.	08-02-2021 1
Onder sub 1.5 is reeds opgemerkt dat de curator is gebleken dat na de bestuurswisseling waarbij de heer Lucassen is teruggetreden als bestuurder en de heer Agyar is aangetreden als bestuurder (2 april 2019) de heer Lucassen, als feitelijk bestuurder, is voortgegaan met de activiteiten van de aan curanda verbonden onderneming, in dier voege dat hij medewerkers van curanda tot en met 31 december 2019 is blijven uitlenen aan aan hem gelieerde vennootschappen. De netto salarissen zijn door curanda betaald tot en met augustus 2019. Nadien (kennelijk) door een andere "Lucassen" entiteit. Tot en met december 2019 zijn aangiften loonheffing gedaan. Echter, deze zijn vanaf juli 2019 niet meer afgedragen. Het betreft een bedrag groot € 61.484,00. Tevens zijn aangifte omzetbelasting gedaan over het tweede en het derde kwartaal 2019. Beide aangiftes zouden moeten leiden tot btw-teruggaaf, doch daartoe is de Belastingdienst niet overgegaan, omdat vragen over beide aangiftes onbeantwoord zijn gebleven. De curator is in gesprek met de heer Lucassen (en diens advocaat) op welke wijze de boedel schadeloos dient te worden gesteld voor diens handelen als feitelijk bestuurder over de periode 2 april 2019 tot en met 31 december 2019.	04-08-2021 2
Met toestemming van de rechter-commissaris is met de heer Lucassen een schikking getroffen. De heer Lucassen, of althans een aan hem gelieerde vennootschap, heeft tegen finale kwijting een bedrag groot € 61.484,= aan de boedel voldaan.	02-02-2022 3

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Redigeren dagvaarding en beslagstukken, plegen onderzoek en overleg met de heer Lucassen en diens advocaat.	04-08-2021 2
Afronden onderhandelingen met de heer Lucassen en diens advocaat. Redigeren dagvaarding in de procedure contra de heer Schulz, het voorbereiden en bijwonen van de mondelinge behandeling.	02-02-2022 3
Plegen onderzoek, verzoek toestemming voor het doen van melding faillissementsfraude en het voeren van overleg met een collega curator.	01-08-2022 4
Het doen van melding van faillissementsfraude en indienen verzoek om een procesmachtiging.	26-01-2023 5
Het redigeren van een dagvaarding in de kwestie contra de heer Agyar en het aanbrengen van de zaak.	03-04-2023 6

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 909.333,00	04-08-2021 2
€ 902.716,00	01-08-2022 4
€ 1.635.059,00	26-01-2023 5
€ 1.635.194,00	03-04-2023 6
€ 2.164.871,00	**29-06-2023** **7**

8.3 Pref. vord. UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

8.5 Aantal concurrente crediteuren

4	04-08-2021 2
5	02-02-2022 3

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 294.070,88	04-08-2021 2
€ 294.452,56	02-02-2022 3
€ 294.148,69	01-08-2022 4

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.	08-02-2021 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Niet van toepassing.	08-02-2021 1
Lucassen Ontwikkeling & Projecten B.V.	04-08-2021 2
De heer B. Schulz	02-02-2022 3
De heer Agyar.	03-04-2023 6

9.2 Aard procedures

Actio pauliana subsidiair vordering op grond van onrechtmatige daad.	04-08-2021 2
Actie op pauliana, subsidiair vordering op grond van onrechtmatige daad, meer subsidiair onverschuldigde betaling.	02-02-2022 3
Bestuurdersaansprakelijkheid.	03-04-2023 6

9.3 Stand procedures

Na aanbrengen geroyeerd.	04-08-2021 2
Eindvonnis 11 januari 2022.	02-02-2022 3
De zaak staat op de rol van 5 april 2023 voor vonnis in verband met zuivering verstek.	03-04-2023 6
Ter rolle van 17 mei 2023 heeft de heer Agyar voor antwoord gediend. De zaak staat thans voor beraad mondelinge behandeling.	**29-06-2023** **7**

9.4 Werkzaamheden procedures

Opstellen processtukken, waaronder beslagrekest, en aanbrengen procedure, alsmede het voeren van schikkingsonderhandelingen.	04-08-2021 2
Redigeren dagvaarding, bestuderen conclusie van antwoord en voorbereiden en bijwonen mondelinge behandeling.	02-02-2022 3
Redigeren dagvaarding en aanbrengen van de zaak.	03-04-2023 6

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

Plegen verder onderzoek, speciaal naar hetgeen zich heeft afgespeeld in 2019.	08-02-2021 1
Voortzetten onderhandelingen met de heer Lucassen en diens advocaat, alsmede plegen van nader onderzoek van de rol van de andere bestuurders (de heer Agyar en de heer Schulz).	04-08-2021 2
Het aanspreken/aansprakelijk stellen van de heren Agyar en Schulz.	02-02-2022 3
Doen van melding faillissementsfraude, en, zo de rechter-commissaris daarvoor toestemming geeft, het in rechte betrekken van de heer Agyar.	01-08-2022 4
Redigeren dagvaarding, doen betekenen daarvan en aanbrengen van de procedure contra de heer Agyar bij de rechtbank Oost-Brabant.	26-01-2023 5
Vervolgen procedure contra de heer Agyar en entameren procedure contra mevrouw Van de Voort.	**29-06-2023** **7**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.	08-02-2021 1

10.3 Indiening volgend verslag

29-9-2023	**29-06-2023** **7**

10.4 Werkzaamheden overig

Zie plan van aanpak.	08-02-2021 1

Bijlagen

Bijlagen