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

Betreft

Verslagnummer	**13**
Datum verslag	**05-01-2023**
Insolventienummer	**F.05/18/122**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000036056:F001**
Datum uitspraak	**20-03-2018**

R-C	**mr. S. Boot**
Curator	**mr T.M.A. Arts**

Algemene gegevens

Naam onderneming

Lamers Transport & Expeditie BV

19-04-2018
1

Gegevens onderneming

Lamers Transport & Expeditie BV
C/05/18/122 F
KVK 50085646

19-04-2018
1

Activiteiten onderneming

Goederenvervoer over de weg (geen verhuizingen) en de exploitatie van een transportonderneming.

19-04-2018
1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2015	€ 2.109.089,00	€ -85.462,00	€ 1.016.731,00
2016	€ 1.649.355,00	€ -8.560,00	€ 851.772,00

Toelichting financiële gegevens

De laatst gedeponeerde jaarrekening is van 2016.

19-04-2018
1

Conceptcijfers 2017:

Omzet: € 1.805.461,68
W/V: - € 285.865,89
Balanstotaal: € 203.921,55

Gemiddeld aantal personeelsleden

19-04-2018
1

0

Toelichting

Tot en met januari 2018 waren er nog 3 medewerkers in dienst bij gefailleerde.

Boedelsaldo

€ 1.211,51	19-04-2018 1
€ 9.445,47	18-07-2018 2
€ 11.064,52	24-10-2018 3

Toelichting

In de afgelopen verslagperiode bleek dat er na de faillissementsdatum op één van de bankrekeningen van gefailleerde nog enkele bijschrijvingen hadden plaatsgevonden. Deze bijschrijvingen zijn op verzoek van de curator door de bank overgemaakt naar de boedelrekening.

€ 71.065,69	24-01-2019 4
€ 71.864,14	23-04-2019 5
€ 71.869,51	23-07-2019 6
€ 72.060,89	24-01-2020 7
€ 80.371,21	23-07-2020 8
€ 80.371,21	12-07-2021 10
€ 45.757,67	07-01-2022 11

Toelichting

Het boedelsaldo is afgenomen als gevolg van een voorschotbetaling op het salaris van de curator en zijn medewerkers.

€ 45.757,67	06-07-2022 12
€ 45.757,67	**05-01-2023** **13**

Verslagperiode

van 20-3-2018	19-04-2018 1

t/m

18-4-2018

van

19-4-2018

t/m

15-7-2018

18-07-2018
2

van

16-7-2018

t/m

23-10-2018

24-10-2018
3

van

24-10-2018

t/m

24-1-2019

24-01-2019
4

van

25-1-2019

t/m

23-4-2019

23-04-2019
5

van

24-4-2019

t/m

22-7-2019

23-07-2019
6

van

23-7-2019

t/m

23-1-2020

24-01-2020
7

van

24-1-2020

t/m

22-7-2020

23-07-2020
8

van

23-7-2020

t/m

21-01-2021
9

20-1-2021

van

21-1-2021

t/m

11-7-2021

12-07-2021
10

van

12-7-2021

t/m

6-1-2022

07-01-2022
11

van

7-1-2022

t/m

5-7-2022

06-07-2022
12

van

6-7-2022

t/m

4-1-2023

05-01-2023
13

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	40 uur 21 min
2	23 uur 24 min
3	13 uur 15 min
4	21 uur 36 min
5	29 uur 0 min
6	12 uur 27 min
7	6 uur 12 min
8	4 uur 9 min
9	4 uur 6 min
10	6 uur 48 min
11	1 uur 6 min
12	2 uur 36 min
13	1 uur 48 min
totaal	166 uur 48 min

Toelichting bestede uren

Het totaal aantal bestede uren in dit faillissement bedraagt 99 uur en 18 minuten.	24-01-2019 4
Het totaal aantal bestede uren in dit faillissement bedraagt 130 uur en 24 minuten.	23-04-2019 5
Het totaal aantal bestede uren in dit faillissement bedraagt 142 uur en 51 minuten.	23-07-2019 6
Het totaal aantal bestede uren in dit faillissement bedraagt 149 uur en 3 minuten.	24-01-2020 7
Het totaal aantal bestede uren in dit faillissement bedraagt 153 uur en 12 minuten.	23-07-2020 8
Het totaal aantal bestede uren in dit faillissement bedraagt op dit moment 157 uur en 18 minuten.	21-01-2021 9
Het totaal aantal bestede uren in dit faillissement bedraagt op dit moment 158 uur en 18 minuten.	12-07-2021 10
Het totaal aantal bestede uren in dit faillissement bedraagt op dit moment 159 uur en 24 minuten.	07-01-2022 11
Het totaal aantal bestede uren in dit faillissement bedraagt op dit moment 162 uur.	06-07-2022 12
Het totaal aantal bestede uren in dit faillissement bedraagt op dit moment 163 uur en 48 minuten.	**05-01-2023 13**

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Lamers Transport & Expeditie BV is in 1990 opgericht. Bestuurder en enig aandeelhouder is Lamers Materieel BV die op haar beurt wordt bestuurd door Lamers Bemmel Beheer BV waarvan het echtpaar mevrouw J.M.T. Lamers-Wagener en de heer J.T.A. Lamers beide zelfstandig bevoegd bestuurder zijn en waarin mevrouw J.M.T. Lamers-Wagener alle aandelen houdt. De boekhouding werd verzorgd door de zoon van de bestuurders, de heer E.C.P.T. Lamers die ook als gevolmachtigde voor Lamers Transport & Expeditie BV staat ingeschreven.

19-04-2018
1

1.2 Lopende procedures

Voor zover de curator bekend, zijn er geen lopende procedures.

19-04-2018
1

1.3 Verzekeringen

De verzekeringen waarmee de curator bekend is, zullen worden opgezegd voor zover dat niet reeds is gedaan.

19-04-2018
1

1.4 Huur

De huurovereenkomst van het voormalige bedrijfspand van gefailleerde te Huissen is reeds per 1 januari 2018 beëindigd.

19-04-2018
1

1.5 Oorzaak faillissement

De flinterdunne marges in het beroepsgoederenvervoer hebben ervoor gezorgd dat het onmogelijk is gebleken om de verliezen op debiteuren welke failliet zijn gegaan in de afgelopen vijf jaren, te corrigeren.

19-04-2018
1

Ondanks het doorlopend aanpassen van het kostenniveau was het onmogelijk om een verlies van bijna € 500.000,- aan totale afschrijvingen op debiteuren in een normale bedrijfsvoering te compenseren. Vanaf 2013 is er geen enkel jaar voorbij gegaan zonder faillissement meldingen van kleinere en grotere opdrachtgevers zowel in Nederland als in Spanje.

Dit doorlopende tekort aan liquide middelen samen met een tariefdruk door de recessie in met name Spanje heeft ervoor gezorgd dat de continuïteit niet langer gewaarborgd was en de vennootschap niet langer aan haar verplichtingen kon voldoen.

Bovenstaande betreft een omschrijving van de oorzaken van het faillissement volgens de bestuurder. De curator onderzoekt deze door de bestuurder opgegeven oorzaken van het faillissement.

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden 19-04-2018

1

3

Toelichting

In januari 2018 waren er nog 3 medewerkers in dienst bij gefailleerde. Deze medewerkers zijn vanaf februari 2018 een nieuw dienstverband aangegaan met een nabijgelegen transportbedrijf waarmee gefailleerde al langer zaken deed.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden 19-04-2018

1

10

Toelichting

In 2017 waren er nog circa 10 medewerkers in dienst bij gefailleerde. De chauffeurs en de planner die nog in dienst waren, zijn (op één chauffeur na) aan het einde van 2017 in overleg met de bestuurders overgestapt naar een nabijgelegen transportbedrijf waarmee gefailleerde al langer zaken deed.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
12-11-2021	3	
totaal	3	

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

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

Toelichting onroerende zaken

Gefailleerde heeft geen onroerende zaken. 19-04-2018

1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Nvt.

19-04-2018
1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Volkswagen Caddy	€ 1.152,52	
totaal	€ 1.152,52	€ 0,00

Toelichting bedrijfsmiddelen

Gefailleerde heeft een Volkswagen Caddy die door de curator zal worden geveild. De veiling dient nog plaats te vinden. De overige bedrijfsmiddelen van gefailleerde zijn reeds voorafgaand aan het faillissement overgedragen aan de nieuwe huurder van het bedrijfspand en aan een nabijgelegen transportbedrijf waarmee gefailleerde al langer zaken deed.

19-04-2018
1

De Volkswagen Caddy heeft inmiddels € 1.152,52 opgebracht.

18-07-2018
2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Nvt.

19-04-2018
1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

De Volkswagen Caddy wordt in opdracht van curator geveild.

19-04-2018
1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Nvt.		
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Gefailleerde heeft geen voorraden en geen ohw.

19-04-2018
1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Nvt.

19-04-2018
1

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
Afwikkeling overnamecontract	€ 60.000,00	
totaal	€ 60.000,00	€ 0,00

Toelichting andere activa

De curator heeft vooralsnog geen andere activa aangetroffen bij gefailleerde. Wel is de curator bekend met een overnameovereenkomst van december 2017 waarmee alle contracten en het volledige klantenbestand aan een concurrent transportbedrijf worden overgedragen. Dit is een ander transportbedrijf dan waar het personeel in dienst is getreden.

19-04-2018
1

In aanvulling op het vorige verslag valt hier te vermelden dat een deel van de koopsom door de overnemer nog niet is betaald vandaar dat de curator daarover met hem in gesprek is. De overnemer wordt thans bijgestaan door een advocaat die een voorstel heeft gedaan tot afwikkeling. De curator heeft dat in beraad.

18-07-2018
2

Uiteindelijk heeft de overnemer een voorstel gedaan om € 60.000 (exclusief BTW) aan de boedel van gefailleerde te betalen om tot een afwikkeling van het overnamecontract te komen. Na daartoe verkregen machtiging van de rechter-commissaris heeft de curator dit voorstel van de overnemer geaccepteerd. Zodra voornoemd bedrag op de boedelrekening van gefailleerde is ontvangen, zullen partijen over en weer niets meer van elkaar te vorderen hebben uit hoofde van de overnameovereenkomst van 22 december 2017.

24-10-2018
3

In de afgelopen periode is voornoemd bedrag door de overnemer overgemaakt op de boedelrekening van gefailleerde. De discussie is daarmee afgewikkeld.

24-01-2019
4

3.9 Werkzaamheden andere activa

De curator continueert het overleg met de overnemende partij over de voldoening van de koopprijs van de overgenomen activiteiten.

19-04-2018
1

De curator beraadt zich over het schikkingsvoorstel dat door de overnemende partij is gedaan. Hij zal zich daarover in de komende verslagperiode verstaan met de rechter-commissaris.

18-07-2018
2

De curator is in afwachting van de betaling van de overnemer, waarna de afwikkeling van het overnamecontract voltooid is.

24-10-2018
3

De afwikkeling van het overnamecontract is voltooid.

24-01-2019
4

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
Gefailleerde had op faillissementsdatum nog een debiteurenportefeuille die vrijwel uitsluitend bestaat uit Spaanse debiteuren.	€ 15.789,63	€ 6.682,96	
A. der Kwaak Expeditie B.V.	€ 49.629,19	€ 8.308,51	
Spaanse Staat	€ 74.000,00		
totaal	€ 139.418,82	€ 14.991,47	€ 0,00

Toelichting debiteuren

De debiteurenportefeuille bevat 36 debiteuren. Deze debiteuren zijn inmiddels allemaal aangeschreven. Een aantal debiteuren heeft inmiddels aangetoond de vordering reeds voor faillissement aan gefailleerde te hebben voldaan en een aantal debiteuren voert het verweer dat zij nog vorderingen op gefailleerde hebben vanwege emballage karren en platen die zij nog van gefailleerde dienen te ontvangen.

19-04-2018
1

De curator beoordeelt of het mogelijk en zinvol is om verdere stappen te zetten om de resterende (voornamelijk Spaanse) debiteuren te incasseren.

24-10-2018
3

De curator heeft in de afgelopen verslagperiode onderzocht of het mogelijk en zinvol is om de resterende openstaande debiteuren te incasseren. De debiteurenvorderingen zien voor een niet onaanzienlijk deel op zogenaamde 'karren, platen en pallets' die door gefailleerde aan de betreffende debiteuren ter beschikking werden gesteld en waarop deze debiteur haar goederen liet vervoeren. Omdat de debiteurenportefeuille voor een groot deel bestaat uit Spaanse partijen en er bij gefailleerde geen sluitende administratie aanwezig is ten aanzien van het aantal karren en platen dat bij de betreffende debiteuren aanwezig zou moeten zijn, ligt het voor de hand om de (verdere) debiteurenincasso ten aanzien van de debiteuren die de vordering gemotiveerd betwist hebben, te staken.

Daarnaast werd de curator in de afgelopen periode op de hoogte gesteld van een vordering van gefailleerde op A. van der Kwaak Expeditie B.V., welk bedrijf ook in faillissement is komen te verkeren. Op deze vordering heeft voorafgaand aan het faillissement een uitkering plaatsgevonden door de kredietverzekeraar van gefailleerde.

De curator in het faillissement van A. van der Kwaak Expeditie B.V. heeft de crediteuren gevraagd om hun vordering ter verificatie in te dienen. Nadat tussen partijen - de bestuurder van gefailleerde, de kredietverzekeraar en de curator van A. van der Kwaak Expeditie B.V. - overeenstemming was bereikt over de hoogte van de vordering, is deze vordering door de curator ter verificatie ingediend. Nu resteert een discussie tussen de curator en de kredietverzekeraar van gefailleerde over de vraag welke partij gerechtigd is tot de (mogelijke) opbrengst uit die uitkering: (de boedel van) gefailleerde of de kredietverzekeraar.

24-01-2019
4

De curator heeft mede vanwege de redenen zoals vermeld in het 4e verslag en na overleg met de bestuurder van gefailleerde, besloten om de inspanningen gericht op de debiteurincasso te staken. De kosten wegen niet op tegen de opbrengsten en bovendien zijn er veel praktische bezwaren verbonden aan de debiteurenincasso. Zo bevinden de debiteuren zich in het buitenland (Spanje),

23-04-2019
5

zijn enkele debiteuren inmiddels failliet, stellen debiteuren een tegenvordering te hebben en hebben chauffeurs van gefailleerde bij het administreren van de karren.

De curator voert nog steeds overleg met de kredietverzekeraar over de vraag aan welke partij de (eventuele) uitkering uit het faillissement van A. van der Kwaak Expeditie B.V. toekomt. De curator is in afwachting van een bericht van de kredietverzekeraar.

De curator voert nog steeds overleg met de kredietverzekeraar over de vraag aan welke partij de (eventuele) uitkering uit het faillissement van A. van der Kwaak Expeditie B.V. toekomt. Op basis van het laatste faillissementsverslag van de curator in het faillissement van A. van der Kwaak Expeditie B.V. zou er naar de huidige stand van zaken een uitkering van ongeveer 18% aan de concurrente crediteuren plaatsvinden.

23-07-2019
6

De curator heeft jegens de kredietverzekeraar het standpunt ingenomen dat de uitkering uit het faillissement van A. van der Kwaak Expeditie B.V. in de boedel valt. Vanuit de kredietverzekeraar is er geen reactie meer gekomen op dit standpunt, zodat de discussie beëindigd lijkt.

Uit het laatste faillissementsverslag van A. van der Kwaak Expeditie B.V. blijkt dat het faillissement zal worden afgewikkeld, waarbij de concurrente crediteuren een percentage van hun vordering voldaan zullen krijgen. Op basis van de bedragen genoemd in het verslag (waarbij het salaris van de curator nog onbekend is), zou het gaan om een uitkering van ongeveer 12%.

24-01-2020
7

Inmiddels heeft er in het faillissement van A. van der Kwaak Expeditie B.V. een uitkering aan de concurrente crediteuren plaatsgevonden. Uiteindelijk heeft de boedel van Lamers Transport & Expeditie B.V. een uitkering van € 8.308,51 ontvangen.

23-07-2020
8

In de afgelopen verslagperiode is de curator in contact gekomen met een partij die door gefailleerde voorafgaand aan het faillissement zou zijn ingeschakeld om door de Spaanse Staat onterecht ingehouden 'Health Tax' te incasseren. Deze 'belasting' werd geheven op dieselbrandstof. Door het Hof van Justitie van de Europese Unie (HvJEU) is in 2014 geoordeeld dat deze 'Health Tax' niet door de Spaanse overheid geheven had mogen worden.

Een claim van gefailleerde over de periode 2010-2012 zou reeds voorafgaand aan het faillissement aan gefailleerde zijn uitgekeerd. Voor de vordering van gefailleerde op de Spaanse Staat over de periode 2002-2009 zou een aparte procedure gevoerd zijn. Deze vordering zou inmiddels door de Spaanse rechter zijn toegewezen en - naar verwachting - ergens in het komende jaar uitbetaald gaan worden. Het zou gaan om een vordering van minimaal € 74.000 (mogelijk zelfs € 83.000).

De curator is niet eerder op de hoogte gesteld van deze claim. Hij heeft inmiddels enkele stukken met betrekking tot de claim ontvangen en zal - na bestudering daarvan - besluiten of hij de overeenkomst met de door gefailleerde ingeschakelde partij gestand zal doen.

21-01-2021
9

De curator heeft in de afgelopen verslagperiode nadere informatie ontvangen van de partij die namens gefailleerde voorafgaand aan het faillissement opdracht zou hebben gekregen om de incasso van de onterecht geheven 'Health Tax' op zich te nemen. Op basis van die en reeds eerder verkregen informatie heeft de curator - na daartoe goedkeuring van de rechter-commissaris te hebben ontvangen - besloten om de overeenkomst ter incasso van de vordering op de Spaanse Staat gestand te doen. Het is nu wachten op

12-07-2021
10

de afwikkeling van de vordering door de Spaanse Staat en de uiteindelijke betaling daarvan.

Het is nog steeds wachten op de afwikkeling van de vordering door de Spaanse Staat en de uiteindelijke betaling daarvan. De curator houdt een vinger aan de pols. De curator is in de tussentijd in overleg met de bank van gefailleerde over de ontvangst van de gelden.

07-01-2022
11

Het is nog steeds wachten op de afwikkeling van de vordering door de Spaanse Staat. Betaling door de Spaanse Staat zou nu echter aanstaande zijn. De partij die namens de curator de vordering incasseert, is daarom de laatste voorbereidingen aan het treffen om de betaling ook daadwerkelijk te kunnen ontvangen.

06-07-2022
12

De betaling van de Spaanse Staat zou gereed staan. Voorwaarde voor uitbetaling zou echter zijn dat betaling plaatsvindt op een bankrekening op naam van gefailleerde. Vanwege het faillissement zijn de bestaande bankrekeningen van gefailleerde evenwel opgeheven en blijkt het lastig om een nieuwe rekening te openen. De partij die namens de curator de vordering incasseert probeert om dit toch voor elkaar te krijgen.

05-01-2023
13

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Nadere correspondentie met debiteuren.	19-04-2018 1
Overleg met de kredietverzekeraar ten aanzien van de vraag welke partij gerechtigd is tot de (mogelijke) opbrengst uit het faillissement van A. van der Kwaak Expeditie B.V.: (de boedel van) gefailleerde of de kredietverzekeraar.	24-01-2019 4
Voortzetten van het overleg met de kredietverzekeraar over de (mogelijke) opbrengst uit het faillissement van A. van der Kwaak Expeditie B.V.	23-04-2019 5
Voortzetten van het overleg met de kredietverzekeraar over de (mogelijke) opbrengst uit het faillissement van A. van der Kwaak Expeditie B.V.	23-07-2019 6
Afwachten van de uitkering uit het faillissement van A. van der Kwaak Expeditie B.V.	24-01-2020 7
De werkzaamheden zijn afgerond.	23-07-2020 8
Het bestuderen van de toegezonden stukken aangaande (mogelijke) vordering van gefailleerde en het al dan niet voortzetten van de incassoprocedure tegen de Spaanse Staat.	21-01-2021 9
Het wachten op de afwikkeling van de vordering door de Spaanse Staat en de uiteindelijke betaling daarvan.	12-07-2021 10
Het wachten op de afwikkeling van de vordering door de Spaanse Staat en de uiteindelijke betaling daarvan en het afronden van het overleg met de bank.	07-01-2022 11
Het monitoren van de incasso(voortgang) ten aanzien van de vordering op de Spaanse Staat (uit hoofde van onterecht geheven 'Health Tax').	06-07-2022 12
Er worden pogingen gedaan om een bankrekening op naam van gefailleerde te openen, zodat de Spaanse Staat tot uitbetaling kan overgaan.	**05-01-2023** **13**

5. Bank/Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

19-04-2018
1

€ 7.961,42

Toelichting vordering van bank(en)

De bestuurders van gefailleerde hadden begin maart de kredietovereenkomst met ABN Amro opgezegd.

Op faillissementsdatum heeft ABN Amro bank van gefailleerde nog een bedrag van € 7.961,42 te vorderen vanwege een rekening-courant schuld. Deze schuld is inmiddels deels ingelost door betalingen die na de faillissementsdatum op de oude rekening van gefailleerde bij ABN Amro zijn

binnengekomen. De curator dient nog te beoordelen in hoeverre deze bijschrijvingen toekomen aan de bank op grond van het pandrecht dat zij bij curator kenbaar heeft gemaakt.

24-10-2018
3

€ 7.961,42

Toelichting vordering van bank(en)

De curator heeft de zekerheidsstukken van de bank gecontroleerd en beoordeeld. Op basis van deze stukken is de curator tot de conclusie gekomen dat de bank met recht aanspraak kon maken op het saldo van de bankrekening op de faillissementsdatum en de nadien nog binnengekomen betalingen.

De vordering van de bank is volledig ingelost door het banksaldo op de faillissementsdatum en de betalingen die nadien nog op de rekening van gefailleerde bij ABN Amro zijn binnengekomen. Daarmee is ook haar pandrecht komen te vervallen.

Het restantsaldo na voldoening van de bank en de nadien nog ontvangen betalingen op de rekening, zijn door de bank overgemaakt naar de boedelrekening van gefailleerde.

23-04-2019
5

€ 0,00

Toelichting vordering van bank(en)

In de afgelopen verslagperiode is er nog een nakomen betaling op de rekening van gefailleerde bij de bank overgemaakt naar de boedelrekening.

5.2 Leasecontracten

Nvt.

19-04-2018
1

5.3 Beschrijving zekerheden

ABN Amro bank heeft bij curator een pandrecht op bedrijfsinventaris, voorraden en alle vorderingen op derden. De curator dient de geldigheid van deze pandrechten nog te beoordelen.

19-04-2018
1

Zie punt 5.1 hierboven.

24-10-2018
3

5.4 Separatistenpositie

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Tot nog toe heeft één crediteur een beroep op het eigendomsvoorbehoud gedaan. Dit betreft emballage karren en platen. Curator is nog in afwachting van de benodigde administratie van de bestuurders om dit beroep te beoordelen.	19-04-2018 1
Inmiddels heeft de curator terugkoppeling gevraagd aan de bestuurders van gefailleerde. Hun visie op de feiten staat ..... op dat van degene die zich beroept op een eigendomsvoorbehoud. Deze kwestie vergt in de komende verslagperiode aldus nader onderzoek.	18-07-2018 2
In de afgelopen verslagperiode heeft het nog niet tot een afwikkeling van het eigendomsvoorbehoud kunnen komen. De curator verricht nader onderzoek naar de onder eigendomsvoorbehoud geleverde goederen en is in dat kader met diverse partijen in gesprek om tot een afwikkeling te kunnen komen.	24-10-2018 3
Na overleg met diverse betrokken partijen en een (nader) onderzoek door de curator naar de relevante administratieve bescheiden en de (fysieke) locatie van de betreffende goederen, lijkt de conclusie gerechtvaardigd dat de goederen niet meer ter beschikking staan aan gefailleerde en ook niet (eenvoudig) terug te halen zijn. Tussen de betrokken partijen bestaat namelijk geen overeenstemming over het aantal karren en platen dat door gefailleerde aan de betreffende derden ter beschikking is gesteld - voor welke vaststelling waarschijnlijk een procedure (al dan niet in het buitenland) gevoerd moet worden - en evenmin staat de locatie van de karren en platen vast. Verder is een aantal partijen waaraan de karren en platen door gefailleerde ter beschikking zijn gesteld inmiddels failliet en zijn er in het verleden door chauffeurs van gefailleerde fouten gemaakt bij het administreren van de karren en platen. Bovendien staat niet vast welk aandeel van de geleverde karren en platen in eigendom toebehoorde aan gefailleerde en is de curator inmiddels (onder andere na overleg met een taxateur van NTAB) tot de conclusie gekomen dat een eventueel uiteindelijk te realiseren verkoopopbrengst van de karren en platen niet hoger zal zijn dan de kosten van het terughalen en veilen van de betreffende karren en platen (zo deze al gelokaliseerd kunnen worden).	24-01-2019 4
Zoals ook opgenomen onder hoofdstuk 4 van dit verslag is de debiteurenincasso door de curator gestaakt. De geleverde karren en platen zijn door de curator niet aangetroffen en niet terug te halen. De vordering vanwege de geleverde karren en platen zullen in het faillissement worden ingediend.	23-04-2019 5

5.6 Retentierechten

Nvt.	19-04-2018 1

5.7 Reclamerechten

Nvt.	19-04-2018 1

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank/zekerheden

• beoordeling zekerheidsrechten ABN Amro Bank • beoordeling bijschrijvingen op rekening van gefailleerde bij ABN Amro Bank • beoordeling eigendomsvoorbehoud • communicatie met ABN Amro bank en crediteuren met een eigendomsvoorbehoud	19-04-2018 1
Het afwikkelen van het eigendomsvoorbehoud.	24-10-2018 3
De werkzaamheden zijn afgerond.	23-04-2019 5

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Nvt.

19-04-2018
1

6.2 Financiële verslaglegging

Nvt.

19-04-2018
1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Nvt.

19-04-2018
1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Nvt.

19-04-2018
1

6.5 Verantwoording

Nvt.

19-04-2018
1

6.6 Opbrengst

6.7 Boedelbijdrage

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

Nvt.

19-04-2018
1

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

De door het bestuur aangeleverde boekhouding en administratie maakt een ordentelijke indruk. Nog niet alle opgevraagd bescheiden zijn bij de curator aangeleverd.

19-04-2018
1

De rechten en verplichtingen van gefailleerde zijn eenvoudig te kennen uit de administratie.

23-04-2019
5

7.2 Depot jaarrekeningen

Boekjaar 2016 is gedeponeerd op 25 september 2017.

19-04-2018
1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

De accountant heeft de laatste jaarrekening goedgekeurd.

19-04-2018
1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Dit heeft de curator nog in onderzoek.

19-04-2018
1

Volgens het uittreksel uit de Kamer van Koophandel bedraagt het geplaatst en gestort aandelenkapitaal € 18.000.

23-04-2019
5

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

19-04-2018
1

Dit heeft de curator nog in onderzoek.

Nee

23-04-2019
5

Toelichting

Hier is de curator niet van gebleken.

7.6 Paulianeus handelen

Toelichting

19-04-2018
1

Dit heeft de curator nog in onderzoek.

Toelichting

18-07-2018
2

De overnameovereenkomst als bedoeld in hoofdstuk 3 zou nog wel eens paulianeus kunnen zijn geweest maar als de kwestie van de overnameovereenkomst kan worden beëindigd door middel van een schikking, behoeft dit onderwerp geen nader onderzoek meer.

Toelichting

24-10-2018
3

Gelet op de schikking die tussen de curator en de overnemer is bereikt (zie hierover nader hoofdstuk 3 van dit verslag ('Activa')), behoeft dit onderwerp geen nader onderzoek meer.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

Nvt.

19-04-2018
1

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

De onderzoeken met betrekking tot de rechtmatigheid zullen door de curator worden voortgezet.

19-04-2018
1

De werkzaamheden zijn afgerond.

23-04-2019
5

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Toelichting

19-04-2018
1

Er zijn (nog) geen boedelvorderingen ingediend.

€ 80,00

24-10-2018
3

Toelichting

Tot op heden zijn er een aantal boedelkosten gemaakt. Daarbij gaat het om de kosten met betrekking tot de door de curator en zijn kantoorgenoten verrichte werkzaamheden. Daarnaast heeft de belastingdienst een aanslag motorrijtuigenbelasting opgelegd ter hoogte van € 80.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 23.008,00

19-04-2018
1

Toelichting

De fiscus heeft een vordering ingediend van € 23.008,--; deze vordering ziet op loonheffing over periode 13 van 2017 en periode 1 van 2018.

€ 31.744,00

18-07-2018
2

€ 31.744,00

24-10-2018
3

Toelichting

De fiscus heeft een vordering ingediend van € 23.008,--; deze vordering ziet op loonheffing over periode 13 van 2017 en periode 1 en 2 van 2018.

€ 37.312,00

24-01-2019
4

Toelichting

De vordering van de fiscus ziet op loonheffing over periode 13 van 2017 en periode 1 en 2 van 2018. Daarnaast heeft de fiscus een vordering bij gefailleerde ingediend uit hoofde van de fiscale eenheid voor de omzetbelasting.

€ 28.673,00

23-04-2019
5

Toelichting

De ingediende fiscale vordering bedraagt momenteel € 28.673,--. Dit bedrag ziet op loonheffing 13e periode 2017 t/m 2e periode 2018, motorrijtuigenbelasting 2018 en de art. 29 lid 7 OB claim. De totale vordering is in de afgelopen verslagperiode verminderd in verband met verrekeningen vanuit de Fiscale Eenheid met Lamers Bemmel Beheer B.V. en Lamers Materieel B.V. De curator heeft de afgelopen periode overleg gevoerd met de overige vennootschappen uit de fiscale eenheid over deze verrekeningen en de eventuele effecten daarvan op de boedel.

€ 14.878,00

23-07-2019
6

Toelichting

De ingediende fiscale vordering bedraagt momenteel € 14.878,--. Dit bedrag ziet op loonheffing 13e periode 2017 t/m 2e periode 2018 en motorrijtuigenbelasting 2018. De totale vordering is in de afgelopen verslagperiode verminderd in verband met verrekeningen vanuit de Fiscale Eenheid met Lamers Bemmel Beheer B.V. en Lamers Materieel B.V. De curator heeft de afgelopen periode het overleg met de overige vennootschappen uit de fiscale eenheid over deze verrekeningen en de eventuele effecten daarvan op de boedel voortgezet en zijn standpunt kenbaar gemaakt aangaande de door de overige vennootschappen uit de fiscale eenheid gepretendeerde subrogatievordering op gefailleerde.

€ 11.253,00

24-01-2020

Toelichting 7

Lamers Bemmel Beheer B.V. en Lamers Materieel B.V. hebben de curator nogmaals verzocht om door hen gepretendeerde (preferente) subrogatievordering op gefailleerde te verifiëren in het faillissement. De curator heeft, na bestudering van de toegezonden stukken, nogmaals zijn standpunt kenbaar gemaakt omtrent de verrekeningen door de Belastingdienst binnen de fiscale eenheid en de eventuele effecten daarvan op de boedel.

€ 11.253,00 23-07-2020 8

Toelichting

Lamers Bemmel Beheer B.V. en Lamers Materieel B.V. hebben zich tot de Belastingdienst gewend met het verzoek om de verrekeningen op juistheid te controleren en eventueel (gedeeltelijk) te herzien. De curator is (nog) niet op de hoogte gesteld van de reactie van de Belastingdienst.

€ 11.253,00 21-01-2021 9

Toelichting

De reactie van de Belastingdienst laat nog altijd op zich wachten, zodat de curator ten aanzien van de hoogte van de preferente vordering van de fiscus vooralsnog zal uitgaan van het hierboven genoemde bedrag.

8.3 Pref. vord. UWV

Toelichting 19-04-2018 1

UWV heeft nog geen vordering ingediend bij de curator.

€ 13.276,62 18-07-2018 2

8.4 Andere pref. crediteuren

Toelichting 19-04-2018 1

Er hebben zich (nog) geen overige preferente crediteuren gemeld.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

5	19-04-2018 1
13	18-07-2018 2
14	24-10-2018 3
16	23-04-2019 5
17	23-07-2019 6
19	24-01-2020 7
21	23-07-2020 8

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 4.800,88	19-04-2018 1
€ 37.463,45	18-07-2018 2
€ 37.601,45	24-10-2018 3
€ 38.345,28	23-04-2019 5
€ 125.297,26	23-07-2019 6

Toelichting

Als gevolg van het besluit om de discussie met betrekking tot de karren en platen (zie vorige verslagen onder hoofdstukken 4 en 5) te beëindigen, is de hoogte van de ingediende schuldvorderingen (fors) toegenomen.

€ 137.428,43	24-01-2020 7
€ 348.578,61	23-07-2020 8

Toelichting

De andere entiteiten uit de fiscale eenheid hebben de afgelopen verslagperiode hun vorderingen op gefailleerde bij de curator ingediend.

€ 356.887,12	21-01-2021 9

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Vooralsnog kan de curator geen uitlatingen doen over de wijze van afwikkeling van dit faillissement.	19-04-2018 1
Vooralsnog kan de curator geen uitlatingen doen over de wijze van afwikkeling van dit faillissement.	24-10-2018 3
Vooralsnog kan de curator geen uitlatingen doen over de wijze van afwikkeling van dit faillissement.	24-01-2019 4
Vooralsnog kan de curator geen uitlatingen doen over de wijze van afwikkeling van dit faillissement.	23-04-2019 5
Vooralsnog kan de curator geen uitlatingen doen over de wijze van afwikkeling van dit faillissement.	23-07-2019 6
De wijze van afwikkeling van het faillissement hangt af van de uitkomst van het overleg tussen de Belastingdienst en Lamers Bemmel Beheer B.V. en Lamers Materieel B.V.	23-07-2020 8
Vooralsnog kan de curator geen uitlatingen doen over de wijze van afwikkeling van dit faillissement. De wijze van afwikkeling van het faillissement hangt namelijk af van de vraag of de (mogelijke) vordering op de Spaanse Staat geïncasseerd kan worden (zie hoofdstuk 4 van dit verslag) en de uitkomst van het overleg tussen de Belastingdienst en Lamers Bemmel Beheer B.V. en Lamers Materieel B.V.	21-01-2021 9
Vooralsnog kan de curator geen uitlatingen doen over de wijze van afwikkeling van dit faillissement. De wijze van afwikkeling van het faillissement hangt namelijk mede af van de hoogte van de opbrengst van de vordering van gefailleerde op de Spaanse Staat (zie hoofdstuk 4 van dit verslag) en de uitkomst van het overleg tussen de Belastingdienst en Lamers Bemmel Beheer B.V. en Lamers Materieel B.V.	12-07-2021 10

8.8 Werkzaamheden crediteuren

Op dit moment is de curator bezig met de inventarisatie van de crediteuren. Ingediende vorderingen worden beoordeeld en geplaatst op de lijst van de voorlopig erkende dan wel voorlopig betwiste schuldvorderingen.	19-04-2018 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Nvt.

19-04-2018
1

9.2 Aard procedures

Nvt.

19-04-2018
1

9.3 Stand procedures

Nvt.

19-04-2018
1

9.4 Werkzaamheden procedures

Nvt.

19-04-2018
1

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

- bepaling zekerheidspositie van de bank
- continuering overleg overnemende partij
- afronding verkoop bedrijfsmiddel
- beoordeling en afwikkeling eigendomsvoorbehouden
- continuering inning van vorderingen op debiteuren
- voortzetting van de gebruikelijke correspondentie met crediteuren
- uitvoering rechtmatigheidsonderzoek

19-04-2018
1

- beoordeling en afwikkeling eigendomsvoorbehoud
- onderzoek naar mogelijkheden inning van resterende vorderingen op debiteuren
- voortzetting van de gebruikelijke correspondentie met crediteuren

24-10-2018
3

- voortzetten debiteurenincasso, in het bijzonder de afwikkeling van de discussie met de kredietverzekeraar inzake (de (mogelijke) uitkering in) het faillissement van A. van der Kwaak Expeditie B.V.;
- voortzetting van de gebruikelijke correspondentie met crediteuren

24-01-2019
4

de afwikkeling van de discussie met de kredietverzekeraar inzake (de (mogelijke) uitkering in) het faillissement van A. van der Kwaak Expeditie B.V.

23-04-2019
5

De afwikkeling van de discussie met de kredietverzekeraar inzake (de (mogelijke) uitkering in) het faillissement van A. van der Kwaak Expeditie B.V. en de afwikkeling van het overleg met de overige vennootschappen in de fiscale eenheid met betrekking tot de gepretendeerde subrogatievordering als gevolg van de verrekeningen door de Belastingdienst.	23-07-2019 6
Het afwachten van de uitkering uit het faillissement van A. van der Kwaak Expeditie B.V. en het overleg met de overige vennootschappen in de fiscale eenheid met betrekking tot de gepretendeerde subrogatie als gevolg van de verrekeningen door de Belastingdienst.	24-01-2020 7
Er zijn nog een paar (kleine) openstaande punten in dit faillissement, die de curator reeds aan de (indirect) bestuurder van gefailleerde heeft voorgelegd. Na afwikkeling van die punten kan het faillissement worden afgewikkeld.	23-07-2020 8
De curator buigt zich de komende verslagperiode over de (mogelijke) vordering van gefailleerde op de Spaanse Staat uit hoofde van de onterecht geheven 'Health Tax' op dieselbrandstof en is in afwachting van de uitkomst van het overleg tussen de Belastingdienst en de overige entiteiten van de fiscale eenheid.	21-01-2021 9
De curator is in afwachting van de afwikkeling van de vordering van gefailleerde op de Spaanse Staat (uit hoofde van onterecht geheven 'Health Tax') en de uitkomst van het overleg tussen de Belastingdienst en de overige entiteiten van de fiscale eenheid.	12-07-2021 10
De curator is in afwachting van de afwikkeling van de vordering van gefailleerde op de Spaanse Staat (uit hoofde van onterecht geheven 'Health Tax') en de uitkomst van het overleg tussen de Belastingdienst en de overige entiteiten van de fiscale eenheid. Daarnaast verwacht de curator het overleg met de bank van gefailleerde af te kunnen ronden aangaande de ontvangst van de betaling van de Spaanse Staat.	07-01-2022 11
Het monitoren van de afwikkeling van de vordering van gefailleerde op de Spaanse Staat (uit hoofde van onterecht geheven 'Health Tax').	06-07-2022 12
Er worden pogingen gedaan om een bankrekening op naam van gefailleerde te openen, zodat de Spaanse Staat tot uitbetaling kan overgaan.	**05-01-2023** **13**

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Over de termijn van afwikkeling van het faillissement kan de curator vooralsnog geen uitlatingen doen.	19-04-2018 1
Over de termijn van afwikkeling van het faillissement kan de curator vooralsnog geen uitlatingen doen.	24-10-2018 3
Over de termijn van afwikkeling van het faillissement kan de curator vooralsnog geen uitlatingen doen.	24-01-2019 4
Over de termijn van afwikkeling van het faillissement kan de curator vooralsnog geen uitlatingen doen.	23-04-2019 5
Over de termijn van afwikkeling van het faillissement kan de curator vooralsnog geen uitlatingen doen.	23-07-2019 6
Over de termijn van afwikkeling van het faillissement kan de curator vooralsnog geen uitlatingen doen. Dit hangt mede samen met de uitkering in het faillissement van A. van der Kwaak Expeditie B.V.	24-01-2020 7
De curator verwacht in de komende verslagperiode te kunnen beginnen met de afwikkeling van het faillissement.	23-07-2020 8
Over de termijn van afwikkeling van het faillissement kan de curator vooralsnog geen uitlatingen doen. Dit hangt onder andere af van het al dan niet (kunnen) incasseren van de (mogelijke) vordering van gefailleerde op de Spaanse Staat.	21-01-2021 9
Over de termijn van afwikkeling van het faillissement kan de curator vooralsnog geen uitlatingen doen. Dit hangt onder andere af van de voortvarendheid van de afwikkeling van de vordering van gefailleerde op de Spaanse Staat.	12-07-2021 10

10.3 Indiening volgend verslag

5-7-2023	**05-01-2023** **13**

10.4 Werkzaamheden overig

Zie onder plan van aanpak.	19-04-2018 1
Zie onder plan van aanpak.	24-10-2018 3
Zie onder 'Plan van aanpak'.	24-01-2019 4
Zie onder punt 10.1 ('Plan van aanpak').	23-04-2019 5
Zie onder punt 10.1 ('Plan van aanpak').	23-07-2019 6

Bijlagen

Bijlagen