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

Betreft

Verslagnummer	**3**
Datum verslag	**10-10-2024**
Insolventienummer	**F.01/24/129**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000329485:F001**
Datum uitspraak	**12-03-2024**

R-C	**mr. F.H.E. Boerma**
Curator	**mr C.W.H.M. Uitdehaag**

Algemene gegevens

Naam onderneming

IMS-Pool of Assets B.V.

11-04-2024
1

Gegevens onderneming

IMS-Pool of Assets B.V.
Meerenakkerplein 51
5652 BJ Eindhoven
KvK: 77190815

11-04-2024
1

Activiteiten onderneming

De vennootschap stelt personeel beschikbaar aan concern-vennootschappen, met name aan N-Logistics B.V.

11-04-2024
1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2024	€ 46.343,00	€ 5.520,00	€ 142.547,00
2023	€ 324.377,00	€ 228.398,00	€ 877.501,00
2022	€ 468.060,00	€ -131.177,00	€ 590.846,00
2021	€ 310.942,00	€ -168.027,00	€ 398.445,00

Toelichting financiële gegevens

De vennootschap heeft tegen het faillissementsvonnis verzet ingesteld. Er werden in afwachting van het resultaat in de verzetprocedure geen financiële gegevens overgelegd.
Uit het handelsregister heeft de curator niets kunnen afleiden, nu de jaarrekeningen over 2020, 2021 en 2022 niet werden gedeponeerd.
De mondelinge behandeling van het verzetschrift vindt plaats op 16 april 2024.

11-04-2024
1

Gemiddeld aantal personeelsleden

15

11-04-2024
1

Boedelsaldo

€ 0,00

11-04-2024
1

€ 6.057,69

10-07-2024
2

€ 7,69

10-10-2024
3

Verslagperiode

van

12-3-2024

t/m

11-4-2024

11-04-2024
1

van

12-4-2024

t/m

10-7-2024

10-07-2024
2

van

11-7-2024

t/m

10-10-2024

10-10-2024
3

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	20 uur 30 min
2	29 uur 24 min
3	15 uur 54 min
totaal	65 uur 48 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De bestuurder en enig aandeelhouder van de vennootschap betreft IMS-Holding B.V. te Eindhoven. Bestuurder en aandeelhouder van laatstgenoemde vennootschap betreft de heer I. Shahid. Naast de gefailleerde vennootschap zijn er twee andere werkmaatschappijen, zijnde N-Logistics B.V. (die zich bezig houdt met logistieke activiteiten) en N-Connect B.V. (die zich bezig houdt met ICT ondersteuning).

11-04-2024
1

1.2 Lopende procedures

Volgens de bestuurder is geen sprake van lopende procedures.

11-04-2024
1

1.3 Verzekeringen

Volgens opgave van de bestuurder is geen sprake van lopende verzekeringen. Die zijn volgens hem afgesloten in een andere vennootschap binnen de groep.

11-04-2024
1

1.4 Huur

Volgens opgave van de bestuurder is geen sprake van een gehuurd bedrijfspand.

11-04-2024
1

1.5 Oorzaak faillissement

Het faillissement is aangevraagd door de Stichting Bedrijfstakpensioenfonds voor het Beroepsvervoer over de weg in verband met een openstaande vordering van € 46.880,96. Naar aanleiding van de aanvraag is IMS-Pool of Assets B.V. niet verschenen. Laatstgenoemde stelt geen kennis te hebben genomen van de aanvraag. De bestuurder is van mening, dat het uitgesproken faillissement volstrekt onnodig is. Volgens hem is slechts sprake van één schuldeiser, zijnde het pensioenfonds, met wie hij in overleg was. Inmiddels is verzet ingesteld. De curator is tot op heden niet duidelijk of het pensioenfonds al dan niet kan worden voldaan. De bestuurder heeft zich hierover nog niet uitgelaten.	11-04-2024 1
Het door de bestuurder ingestelde verzet tegen het faillissementsvonnis werd ingetrokken. Derhalve is het faillissement definitief. De curator stelt nog onderzoek in naar de oorzaken van het faillissement. Er lijkt sprake te zijn van een zogenaamde personeelsvennootschap, waarbij personeel werd gedetacheerd bij concernvennootschappen, met name N-Logistics B.V. Tot op heden blijft onduidelijk wat de afspraken zijn met N-Logistics. De bestuurder heeft hierover nog geen duidelijkheid verstrekt. Verder is onderwerp van onderzoek de opgebouwde aanzienlijke belastingschuld terzake loonheffing en BTW-heffing.	10-07-2024 2

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden 11-04-2024

1

15

Toelichting

Van het UWV verkreeg de curator opgave van 15 personeelsleden (volgens de bestuurder is slechts sprake van 9 personeelsleden). Aan hen werd ontslag aangezegd met toestemming van de rechter-commissaris onder de ontbindende voorwaarde van het slagen van het verzet. Kortom, slaagt het verzet en wordt het faillissement vernietigd, dan heeft geen opzegging van de arbeidsovereenkomst plaatsgevonden.

10-07-2024

Toelichting

2

Nu het verzet werd ingetrokken, is het faillissementsvonnis onherroepelijk en daarmee ook de opzegging van de arbeidsovereenkomsten.
Van diverse personeelsleden vernam de curator, dat tijdens de verzetperiode aan personeel een nieuwe arbeidsovereenkomst werd aangeboden door N-Logistics B.V. Er heeft zich dan ook nagenoeg niemand gemeld bij het UWV met een loonvordering.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

11-04-2024

Toelichting

1

Onbekend. De bestuurder heeft hierover geen informatie verstrekt.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
19-3-2024	15	Opzegging onder ontbindende voorwaarde.
totaal	15	

2.4 Werkzaamheden personeel

Correspondentie en telefoongesprekken personeel. 11-04-2024

1

Correspondentie/telefoongesprekken. 10-07-2024

2

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Er zijn geen onroerende zaken op naam van gefailleerde. 11-04-2024 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

Volgens opgave van de bestuurder is geen sprake van bedrijfsmiddelen. Die zijn naar zijn zeggen ondergebracht in andere groepsvennootschappen. 11-04-2024 1

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Volgens opgave van de bestuurder is geen sprake van voorraden en/of onderhanden werk. 11-04-2024 1

Er is volgens de bestuurder geen onderhanden werk. De curator heeft daarbij zijn twijfels nu personeel (overigens zonder toestemming van de curator) tijdens de verzetperiode werkzaamheden zijn blijven verrichten. 10-07-2024 2

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

Van andere activa is geen sprake volgens de bestuurder. 11-04-2024 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

Onbekend. In afwachting van het resultaat van het ingestelde verzet, heeft de bestuurder geen informatie hierover verstrekt. Er zou in maart voor circa € 15.000 aan facturen zijn verstuurd.

11-04-2024
1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Toelichting vordering van bank(en)

11-04-2024
1

De vennootschap bankiert bij ING bank. Er is geen sprake van kredietverlening door deze bank. Per faillissementsdatum is sprake van een creditsaldo van €5.132,39. De rekening is in verband met het faillissement geblokkeerd.

5.2 Leasecontracten

Geen.

11-04-2024
1

5.3 Beschrijving zekerheden

Er is geen sprake van aan derden verstrekte zekerheden.

11-04-2024
1

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

11-04-2024
1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Er zijn tot op heden geen eigendomsvoorbehouden geclaimd.

11-04-2024
1

5.6 Retentierechten

Er zijn tot op heden geen retentierechten geclaimd.

11-04-2024
1

5.7 Reclamerechten

Er zijn tot op heden geen reclamerechten ingeroepen. 11-04-2024
1

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Correspondentie. 11-04-2024
1

Correspondentie bank. 10-07-2024
2

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Onduidelijk. De bestuurder verschaft geen informatie hierover. Van personeelsleden verneemt de curator, dat zij zouden zijn benaderd door de bestuurder met het verzoek een nieuwe arbeidsovereenkomst aan te gaan met een andere vennootschap. Voorts zouden door de bestuurder in contanten voorschotten op salaris zijn uitbetaald. 11-04-2024
1

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

De curator heeft tot op heden geen boekhouding veilig gesteld, gelet op het ingestelde verzet. De bestuurder heeft ondanks verzoek van de curator daartoe, geen stukken overgelegd.

11-04-2024
1

Pas recent heeft de bestuurder digitale administratie ingeleverd. De curator bestudeert deze en zal vervolgens beoordelen in hoeverre is voldaan aan de administratieverplichting.

10-07-2024
2

Het onderzoek in de administratie is nog gaande. De curator heeft naar aanleiding van de beschikbaar gestelde administratie een aantal vragen voorgelegd aan de bestuurder, die tot op heden onbeantwoord zijn gebleven.

10-10-2024
3

7.2 Depot jaarrekeningen

2020: niet gedeponeerd.
2021: niet gedeponeerd.
2022: niet gedeponeerd.

11-04-2024
1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Gelet op de omvang van de vennootschap is een accountantsverklaring niet aan de orde.

11-04-2024
1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Onbekend. De bestuurder heeft geen informatie hierover verstrekt i.v.m. het ingestelde verzet.

11-04-2024
1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

In onderzoek. Vooralsnog terughoudend, gelet op het ingestelde verzet.

11-04-2024
1

Toelichting

De curator heeft dat nog in onderzoek.

10-07-2024
2

Toelichting

Het onderzoek hiernaar is nog lopende.

10-10-2024
3

7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek

11-04-2024
1

In onderzoek

10-07-2024
2

Toelichting

De curator heeft dat nog in onderzoek.

In onderzoek

10-10-2024
3

Toelichting

Het onderzoek hiernaar is nog lopende.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Telefoongesprekken.

11-04-2024
1

Onderzoek, bespreking, correspondentie/telefoongesprekken.

10-07-2024
2

Onderzoek, correspondentie/telefoongesprekken.

10-10-2024
3

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

Tot op heden werden geen boedelvorderingen ingediend.

11-04-2024
1

€ 1.956,44

10-10-2024
3

Toelichting

UWV heeft een boedelvordering ingediend, totaal € 1.956,44.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 605.940,94

11-04-2024
1

Toelichting

De belastingdienst diende een vordering in van in totaal € 605.940,94 uit hoofde van verschuldigde loonheffing en BTW. Uit de ingediende vorderingen leidt de curator af, dat vanaf eind 2020 tot en met januari 2024 geen BTW en geen loonheffing werd afgedragen.

€ 620.006,94

10-07-2024
2

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting

11-04-2024
1

Het UWV heeft nog geen vordering ingediend.

€ 1.042,22

10-10-2024
3

Toelichting

UWV heeft een preferente vordering ingediend, totaal € 1.042,22.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 2.000,00

11-04-2024
1

Toelichting

Vordering Pensioenfonds uit hoofde van kosten faillissementsaanvrage.

€ 1.255,74

10-07-2024
2

Toelichting

Vordering Pensioenfonds uit hoofde van kosten faillissementsaanvrage.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

3

11-04-2024
1

6

10-10-2024
3

Toelichting

6 concurrente schuldeisers hebben een vorderingen ingediend.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 62.289,40

11-04-2024
1

€ 65.498,72

Toelichting

€ 65.498,72 (voorlopig erkend).

10-10-2024
3

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

11-04-2024
1

Nog niet bekend.

10-07-2024
2

Nog niet bekend.

10-10-2024
3

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Beoordelen vorderingen, correspondentie crediteuren en crediteurenadministratie.

11-04-2024
1

Beoordelen vorderingen, correspondentie crediteuren en crediteurenadministratie.

10-07-2024
2

Beoordelen vorderingen, correspondentie crediteuren en crediteurenadministratie.

10-10-2024
3

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

Van het faillissementsvonnis werd verzet ingesteld. De mondelinge behandeling daarvan vindt plaats op 16 april 2024. De curator wacht het resultaat van het verzet af.	11-04-2024 1
Het ingestelde verzet werd ingetrokken. Derhalve is het faillissementsvonnis onherroepelijk. De curator heeft na herhaaldelijk aandringen recent de digitale administratie beschikbaar gesteld gekregen. De komende verslagperiode zal hij deze bestuderen en met de bestuurder bespreken.	10-07-2024 2
De curator is doende met het rechtmatigheidsonderzoek. Hij is in afwachting van de beantwoording van door hem aan de bestuurder voorgelegde vragen.	**10-10-2024** **3**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend.	11-04-2024 1
Nog niet bekend.	10-07-2024 2
Nog niet bekend.	**10-10-2024** **3**

10.3 Indiening volgend verslag

10-1-2025	**10-10-2024** **3**

10.4 Werkzaamheden overig

Rapportage	11-04-2024 1
Rapportage.	10-07-2024 2
Rapportage.	**10-10-2024** **3**

Bijlagen

Bijlagen